

北京空港科技园区股份有限公司

600463

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	19
十、重要事项	20
十一、财务会计报告	22
十二、备查文件目录	54

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、北京兴华会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长杭金亮先生，副董事长及总经理李青先生，财务总监张广月先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：北京空港科技园区股份有限公司
公司英文名称：Beijing Airport High-Tech Park Co., Ltd.
- 2、 公司法定代表人：杭金亮
- 3、 公司董事会秘书：宣顺华
电话：010-80489305
传真：010-80491684
E-mail：xsh68@126.com
联系地址：北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 503 室
公司证券事务代表：杜彦英
电话：010-80489305
传真：010-80491684
E-mail：dudul9697@sina.com
联系地址：北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 513 室
- 4、 公司注册地址：北京市顺义区天竺空港工业区 A 区
公司办公地址：北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 5 层
邮政编码：101300
公司国际互联网网址：<http://www.600463.com.cn>
公司电子信箱：600463@sohu.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：空港股份
公司 A 股代码：600463
- 7、 其他有关资料
公司首次注册登记日期：2000 年 3 月 28 日
公司首次注册登记地点：北京市顺义区天竺空港工业区 A 区
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 6 月 30 日
公司第 1 次变更注册登记地址：北京市顺义区天竺空港工业区 A 区
公司法人营业执照注册号：1100001125521
公司税务登记号码：11022272260157X
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京兴华会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区阜成门外大街 2 号（万通新世界广场 706 室）

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	63,609,246.27
净利润	37,298,914.72
扣除非经常性损益后的净利润	37,171,219.69
主营业务利润	92,272,541.91
其他业务利润	480,368.00
营业利润	63,740,444.35
投资收益	-293,172.50
补贴收入	-
营业外收支净额	161,974.42
经营活动产生的现金流量净额	-196,972,258.31
现金及现金等价物净增加额	45,376,915.56

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	161,367.50
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	606.92
所得税影响数	4,783.75
少数股东损益	29,495.64
合计	127,695.03

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
主营业务收入	364,923,790.28	330,423,221.16	10.44	242,074,372.60
利润总额	63,609,246.27	56,777,810.09	12.03	53,847,336.59
净利润	37,298,914.72	34,190,558.91	9.09	33,229,242.79
扣除非经常性损益的净利润	37,171,219.69	34,260,802.35	8.49	33,244,959.53
每股收益	0.27	0.24	12.5	0.24
最新每股收益	0.27			
净资产收益率(%)	7.82	7.44	增加 0.38 个百分点	7.33
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	7.79	7.45	增加 0.34 个百分点	7.33
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	7.93	7.58	增加 0.35 个百分点	8.73

经营活动产生的现金流量净额	-196,972,258.31	26,205,873.44		-75,246,072.04
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.41	0.19		-0.54
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年 末增减(%)	2004 年末
总资产	1,056,669,741.26	699,003,620.01	51.17	586,196,510.85
股东权益（不含少数股东权益）	476,993,171.65	459,729,220.12	3.76	453,427,046.21
每股净资产	3.41	3.28	3.96	3.24
调整后的每股净资产	3.36	3.27	2.75	3.23

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	140,000,000.00	187,304,941.26	22,652,330.38	11,326,165.20	98,445,783.28	459,729,220.12
本期增加	0	291,664.75	15,582,157.70	0	37,298,914.72	34,063,951.53
本期减少	0	3,526,627.94	0	11,326,165.20	21,055,992.50	16,800,000.00
期末数	140,000,000.00	184,069,978.07	38,234,488.08	0	114,688,705.50	476,993,171.65

资本公积变动原因：参股公司资本公积增加和股权分置改革发生的相关费用；

盈余公积变动原因：提取法定盈余公积和转增法定公益金；

法定公益金变动原因：转增盈余公积；

未分配利润变动原因：本年新增利润和提取法定盈余公积、2005 年利润分配；

股东权益变动原因：本年新增盈利及 2005 年利润分配。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	95,263,364	68.05		-13,717,925			-13,717,925	81,545,439	58.25
3、其他内资持股	4,736,636	3.38		-682,075			-682,075	4,054,561	2.89
其中：									
境内法人持股	4,736,636	3.38		-682,075			-682,075	4,054,561	2.89
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									

有限售条件股份合计	100,000,000	71.43		-14,400,000			-14,400,000	85,600,000	61.14
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	40,000,000	28.57		14,400,000			14,400,000	54,400,000	38.86
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	40,000,000	28.57		14,400,000			14,400,000	54,400,000	38.86
三、股份总数	140,000,000	100		0			0	140,000,000	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年2月6日	4,054,561	81,545,439	54,400,000	
2009年2月6日	81,545,439	0	140,000,000	

(1) 股份变动的批准情况

经 2006 年 1 月 5 日北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北京空港科技园区股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（京国资产权字【2006】2 号）批复，公司股权分置改革方案获国有资产监督管理部门批准。公司股权分置改革相关股东大会于 2006 年 1 月 16 日召开，股权分置改革方案获得通过。

(2) 股份变动的过户情况

2006 年 2 月 6 日，公司实施了股权分置改革方案。2006 年 1 月 24 日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东 3.6 股股份对价。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种 类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止 日期
A 股	2004 年 3 月 3 日	6.00	40,000,000	2004 年 3 月 18 日	40,000,000	

本次公开发行 4,000 万人民币普通股为公司首次公开发行股票。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据 2006 年 1 月经北京市人民政府国有资产监督管理委员会以京国资产权字（2006）2 号批复同意，并于 2006 年 1 月 16 日的公司股权分置改革相关股东会议审议通过的公司股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东每 10 股流通股支付 3.6 股股票，共支付 1,440 万股股票给流通股股东。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		13,961				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京天竺空港工业开发公司	国有股东	58.25	81,545,439	-13,717,925	81,545,439	0
北京顺鑫农业股份有限公司	其他	1.19	1,671,984	-281,268	1,671,984	0
深圳市空港油料有限公司	其他	1.10	1,546,585	-260,173	1,546,585	0
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金	未知	0.57	800,000	800,000	0	未知
北京华大基因研究中心	其他	0.30	417,996	-70,317	417,996	0
北京空港广远金属材料有限公司	其他	0.30	417,996	-70,317	417,996	0
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	0.28	386,219	386,219	0	未知
江伟	未知	0.24	332,893	332,893	0	未知
许三妹	未知	0.20	286,120	286,120	0	未知
罗启伦	未知	0.20	284,700	284,700	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国银行－华夏大盘精选证券投资基金		800,000		人民币普通股		
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION		386,219		人民币普通股		
江伟		332,893		人民币普通股		
许三妹		286,120		人民币普通股		
罗启伦		284,700		人民币普通股		
黄桂平		268,529		人民币普通股		
郑大勇		248,178		人民币普通股		
赵望生		227,661		人民币普通股		
肖兴君		223,840		人民币普通股		
陈涛		200,060		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司未知前十名无限售条件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。 公司未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京天竺空港工业开发公司	81,545,439	2009年2月6日	81,545,439	自获得上市流通权之日起36个月内不上市交易或者转让
2	北京顺鑫农业股份有限公司	1,671,984	2007年2月6日	1,671,984	自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或者转让
3	深圳市空港油料有限	1,546,585	2007年2月6	1,546,585	自获得上市流通权之日起12个月内不

	公司		日		上市交易或者转让
4	北京华大基因研究中心	417,996	2007年2月6日	417,996	自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或者转让
5	北京空港广远金属材料有限公司	417,996	2007年2月6日	417,996	自获得上市流通权之日起12个月内不上市交易或者转让

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：北京天竺空港工业开发公司

法人代表：杭金亮

注册资本：8,800 万元

成立日期：1993 年 9 月 15 日

主要经营业务或管理活动：工业项目、工业技术、高科技工业的开发、咨询服务；土地开发；销售五金、交电（无线电发射设备除外）、化工、百货、建筑材料；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限制公司经营或禁止的商品和技术除外）。

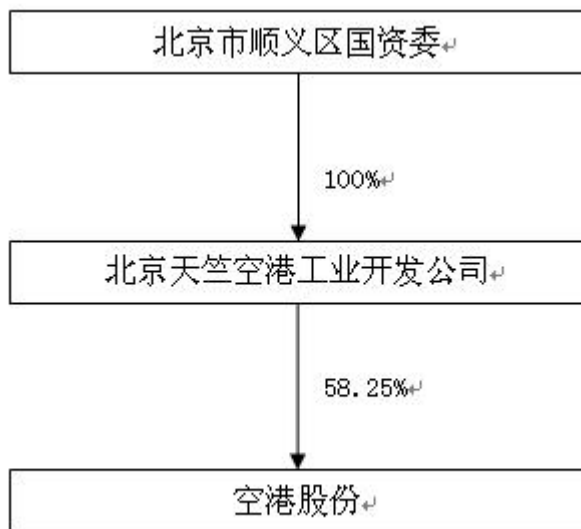
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：北京市顺义区国资委

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
杭金亮	董事长	男	46	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		0
李 青	副董事长、总经理	男	42	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		20
宣顺华	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		10
田建国	董事	男	46	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		0
商铁庄	董事	男	55	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		0
高云明	董事	男	50	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		0
张志刚*	独立董事	男	48	2006年3月24日	2008年3月23日	0	0	0		3
何小锋*	独立董事	男	51	2006年3月24日	2008年3月23日	0	0	0		3
刘淑敏	独立董事	女	46	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		3
刘淑梅	监事会主席	女	46	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		0
李志杰	监事	男	40	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		0
张兆亮	监事	男	36	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		7.43
曹广山	副总经理	男	33	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		10
张广月	财务总监	男	41	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		9.8
赵云梅	人事总监	女	34	2006年3月24日	2009年3月23日	0	0	0		9.8
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	76.03

*注:根据本公司《独立董事制度》中“独立董事每届任期与公司其他董事任期相同,任期届满,连选可以连任,但是连任时间不得超过六年”的规定,张志刚、何小锋任期在2008年任期届满。

