

北京空港科技园区股份有限公司

2004 年半年度报告

二零零四年七月

重要提示

1、公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司董事长刘进奎先生、总经理李青先生及财务总监张广月先生声明：保证 2004 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

3、本公司 2004 年半年度财务报告未经审计。

目 录

第一节 公司基本情况.....	3
第二节 股本变动和主要股东持股情况.....	5
第三节 董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第四节 管理层讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	10
第六节 财务报告.....	13
第七节 备查文件.....	35

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介

- 1、法定中文名称：北京空港科技园区股份有限公司
英文名称：Beijing Airport High-Tech Park Co.,Ltd.
- 2、股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：空港股份
股份代码：600463
- 3、注册地址：北京天竺空港工业区 A 区
办公地址：北京天竺空港工业区 A 区天柱路 28 号蓝天大厦三层（邮政编码 101312）
公司网址：<http://www.bjkggf.com>
电子信箱：kggf@bjkggf.com
- 4、法定代表人：刘进奎
- 5、公司董事会秘书：宣顺华
联系地址：北京天竺空港工业区 A 区天柱路 28 号蓝天大厦 305 室
电话：010-80489305
传真：010-80491684
电子信箱：xsh68@126.com
公司证券事务代表：郭洪洁
联系地址：北京天竺空港工业区 A 区天柱路 28 号蓝天大厦 306 室
电话：010-80489305
传真：010-80491684
电子信箱：ghjbb@sina.com
- 6、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》
指定登载网址：<http://www.sse.com.cn>
半年度报告备置地点：公司证券部

二、主要财务数据和指标

币种：人民币

	单位	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	元	395,762,926.23	216,137,299.95	83.11
流动负债	元	120,477,428.47	153,503,100.00	-21.51
总资产	元	570,145,023.73	362,057,188.19	57.47
股东权益(不含少数股东权益)	元	435,503,952.03	195,397,803.42	122.88
每股净资产	元	3.11	1.95	59.49
调整后的每股净资产	元	3.10	1.94	59.79
	单位	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	元	15,306,148.61	14,862,572.48	2.98
扣除非经常性损益后的净利润	元	15,322,310.26	14,862,572.48	3.09
每股收益	元	0.11	0.15	-26.67
净资产收益率	元	3.51	8.33	-57.86
经营活动产生的现金流量净额	元	-95,592,228.22	9,507,144.81	-

注：扣除的非经常性损益项目及金额

非经常性损益项目	金额
营业外支出	16,161.65
合计	16,161.65

第二节 股本变动和主要股东持股情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]18 号文批准，公司于 2004 年 3 月 3 日通过上海证券交易所交易系统，以向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股 4000 万股，每股发行价格为 6.00 元。2004 年 3 月 18 日上述 4000 万人民币普通股在上海证券交易所上市流通。

报告期内，公司未进行送股、转增股本、可转换公司债券转股等情况。

一、股份变动情况

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,000,000							100,000,000
其中								
国家持有股份								
境内法人持有股份	100,000,000							100,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	100,000,000							
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						40,000,000	40,000,000	40,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计						40,000,000	40,000,000	40,000,000
三、股份总数	100,000,000					40,000,000	40,000,000	140,000,000

二、股东情况

1、报告期末，公司股东总数为 24266 户。

2、主要股东持股情况

(1) 持有公司 5% 以上股份的股东情况

北京天竺空港工业开发公司为本公司主发起人，所持有股份为未上市流通的国有法人股 95,263,364 股，占总股本的 68.05%。该部分股份未发生质押、冻结等情况。

(2) 前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
北京天竺空港工业开发公司	0	95,263,364	68.05	未流通	无	国有股东
北京顺鑫农业股份有限公司	0	1,953,252	1.40	未流通	无	法人股东
深圳市空港油料有限公司	0	1,806,758	1.29	未流通	无	法人股东
北京空港广远金属材料有限 公司	0	488,313	0.35	未流通	无	法人股东
北京华大基因研究中心	0	488,313	0.35	未流通	无	法人股东
中国银河证券有限责任公司	271,872	271,872	0.19	已流通	未知	法人股东
纪长荣	185,581	185,581	0.13	已流通	未知	自然人股东
毛端	155,400	155,400	0.11	已流通	未知	自然人股东
丁江梅	149,138	149,138	0.11	已流通	未知	自然人股东
莫梅丽	147,042	147,042	0.11	已流通	未知	自然人股东

前五名股东为发起人股东，发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；其他五名流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

(3) 前十名流通股持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类
中国银河证券有限责任公司	271,872	A 股
纪长荣	185,581	A 股
毛端	155,400	A 股
丁江梅	149,138	A 股
莫梅丽	147,042	A 股
郁庭翼	147,000	A 股
原小京	144,600	A 股
杨松平	140,000	A 股
李天娥	140,000	A 股
黄锦龙	131,589	A 股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、报告期内，公司控股股东或实际控制人没有发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

二、 公司董事、监事、高级管理人员聘任及解聘情况

报告期内,现任董事长刘进奎先生经 2004 年 1 月 30 日二零零四年度第一次临时股东大会选举为公司第二届董事会董事,经 2004 年 2 月 10 日第二届董事会第三次会议选举为第二届董事会董事长。

第四节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况

1、公司的主要业务范围和经营状况

本公司主营土地开发销售、建筑工程施工、标准厂房经营和物业管理等。报告期内，公司积极依托开发区的区域优势，坚持以效益为中心，开拓经营，强化管理，各项经营指标继续保持了稳步发展的良好态势。报告期内，公司实现主营业务收入 116,197,596.58 元，同比增长 28.77%，净利润 15,306,148.61 元，同比增长 2.98%。

2、占主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的业务情况

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
土地开发销售	32,385,418.04	12,286,254.63	62.06	-11.18	-33.31	12.59
建筑施工	74,772,292.37	60,710,171.40	18.81	63.41	62.72	-0.35

