

北京空港科技园区股份有限公司

600463

2007 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	7
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	17
九、监事会报告	25
十、重要事项	26
十一、财务会计报告	31
十二、备查文件目录	84

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、公司负责人杭金亮，主管会计工作负责人李青及会计机构负责人（会计主管人员）张广月应当声明：保证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
公司法定中文名称缩写：空港股份
- 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：北京市顺义区空港工业区 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：北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 405 室
- 4、 公司注册地址：北京市顺义区空港工业区 A 区
公司办公地址：北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号
邮政编码：101318
公司国际互联网网址：www.600463.com.cn
公司电子信箱：kg600463@sohu.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、证券时报、上海证券报
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：北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号 405 室公司证券部
- 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：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207 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
营业利润	93,946,137.29
利润总额	94,229,783.72
归属于上市公司股东的净利润	47,457,449.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,980,849.33
经营活动产生的现金流量净额	-34,255,109.55

(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
非流动资产处置损益	55,621.26
其他非经常性损益项目	228,025.17
职工福利费年初余额与本期计划开支差额	614,437.32
减：所得税影响额	296,367.64
少数股东损益	125,116.09
合计	476,600.02

(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	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	729,828,376.68	370,729,135.32	364,923,790.28	96.86	330,423,221.16
利润总额	94,229,783.72	63,001,732.47	63,609,246.27	49.57	56,777,810.09
归属于上市公司股东的净利润	47,457,449.35	39,656,933.34	37,298,914.72	19.67	34,190,558.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,980,849.33	39,529,238.31	37,171,219.69	18.85	34,260,802.35
基本每股收益	0.34	0.28	0.27	19.67	0.24
稀释每股收益					
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.34	0.28	0.27	18.85	0.24
全面摊薄净资产收益率(%)	9.22	8.13	7.82	增加 1.09 个百分点	7.44
加权平均净资产收益率(%)	9.54	8.29	7.96	增加 1.25 个百分点	7.57
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	9.13	8.10	7.79	增加 1.03 个百分点	7.45
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.44	8.26	7.93	增加 1.18 个百分点	7.58

产收益率(%)					
经营活动产生的现金流量净额	-34,255,109.55	-196,972,258.31	-196,972,258.31		26,205,873.44
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.24	-1.41	-1.41		0.19
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,414,738,275.49	1,068,774,736.45	1,056,669,741.26	32.37	699,003,620.01
所有者权益(或股东权益)	514,584,541.17	487,932,687.44	476,993,171.65	5.46	459,729,220.12
归属于上市公司股东的每股净资产	3.68	3.49	3.41	5.46	3.28

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京顺鑫农业股份有限公司	1,671,984	1,671,984	0	0		2007 年 2 月 6 日
深圳市空港油料有限公司	1,546,585	1,546,585	0	0		2007 年 2 月 6 日
北京空港广远金属材料有限公司	417,996	417,996	0	0		2007 年 2 月 6 日
北京华大基因研究中心	417,996	417,996	0	0		2007 年 2 月 6 日
北京天竺空港工业开发公司	81,545,439	0	0	81,545,439	承诺自获得上市流通权之日起 36 个月内不上市交易或者转让	2009 年 2 月 6 日
合计	85,600,000	4,054,561	0	81,545,439	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	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
本报告期内公司股份总数没有变化。