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

(1)杭金亮,2002年1月至2004年3月任北京市顺义区高丽营镇党委书记;2004年4月起至报告期末任北京天竺空港工业开发公司党委书记、法定代表人,2006年3月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司董事长。

(2)李 青,2002年1月至2003年3月任北京空港科技园区股份有限公司董事、总经理;2003年3月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司副董事长、总经理。

(3)宣顺华,2002年1月至2003年3月任北京空港科技园区股份有限公司董事、副总经理;2003年3月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

(4)田建国,2002年1月至报告期末任北京顺鑫农业股份有限公司副总经理、董事会秘书。

(5)商铁庄,2002年1月至报告期末任深圳市空港油料有限公司总经理。

(6)高云明,2002 年 1 月至报告期末任北京冶金工程技术联合开发研究中心总经理、北京空港广远金属材料有限公司总经理。

(7)张志刚,2002 年 1 月至报告期末任北京国家会计学院院长助理。

(8)何小锋,2002 年 1 月至报告期末任北京大学经济学院教授、博导、金融系主任。

(9)刘淑敏,2002 年 2 月至报告期末任北京市顺义区财政投资评审中心副主任。

(10)刘淑梅,2002 年 1 月至报告期末任北京天竺空港工业开发公司总会计师。

(11)李志杰,2002 年 1 月至 2002 年 12 月任北京华大基因研究中心物资部经理;2002 年 12 月至报告期末任北京华大中生科技发展有限公司总经理。

(12)张兆亮,2002 年 1 月至 2004 年 1 月任山东泰安鲁润股份有限公司证券部部长;2004 年 3 月至 2004 年 8 月任北京空港科技园区股份有限公司证券部职员、副部长;2004 年 9 月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司企业管理部部长。

(13)曹广山,2002 年 1 月至 2003 年 3 月任北京空港科技园区股份有限公司职员、副部长、部长;2003 年 3 月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司副总经理。

(14)张广月,2002 年 1 月至 2003 年 3 月任北京空港科技园区股份有限公司计划财务部部长;2003 年 3 月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司财务总监。

(15)赵云梅,2002 年 1 月至 2003 年 12 月任北京空港科技园区股份有限公司办公室主任、人力资源部部长;2004 年 1 月至报告期末任北京空港科技园区股份有限公司人事总监。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杭金亮	北京天竺空港工业开发公司	党委书记	2004 年 4 月 1 日		是
田建国	北京顺鑫农业股份有限公司	副总经理、董事会秘书	2004 年 10 月 30 日	2007 年 10 月 29 日	是
商铁庄	深圳市空港油料有限公司	董事、总经理	2004 年 2 月 8 日	2007 年 2 月 7 日	是
高云明	北京空港广远金属材料有限公司	总经理			是
刘淑梅	北京天竺空港工业开发公司	总会计师			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李 青	北京承天倍达过滤技术有限责任公司	副董事长	2006 年 3 月 9 日	2009 年 3 月 8 日	否
宣顺华	北京承天倍达过滤技术有限责任公司	董事	2006 年 3 月 9 日	2009 年 3 月 8 日	否
何小锋	广州金鹰投资基金管理有限公司	独立董事	2006 年 6 月 1 日	2009 年 5 月 31 日	是
张广月	北京承天倍达过滤技术有限责任公司	监事	2006 年 3 月 9 日	2009 年 3 月 8 日	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:董事长薪酬、独立董事津贴及高级管理人员薪酬均由公司董事会薪酬与考核委员会征得各方意见,高级管理人员薪酬由第二届董事会第四次会议审议通过;董事长薪酬及独立董事津贴由第二届董事会第四次会议审议并提交二零零三年度股东大会审议后通过。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
杭金亮	是
田建国	是
商铁庄	是
高云明	是
刘淑梅	是
李志杰	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
刘进奎	董事长	任期届满
李维昌	董事	任期届满
李斗	监事	任期届满

报告期内，现任董事长杭金亮先生，董事田建国先生经 2006 年 2 月 20 日第二届董事会第十三次会议当选为公司第三届董事会董事候选人，并经 2006 年 3 月 23 日 2005 年度股东大会审议通过。杭金亮先生经 2006 年 3 月 23 日第三届董事会第一次会议当选为公司第三届董事会董事长。

现任监事张兆亮先生经 2006 年 2 月 19 日公司职工代表大会选举为公司第三届监事会由职工代表出任的监事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 297 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人, 公司离退休职工已全部实现社会化管理。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	200
销售人员	15
管理人员	76
财务人员	6

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	85
大专	45
中专	21
中专以下	146

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司的股东大会、董事会和监事会运作规范，股东大会对董事会的授权明确、具体。

- 1、公司在报告期内完成了股权分置改革，为公司治理结构的完善奠定了制度基础。
- 2、为了进一步保护社会公众股股东权益，完善公司法人治理结构，公司根据新《公司法》、《证券法》和《上市公司章程指引》等法律法规，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等进行了修改，保证公司现行治理结构符合国家现有法律法规的要求。
- 3、公司严格规范对外担保行为，控制潜在风险。严格执行对外担保的内部审批程序，使公司对外担保行为规范化，确保了公司对外担保履约正常。
- 4、公司严格按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和上交所新修订的《股票上市规则》等相关文件和法规的要求，认真履行信息披露义务，保证定期报告和临时报告披露真实、准确、及时、完整。
- 5、公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东能对法律法规和公司章程规定的重大事项享有知情权和参与权。
- 6、公司认真贯彻中国证监会、北京证监局关于关联方违规资金占用的清欠工作方针，认真核查关联方资料及与关联方的资金往来情况，并接受了北京证监局的现场检查，公司不存在关联方违规资金占用的情况。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
张志刚	6	6	0	0	
何小锋	6	6	0	0	
刘淑敏	6	6	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1、业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。
- 2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。
- 3、资产方面：公司资产产权清晰，完全独立于股东单位，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。
- 4、机构方面：公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、公司各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
- 5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户，独立纳税，独立作出财务决策。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪和绩效年薪两部分构成。基薪每月发放，绩效年薪根据考评情况年终发放。

公司已经建立起了公正透明的高级管理人员的绩效评定标准和程序。对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照年初制定的目标管理的标准和程序对高级管理人员进行评议，高级管理人员的薪酬与公司经营业绩挂钩。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 3 月 23 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二)股权分置改革相关股东会议情况

1、公司于 2006 年 1 月 16 日召开股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 1 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(三)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 22 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 18 日召开 2006 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

1、公司报告期内总体经营情况：

2006 年，公司董事会在全体股东和社会各界的大力支持下，严格按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，规范管理，科学决策，以可持续发展为主题，积极开拓新业务，全力打造新的主营业务体系；以经济效益为中心，努力提高原有业务资产的盈利能力；以市场为导向，转变经营观念，大力实施营销创新和管理创新，较好地完成了全年工作。全年实现主营业务收入 36,492 万元，同比增长 10.44%；主营业务利润 9,227 万元，同比增长 15.99%；净利润 3,730 万元，同比增长 9.09%。

公司主营业务分行业情况如下：

土地开发业务实现主营业务收入 13,455 万元，同比增加 61.39%，这是由于空港工业区 B 区四期地的开发已经产生效益所致；标准厂房出租收入 2,791 万元，同比增加 13.44%，主要是公司积极加大市场营销力度，提高物业出租率，增加市场占有份额所带来的收益；建筑施工收入 25,673 万元，同比增加 10.44%，这是由于天源公司在激烈的市场竞争中，狠抓管理所致。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
土地开发	134,550,829.00	72,895,735.49	45.82	61.39	103.92	减少 11.3 个百分点
标准厂房出租	27,912,704.34	8,918,281.16	68.05	13.44	40.54	减少 6.16 个百分点
物业管理及其他	6,765,011.69	5,777,377.93	14.60	-23.55	19.60	减少 30.81 个百分点
建筑施工	256,731,456.42	225,463,270.89	12.18	10.44	7.9	增加 2.07 个百分点
小计	425,960,001.45	313,054,665.47				
减：公司各业务分部间相互抵消	61,036,211.17	57,871,434.25				
合计	364,923,790.28	255,183,231.22	30.07	10.44	7.21	增加 2.11 个百分点

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
土地开发	134,550,829.00	72,895,735.49	45.82
建筑施工	256,731,456.42	225,463,270.89	12.18

(4) 公司前五名销售客户销售金额为 137,455,946.95 元, 占销售总额比重为 37.67%。

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	2006 年期末数		期初数		所占比例比期初增减	变化原因
	金 额	占总资产比例 (%)	金 额	占总资产比例 (%)		
应收账款	12,806.07	12.12	7,408.73	10.6	增加 1.52 个百分点	
存货	52,644.48	49.82	26,282.47	37.6	增加 12.22 个百分点	注 1
长期股权投资	441.11	0.42	380.50	0.54	减少 0.12 个百分点	
固定资产	24,921.88	23.59	25,281.86	36.17	减少 12.58 个百分点	注 2
在建工程	69.09	0.065	283.04	0.4		
短期借款	24,900	23.56	9,000	12.88	增加 10.68 个百分点	注 3
长期借款	12,000	11.36	0		增加 11.56 个百分点	注 4

注1: 存货增加主要原因是本期土地存货增加、空港科技大厦A座转存货所致;

注2: 固定资产减少原因是本期固定资产增加比例小于总资产增加比例;

注3: 短期借款增加主要原因是本期用于土地开发等项目借款增加;

注4: 长期借款增加主要原因同上。

4、报告期主要财务数据同比发生重大变动的原因

单位:万元 币种:人民币

项目	本报告期	上一报告期	同比增减 (%)	变动原因
营业费用	11.78	50.98	-76.89	注1
管理费用	2,374.25	1,699.78	39.68	注2
财务费用	515.21	451.77	14.04	注3
所得税	2,528.64	2,217.97	14.01	注4

注1: 营业费用减少比例较大原因是因为两数值均较小, 导致同比较值大所致;