3、报告期内，利润构成、主营业务或结构、主营业务盈利能力同比没有发生重大变化。

4、报告期内，没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

6、经营中的问题与困难

国务院从 2003 年 7 月份开始清理整顿开发区，清理了一些不规范的开发区，规范了土地秩序，这一方面加强了本公司经营园区的竞争力，但另一方面国家有关部门控制了土地审批手续的办理速度，使本公司开发园区的速度受到影响。目前，公司管理层对此已经有了充分的认识，在继续加强招商引资的同时，加大建筑施工市场开拓力度，将上述影响降为最小。

二、公司投资情况

1、募集资金使用情况

本次发行 4000 万人民币普通股共募集资金总额 22,480 万元，报告期内已使用募集资金为 13,837.91 万元，累计使用募集资金 13,837.91 万元。截至 2004 年 6 月 30 日，本次募集资金使用情况如下：

(1) 北京天竺出口加工区北区一级土地开发项目，该项目计划用募集资金投资 12,931.9 万元，报告期内已投入 12,527.70 万元，产生收益 408.11 万元，符合计划进度和预计收益。

(2) 北京天竺出口加工区标准厂房项目，该项目计划用募集资金投资 2,398 万元，报告期内已投入 1,310.21 万元，尚未产生收益，符合计划进度和预计收益。

(3) 海关二级监管库项目 ,该项目计划用募集资金投资 5,082 万元 ,报告期内尚未投入 ,符合计划进度和预计收益。

报告期内无募集资金用途变更事项。

2、报告期内无重大非募集资金投资项目情况。

第五节 重要事项

一、 公司治理情况

公司上市后,对照《公司法》、《证券法》以及中国证监会的有关要求,按照上市公司的标准重新修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《信息披露制度》,修改了公司章程,制定了《募集资金使用管理办法》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》,形成了以股东大会、董事会、监事会为架构,以三会议事规则为基础的法人治理结构。

二、 报告期内公司没有以前期间拟定、在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案。

报告期内,经中国证监会批准,公司于2004年3月3日通过上海证券交易所交易系统,以向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股4000万股,每股发行价为6.00元,2004年3月18日上述4000万人民币普通股在上海证券交易所上市流通。

本报告期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、 报告期内公司没有发生及以前期间发生但持续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、 报告期内公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、 重大关联交易事项

1、 接受劳务

本公司于2003年12月31日与北京空港天合劳务服务有限公司续签了《安全保卫服务合同》,约定继续由北京空港天合劳务服务有限公司负责空港工业区生产基地的防火、防盗、巡逻等安全保卫工作,服务期限自2004年1月1日至2008年12月31日,服务费标准为每人每月800元。报告期内支付服务费370,052元。

2、 租赁

本公司于2003年12月30日与北京天竺空港工业开发公司续签房屋租赁协议,继续租用北京天竺空港工业开发公司的蓝天大厦三层、面积为700平方米的办公用房。租赁期限从2004年1月1日起至2005年12月31日,年租金957,600元。报告期内支付租金478,800元。

3、 其他

2002年7月2日公司与北京天竺空港工业开发公司为避免同业竞争签订了委托租赁经营合同,北京天竺空港工业开发公司将拥有的10#、11#、12#标准厂房委托本公司对外租赁,按每半年应收租金收入的10%向本公司支付管理费。报告期内,公司收到管理费348,549元。

4、 关联方提供担保

公司报告期内历年短期借款均由北京天竺空港工业开发公司提供担保。

5、公司与关联方不存在债权、债务往来或对外担保事项。

六、重大合同及其履行情况

1、报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2003年12月31日，本公司与北京天竺空港工业开发公司为避免同业竞争签订了《委托租赁经营合同》，约定北京天竺空港工业开发公司将其所拥有的10#、11#、12#标准厂房委托本公司对外租赁，按每半年应收租金收入的10%向本公司支付管理费。报告期内，公司收到管理费348,549.85元。

2、报告期内公司没有发生或以前年度发生但延续到本报告期的重大对外担保事项。

3、报告期内公司没有发生或以前年度发生但延续到本报告期的任何委托他人进行现金资产管理事项。

七、股东承诺事项及履行情况

大股东北京天竺空港工业开发公司在上述《避免同业竞争承诺函》中承诺，开发公司及其下属全资、控股、参股子公司自承诺生效之日起不再建设新的标准厂房，不从事标准厂房的出租和物业管理业务；开发公司将在2005年年底将10#、11#及12#标准厂房转让给本公司；转让实施前上述三栋标准厂房将按现有模式继续委托本公司经营。报告期内，大股东严格履行上述承诺，在上述三个标准厂房尚未转让给本公司的情况下，继续委托本公司租赁经营。公司在报告期内收到开发公司支付的管理费348,549.58元。

八、控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到本报告期的控股股东及其子公司占用公司资金事项。

九、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和上海证券交易所《关于做好上市公司2004年半年报工作的通知》的有关规定，在对有关情况进行调查了解、并听取了有关人员的说明后，就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况作如下专项说明和独立意见：

（一）专项说明

1、公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56号文件之规定。

2、公司制定了《对外担保制度》，严格控制对外担保风险，没有直接或间接为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，没有直接或间接为资产负债率超过70%的单位提供担保。

3、公司已经按照证监发[2003]56号文之规定修改了公司章程，并已经公司2003年度

股东大会审核通过。

(二) 独立意见

1、公司不存在为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及代为承担成本和其他支出的情形。

2、公司不存在以下将资金直接或间接提供给关联方使用情形：

- (1) 将公司资金有偿或无偿拆借给关联方使用；
- (2) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- (3) 委托关联方进行投资活动；
- (4) 为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (5) 代关联方偿还债务。