(3) 现存的内部职工股情况
本公司没有内部职工股

(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		15,720				
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	报告期内增减	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	国有法人	58.25	81,545,439		81,545,439	
中国银行一同智证券投资基金	未知	1.50	2,098,502		0	
北京顺鑫农业股份有限公司	其他	1.19	1,671,984		0	
深圳市空港油料有限公司	其他	1.10	1,546,585		0	
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.70	984,244		0	
张汉斌	未知	0.43	600,000		0	
北京军威彩色压型钢板有限公司	未知	0.34	480,000		0	
北京空港广远金属材料有限公司	其他	0.30	417,996		0	
北京华大基因研究中心	其他	0.30	417,996		0	
德邦证券有限责任公司	未知	0.26	360,000		0	
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		
中国银行一同智证券投资基金			2,098,502	人民币普通股		
北京顺鑫农业股份有限公司			1,671,984	人民币普通股		
深圳市空港油料有限公司			1,546,585	人民币普通股		
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)			984,244	人民币普通股		
张汉斌			600,000	人民币普通股		
北京军威彩色压型钢板有限公司			480,000	人民币普通股		
北京空港广远金属材料有限公司			417,996	人民币普通股		
北京华大基因研究中心			417,996	人民币普通股		
德邦证券有限责任公司			360,000	人民币普通股		
周志生			355,100	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、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）。

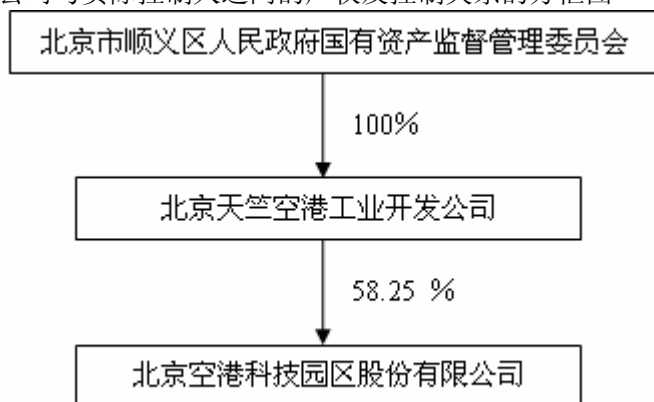
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：北京市顺义区人民政府国有资产监督管理委员会

(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

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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	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)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
杭金亮	董事长	男	47	2006年3月24日	2009年3月23日							0					是
李青	副董事长、总经理	男	44	2006年3月24日	2009年3月23日							25					否
宣顺华	董事、副总经理、董事会秘书	男	40	2006年3月24日	2009年3月23日							10.5					否
田建国	董事	男	47	2006年3月24日	2009年3月23日							0					是
商铁庄	董事	男	56	2006年3月24日	2009年3月23日							0					是
高云明	董事	男	51	2006年3月24日	2009年3月23日							0					是
张志刚	独立董事	男	49	2006年3月24日	2008年3月23日							3					否
何小锋	独立董事	男	52	2006年3月24日	2008年3月23日							3					是
刘淑敏	独立董事	女	47	2006年3月24日	2009年3月23日							3					是
刘淑梅	监事会主席	女	47	2006年3月24日	2009年3月23日							0					是

				日	日											
李志杰	监事	男	41	2006年3月24日	2009年3月23日							0				是
杨大航	监事	男	41	2007年4月23日	2009年3月23日							7.31				否
曹广山	副总经理	男	34	2006年3月24日	2009年3月23日							10.5				否
张兆亮	副总经理	男	37	2007年4月24日	2009年3月23日							8.7				否
谭学瑞	副总经理	男	57	2007年12月12日	2009年3月23日							0				否
张广月	财务总监	男	42	2006年3月24日	2009年3月23日							10				否
赵云梅	人事总监	女	35	2006年3月24日	2009年3月23日							10				否
合计	/	/	/	/	/			/			/	91			/	/

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；自 2007 年 10 月起担任北京顺鑫农业股份有限公司独立董事。

(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；自 2007 年 10 月起担任北京顺鑫农业股份有限公司独立董事。

(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 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)杨大航,2006 年 1 月至报告期末任本公司市场营销部部长。