注2: 管理费用增加主要原因是本期支付广告宣传费加大所致;

注3: 财务费用增加主要原因是本期银行借款增加所致;

注4: 所得税增加是因为本期利润增加所致。

5、报告期公司现金流量的构成情况、同比发生重大变动的情况、及于报告期净利润存在重大差异的说明

单位:万元 币种:人民币

项目	本报告期	上一报告期	同比增减 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-19,697.23	2,620.59		注1
投资活动产生的现金流量净额	-321.05	-2,617.80		注2
筹资活动产生的现金流量净额	24,555.97	2,085.34		注3

注1：经营活动产生的现金流量净额减少主要原因是本期空港B区四期地开发投资现金量大所致；

注2：投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期用于固定资产构建支出减少所致；

注3：筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期借款增加所致。

6、公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京天源建筑工程有限责任公司 (注1)	建筑施工	建筑施工总承包	5,500	28,280.81	511.95
北京空港天瑞置业投资有限公司 (注2)	房地产开发	写字楼开发	2,900	11,523.61	0
北京空港天地物业管理有限公司 (注3)	物业管理	物业服务	300	331.55	-41.86

注1：2006年，公司控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司实现主营业务收入25,619.65万元，主营业务利润2,269.37万元，净利润511.95万元。2006年，该公司调整了经营班子。新班子狠抓内部管理、工程质量和安全管理。开复工面积比上一年均有增长。

注2：北京空港天瑞置业投资有限公司于2005年初设立，所开发的空港科技大厦于2005年开工，目前已经竣工但尚未结算，尚未形成收益。

注3：北京空港天地物业管理有限公司于2006年4月设立，前期开办费用较大导致亏损。

(二) 公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2006年国家进一步采取了遏制房地产业出现泡沫的宏观调控政策，随着宏观调控措施的逐步到位，行业规则将进一步完善，对促进行业的长期健康发展具有积极意义。而且本次宏观调控主要针对住宅市场，对公司目前所从事的园区开发及工业地产的开发影响并不大。

工业用地必须采用招拍挂方式出让政策的实施，以及工业用地最低出让标准的公布，将进一步收紧地根，凸显土地资源的稀缺性，减轻各园区之间的无序竞争，有利于公司土地出让价格和速度的稳定增长。而公司开发的北京天竺出口加工区正面临功能拓展的重大机遇，功能拓展后的出口加工区将成为政策最优惠、功能最齐全、通关最便捷的海关特殊监管区域，对加工区各项业务产生积极的影响。

目前北京市主要开发区有中关村科技园区、北京经济技术开发区，与本公司所开发的园区在功能定位、产业聚集、地理位置方面各具特色、各有优势。

2、未来公司发展机遇和挑战，发展战略等以及各项业务的发展规划

(1) 未来的发展机遇

一是十一五规划为公司带来发展新机遇。

北京市十一五规划把临空经济区列为北京市重点发展的六大高端产业功能区之一，提出“开发临空经济区，发展临空产业，提升会展、物流业发展水平”。“通过制定优惠政策，吸引一批国内外投资项目在功能区落户，安排一批市级重大项目向功能区倾斜，支持一批区级重点项目向功能区集中，逐步使上述区域成为体现首都功能优势，最具经济活力、市场竞争力和产业辐射力的新增长极”。

顺义区作为北京市重点发展的新城，在十一五规划中提出了重点开发“一港两河三区四镇”的战略目标，公司凭借多年的土地开发经验和畅通的融资渠道，将在顺义区新一轮土地开发中占据优势地位。

空港工业区的十一五规划，则明确了“往北扩展、沿路开发”的发展战略，将建立起沿京密公路（101国道）西侧、沿京承高速公路东侧的空港产业带，并把文化营产业园、吉祥产业基地、金马工业区、马坡产业基地、赵全营工业区和板桥渔场等统一纳入空港工业区发展的中长期规划和品牌经营管理中。

二是出口加工区面临拓展保税物流等功能的重大机遇。

功能拓展后的出口加工区将是政策最优惠、功能最齐全、通关最便捷的海关特殊监管区域，将对加工区土地出让、标厂出租业务产生积极的影响，并为公司介入仓储物流产业提供良好的切入点。而

2007 年底首都国际机场扩建完成后，货运能力将由目前的 78 万吨/年提高到 180 万吨/年，将使机场周边地区的物流市场份额大幅度提高，成为公司扩大仓储物流业务的重要契机。

三是空港地区城市化进程加快。

北京城市总体规划（2004 年—2020 年）把顺义确定为“东部发展带的重要节点，北京重点发展的新城之一”，赋予顺义新城引领发展现代制造业及空港物流、会展、国际交往、体育休闲等城市职能；市委、市政府又明确把顺义区定位为城市发展新区，这必将为加速顺义区经济发展和城市建设带来重要的机遇。紧邻空港工业区的新国展在 2007 年底建成后这一趋势会进一步加速，这将强烈推动周边地区的土地升值，带动房地产、物流、交通、酒店等产业的迅速发展，成为公司各项业务的重要推动力量。

（2）面临的挑战

公司的快速发展，对公司人力资源、资金以及运营管理提出了更高的要求，这是公司今后发展面临的主要挑战。

（3）总体发展战略

公司今后将积极推行基于土地开发的一体化发展战略，进一步扩大土地储备，加大房地产开发力度，提高建筑施工业务竞争力，增加物业出租规模，介入仓储物流业务，全力打造以土地开发、建筑施工等原有业务为基础，以房地产开发、仓储物流为两翼的全新一体化主营业务体系，推动主营业务的规模化经营，实现股东财富最大化。

3、新年度经营计划

2007 年，公司将继续以经济效益为中心，全力打造一体化主营业务体系，加大市场开发的深度和广度，进一步提高市场份额，努力提高主营业务的盈利能力，具体做好以下经营工作：

（1）扩大与周边其他开发区的接触，探讨合作方式，积极争取空港工业区外的一级土地开发项目，扩大土地储备。

（2）强化质量、成本、工期控制，努力借势、聚势、造势营销，做好“国门一公里”即空港企业园项目的开发和销售工作。同时，择机启动科技大厦 B 座的开发建设。

（3）抓住出口加工区功能拓展的历史机遇，组建空港宏远物流公司，大力推进仓储物流业务，使仓储物流业务成为公司主营业务体系中的另一个重要支柱。

（4）加大工程承揽力度，加强项目管理和成本控制，加大应收帐款回收力度，不断提高建筑施工业务的综合竞争力。

（5）加大招商力度，积极推进土地出让业务，进一步提高物业出租率。

4、公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为完成 2007 年度经营计划和工作目标，预计公司 2007 年的资金需求约为 4.9 亿元，资金来源为自筹。公司将积极争取银行支持，广开多种形式的融资渠道，解决企业发展所需要的资金。

5、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及采取的对策和措施

（1）开发区优惠政策变动风险

本公司目前从事的园区土地开发、标厂经营业务受国家有关开发区的优惠政策变动影响较大。有关宏观经济政策、产业政策、税收政策的调整，都将导致开发区所享受的一系列优惠政策发生变化，并进一步导致企业入区投资形势发生变化，从而影响本公司业务的发展。

对策：针对上述风险，公司将不断探索适合自身发展的经营模式，提升市场运作能力，使公司业务基于政策，但又不完全依赖于政策优势，降低政策变动对公司经营的影响。

（2）经济波动风险

本公司的各项业务受宏观经济周期性波动影响较大。

对策：针对该项风险，公司将加强宏观经济形势的前瞻性研究，保持清醒的市场判断，规避系统性风险。

（3）土地开发成本变动的风险

土地开发包括征地、拆迁和大市政建设。不同地块的土地性质、地上物状况、地理环境，以及国家征地、拆迁政策的变化都将使土地开发成本发生变化。

对策：一是加强内部管理和成本控制，尽可能降低市政建设成本。二是加强土地政策的研究，用足用活征地、拆迁环节的优惠政策。三是改善园区综合投资环境，增强对企业入区的积极性，适当调整土地出让价格消化成本的变动，保持毛利水平的基本稳定。

(4) 融资风险

公司的快速发展需要强大的资金后盾。如果融资能力不足,将极大地影响公司各项业务的开展。

对策:针对该项风险,公司一是通过各种手段提高资金的使用效率和周转速度,减轻经营规模扩大对外部融资的依赖程度。二是继续保持同商业银行良好的合作关系,拓宽银行贷款融资渠道。三是充分利用证券市场融资渠道,促进公司发展。

执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

(一)关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则和新会计准则股东权益的的分析:

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定,公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下:

1、按权益法核算的子公司长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求,属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资,尚未摊销完毕的股权投资差额需全额冲销,并调整留存收益。期末公司对控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司的长期股权投资差额余额为-2,430,054.72 元,应于 2007 年 1 月 1 日增加留存收益。

2、所得税

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求,对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整,并将影响金额调整留存收益。公司将已摊销的长期股权投资差额、投资收益税率差、坏账准备、子公司开办费摊销等对所得税的影响进行了追溯调整,增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,120,124.27 元。

3、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 20,929,822.42 元,新会计准则下应计入股东权益。由于没有归属于少数股东的递延所得税资产,因此新准则下的少数股东权益仍为 20,929,822.42 元。

(二) 2007 年 1 月 1 日执行新企业会计准则,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有:

1、根据新《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定,公司对子公司的投资将由原来的采用权益法核算变更为采用成本法核算,由此将对各期间子公司经营成果对母公司相应期间投资收益的确认产生影响,但不影响公司相应期间的合并报表。

2、根据新《企业会计准则第 3 号—投资性房产》的规定,我公司有一部分用于出租的物业将从“固定资产”转入到“投资性房地产”,改变资产的组成结构,但由于我公司对这部分资产不采用公允价值计量,仍采用历史成本计量,故不会对公司的经营状况产生影响。

3、根据新《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定,我公司将自 2007 年 1 月 1 日起对取得的土地使用权按照无形资产进行摊销,而不是随同房屋建筑物计入固定资产进行核算。