3、公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情形。

4、公司不存在任何对外担保事项。

十、其他重大事项

报告期内,公司控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司于2004年5月28日召开股东会,审议通过了以未分配利润转增注册资本金的议案,同意以2003年12月31日经审计后的税后未分配利润转增注册资本金,由原来的2200万元增加到5500万元。其中本公司增加2640万元,北京空港物业管理集团增加660万元。增资后,双方出资比例不变。此次增资增强了该公司的实力,为其进一步提升资质做了准备。截至2004年6月30日,工商变更手续正在办理之中。

十一、已披露重要信息索引

1、公司于2004年2月27日公布首次公开发行4000万股人民币普通股招股说明书摘要,分别刊登于《上海证券报》第8版、《中国证券报》第5版、《证券时报》第4版、《证券日报》第4版；

2、公司于2004年3月13日公布首次公开发行股票上市公告书,分别刊登于《中国证券报》第9版、《上海证券报》第4版、《证券时报》第4版；

3、公司于2004年3月26日公布关于发起人更名的公告(编号:临2004—001),分别刊登于《中国证券报》第25版、《上海证券报》第26版；

4、公司于2004年4月22日公布第二届董事会第四次会议决议暨召开2003年度股东大会的公告(编号:临2004—002),以及第二届监事会第二次会议决议公告(编号:临2004—003),分别刊登于《中国证券报》第29版、《上海证券报》第71版；

5、公司于2004年4月22日公布2004年第一季度报告,分别刊登于《中国证券报》第29版、《上海证券报》第71版；

6、公司于2004年5月27日公布2003年度股东大会决议公告(编号:临2004—004),分别刊登于《中国证券报》第29版、《上海证券报》第26版。

以上公告,均同时在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公布。

第六节 财务报告

一、财务报表

1、资产负债表

资产负债表

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产				
流动资产：				
货币资金	131,256,204.88	63,015,764.81	114,969,915.35	35,081,909.74
短期投资	-	-	-	-
应收票据	-	6,100,000.00	-	-
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	74,160,510.48	74,323,552.59	12,867,888.70	9,858,116.70
其他应收款	4,402,643.86	3,763,998.92	502,416.15	3,005,097.82
预付帐款	-	2,525,394.00	-	-
应收补贴款	-	-	-	-
应收关联公司款	-	-	-	-
存货	185,883,287.06	66,227,013.03	138,033,587.92	44,600,727.33
待摊费用	60,279.95	181,576.60	60,279.95	122,079.37
短期贷款	-	-	-	-
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
期货保证金	-	-	-	-
应收出口退税	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	395,762,926.23	216,137,299.95	266,434,088.07	92,667,930.96
长期投资：				
长期股权投资	3,647,651.16	3,799,699.16	60,302,224.07	56,424,838.24
其他长期投资	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	3,647,651.16	3,799,699.16	60,302,224.07	56,424,838.24
其中：合并价差(贷差以“-”号表示)	-3,948,879.22	-4,252,596.12	-	-
其中：股权投资差额	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	156,471,550.07	106,654,377.62	140,689,026.35	84,421,683.30
减：累计折旧	17,384,252.92	15,305,419.48	14,138,081.09	12,846,036.55
固定资产净值	139,087,297.15	91,348,958.14	126,550,945.26	71,575,646.75
减：固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	139,087,297.15	91,348,958.14	126,550,945.26	71,575,646.75
工程物资	-	-	-	-
在建工程	19,726,986.81	38,351,230.28	19,726,986.81	46,128,270.82
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	158,814,283.96	129,700,188.42	146,277,932.07	117,703,917.57
无形资产及其它资产：				
无形资产	10,946,292.20	11,064,195.32	10,946,292.20	11,064,195.32
长期待摊费用	973,870.18	1,355,805.34	973,870.18	1,355,805.34
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	11,920,162.38	12,420,000.66	11,920,162.38	12,420,000.66
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	570,145,023.73	362,057,188.19	484,934,406.59	279,216,687.43

负债及股东权益				
流动负债：				
短期借款	60,000,000.00	85,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00
应付票据	-	-	-	-
应付账款	26,199,349.67	44,857,933.34		9,150,588.31
预收帐款	20,757,263.37	4,889,733.69	68,334.00	1,382,936.00
应付关联公司款	-	-	-	-
应付工资	-	262,027.00	-	262,027.00
应付福利费	352,423.94	101,961.81	52,509.31	46,071.40
应付股利	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-
应交税金	8,403,531.31	11,153,274.92	5,703,844.12	6,322,353.98
其他应交款	87,638.02	104,366.95	31,592.95	13,787.18
其他应付款	4,677,222.16	7,133,802.29	3,479,579.57	6,546,525.53
预提费用	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	120,477,428.47	153,503,100.00	39,335,859.95	73,724,289.40
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
递延损益	-	-	-	-
长期负债合计	-	-	-	-
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	120,477,428.47	153,503,100.00	39,335,859.95	73,724,289.40
少数股东权益(合并报表填列)	14,163,643.23	13,156,284.77	-	-
股东权益：				
股本	140,000,000.00	100,000,000.00	140,000,000.00	100,000,000.00
减：已归还投资	-	-	-	-
股本净额	140,000,000.00	100,000,000.00	140,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	187,193,326.26	2,393,326.26	187,193,326.26	2,393,326.26
盈余公积	21,632,834.11	21,632,834.11	17,290,333.87	17,290,333.87
其中：法定公益金	7,210,944.70	7,210,944.71	5,763,444.63	5,763,444.63
未分配利润	86,677,791.66	71,371,643.05	101,114,886.51	85,808,737.90
未确认投资损失	-	-	-	-
外币报表折算差额(合并报表填列)	-	-	-	-
非正常经营项目收益调整	-	-	-	-
拟分配现金股利	-	-	-	-
股东权益合计	435,503,952.03	195,397,803.42	445,598,546.64	205,492,398.03
负债及股东权益总计	570,145,023.73	362,057,188.19	484,934,406.59	279,216,687.43