(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。

(15)谭学瑞,2003 年 1 月至 2006 年 2 月任北京市顺义区建筑工程公司副经理,2006 年 3 月至报告期末任天源建筑董事长兼总经理。

(16)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。

(17)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。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	2007 年 10 月 30 日	2010 年 10 月 29 日	是
商铁庄	深圳市空港油料有限公司	总经理			是
高云明	北京空港广远金属材料有限公司	总经理			是
何小锋	北京顺鑫农业股份有限公司	独立董事	2007 年 10 月 30 日	2010 年 10 月 29 日	是
刘淑敏	北京顺鑫农业股份有限公司	独立董事	2007 年 10 月 30 日	2010 年 10 月 29 日	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公司	副董事长			否
宣顺华	北京承天倍达过滤技术有限公司	董事			否
	北京天源建筑公司有限责任公司	副董事长			否
	北京空港宏远物流有限公司	董事长			否
曹广山	北京空港天瑞置业投资有限公	董事长			否

	司				
	北京空港天慧咨询有限公司	执行董事			否
张兆亮	北京空港天瑞置业投资有限公司	董事			否
谭学瑞	北京天源建筑公司有限责任公司	董事长、总经理			是
张广月	北京天源建筑公司有限责任公司	董事			否
	北京空港天瑞置业投资有限公司	董事			否
	北京承天信达过滤技术有限公司	监事			否
赵云梅	北京空港天地物业管理有限公司	执行董事			否
张志刚	北京国家会计学院	院长助理			是
何小锋	北京大学经济学院	教授、金融系主任			是
刘淑敏	北京市顺义区财政投资评审中心	副主任			是
李志杰	北京华大中生科技发展有限公司	总经理			是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、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
谭学瑞	否

(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
张兆亮	监事	工作变动，辞职

2007 年 4 月 23 日，经职工代表大会选举杨大航为职工监事；

2007 年 4 月 24 日，经第三届董事会第七次会议审议通过，聘任张兆亮为公司副总经理。

2007 年 12 月 12 日，经第三届董事会第十三次会议审议通过，聘任谭学瑞为公司副总经理。

(五)公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 289 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。公司现有退休职工 23 人，已全部实现社会化养老。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	180
管理人员	81
销售人员	18
财务人员	10

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	95
大专	46
中专	23
中专以下	125

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）及北京证监局《关于北京证监局开展辖区上市公司治理等监管工作的通知》（京证公司发【2007】18号）等文件的要求，自2007年4月底启动了上市公司治理专项活动，目前各个阶段的工作任务已顺利完成：

1、公司根据《公司法》等相关法律法规的规定对公司内控制度进行及时修改，于2007年7月17日前通过2007年第一次、第二次和第三次临时股东大会完成了对《公司章程》、《募集资金使用管理办法》、《对外担保制度》、《关联交易内部决策规则》、《独立董事制度》和《信息披露制度》等制度的修订。

2、加强独立董事的作用，更好的发挥董事会专业委员会作用。与各位董事多方面主动沟通，多征询独立董事的意见，更多的发挥他们的专业特长，为公司决策提供意见。

3、公司组织了所有董事、监事和高管人员进行了有关公司最新章程、最新完善的各项制度以及上市公司相关法律法规的培训，组织董事监事参加了北京证监局组织的董事监事培训。

4、针对公司后续整改中发现的天源公司对大股东的违规担保事项（天源公司为开发公司贷款提供抵押担保，担保金额2772万元），公司进行了一系列的整改和培训。

5、加强对部分子公司的管控。天源公司2007年9月召开的2007年第二次临时股东大会对董事会人员结构进行了调整，调整后的天源公司董事会人数保持五人不变，本公司派出董事增至二人，其中一人任副董事长。2007年12月12日本公司召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过《关于聘用谭学瑞先生为公司副总经理的议案》，聘任天源公司董事长兼总经理谭学瑞先生为我公司副总经理。

6、制定了《董事、监事和高级管理人员持股管理制度》。

7、加强了公司《信息披露制度》和《重大信息内部报告制度》的执行力度。

8、建立了董事会审计委员会。

9、进一步规范运作相关留痕记录。

10、对公司自查中发现的问题，进一步整改落实。

公司通过“公司治理专项活动”，发现并改进了公司在公司治理方面存在的缺陷和漏洞，发现并改正了以往未发现的问题。公司的公司治理水平得到了较大的提高，公司拥有了较完整、合理的内部