4、根据新《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》的规定,公司将现行会计政策下企业为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,发放的职工工资、奖金、津贴和补贴,发放的非货币性福利,因解除与职工的劳动关系给予的补偿,其他与获得职工提供的服务相关的支出及工会经费和职工教育经费从“应付工资”、“应付福利费”、“其他应付款—养老金”、“其他应付款—医疗金”、“其他应付款—失业金”、“其他应付款—工会经费”、“其他应付款—教育经费”和“其他应付款—住房公积金”等科目反映,变更为在“应付职工薪酬”科目反映。此项政策变化不会对公司的经营状况产生影响。

5、根据新《企业会计准则第 14 号—收入》的规定,公司将现行会计政策下土地销售等业务采用按合同约定分期收款确认收入的核算方法,将应当变更为按照应收的合同或协议价款的公允价值一次性确定销售商品收入金额,应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。此项政策变化将会对公司各期间收入和利润的确认金额产生影响。

6、根据新《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，公司以资本化的资产范围将由目前现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品，变更为全部需要经过相当长时间的构建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等，此政策变化将会增加公司资本化的范围，增加公司的当期利润和股东权益。

7、根据新《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司所得税的会计处理将由原来采用应付税款法核算变更为采用资产负债基础下的纳税影响会计法核算，由此将影响公司各期间所得税费用的确认，并核算相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

8、根据新《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。此项政策变化将会影响公司的股东权益总额。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 22,480 万元，已累计使用 22,480 万元，其中本年度已使用 0 万元，尚未使用 0 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
北京天竺出口加工区北区一级土地开发项目	12,931.9	否	12,931.9		845.84	是	
建设北京天竺出口加工区工业通用厂房项目	2,398	否	2,398	241	212.26	是	
建设海关二级监管库项目	5,082	是					
合计	20,411.9	/	15,329.9		1,058.1	/	/

(1)北京天竺出口加工区北区一级土地开发项目

项目拟投入 12,931.9 万元人民币，实际投入 12,931.9 万元人民币，于 2004 年完工。出口加工区北区一级土地开发项目由于作为一个整体项目进行效益分析，无法分年度计算预计收益，预计每亩实现净利润 4.34 万元。2006 年销售出口加工区土地 68.19 亩，每亩实现净利润 12.40 万元；

(2)建设北京天竺出口加工区工业通用厂房项目

项目拟投入 2,398 万元人民币，实际投入 2,398 万元人民币，于 2004 年完工。截至 2006 年 12 月 31 日，出口加工区工业通用厂房出租率 44%，实现收益 212 万元。

3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购北京天竺空港工业开发公司 10、11、12 号标准厂房	建设海关二级监管库项目	6,431.37	6,431.37	440	548.44	是	是
合计	/	6,431.37	6,431.37	440	548.44	/	/

公司变更原建设海关二级监管库项目，变更为收购北京天竺空港工业开发公司 10、11、12 号标准厂房。变更后新项目拟投入 6,431.37 万元人民币，实际投入 6,431.37 万元人民币，其中使用募集资金 5,082 万元，其余使用自有资金。厂房已办理完过户手续。预计收益 440 万元，实际收益 548.44 万元。

4、非募集资金项目情况

1)、空港工业区 B 区一级土地开发

公司拟出资 27,789 万元投资该项目，目前正在施工中，已经产生收益。本公司进行空港工业区 B 区一级土地开发，开发的地块占地 671,827.1 平方米（1,007.74 亩）。

2)、建设空港企业园 D-04 地块一期项目空港企业园一期

公司拟出资 20,062 万元投资该项目，正在办理前期手续，尚未产生收益。

3)、建设空港企业园 D-04 地块二期项目空港企业园二期

公司拟出资 27,233 万元投资该项目，正在办理前期手续，尚未产生收益。

本公司董事会、股东会分别于 2005 年 11 月 24 日、2005 年 12 月 26 日审议通过了进行空港工业区 B 区一级土地开发事项；

本公司进行的投资开发空港企业园 D-04 地块一期项目，占地 36,027 平方米。项目开发资金由本公司自筹；

本公司控股子公司天瑞置业进行投资开发空港企业园 D-04 地块二期项目，占地 39,024 平方米，项目资金由公司自筹；

公司董事会和股东会分别于 2006 年 8 月 21 日、2006 年 9 月 22 日审议通过了上述两项重大投资事项。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况

(1)、公司于 2006 年 2 月 20 日召开第二届第十三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2)、公司于 2006 年 3 月 23 日召开第三届第一次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 20 日召开第三届第二次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4)、公司于 2006 年 8 月 21 日召开第三届第三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5)、公司于 2006 年 10 月 24 日召开第三届第四次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6)、公司于 2006 年 12 月 1 日召开第三届第五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 12 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 经 2005 年度股东大会审议通过，继续聘请北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构，聘期一年；

(2) 公司 2005 年度股东大会审议通过了 2005 年度的利润分配方案：以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 14,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），公司于 2006 年 5 月 25 日进行了现金红利的发放。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，2006 年度实现净利润 37,298,914.72 元，加上年初未分配利润 98,445,783.28 元，可供分配的利润 135,744,698.00 元，提取 10%法定盈余公积

4,255,992.50 元,扣除 2006 年分配的普通股股利 1,680 万元,可供股东分配的利润 114,688,705.50 元。公司拟进行利润分配,以 2006 年末 14,000 万股为基数,每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税),共计派发现金 2,100 万元。未分配利润余额为 93,688,705.50 元,结转下一年度分配。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

- 1、第二届第八次会议于 2006 年 2 月 20 日召开,审议通过了 2005 年年度报告及摘要;2005 年度监事会工作报告;2005 年度财务决算报告;2005 年度利润分配预案;关于选举第三届监事会监事的议案。
- 2、第三届第一次会议于 2006 年 3 月 23 日召开,审议通过了关于选举刘淑梅女士为第三届监事会主席的议案。
- 3、第三届第二次会议于 2006 年 4 月 20 日召开,审议通过了公司 2006 年第一季度报告的议案。
- 4、第三届第三次会议于 2006 年 8 月 21 日召开,审议通过了关于修改《监事会议事规则》的议案;审议公司 2006 年中期报告的议案。
- 5、第三届第四次会议于 2006 年 10 月 24 日召开,审议通过了公司 2006 年第三季度报告的议案。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及制度的要求依法运作,公司建立了较为完善的内部控制制度和良好的内控机制,重大决策依据充分,决策程序合法有效,股东大会和董事会决议能够很好落实,未发现董事及高级管理人员在执行公务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会坚持定期或不定期地对公司财务状况进行检查,认为公司的财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好,会计核算能严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行,未发现违反财务管理制度的行为。

北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司 2006 年度的财务报告出具了无保留意见的《审计报告》,监事会对该会计师事务所出具的审计意见及其所涉及事项进行核查后认为,公司 2006 年度财务报告真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司首次公开发行股票扣除发行费用实际到位募集资金 22,480 万元,于 2004 年 3 月 9 日到帐。按照招股说明书承诺,公司拟投资项目共三个,投资金额共计 20,411.9 万元,其余部分补充公司流动资金。

首次公开发行股票募集资金已于 2004 年度全部使用完毕,三个项目中其中之一变更为收购北京天竺空港工业开发公司 10、11 及 12 号标准厂房,公司履行了相关程序。

监事会对募集资金使用情况进行核查后认为,募集资金使用情况合理,变更程序合法,没有损害股东及公司的利益。

(五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司各项关联交易均做到价格公允,资金结算及时,对全体股东公平、公正、合理,不存在损害公司及其他股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
北京天竺空港工业开发公司	天源公司承建开发公司开发的北京天竺出口加工区仓储用房工程。	该工程为招标工程,合同价款为中标通知书中的中标价格	83,497,317		

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				4,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				4,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				4,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				8.39		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

公司第三届董事会第一次会议审议通过了为天源公司向中国建设银行北京市顺义支行申请 4000 万元授信额度提供担保的议案。2006 年 3 月 31 日，天源公司与中国建设银行北京顺义支行签订了《人民币资金借款合同》，借款金额人民币 4000 万元，借款期限 1 年。本公司与该银行签订了《保证合同》，公司累计对外担保金额为人民币 4000 万元，担保期间为 2006 年 3 月 31 日至 2007 年 3 月 30 日。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
北京天竺空港工业开发公司	持有的本公司非流通股股票将自获得上市流通权之日起至少 36 个月内不上市交易或者转让；	其持有的空港股份已申请锁定，尚未到期。	
北京天竺空港工业开发公司	在本公司股权分置改革方案通过的当年及随后两个会计年度的年度股东大会上，提议并赞成如下提案：本公司向股东分配利润（派现或送红股）的比例不低于当年新增可供分配利润的 50%。	因公司年度股东大会尚未召开，开发公司关于利润分配的承诺因不具备条件而尚未履行。	
北京顺鑫农业股份有限公司	持有的本公司非流通股股票将自获得上市流通权之日起至少 12 个月内不上市交易或者转让。	股票已申请锁定，报告期末尚未到期。于 2007 年 2 月 6 日上市交易。	
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			

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 28 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

公司的股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东每 10 股流通股支付 3.6 股股票，共支付 1,440 万股股票给流通股股东。该方案于 2006 年 1 月经北京市人民政府国有资产监督管理委员会以京

国资产权字（2006）2 号批复同意，并于 2006 年 1 月 16 日的公司股权分置改革相关股东会议审议通过。2006 年 2 月 6 日，股权分置改革方案已实施完成。方案实施后，公司总股本保持不变。

（十四）公司内部控制制度的建设情况

公司现有内部控制制度已建立健全，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度制定以来，各项制度得到了有效的实施，保证了公司财务收支和经营活动的合法性和规范化。公司将在今后进一步健全和完善内部控制制度。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中国北京兴华会计师事务所注册会计师王全洲、索还伟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