法定代表人：刘进奎

主管财务工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

2、利润及利润分配表

利润及利润分配表

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并		母公司	
	期末数	上年同期数	期末数	上年同期数
一、主营业务收入	116,197,596.58	90,239,184.35	41,425,304.21	44,481,754.83
减：主营业务成本	76,118,009.56	56,368,371.06	15,407,838.16	19,664,679.63
主营业务税金及附加	4,144,008.57	3,424,235.59	1,721,386.30	1,941,694.88
二、主营业务利润	35,935,578.45	30,446,577.70	24,296,079.75	22,875,380.32
加：其他业务利润	-44,302.73	-	-44,302.73	-
减：营业费用	266,889.00	371,088.80	266,889.00	371,088.80
管理费用	10,597,294.93	5,894,324.69	6,456,579.19	4,690,058.63
财务费用	1,378,823.23	2,160,078.06	454,292.29	1,575,803.55
三、营业利润	23,648,268.56	22,021,086.15	17,074,016.54	16,238,429.34
加：投资收益	-455,764.90	-41,288.29	3,877,385.83	3,557,697.82
期货损益	-	-	-	-
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	-	-	-	-
减：营业外支出	16,161.65	-	16,161.65	-
四、利润总额	23,176,342.01	21,979,797.86	20,935,240.72	19,796,127.16
加：以前年度损益调整	-	-	-	-
减：所得税	6,862,834.94	6,293,418.08	5,629,092.11	5,538,420.49
少数股东损益	1,007,358.46	823,807.30	-	-
加：未确认的投资损失	-	-	-	-
五、净利润	15,306,148.61	14,862,572.48	15,306,148.61	14,257,706.67
加：年初未分配利润	71,371,643.05	45,690,708.86	85,808,737.90	58,873,301.92
住房周转金转入	-	-	-	-
其它转入	-	-	-	-
资本公积补亏	-	-	-	-
财政返还	-	-	-	-
购并(重组)利润	-	-	-	-
减:单项转出利润	-	-	-	-
加:影响可供分配利润的其他科目	-	-	-	-
六、可供分配的利润	86,677,791.66	60,553,281.34	101,114,886.51	73,131,008.59
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取职工奖励及福利基金	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-

提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
加:影响可供投资者分配利润的其他科目	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润	86,677,791.66	60,553,281.34	101,114,886.51	73,131,008.59
减:应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	86,677,791.66	60,553,281.34	101,114,886.51	73,131,008.59
补充资料:				
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-	-	-
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-	-	-
5、债务重组损失	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-

法定代表人：刘进奎

主管财务工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

3、现金流量表

现金流量表
2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	合并期末数	母公司期末数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,885,459.03	38,842,607.91
收取的租金	-	-
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	11,173,939.66	9,978,119.55
经营活动现金流入小计	128,059,398.69	48,820,727.46
购买商品、接受劳务所支付的现金	182,904,736.44	112,605,448.79
支付给职工以及为职工支付的现金	5,487,300.45	2,185,032.72
支付的各项税费	14,412,258.42	8,907,974.87
支付的其他与经营活动有关的现金	20,847,331.60	15,764,620.19
经营活动现金流出小计	223,651,626.91	139,463,076.57
经营活动产生的现金流量净额	-95,592,228.22	-90,642,349.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
处置子公司所收到的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36,971,464.18	36,242,816.18
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	36,971,464.18	36,242,816.18
投资活动产生的现金流量净额	-36,971,464.18	-36,242,816.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	230,766,858.89	230,766,858.89
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	230,766,858.89	230,766,858.89
偿还债务所支付的现金	25,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,858,463.43	889,425.00
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,104,262.99	3,104,262.99
筹资活动现金流出小计	29,962,726.42	23,993,687.99

筹资活动产生的现金流量净额	200,804,132.47	206,773,170.90
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	68,240,440.07	79,888,005.61
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	15,306,148.61	15,306,148.61
加：计提的资产减值准备	-	-
少数股东损益	1,007,358.46	-
未确认投资损失	-	-
固定资产折旧	2,137,654.97	1,292,044.54
无形资产摊销	117,903.12	117,903.12
长期待摊费用摊销	381,935.16	381,935.16
待摊费用的减少（减：增加）	61,799.42	61,799.42
预提费用的增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	1,858,463.43	889,425.00
投资损失（减：收益）	455,764.90	-3,877,385.83
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-119,656,274.03	-93,432,860.59
经营性应收项目的减少（减：增加）	8,866,312.09	-3,457,090.33
经营性应付项目的增加（减：减少）	-6,129,294.35	-7,924,268.21
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-95,592,228.22	-90,642,349.11
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租赁固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	131,256,204.88	114,969,915.35
减：三个月以上定期存款的年末余额	-	-
减：本期转入现金	-	-
加：本期转出现金	-	-
减：现金的期初余额	63,015,764.81	35,081,909.74
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
加：三个月以上定期存款的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	68,240,440.07	79,888,005.61

法定代表人：刘进奎

主管财务工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

二、会计报表附注

一、公司简介

北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由北京天竺空港工业开发公司作为主发起人，联合北京顺鑫农业股份有限公司、深圳市空港工贸发展有限公司（现更名为“深圳市空港油料有限公司”）、北京华大基因研究中心、北京空港广远金属材料有限公司以发起方式设立，于 2000 年 3 月 28 日在北京市工商行政管理局登记注册，注册资本 1 亿元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004] 18 号文核准，本公司于 2004 年 3 月 3 日向社会公众发行人民币普通股 4,000 万股，发行后注册资本增至 14,000 万元。

本公司经营范围为：高新技术的开发、转让和咨询；销售开发后的产品；土地开发，仓储，物业管理，经济信息咨询。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

本会计报表所载财务信息是根据下列主要会计政策和会计估计编制，以下会计政策和会计估计是根据《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关的补充规定以及财政部颁发的有关准则、制度和规定拟定。控股子公司会计政策按母公司会计政策厘定。

