

北京空港科技园区股份有限公司

2006 年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 <http://www.sse.com.cn>。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 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。

1.4 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。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	空港股份
股票代码	600463
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	北京市顺义区天竺空港工业区 A 区;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
电子信箱	600463@sohu.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宣顺华	杜彦英
联系地址	北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 503 室	北京天竺空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 513 室
电话	010-80489305	010-80489305
传真	010-80491684	010-80491684
电子信箱	xsh68@126.com	dudu19697@sina.com

§ 3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

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
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

	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

3.2 主要财务指标

单位:元

主要财务指标	2006 年	2005 年	本年比上年增减(%)	2004 年
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
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
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

扣除非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

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

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 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	4,736,636	3.38		-682,075			-682,075	4,054,561	2.89

股									
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

4.2 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	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	81,545,439	0
北京顺鑫农业股份有限公司	其他	1.19	1,671,984	1,671,984	0
深圳市空港油料有限公司	其他	1.10	1,546,585	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	0	未知
北京华大基因研究中心	其他	0.30	417,996	417,996	0
北京空港广远金属材料有限公司	其他	0.30	417,996	417,996	0
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	0.28	386,219	0	未知
江伟	未知	0.24	332,893	0	未知
许三妹	未知	0.20	286,120	0	未知
罗启伦	未知	0.20	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。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(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

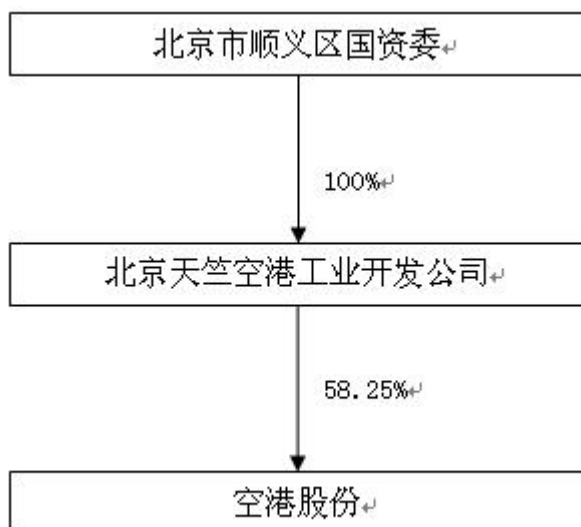
成立日期：1993 年 9 月 15 日

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

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前	是否在股东单位或其他关联单位领取
杭金亮	董事长	男	46	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		0	是
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		20	否
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		10	否
田建国	董事	男	46	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		0	是
商铁庄	董事	男	55	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		0	是
高云明	董事	男	50	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		0	是
张志刚	独立董事	男	48	2006年3月24日~2008年3月23日	0	0		3	否
何小锋	独立董事	男	51	2006年3月24日~2008年3月23日	0	0		3	否
刘淑敏	独立董事	女	46	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		3	否
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	是
李志杰	监事	男	40	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		0	是
张兆亮	监事	男	36	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		7.43	否
曹广山	副总经理	男	33	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		10	否
张广月	财务总监	男	41	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		9.8	否
赵云梅	人事总监	女	34	2006年3月24日~2009年3月23日	0	0		9.8	否
合计	/	/	/	/	0	0	/	76.03	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

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 137455946.95 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	2217.97	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额大所致；

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。

6.1.1 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

√适用□不适用

(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—投资性房地产》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,公司可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。

6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	22,480	本年度已使用募集资金总额				0
		已累计使用募集资金总额				22,480
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	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	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	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						

变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额						
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	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	548.44	是	是
合计	/	6,431.37	6,431.37	548.44	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						

6.5 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
空港工业区 B 区一级土地开发	27,789	目前正在施工中	已经产生收益
建设空港企业园 D-04 地块一期项目空港企业园一期	20,062	正在办理前期手续	尚未产生收益
建设空港企业园 D-04 地块二期项目空港企业园二期	27,233	正在办理前期手续	尚未产生收益
合计	75,084	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次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。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

☐适用 ☒不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

☐适用 ☒不适用

7.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

7.3 重大担保

☒适用 ☐不适用

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）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	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		

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新增资金占用情况

☐适用 ☒不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

☐适用 ☒不适用

7.5 委托理财

☐适用 ☒不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

☒适用 ☐不适用

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			

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

☐适用 ☒不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

☐适用 ☒不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	☐ 未经审计 ☒ 审计
审计意见	☒ 标准无保留意见 ☐ 非标意见
审计意见全文	
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	

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

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	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	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	合并数	母公司数
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	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

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明。
与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。
本报告期无重大会计差错更正

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

9.6 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

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