（2007）京会兴审字第 1-28 号

北京空港科技园区股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日资产负债表和合并的资产负债表、2006 年度利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表、股东权益变动表、2006 年度现金流量表和合并的现金流量表，以及财务报表附注和合并的财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

中国北京兴华会计师事务所

中国注册会计师：王全洲 吴亦忻

北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界广场 706 室

2007 年 2 月 5 日

(二)财务报表

资产负债表
2006 年 12 月 31 日

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			112,760,333.44	67,383,417.88	79,294,403.31	41,264,650.31
短期投资			-	-	-	-
应收票据			-	-	-	-
应收股利			-	-	-	-
应收利息			-	-	-	-
应收账款			128,060,711.31	74,087,296.53	78,753,789.95	42,232,494.69
其他应收款			5,237,132.90	1,344,469.69	72,829,215.26	29,598,846.53
预付账款			13,738,174.17	947,314.20	211,038.00	545,907.50
应收补贴款			-	-	-	-
存货			526,444,794.69	262,824,650.80	251,750,493.24	91,605,866.93
待摊费用			183,501.01	230,047.00	164,591.00	215,591.00
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			786,424,647.52	406,817,196.10	483,003,530.76	205,463,356.96
长期投资：						
长期股权投资			4,411,050.31	3,805,044.26	90,711,786.46	83,428,719.07
长期债权投资			-	-	-	-
长期投资合计			4,411,050.31	3,805,044.26	90,711,786.46	83,428,719.07
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			-2,430,054.72	-3,037,568.52	-	-
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			-	-	-	-
固定资产：						
固定资产原价			284,659,503.79	280,252,747.67	272,450,954.76	268,533,205.72
减：累计折旧			35,440,704.84	27,434,102.05	29,406,884.83	22,044,991.89
固定资产净值			249,218,798.95	252,818,645.62	243,044,069.93	246,488,213.83
减：固定资产减值准备			-	-	-	-
固定资产净额			249,218,798.95	252,818,645.62	243,044,069.93	246,488,213.83
工程物资			-	-	-	-

在建工程			690,911.06	2,830,389.93	81,300.00	2,830,389.93
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			249,909,710.01	255,649,035.55	243,125,369.93	249,318,603.76
无形资产及其他资产：						
无形资产			10,356,776.60	10,592,582.84	10,356,776.60	10,592,582.84
长期待摊费用			5,567,556.82	1,965,353.57	2,670,568.00	1,227,224.00
其他长期资产			-	20,174,407.69	-	-
无形资产及其他资产合计			15,924,333.42	32,732,344.10	13,027,344.60	11,819,806.84
递延税项：						
递延税款借项			-	-	-	-
资产总计			1,056,669,741.26	699,003,620.01	829,868,031.75	550,030,486.63
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			249,000,000.00	90,000,000.00	190,000,000.00	50,000,000.00
应付票据			-	-	-	-
应付账款			118,994,326.32	92,988,065.71	587,196.55	13,008,644.95
预收账款			19,235,327.35	11,119,329.24	414,936.69	5,049,899.40
应付工资			517,677.82	11,071.96	517,677.82	-
应付福利费			1,495,446.17	909,455.49	111,224.72	52,843.74
应付股利			-	-	-	-
应交税金			29,144,543.54	14,637,204.43	11,406,444.38	1,908,183.75
其他应交款			392,779.27	215,798.04	106,700.40	8,724.12
其他应付款			19,399,266.72	9,487,556.31	14,417,237.07	6,692,303.50
预提费用			567,380.00	-	567,380.00	-
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			438,746,747.19	219,368,481.18	218,128,797.63	76,720,599.46
长期负债：						
长期借款			120,000,000.00	-	120,000,000.00	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			-	-	-	-
专项应付款			-	-	-	-
其他长期负债			-	-	-	-
长期负债合计			120,000,000.00	-	120,000,000.00	-
递延税项：						
递延税款贷项			-	-	-	-
负债合计			558,746,747.19	219,368,481.18	338,128,797.63	76,720,599.46
少数股东权益(合并报表填列)			20,929,822.42	19,905,918.71	-	-
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00

减：已归还投资			-	-	-	-
实收资本（或股本）净额			140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积			184,069,978.07	187,304,941.26	184,069,978.07	187,304,941.26
盈余公积			38,234,488.08	33,978,495.58	31,772,646.00	27,926,214.99
其中：法定公益金				11,326,165.20	9,308,738.34	9,308,738.34
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			114,688,705.50	98,445,783.28	135,896,610.05	118,078,730.92
拟分配现金股利			21,000,000.00	16,800,000.00	21,000,000.00	16,800,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			476,993,171.65	459,729,220.12	491,739,234.12	473,309,887.17
负债和股东权益总计			1,056,669,741.26	699,003,620.01	829,868,031.75	550,030,486.63

公司法定代表人:杭金亮

主管会计工作负责人:李青

会计机构负责人:张广月

利润及利润分配表 2006 年 1-12 月

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			364,923,790.28	330,423,221.16	169,104,872.58	116,822,322.32
减：主营业务成本			255,183,231.22	238,023,476.00	87,445,875.18	46,924,581.54
主营业务税金及附加			17,468,017.15	12,846,687.10	9,131,663.16	5,315,099.49
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			92,272,541.91	79,553,058.06	72,527,334.24	64,582,641.29
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			480,368.00	-249,147.22	480,258.00	-249,147.22
减：营业费用			117,849.00	509,838.90	104,758.00	509,838.90
管理费用			23,742,539.88	16,997,766.63	15,960,760.25	12,468,873.65
财务费用			5,152,076.68	4,517,664.30	2,269,655.69	2,322,606.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			63,740,444.35	57,278,641.01	54,672,418.30	49,032,175.04
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-293,172.50	-413,624.70	3,991,402.64	1,823,937.01
补贴收入			-	-	-	-
营业外收入			171,024.63	19,113.28	19,471.43	10,000.00
减：营业外支出			9,050.21	106,319.50	5,244.23	6,319.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			63,609,246.27	56,777,810.09	58,678,048.14	50,859,792.55
减：所得税			25,286,427.84	22,179,739.20	20,213,738.00	17,577,102.32
减：少数股东损益（合并报表填列）			1,023,903.71	407,511.98	-	-
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			37,298,914.72	34,190,558.91	38,464,310.14	33,282,690.23
加：年初未分配利润			98,445,783.28	97,492,135.08	118,078,730.92	117,788,444.22
其他转入			-	-	-	-
六、可供分配的利润			135,744,698.00	131,682,693.99	156,543,041.06	151,071,134.45
减：提取法定盈余公积			4,255,992.50	3,491,273.81	3,846,431.01	3,328,269.02
提取法定公益金			-	1,745,636.90	-	1,664,134.51
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）			-	-	-	-
提取储备基金			-	-	-	-
提取企业发展基金			-	-	-	-
利润归还投资			-	-	-	-
七、可供股东分配的利润			131,488,705.50	126,445,783.28	152,696,610.05	146,078,730.92
减：应付优先股股利			-	-	-	-
提取任意盈余公积			-	-	-	-

应付普通股股利			16,800,000.00	28,000,000.00	16,800,000.00	28,000,000.00
转作股本的普通股股利			-	-	-	-
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			114,688,705.50	98,445,783.28	135,896,610.05	118,078,730.92
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			161,974.42	-87,206.22	14,227.20	3,680.50

公司法定代表人:杭金亮

主管会计工作负责人:李青

会计机构负责人:张广月

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			342,068,226.41	146,189,097.80
收到的税费返还			-	-
收到的其他与经营活动有关的现金			17,399,064.18	24,801,967.82
经营活动现金流入小计			359,467,290.59	170,991,065.62
购买商品、接受劳务支付的现金			483,774,834.82	249,987,893.91
支付给职工以及为职工支付的现金			18,026,094.18	7,582,925.44
支付的各项税费			31,617,804.61	22,750,745.40
支付的其他与经营活动有关的现金			23,020,815.29	75,116,433.37
经营活动现金流出小计			556,439,548.90	355,437,998.12
经营活动产生的现金流量净额			-196,972,258.31	-184,446,932.50
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			-	-
其中：出售子公司收到的现金			-	-
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而收回的现金			103,680.00	38,680.00
收到的其他与投资活动有关的现金			-	-
投资活动现金流入小计			103,680.00	38,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			3,314,181.99	4,157,304.06
投资所支付的现金			-	3,000,000.00
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			3,314,181.99	7,157,304.06
投资活动产生的现金流量净额			-3,210,501.99	-7,118,624.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			3,900,000.00	-
借款所收到的现金			559,000,000.00	480,000,000.00
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			559,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务所支付的现金			280,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			29,913,696.20	26,878,062.50
其中：支付少数股东的股利			-	-

支付的其他与筹资活动有关的现金			3,526,627.94	3,526,627.94
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			313,440,324.14	250,404,690.44
筹资活动产生的现金流量净额			245,559,675.86	229,595,309.56
四、汇率变动对现金的影响			-	-
五、现金及现金等价物净增加额			45,376,915.56	38,029,753.00
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			37,298,914.72	38,464,310.14
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,023,903.71	-
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			4,134,266.81	5,014,247.85
固定资产折旧			9,456,104.52	7,510,671.85
无形资产摊销			235,806.24	235,806.24
长期待摊费用摊销			556,656.00	556,656.00
待摊费用减少(减：增加)			46,545.99	-51,000.00
预提费用增加(减：减少)			567,380.00	567,380.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			136,714.92	-14,569.28
固定资产报废损失			-	-
财务费用			5,669,801.65	2,634,167.95
投资损失(减：收益)			293,172.50	-3,991,402.64
递延税款贷项(减：借项)			-	-
存货的减少(减：增加)			-263,620,143.89	-154,383,424.77
经营性应收项目的减少(减：增加)			-74,791,204.77	-84,431,042.34
经营性应付项目的增加(减：减少)			82,019,823.29	3,441,266.50
其他(预计负债的增加)			-	-
经营活动产生的现金流量净额			-196,972,258.31	-184,446,932.50
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本			0	0
一年内到期的可转换公司债券			-	-
融资租入固定资产			-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			112,760,333.44	79,294,403.31
减：现金的期初余额			67,383,417.88	41,264,650.31
加：现金等价物的期末余额			-	-
减：现金等价物的期初余额			-	-
现金及现金等价物净增加额			45,376,915.56	38,029,753.00