1、会计制度

公司执行《企业会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初的汇率折合本位币入账，月末将外币账户余额按月末汇率进行调整，与原账面差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。公司编制现金流量表时现金等价物的确定标准同前所述。

7、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。短期投资在年终按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价损失准备，计入当期损益。

8、坏账核算方法

坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的，或因债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。根据本公司董事会决议，坏账核算采用备抵法，坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款，坏账准备的计提方法为按账龄分析法结合实际情况计提。具体比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

9、存货核算方法

存货包括土地开发成本、低值易耗品、库存商品、工程物资等。

土地开发成本的确定：将公司实际支付的土地补偿款、七通一平款和应付的七通一平款计入土地开发成本。出口加工区的土地单位开发成本以出口加工区北区土地一级开发投资估算除以规划设计用地面积确定。

开发成本的结转：按转让土地开发合同中所确定的分期收款进度，分期结转土地开发的销售成本。

公司存货实行永续盘存制。低值易耗品采用五五摊销法摊销。

10、存货跌价准备的核算方法

存货期末按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价损失准备计入当期损益。可变现净值的确定方法：在正常经营中，以估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额为可变现净值。

11、长期股权投资核算方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的全部价款入账，公司对被投资单位无控制、无共同控制或者无重大影响的，长期股权投资按成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资按权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本与其被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，按 10 年期限平均摊销。自 2003 年 3 月 17 日以

后发生的初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额,计入资本公积。

12、长期债权投资核算方法

长期债权投资按取得时实际支付的全部价款(扣除支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账,并按权责发生制原则按期计提利息,并计入投资收益。

长期债券投资溢价或折价的摊销方法:在债券购入后至到期日的期间内按直线法于确认相关债券利息收入的同时摊销。

13、长期投资减值准备核算方法

本公司对被投资单位经营情况变化等原因,导致其可收回价值低于长期投资账面价值,并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备,计入当期损益。

14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认标准:使用期超过一年的房屋、建筑、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;或单位价值在 2000 元人民币以上,并且使用期超过两年的,不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类:房屋建筑物、专用设备、运输设备、工程施工设备、其他设备。

(3) 固定资产计价:按实际的成本或确定的价值计价。

(4) 固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 5%)制定其折旧率,各类固定资产折旧率如下:

资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40 年	2.375%
专用设备	10 年	9.50%
运输设备	6 年	15.83%
工程施工设备	2-6 年	15.83%-47.5%
其他设备	5 年	19.00%

15、固定资产减值准备核算方法

期末如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时,全额计提固定资产减值准备:

(1) 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;

(2) 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;

(3) 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;

(4)已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(5)其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

16、在建工程核算办法

在建工程按照实际发生的成本计价，在建工程达到预计可使用状态时，转为固定资产。

17、在建工程减值准备

期末如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

(1)长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期限内分期平均摊销。

19、无形资产减值准备核算方法

期末按无形资产可收回金额低于账面价值的金额计提无形资产减值准备。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期内平均摊销。

21、借款费用的会计核算方法

公司借款费用除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入财务费用。为购建固定资产而借入的专门借款利息同时满足以下条件时予以资本化：

- 1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务方式形成的支出）已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

满足上述条件后，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的借款费用予以资本化，计入所购建的固定资产；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入当期财务费用。每一会计期间资本化金额的计算公式如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{截至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

资本化率确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；企业为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

22、收入确认原则

土地开发产品转让收入，在下列条件均能满足时予以确认：

土地开发达到规定标准，签订了销售合同，按照合同约定的分期收款条款确认。

建造工程的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

工程合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入公司，在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定，为完成合同已经发生的成本能够清楚区分和可靠地计量时确认收入。

出租固定资产租金收入，在下列条件均能满足时予以确认：

当与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，在租赁合同或协议规定的租赁期间按直线法确认收入。

23、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

24、合并会计报表的编制方法

根据财政部财会字（1995）11号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会工字（1996）2号《并于合并报表范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的北京天源建筑工程有限责任公司会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目编制而成。合并时，母公司及子公司间的重大交易、内部往来、长期投资、投资收益等均已会计报表合并时予以抵销，并计算少数股东权益和损益。

三、税项

本公司主要税项及其税率列示如下：

税 种	计 税 依 据	税 率
营 业 税	土地开发收入、出租标准厂房收入	5%
营 业 税	工程施工收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	*应纳税所得额	33%

*控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司的所得税按收入的 1.65%代征（即纯益率为 5%，所得税率为 33%）。根据京地税企[1995]544 号文件的规定，北京市顺义区地方税务局核定北京天源建筑工程有限责任公司为乙类企业，从 2000 年起定率征收企业所得税，核定纯益率为 5%。

四、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	主营业务	注册资本	本公司投资额	持股比例	是否合并
北京天源建筑工程有限责任公 司	建筑施工	5500 万元	4400 万元	80.00%	是

五、合并会计报表主要项目注释：（如无特别说明，以下货币单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	2004. 6. 30	2003. 12. 31
现 金	29,844.59	29,579.76

银行存款	131,226,360.29	62,986,185.05
合 计	131,256,204.88	63,015,764.81

期末货币资金比期初增加1.08倍，主要原因是公司本期上市发行股票融资所致。

2、应收票据

种 类	2004. 6. 30	2003. 12. 31
银行承兑汇票		6,100,000.00
合 计		6,100,000.00

3、应收账款

公司2004年6月30日应收账款账面净额为74,160,510.48元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	72,705,554.87	92.32%	3,368,354.46	67,367,089.38	85.37%	3,368,354.46
一年至二年	4,564,213.86	5.80%	1,121,091.19	11,210,911.86	14.20%	1,121,091.19
二年至三年	1,480,900.40	1.88%	100,713.00	335,710.00	0.43%	100,713.00
合 计	78,750,669.13	100.00%	4,590,158.65	78,913,711.24	100%	4,590,158.65