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	6,423,284.98	4,134,266.81				10,557,551.79
其中：应收账款	2	6,334,443.83	3,893,237.86				10,227,681.69
其他应收款	3	88,841.15	241,028.95				329,870.10
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	-					-
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	6,423,284.98	4,134,266.81				10,557,551.79

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-12 月

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升 转回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏账准备合计	1	3,900,194.90	5,014,247.85				8,914,442.75
其中：应收账款	2	2,324,281.28	2,181,760.72				4,506,042.00
其他应收款	3	1,575,913.62	2,832,487.13				4,408,400.75
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	-					-
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	3,900,194.90	5,014,247.85				8,914,442.75

公司法定代表人：杭金亮

主管会计工作负责人：李青

会计机构负责人：张广月

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.34	19.69	0.66	0.66
营业利润	13.36	13.60	0.46	0.46
净利润	7.82	7.96	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的净利润	7.79	7.93	0.27	0.27

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间可能存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

审 阅 报 告

（2007）京会兴核字第 1-16 号

北京空港科技园区股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则 2101 号-财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

中国·北京兴华会计师事务所

有限责任公司

地址：北京市西城区阜成门外大街 2 号

万通新世界广场 706 室

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：吴亦忻

二〇〇七年二月五日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	476,993,171.65
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	2,430,054.72
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	2,120,124.27
13		其他	20,929,822.42
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	502,473,173.06

公司法定代表人:杭金亮 主管会计工作负责人:李青 会计机构负责人:张广月

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据以下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并于 2007 年 2 月 5 日出具了（2007）京会兴审字第 1-28 号标准无保留意见的审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、按权益法核算的子公司长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额需全额冲销，并调整留存收益。期末公司对控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司的长期股权投资差额余额为-2,430,054.72 元，应于 2007 年 1 月 1 日增加留存收益。

3、所得税

根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求，对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。公司将已摊销的长期股权投资差额、投资收益税率差、坏账准备、子公司开办费摊销等等对所得税的影响进行了追溯调整，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,120,124.27 元。

4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 20,929,822.42 元，新会计准则下应计入股东权益。由于没有归属于少数股东的递延所得资产，因此新准则下的少数股东权益仍为 20,929,822.42 元。

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。

2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004] 18 号文核准，公司向社会公开溢价发行人民币普通股股票 4,000 万股，发行后公司注册资本变更为人民币 14,000 万元。

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

公司存货分房地产开发产品和非开发产品。房地产开发产品包括在建开发产品、已完工开发产品、出租开发产品。非开发产品包括工程施工、库存材料、低值易耗品。

在建开发产品是指尚未完成开发项目的土地和尚未建成、以出售为开发目的的物业。

已完工开发产品是指已办妥征地手续并完成七通一平开发项目的土地以及已建成、待出售的物业。

对于以出租为目的的开发产品，在存货中核算。期末编制会计报表时将其列示于其它长期资产项下。

存货以成本与可变现净值孰低计量。各项存货按实际成本计价。低值易耗品在领用时按五五摊销法摊销。

10、存货跌价准备的核算方法

年末在对存货进行全面盘点的基础上，对因存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。房地产开发产品的可变现净值是指单个开发成本、开发产品在资产负债表日以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值。

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	2.38%
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%-47.50%
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

开办费在开始生产经营的当月一次性摊销，其他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、借款费用的核算方法

公司借款费用是指因借款而发生的利息支出以及其他辅助费用。按借款用途的不同分别处理：

1) 用于购建固定资产的专门借款的利息费用在使资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

2) 用于开发土地和开发房地产物业的借款的借款费用，在土地开发项目完工前和房地产物业竣工之前可以利息资本化；当土地开发完毕和所开发房地产物业竣工，停止利息资本化。若土地开发和房地产物业发生开发非正常中断，并且连续时间超过 3 个月，暂停利息资本化，将其确认为当期费用，直至开发活动重新开始。

3) 其他借款费用用于发生当期确认为财务费用。

22、收入确认原则

1) 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，按合同约定的分期收款条款确认。

2) 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。

3) 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，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、北京空港天瑞置业投资有限公司、北京空港天地物业管理有限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、投资收益等均已在会计报表合并时予以抵消，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
增 值 税	电费及供暖费收入	17%、13%
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	应交增值税、营业税额	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 1.98%代征(即纯益率为 6%，所得税率为 33%)。根据京地税时顺征企[2005]000278 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 2005 年起定率征收企业所得税，核定纯益率为 6%。

四、控股子公司及合营企业

本公司报告期所控制的子公司情况如下：

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
北京空港天瑞置业投资有限公司	房地产开发	2900 万元	1560 万元	80.00%	是
北京空港天地物业管理有限公司	物业管理	300 万元	300 万元	100%	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	期末数	年初数
现 金	18,811.62	36,774.76
银行存款	112,707,426.68	67,315,661.28
其他货币资金	34,095.14	30,981.84
合 计	112,760,333.44	67,383,417.88

期末公司货币资金比年初增长67.34%，主要为本期新增借款所致。

2、应收账款

公司期末应收账款账面净额为 128,060,711.31 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末数			年初数			坏账准备计提比例
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备	
一年以内	115,778,328.72	83.72%	5,788,916.43	57,067,264.20	70.96%	2,853,363.21	5%
一年至二年	12,555,461.83	9.08%	1,255,546.19	17,676,311.08	21.98%	1,767,631.10	10%
二年至三年	8,970,410.82	6.49%	2,691,123.25	5,628,165.08	7.00%	1,688,449.52	30%
三年至四年	984,191.63	0.71%	492,095.82	50,000.00	0.06%	25,000.00	50%
合 计	138,288,393.00	100.00%	10,227,681.69	80,421,740.36	100%	6,334,443.83	

公司期末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；

期末应收账款余额前5名合计为87,684,411.90元，占应收账款余额的比例为63.41%。

应收账款期末余额比年初增长71.95%，增长的主要原因是公司土地销售和工程施工收入较上年有较大增加，相应应收款项增加所致；

3、其他应收款

公司期末其他应收款账面净额为 5,237,132.90 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末数			年初数			坏账准备计提比例
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备	
一年以内	5,100,151.77	91.61%	255,007.59	1,211,078.68	84.50%	60,553.93	5%
一年至二年	355,964.29	6.39%	35,596.43	191,912.16	13.39%	19,191.22	10%
二年至三年	80,886.94	1.45%	24,266.08	30,320.00	2.11%	9,096.00	30%
三年至四年	30,000.00	0.54%	15,000.00				50%
合 计	5,567,003.00	100.00%	329,870.10	1,433,310.84	100%	88,841.15	

公司期末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。

其他应收款期末余额比年初增长2.88倍，增长的主要原因是公司代垫的水电费以及本年代垫厂房改造款增加所致。

4、预付账款

项 目	期末数	年初数
一年以内	13,738,174.17	947,314.20
一年至二年		
合 计	13,738,174.17	947,314.20

公司期末预付帐款中无预付持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

期末预付账款比期初增加13.5倍，主要是子公司北京天源建筑工程有限责任公司预付工程款增加所致。

5、存货

(1) 存货项目列示：

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
开发成本	278,237,203.44			
开发产品	78,175,404.77		88,956,215.82	
工程施工	150,919,751.39		171,295,808.66	
库存材料	17,784,505.43		1,714,932.36	
低值易耗品	1,327,929.66		857,693.96	
合 计	526,444,794.69		262,824,650.80	

公司期末存货成本低于可变现净值，未计提存货跌价准备。

期末存货比年初增长100.30%，主要系本期开发空港工业区B区四期土地所致。

(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年初余额	本年增加		本年减少	期末余额
				金额	其中：资本化利息		
1. 土地开发小计				224,165,211.61	5,761,201.54	60,710,738.94	163,454,472.67
空港工业区B区四期地一级开发	2006.4	2007.6		224,165,211.61	5,761,201.54	60,710,738.94	163,454,472.67
2. 房产开发小计				114,782,730.77	1,922,952.06		114,782,730.77
科技大厦A座	2005.4	已竣工未决算		59,541,485.02	704,917.50		59,541,485.02
企业园一期	2006.10	2008年		4,235,774.55	21,804.56		4,235,774.55
企业园二期	2006.10	2007.10		51,005,471.20	1,196,230.00		51,005,471.20
合 计				338,947,942.38	7,684,153.60	60,710,738.94	278,237,203.44

公司资本化利息金额分季度予以确认，二季度资本化利率为5.76%，三季度资本化利率为5.78%，四季度资本化利率为5.84%。

(3) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
出口加工区土地开发	2004年5月	88,956,215.82		10,780,811.05	78,175,404.77
合 计		88,956,215.82		10,780,811.05	78,175,404.77

6、待摊费用

项 目	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
网络建设布线	56,250.00		56,250.00	
财产保险	159,341.00	164,591.00	159,341.00	164,591.00
其 他	14,456.00	21,113.03	16,659.02	18,910.01
合 计	230,047.00	185,704.03	232,250.02	183,501.01

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	-3,037,568.52			-607,513.80	-2,430,054.72	
对联营企业投资	6,842,612.78			1,507.75	6,841,105.03	
合 计	3,805,044.26			-606,006.05	4,411,050.31	

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
北京承天信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	年初数	本年增加投资	本期权益增减额	本期股权投资差额摊销	累计权益增减额	期末数
北京承天信达过滤技术有限责任公司	777 万元	6,842,612.78		155,116.25	156,624.00	50,005.00	6,841,105.03