公司2004年6月30日应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项；

应收账款余额的前5名明细单位金额合计为45,127,543.37元，占应收账款总额的比例为57.30%。

4、其他应收款

公司2004年6月30日其他应收款账面净额为4,402,643.86元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	4,299,967.20	96.54%	35,064.04	1,609,322.46	42.18%	35,064.04
一年至二年	150,000.00	3.37%	15,000.00	480,000.00	12.58%	15,000.00
二年至三年	3,915.20	0.09%	1,174.50	1,725,915.00	45.24%	1,174.50
合 计	4,453,882.40	100.00%	51,238.54	3,815,237.46	100%	51,238.54

公司2004年6月30日其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的应收款项；

其他应收款的前5名明细单位金额合计为4,224,415.66元，占其他应收款总额的比例为94.85%。

5、存货

项 目	2004. 6. 30		2003. 12. 31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备

工程施工	45,736,800.00	10,828,128.67
周转材料	4,672,590.67	13,216,415.41
土地开发成本	134,706,041.54	41,489,164.60
低值易耗品	767,854.85	693,304.35
合 计	185,883,287.06	66,227,013.03

本公司 2004 年 6 月 30 日期末存货成本低于可变现净值，未计提存货跌价准备。

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	2003. 12. 31		本期增加	本期减少	2004. 6. 30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	-4,252,596.12		303,716.90		-3,948,879.22	
对联营企业投资	8,052,295.28		-455,764.90		7,596,530.38	
其他股权投资						
合 计	3,799,699.16		-152,048.00		3,647,651.16	

公司期末长期股权投资账面价值低于可收回金额，未计提长期投资减值准备。

(2) 长期股权投资-对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	减值准备	备 注
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	15 年	7,770,000.00	21%		

(3) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本年增加投资	本期权益增减额	分得现金红利	累计权益增减额	期末数
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	7,770,000.00	8,052,295.28		-455,764.90		-173,469.62	7,596,530.38

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	形成原因
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	1,566,239.69	10 年	1,057,211.72		78,312.00	978,899.72	购买价超过所占净资产份额
北京天源建筑工程有限责任公司	-6,075,137.48	10 年	-4,252,596.12		-303,716.90	-3,948,879.22	购买价低于所占净资产份额

小 计	-4,508,897.79	-3,195,384.40	-225,404.90	-2,969,979.50
-----	---------------	---------------	-------------	---------------

7、固定资产及累计折旧

固定资产原值	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
房屋及建筑物	93,681,437.55	47,871,183.51		141,552,621.06
专用设备	2,954,800.00			2,954,800.00
运输设备	4,438,221.50	978,881.00	234,634.00	5,182,468.50
工程施工设备	4,329,822.57	911,119.94		5,240,942.51
其他设备	1,250,096.00	290,622.00		1,540,718.00
合 计	106,654,377.62	50,051,806.45	234,634.00	156,471,550.07
累计折旧	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
房屋及建筑物	11,153,089.51	1,110,115.08		12,263,204.59
专用设备	1,593,065.33	141,236.46		1,734,301.79
运输设备	1,467,375.54	366,622.24	58,821.53	1,775,176.25
工程施工设备	525,813.45	376,478.61		902,292.06
其他设备	566,075.65	143,202.58		709,278.23
合 计	15,305,419.48	2,137,654.97	58,821.53	17,384,252.92
净 值	91,348,958.14			139,087,297.15
减值准备				
净 额	91,348,958.14			139,087,297.15

本公司2004年6月30日固定资产账面价值低于可收回金额，未计提减值准备；

已提足折旧仍继续使用固定资产原值658,692.20元，已提折旧625,757.59元，净值32,934.61元；

固定资产中无抵押、担保情况。

8、在建工程

工程名称	2003.12.31	本期增加	本期转固	本期减少	2004.6.30
海关监管库	5,787,797.36	1,075,400.00	6,863,197.36		
在建厂房	32,325,762.97	8,682,223.18	41,007,986.15		
标厂改造	40,808.95	748,556.30			789,365.25
A区生活服务中心	54,000.00	923,324.84			977,324.84
B区生活服务中心	142,861.00	17,814,841.72			17,957,702.72
其他工程		2,594.00			2,594.00
合 计	38,351,230.28	29,246,940.04	47,871,183.51		19,726,986.81

本公司2004年6月30日在建工程账面价值低于可收回金额，未计提减值准备；

2004年6月30日在建工程账面余额中利息费用资本化金额为零。

9、无形资产

种 类	取得方式	原 值	2003. 12. 31	本期增 加	本期摊销	累计摊销	2004. 6. 30
土地使用权	股东投入	5,798,565.20	5,440,986.99		57,985.66	415,563.87	5,383,001.33
土地使用权	购买	5,991,745.50	5,623,208.33		59,917.46	428,454.63	5,563,290.87
合 计		11,790,310.70	11,064,195.32		117,903.12	844,018.50	10,946,292.20

公司土地使用权的剩余摊销年限为46年5个月。

本公司2004年6月30日无形资产账面价值低于可收回金额，因此未计提减值准备。

10、长期待摊费用

种 类	原值	2003. 12. 31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004. 6. 30	剩余摊销年 限
大修费	1,031,610.82	515,805.34		171,935.16	687,740.64	343,870.18	1 年
路牌广告位	840,000.00	840,000.00		210,000.00	210,000.00	630,000.00	1 年 6 个月
合 计	1,871,610.82	1,355,805.34		381,935.16	897,740.64	973,870.18	

11、短期借款

借款条件	币种	2004. 6. 30	2003. 12. 31
保证借款	人民币	60,000,000.00	85,000,000.00
合 计		60,000,000.00	85,000,000.00

上述担保借款全部由公司大股东北京天竺空港工业开发公司提供担保。

12、应付账款

本公司2004年6月30日应付账款余额26,199,349.67元，比2003年12月31日减少41.59%，减少的主要原因是子公司北京天源建筑工程有限责任公司支付所欠的材料款；

本公司2004年6月30日应付账款余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位应付款项，亦无账龄超过三年的大额应付账款。

13、预收账款

本公司2004年6月30日预收账款余额20,757,263.37元，比2003年12月31日增加3.24倍，主要是子公司北京天源建筑工程有限责任公司本期预收的备料款增加所致；

公司2004年6月30日预收货款中无预收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的预收款项，亦无账龄超过三年的大额预收账款。

14、应交税金

税 种	税 率	2004. 6. 30	2003. 12. 31
增值税	17%	-40,527.88	-23,784.37
营业税	3%、5%	2,921,266.59	3,478,898.42
城市维护建设税	5%	146,063.35	173,944.94
企业所得税	33%	5,375,252.39	7,522,436.18
个人所得税		1,476.86	1,779.75
合 计		8,403,531.31	11,153,274.92

15、其他应交款

项 目	计缴标准	2004. 6. 30	2003. 12. 31
教育费附加	流转税的3%	87,638.02	104,366.95
合 计		87,638.02	104,366.95

16、其他应付款

本公司2004年6月30日其他应付款余额4,677,222.16元，比2003年12月31日减少34.44%，减少的主要原因是本期支付了土地出让金。

公司2004年6月30日其他应付款余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的应付款项，亦无账龄超过三年的大额应付款项。

17、股本

单位：股

股 东	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 6. 30	股权比例
国有法人股	95,263,364			95,263,364	68.05%
法人股	4,736,636			4,736,636	3.38%
社会公众股		40,000,000		40,000,000	28.57%
合 计	100,000,000	40,000,000		140,000,000	100%

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004] 18号文核准，本公司于2004年3月3日向社会公众发行人民币普通股4,000万股，发行后股本增至14,000万元，业经北京兴华会计师事务所有限责任公司（2004）京会兴验字第5号验资报告验证。

18、资本公积

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 6. 30
股本溢价	2,393,326.26	184,800,000.00		187,193,326.26
合 计	2,393,326.26	184,800,000.00		187,193,326.26

公司2004年3月3日向社会公众发行人民币普通股4,000万股，每股发行价6元，溢价部分扣除发行费用后全部计入资本公积。

19、盈余公积

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 6. 30
法定盈余公积	14,421,889.40			14,421,889.40
法定公益金	7,210,944.71			7,210,944.71
合 计	21,632,834.11			21,632,834.11

20、未分配利润

本期未分配利润变动情况	2004. 6. 30
年初未分配利润	71,371,643.05
加：本期净利润	15,306,148.61
减：提取10%法定盈余公积金	
提取5%法定公益金	
应付普通股股利	
期末未分配利润	86,677,791.66

21、主营业务收入及主营业务成本

行业类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
土地开发销售	32,385,418.04	36,463,773.50	12,286,254.63	18,423,353.58
标准厂房出租	5,742,902.05	5,833,162.74	1,942,522.63	1,079,239.68
物业管理及其他	3,296,984.12	2,184,818.59	1,179,060.90	162,086.37
建筑施工	74,772,292.37	45,757,429.52	60,710,171.40	37,308,557.24
小 计	116,197,596.58	90,239,184.35	76,118,009.56	56,973,236.87
减：公司各业务分部间相互抵消				604,865.81
合 计	116,197,596.58	90,239,184.35	76,118,009.56	56,368,371.06

公司2004年1-6月前5名客户销售收入总额为74,935,885.24元，占全部销售收入的比例为64.49%。

22、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	2004年1-6月	2003年1-6月
营业税	建筑施工3%，其余5%	3,837,044.95	3,170,588.49
城建税	应交流转税的5%	191,852.26	158,529.44
教育费附加	应交流转税的3%	115,111.36	95,117.66
合 计		4,144,008.57	3,424,235.59

23、财务费用

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	1,858,463.43	2,245,308.33
减：利息收入	483,269.60	86,484.27

加：其他	3,629.40	1,254.00
合 计	1,378,823.23	2,160,078.06

24、投资收益

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
期末调整的被投资公司所有者		
又益净增减的金额	-377,452.90	37,023.71
股权投资差额摊销	-78,312.00	-78,312.00
合 计	-455,764.90	-41,288.29

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

六、母公司会计报表主要项目注释（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）：

1、应收账款

公司2004年6月30日应收账款账面净额为12,867,888.70元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	11,502,344.60	84.43%	372,237.50	7,444,750.00	70.14%	372,237.50
一年至二年	640,995.00	4.70%	283,400.80	2,834,008.00	26.70%	283,400.80
二年至三年	1,480,900.40	10.87%	100,713.00	335,710.00	3.16%	100,713.00
合 计	13,624,240.00	100%	756,351.30	10,614,468.00	100%	756,351.30

公司2004年6月30日应收账款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项；应收账款的前5名明细单位金额合计为13,216,633.40元，占应收账款总额的比例为97.01%。

2、其他应收款

公司2004年6月30日其他应收款账面净额为502,416.15元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄 分 析	2004. 6. 30			2003. 12. 31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	501,902.59	99.23%	2,227.14	952,584.46	31.66%	2,227.14
一年至二年				330,000.00	10.97%	
二年至三年	3,915.20	0.77%	1,174.50	1,725,915.00	57.37%	1,174.50
合 计	505,817.79	100.00%	3,401.64	3,008,499.46	100%	3,401.64

2004年6月30日公司其他应收款中无应收持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位款项；

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	2003.12.31		本期增加	本期减少	2004.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	48,372,542.96		4,333,150.73		52,705,693.69	
对联营企业投资	8,052,295.28		-455,764.90		7,596,530.38	
其他股权投资						
合 计	56,424,838.24		3,877,385.83		60,302,224.07	

公司期末长期投资占期末净资产的比例为13.53%。

(2) 长期股权投资-对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	减值准备	备 注
北京天源建筑工程有限责任公司	18年	17,600,000.00	80%		纳入合并报表