(4) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	年初余额	本期增加	本期摊销额	摊余价值	形成原因
a 合并价差							
北京天源建筑工程有限责任公司	-6,075,137.48	10 年	-3,037,568.52		-607,513.80	-2,430,054.72	折价收购
b 非合并范围的股权投资差额							
北京承天信达过滤技术有限责任公司	1,566,239.69	10 年	743,963.72		156,624.00	587,339.72	溢价收购
小 计	-4,508,897.79		-2,293,604.80		-450,889.80	-1,842,715.00	

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变动情况

固定资产原值	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	261,260,453.49			261,260,453.49
专 用 设 备	4,762,800.00	3,532,992.67		8,295,792.67
运 输 设 备	6,248,678.67	1,494,948.88	883,593.30	6,860,034.25
工程施工设备	5,677,967.51		719,344.80	4,958,622.71
其 他 设 备	2,302,848.00	1,012,995.00	31,242.33	3,284,600.67
合 计	280,252,747.67	6,040,936.55	1,634,180.43	284,659,503.79
累计折旧	年初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	19,181,314.66	6,238,426.29		25,419,740.95
专 用 设 备	2,399,011.70	1,545,960.36		3,944,972.06
运 输 设 备	2,699,169.61	879,653.91	687,234.37	2,891,589.15
工程施工设备	2,080,799.82		365,067.49	1,715,732.33
其 他 设 备	1,073,806.26	418,113.43	23,249.34	1,468,670.35
合 计	27,434,102.05	9,082,153.99	1,075,551.20	35,440,704.84
净 值	252,818,645.62			249,218,798.95

(2) 公司期末固定资产账面价值低于可收回金额, 未计提减值准备;

(3) 期末固定资产抵押情况:

项目	厂房面积m²	占地面积m²	帐面原值	累计折旧	期末净值	评估值
B 区标准厂房	100,858.85	74,168.65	132,133,497.00	15,991,039.54	116,142,457.46	300,220,000.00

(4) 已提足折旧仍继续使用固定资产原值1,592,257.20元, 已提折旧1,512,644.34元, 净值79,612.86元。

9、在建工程

工程名称	年初数	本期增加	本期转固	本期其他减少	期末数	资金来源
标厂改造	1,441,984.93	318,791.74	1,760,776.67			自筹
B 区标厂污水工程	1,388,405.00	150,851.00	1,539,256.00			
仓储项目前期费用		81,300.00			81,300.00	
天瑞办公用房		505,611.06			505,611.06	
科技大厦 B 座		104,000.00			104,000.00	自筹
合 计	2,830,389.93	1,160,553.80	3,300,032.67		690,911.06	

公司期末在建工程账面价值低于可收回金额, 未计提减值准备。

期末在建工程账面余额中利息费用资本化金额为零。

期末在建工程账面价值较年初减少75.59%, 主要是本年工程完工转固所致。

10、无形资产

种 类	原 值	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
A区土地使用权	1,829,230.70	1,643,413.17		36,584.64	222,402.17	1,606,828.53
B区土地使用权	9,961,080.00	8,949,169.67		199,221.60	1,211,131.93	8,749,948.07
合 计	11,790,310.70	10,592,582.84		235,806.24	1,433,534.10	10,356,776.60

公司土地使用权的剩余摊销年限为43年11个月。期末无形资产账面价值低于可收回金额, 未计提减值准备。

11、长期待摊费用

种 类	原值	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
开办费		738,129.57	2,158,859.25			2,896,988.82	
装修费	410,000.00	387,224.00		136,656.00	159,432.00	250,568.00	1 年 10 个月
广告牌	840,000.00	840,000.00		420,000.00	420,000.00	420,000.00	1 年

07-09 广告牌	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	3 年
合 计	3,250,000.00	1,965,353.57	4,158,859.25	556,656.00	579,432.00	5,567,556.82

开办费为子公司北京空港天瑞置业投资有限公司筹建期间所发生的各项费用。

12、其他长期资产

企业长期资产期初余额20,174,407.69元，系子公司北京空港天瑞置业投资有限公司在建开发产品成本，工程项目为空港科技大厦A座，原定用途为租赁房产，现改为出售。2006年度在“存货-开发成本”中列示。详见附注五、合并会计报表主要项目注释5“存货”项目。

13、短期借款

借款条件	币种	期末数	年初数
保证借款	人民币	239,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00	
合 计		249,000,000.00	90,000,000.00

上述保证借款中9,900万元由公司大股东北京天竺空港工业开发公司提供担保，4000万元系本公司为控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司提供保证担保借入款项，另10,000万元由北京空港物流基地开发中心提供担保。

抵押借款1,000万元系公司以固定资产中B区标准厂房作为抵押物向北京银行股份有限公司顺义支行借入的款项。抵押物情况详见附注五、合并会计报表主要项目注释8、固定资产及累计折旧。

期末公司短期借款较年初增长了176.67%，主要是本年度为开发空港工业区B区四期地借入。

14、应付账款

公司期末应付账款余额118,994,326.32元，无账龄超过三年的大额应付账款。

期末持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位应付款项如下：

关联方名称	期末数	账 龄	款项性质
北京天竺空港工业开发公司	735,796.00	1-2 年	应付地价款

15、预收账款

公司预收账款期末余额19,235,327.35元，较年初增长72.99%，主要是子公司空港天瑞预收售房款所致。期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位预收款项，亦无账龄超过三年的大额预收款项。

16、应交税金

税 种	税 率	期末数	年初数
增值税	13%, 17%	45,774.46	-61,293.65
营业税	3%、5%	13,092,641.67	7,193,267.74
城市维护建设税	5%	653,807.53	358,838.81
企业所得税	33%	15,342,163.84	7,135,665.85
个人所得税		10,156.04	10,725.68
合 计		29,144,543.54	14,637,204.43

17、其他应交款

项 目	计缴标准	期末数	年初数
教育费附加	增值税、营业税的3%	392,779.27	215,798.04
合 计		392,779.27	215,798.04

18、其他应付款

公司其他应付款期末余额19,399,266.72元,比年初增长104.47%,主要原因是期末应上交的土地出让金增加所致。期末无账龄超过三年的大额应付款项。

期末其他应付款持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的应付款项如下：

关联方名称	期末数	账 龄	款项性质
北京天竺空港工业开发公司	516,592.00	1 年以内	代垫款项

19、长期借款

公司长期借款余额120,000,000.00元,均为向北京银行股份有限公司顺义支行借入的以B区标准厂房作为抵押物借入的抵押借款,抵押的标准厂房情况详见附注五、合并会计报表主要项目注释8、固定资产及累计折旧。

20、股本

单位：股

股 东	年初数	本期增加	本期减少	期末数
有限受条件股份	100,000,000		14,400,000	85,600,000
无限受条件股份	40,000,000	14,400,000		54,400,000
合 计	140,000,000	14,400,000	14,400,000	140,000,000

根据2006年1月经北京市人民政府国有资产监督管理委员会以京国资产权字（2006）2号批复同意，并于2006年1月16日的公司股权分置改革相关股东会议审议通过的公司股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东每10股流通股支付3.6股股票，共支付1,440万股股票给流通股股东。

21、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	187,193,326.26		3,526,627.94	183,666,698.32
长期股权投资准备	111,615.00	291,664.75		403,279.75
合 计	187,304,941.26	291,664.75	3,526,627.94	184,069,978.07

本期资本公积增加的长期股权投资准备291,664.75元，系按权益法核算的北京承天倍达过滤技术有限公司本期资本公积增加额中本公司享有的权益。

本期减少资本公积3,526,627.94元，全部为公司股权分置改革发生的相关费用。

22、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,652,330.38	15,582,157.70		38,234,488.08
法定公益金	11,326,165.20		11,326,165.20	
合 计	33,978,495.58	15,582,157.70	11,326,165.20	38,234,488.08

23、未分配利润

本年度未分配利润变动情况	期末数	年初数
年初未分配利润	98,445,783.28	97,492,135.08
加：本年度净利润	37,298,914.72	34,190,558.91
减：提取 10%法定盈余公积金	4,255,992.50	3,491,273.81
提取 5%法定公益金		1,745,636.90
应付普通股股利	16,800,000.00	28,000,000.00
年末未分配利润	114,688,705.50	98,445,783.28
其中：拟分配现金股利	21,000,000.00	16,800,000.00

按照北京空港科技园区股份有限公司第三届董事会第六次会议的有关利润分配预案，公司本年度按税后利润提取10%法定盈余公积后，以2006年12月31日股本总数14000万股为基数，每10股派发现金红利1.50元（含税）。

24、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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
土地开发	134,550,829.00	83,367,468.76	72,895,735.49	35,748,052.40
标准厂房出租	27,912,704.34	24,606,191.93	8,918,281.16	6,345,762.67
物业管理及其他	6,765,011.69	8,848,661.63	5,777,377.93	4,830,766.47
建筑施工	256,731,456.42	232,456,408.57	225,463,270.89	208,953,167.57
小 计	425,960,001.45	349,278,730.89	313,054,665.47	255,877,749.11
减：公司各业务分部间相互抵消	61,036,211.17	18,855,509.73	57,871,434.25	17,854,273.11
合 计	364,923,790.28	330,423,221.16	255,183,231.22	238,023,476.00

公司本年度前5名客户销售收入总额为137,455,946.95元，占全部销售收入的比例为37.67%。

25、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年度	上年度
营业税	建筑施工 3%，其余 5%	16,174,089.92	11,895,451.04
城建税	应交流转税的 5%	808,704.51	594,522.53
教育费附加	应交流转税的 3%	485,222.72	356,713.53
合 计		17,468,017.15	12,846,687.10

26、财务费用

项 目	本年度	上年度
利息支出	5,801,257.16	5,046,620.00
减：利息收入	657,820.79	536,571.86
加：其他	8,640.31	7,616.16
合 计	5,152,076.68	4,517,664.30

27、投资收益

项 目	本年度	上年度
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-136,548.50	-257,000.70
股权投资差额摊销	-156,624.00	-156,624.00
合 计	-293,172.50	-413,624.70