(3) 长期股权投资-对联营企业投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位股权比例	减值准备	备 注
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	15年	7,770,000.00	21%		

(4) 采用权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	期初数	本年增加投资额	本期权益增减额	分得的现金红利额	累计权益增减额	期末数
北京天源建筑工程有限责任公司	17,600,000.00	48,372,542.96		4,333,150.73		35,105,693.69	52,705,693.69
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	7,770,000.00	8,052,295.28		-455,764.90		-173,469.62	7,596,530.38
合 计	25,370,000.00	56,424,838.24		3,877,385.83		34,932,224.07	60,302,224.07

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	期初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	形成原因
北京承天倍达过滤技术有限公司	1,566,239.69	10年	1,057,211.72		78,312.00	978,899.72	购买价超过所占净资产份额
北京天源建筑工程有限责任公司	-6,075,137.48	10年	-4,252,596.12		-303,716.90	-3,948,879.22	购买价低于所占净资产份额
小 计	-4,508,897.79		-3,195,384.40		-225,404.90	-2,969,979.50	

4、主营业务收入及主营业务成本

行业类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
土地开发销售	32,385,418.04	36,463,773.50	12,286,254.63	18,423,353.58
标准厂房出租	5,742,902.05	5,833,162.74	1,942,522.63	1,079,239.68
物业管理及其他	3,296,984.12	2,184,818.59	1,179,060.90	162,086.37
小 计	41,425,304.21	44,481,754.83	15,407,838.16	19,664,679.63
减：公司各业务分部间相互抵消				
合 计	41,425,304.21	44,481,754.83	15,407,838.16	19,664,679.63

5、财务费用

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	889,425.00	1,622,575.00
减：利息收入	437,311.11	47,500.45
加：其他	2,178.40	729.00
合 计	454,292.29	1,575,803.55

6、投资收益

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	3,651,980.93	3,332,252.92
股权投资差额摊销	225,404.90	225,444.90
合 计	3,877,385.83	3,557,697.82

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

七、非经常性损益

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
营业外支出（罚款支出）	16,161.65	
所得税影响金额		
合 计	16,161.65	

本公司非经常性损益按照中国证券监督管理委员会证监会计字[2004]4号“关于公布《公开发行证券的公司信息披露规范问题》第1号（2004年修订）的规定计算。

八、净资产收益率和每股收益

项 目	2004 年 1-6 月				2003 年 1-6 月			
	净资产收益率(%)		每股收益(元)		净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.25%	11.39%	0.26	0.30	17.07%	17.81%	0.30	0.30
营业利润	5.43%	7.50%	0.17	0.20	12.34%	12.88%	0.22	0.22
净利润	3.51%	4.85%	0.11	0.13	8.33%	8.69%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后的净利润	3.52%	4.86%	0.11	0.13	8.33%	8.69%	0.15	0.15

以上净资产收益率和每股收益按中国证券监督管理委员会于2001年1月19日发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》计算公式计算。

九、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主营业务	与公司 关系	经济性质	法人代 表
北京天竺空港工业开发公司	北京市	工业项目、工业技术、 高科技工业的开发、咨 询服务；土地开发等	母公司	国有企业	杭金亮
北京天源建筑工程有限责任公司	北京市	建筑施工	子公司	有限责任公司	李林海

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 6. 30
北京天竺空港工业开发公司	88,000,000.00			88,000,000.00
北京天源建筑工程有限责任公司	22,000,000.00	33,000,000.00		55,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2003. 12. 31		本期增加		本期减少		2004. 6. 30	
	股份	比例	股份	比例	股份	比例	股份	比例

单位：万元

北京天竺空港工业开发公司	9,526.34	95.26%		27.21%	9,526.34	68.05%
北京天源建筑工程有限责任	1,760	80%	2,640	80%	4,400	80%

4、不存在控制关系的关联方及与本公司关系

企业名称	与本公司关系
北京空港物业管理有限公司	同为受北京天竺空港工业开发公司控制的子公司
北京天龙绿化保洁有限公司	同为受北京天竺空港工业开发公司控制的子公司
北京空港天合劳务服务有限公司	同为受北京天竺空港工业开发公司控制的子公司
北京天通物业管理有限公司	同为受北京天竺空港工业开发公司控制的子公司
北京承天信达过滤技术有限责任公司	本公司联营企业

5、关联交易

(1) 接受劳务

关联方名称	交易项目	2004年1-6月	2003年1-6月
北京空港天合劳务服务有限公司	安全保卫服务	370,052.00	92,000.00

(2) 租赁

关联方名称	交易项目	2004年1-6月	2003年1-6月
北京天竺空港工业开发公司	租赁房屋	478,800.00	478,800.00

本公司于2003年12月30日与北京天竺空港工业开发公司续签租房协议，继续租用北京天竺空港工业开发公司的蓝天大厦三层、面积为700平方米的办公用房。租赁期限从2004年1月1日起至2005年12月31日，年租金957,600元。

(3) 其他

关联方名称	交易项目	2004年1-6月	2003年1-6月
北京天竺空港工业开发公司	委托租赁	348,549.85	187,888.56

2003年12月31日公司与北京天竺空港工业开发公司为避免同业竞争签订了委托租赁经营合同，北京天竺空港工业开发公司将拥有的10#、11#、12#标准厂房委托本公司对外租赁，按每半年应收租金收入的10%向本公司支付管理费。

(4) 关联方提供担保

公司报告期内历年短期借款均由北京天竺空港工业开发公司提供担保。

十、或有事项

本公司没有需说明的或有事项。

十一、承诺事项

本公司没有需说明的承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

本公司没有需说明的资产负债表日后非调整事项。

第七节 备查文件

包括下列文件：

- 一、 载有董事长签名的2004年半年度报告文本；
- 二、 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 四、 公司章程文本。

上述文件存放于公司证券部。

北京空港科技园区股份有限公司

董事长：刘进奎

二〇〇四年七月二十八日