28、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年度
利息收入	649,066.55
代收土地出让金	9,769,006.50

收回的代垫水电费	4,848,637.69
其他代收款	2,132,353.44
合 计	17,399,064.18

29、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年度
办公费差旅等管理费	3,724,350.82
宣传费	3,707,883.50
代垫水电费	8,881,936.05
支付的佣金	1,333,627.91
支付的土地出让金	3,109,149.00
其他	2,263,868.01
合 计	23,020,815.29

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

公司期末应收账款账面净额为78,753,789.95元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末数			年初数			坏账准备计提比例
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备	
一年以内	78,235,463.89	93.97%	3,911,773.19	43,905,536.21	98.54%	2,195,276.81	5%
一年至二年	4,777,288.06	5.74%	477,728.81	331,837.26	0.74%	33,183.72	10%
二年至三年	35,000.00	0.04%	10,500.00	319,402.50	0.72%	95,820.75	30%
三至四年	212,080.00	0.25%	106,040.00				50%
合 计	83,259,831.95	100.00%	4,506,042.00	44,556,775.97	100%	2,324,281.28	

期末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名金额合计为74,752,693.00元，占应收账款总额的比例为89.78%。

2、其他应收款

公司期末其他应收款账面净额为72,829,216.26元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账龄分析	期末数			年初数			坏账准备计提比例
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备	
一年以内	66,870,764.78	86.58%	3,343,538.24	30,952,527.98	99.30%	1,547,626.40	5%
一年至二年	10,255,964.29	13.28%	1,025,596.43	191,912.17	0.60%	19,191.22	10%
二年至三年	80,886.94	0.10%	24,266.08	30,320.00	0.10%	9,096.00	30%
三年至四年	30,000.00	0.04%	15,000.00				50%
合 计	77,237,616.01	100.00%	4,408,400.75	31,174,760.15	100%	1,575,913.62	

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；

其他应收款期末余额比年初数增长148%，主要系借款给子公司周转资金和代垫厂房改造款所致。
其中：

单位名称	金额	账龄
北京空港天瑞置业投资有限公司	62,000,000.00	1 年以内
北京空港天瑞置业投资有限公司	10,000,000.00	1-2 年
合 计	72,000,000.00	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分项列示如下：

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	76,586,106.29		7,284,575.14		83,870,681.43	
对联营企业投资	6,842,612.78		-1,507.75		6,841,105.03	
合 计	83,428,719.07		7,283,067.39		90,711,786.46	

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。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	备 注
北京天源建筑工程有限责任公司	28 年	44,000,000.00	80%	纳入合并报表
北京空港天瑞置业投资有限公司	30 年	15,600,000.00	80%	纳入合并报表
北京空港天地物业管理有限公司	28 年	3,000,000.00	100%	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	减：本期股权投资差额摊销	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	60,986,106.29		4,095,614.85	-607,513.80	44,444,152.18	65,689,234.94
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	7,770,000.00	6,842,612.78		155,116.25	156,624.00	50,005.00	6,841,105.03

北京空港天瑞置业投资有限公司	15,600,000.00	15,600,000.00				15,600,000.00
北京空港天地物业管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	-418,553.51	-418,553.51	2,581,446.49
合 计	43,970,000.00	83,428,719.07	3,000,000.00	3,832,177.59	-450,889.80	44,075,603.67
						90,711,786.46

(5) 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
北京天源建筑工程有限责任公司	-6,075,137.48	10 年	-3,037,568.52		-607,513.80	-2,430,054.72	折价收购
北京承天信达过滤技术有限责任公司	1,566,239.69	10 年	743,963.72		156,624.00	587,339.72	溢价收购
小 计	-4,508,897.79		-2,293,604.80		-450,889.80	-1,842,715.00	

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
土地开发	134,550,829.00	83,367,468.76	72,895,735.49	35,748,052.40
标准厂房出租	27,912,704.34	24,606,191.93	8,918,281.16	6,345,762.67
物业管理及其他	6,641,339.24	8,848,661.63	5,631,858.53	4,830,766.47
合 计	169,104,872.58	116,822,322.32	87,445,875.18	46,924,581.54

公司本年度前5名客户销售收入总额为86,480,438.50元，占全部销售收入的比例为51.14%。

本年度主营业务收入较上年度增长44.75%，主要是本年度土地开发收入增幅较大所致；本年度主营业务成本较上年度增长86.35%，主要原因是本年土地销售增加以及所销售的空港工业区B区四期地平均单位成本增加所致。

5、财务费用

项 目	本 年 度	上 年 度
利息支出	2,765,623.46	2,751,690.00
减：利息收入	-501,363.58	434,259.68
加：其他	5,395.81	5,176.16
合 计	2,269,655.69	2,322,606.48

6、投资收益

项 目	本年度	上年度
期末调整被投资公司所有者损益净增减金额	3,540,512.84	1,373,047.21
股权投资差额摊销	450,889.80	450,889.80
合 计	3,991,402.64	1,823,937.01

七、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	谭学瑞
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京市	房地产开发	子公司	有限责任公司	曹广山
北京空港天地物业管理有限公司	北京市	物业管理	子公司	有限责任公司	曹广山

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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	55,000,000.00			55,000,000.00
北京空港天瑞置业投资有限公司	29,000,000.00			29,000,000.00
北京空港天地物业管理有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万元

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	股份	比例	股份	比例	股份	比例	股份	比例
北京天竺空港工业开发公司	9,526.34	68.05%			1,371.80	9.80%	8,154.54	58.25%
北京天源建筑工程有限责任公司	4,400.00	80%					4,400.00	80%
北京空港天瑞置业投资有限公司	1,560.00	80%					1,560.00	80%
北京空港天地物业管理有限公司			300.00	100%			300.00	100%

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
北京空港天恒房地产开发有限公司	同为受北京天竺空港工业开发公司控制的子公司
北京天利供热有限公司	同为受北京天竺空港工业开发公司控制的子公司
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	本公司联营企业

5、关联交易

（一）接受与提供劳务

接受关联方劳务：

（1） 本公司进行空港工业区B区四期地的一级土地开发，由开发公司承担本次土地开发的征地和拆迁工作，并由开发公司垫付相关费用预计17,909万元。截至2006年12月31日止，公司已经支付开发公司其代垫的土地开发征地和拆迁费用15,450万元，余款待聘请中介机构审计确认后偿还。

（2） 公司与北京天竺供热有限公司签订了关于天竺空港工业区B区四期地室外热力管道工程的《建筑工程施工合同》，工程价款为1,040万元。公司截至2006年12月31日已经根据工程施工进度支付其工程款563万元。

提供劳务：

公司控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司与关联方北京空港天恒房地产开发有限公司以可调价格签署了《建筑工程施工合同》，以83,497,317.00元承建开发公司位于天竺出口加工区的仓储用房工程，该项工程总占地面积为126,197平方米，建筑面积为57,334.28元，工程为轻钢结构。公司在2006年度按完工进度确认收入12,038,823.65元。

（二）关联方提供担保

公司报告期内短期保证借款9,900万元由开发公司提供保证担保。

6、关联方应收应付款项余额

项目及关联方名称	期末数	年初数
应付账款		
北京天竺空港工业开发公司	735,796.00	735,796.00
其他应付款		
北京天竺空港工业开发公司	516,592.00	

八、本年度净资产收益率和每股收益

项 目	2006 年度净资产收益率(%)		2006 年度每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.34%	19.69%	0.66	0.66
营业利润	13.36%	13.60%	0.46	0.46
净利润	7.82%	7.96%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的净利润	7.79%	7.93%	0.27	0.27

九、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

2004 年 12 月公司与北京天瑞金投资有限公司（以下简称“天瑞金公司”）签署协议，共同出资设立北京空港天瑞置业投资有限公司（以下简称“空港天瑞”），注册资本 2,900 万元，本公司出资 1595 万元，持股 55%。2005 年 7 月 21 日本公司与天瑞金公司签订股权转让协议，受让天瑞金公司持有的空港天瑞 725 万元股权，本公司出资额增至 2320 万元，持股比例为 80%。

根据空港天瑞公司章程规定：股东全部以货币资金分期出资，截至报告日本公司已出资 1,560 万元，二期出资额 760 万元将于 2007 年 12 月 31 日缴付。

十一、资产负债表日后非调整事项

（一）根据公司第三届董事会第六次会议的有关利润分配预案，公司以 2006 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东按照每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计分配 21,000,000.00 元。

（二）根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会（2006）3 号《关于印发〈企业会计准则—存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新的会计准则。目前依据财政部新会计准则规定已经辨认认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异情况如下，下述差异事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

1、按权益法核算的子公司长期股权投资差额

根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求，属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额需全额冲销，并调整留存收益。期末公司对控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司的长期股权投资差额余额为-2,430,054.72元，应于2007年1月1日增加留存收益。

2、所得税

根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求，对资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。公司将已摊销的长期股权投资差额、投资收益税率差、坏账准备、子公司开办费摊销等等对所得税的影响进行了追溯调整，增加2007年1月1日留存收益2,120,124.27元。

3、少数股东权益

公司2006年12月31日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为20,929,822.42元，新会计准则下应计入股东权益。由于没有归属于少数股东的递延所得资产，因此新准则下的少数股东权益仍为20,929,822.42元。

十二、其他重大事项

公司无需要披露的其他事项。

十三、非经常性损益

根据中国证监会证监会计字[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，公司非经常性损益（税后影响）明细项目如下：

项 目	2006 年度	2005 年度
处置固定资产损益	161,367.50	-4,842.00
扣除 8 项准备外的其他各项营业外收支	606.92	-82,364.22
小 计	161,974.42	-87,206.22
减：所得税影响额	4,783.75	1,214.57
少数股东损益	29,495.64	-18,177.34
合 计	127,695.03	-70,243.44

十二、备查文件目录

- 1、有董事长亲笔签名的年度报告正文；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：杭金亮

北京空港科技园区股份有限公司

2007 年 2 月 6 日