控制制度，建立了更为完善的内部控制机制，并得到了较为有效执行，保证了公司经营管理的正常进行，这些都为实现公司发展战略和可持续发展奠定了良好的基础。

(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
何小锋	13	13	0	0	
张志刚	13	13	0	0	
刘淑敏	13	13	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：本公司业务结构完整，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。除董事长在控股股东处担任党委书记并领取薪酬外，其余总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监和人事总监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：本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，并开设独立银行帐户、独立纳税、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。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司制定了较为完善、健全的公司内部控制制度管理体系，公司内部控制制度主要包括公司业务管理控制制度、信息系统控制、会计管理控制和内部控制制度的监督。

1、公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等规定进行会计核算，同时对费用开支，款项收付等方面实行严格的审批制度，制定并严格执行《财务管理制度》等规章制度，授权、签章等内部控制环节有效执行，均有专人管理。

2、公司通过规范业务操作、健全内部控制、设立专门的法律事务专员、健全财务制度等措施建立了有效的风险防范机制，能够有效抵御突发性风险。

3、公司制定了《募集资金管理办法》，自上市以来，公司募集资金的存放、使用等完全按照中国证监会的有关规定和承诺的募集资金投资项目使用。

4、公司制定了《关联交易内部决策制度》，根据公司年度审计机构北京兴华会计师事务所有限公司对公司上年度关联方资金往来情况发表专项审核意见，公司不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金、损害上市公司利益的情形，也从未发生过违反程序及显失公平的关联交易。

5、公司从披露 2006 年年度报告已开始在定期报告中主动对外公布公司内部控制自我评估报告书和会计师事务所的鉴证意见。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

为了规范管理，控制经营风险，本公司根据自身特点和管理需要，建立起了一套较为完善的内部控制制度。整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，确保了各项工作都有章可循。经实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性、有效性。内部控制制度在公司的管理层领导下和全体员工共同努力下，得到了不断的发展和完善，这为本公司的经营发展打下了坚实的基础，使得本公司的工作高效率，各部门互相协调、互相制约。以下简要介绍一下本公司的内部控制制度体系：

一、公司内部控制制度制定遵循的原则

- 1、内部控制制度的制定必须符合国家有关的法律、法规和政策；
- 2、内部控制制度应根据公司实际情况，针对业务处理过程中的关键控制点，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 3、内部控制制度应保证公司内部机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位权责分明、相互制约、相互监督；
- 4、内部控制制度的制定遵循考虑成本与效益的原则，尽量以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

二、公司内部控制制度务求达到的目标

- 1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现，保证公司各项经营活动的正常有序运行；
- 2、建立良好的公司内部控制环境，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
- 3、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

三、公司的内部控制结构

1、公司的治理结构

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司的经营、财务活动进行监督。总理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营活动的管理，组织实施董事会的决议。

2、公司的组织机构、职责划分

公司根据业务经营和管理的需要，设立了办公室、人力资源部、市场营销部、企业管理部、证券部、计划财务部、企业发展部、规划建设部和审计部等部室，并制定了相应的工作岗位职责。

公司各控股子公司根据各公司自身的经营特点，在一级法人治理结构下，制定了较为完善的决策、执行和反馈评价系统，使其能够有效进行企业经营活动。

四、公司主要内控制度

1、公司的财务管理制度。公司为控制财务收支、加强内部管理，建立了切合实际的财务管理制度。包括会计人员工作规程、会计核算制度、稽核制度、现金管理制度、银行存款管理制度、银行票据管理制度、发票管理制度、固定资产管理制度、负债管理制度、费用管理制度、管理费用支出制度、所有者权益管理制度、利润及利润分配管理制度、财务计划、财务报告及财务分析编制、分公司财务管理制度、子公司财务管理制度、会计档案管理制度等。公司认为良好、有效的财务管理制度能够确保资产的安全、完整，可规范财务会计管理行为，因此公司本着量入为出、计划管理、环节控制的原则在完善财务管理制度、各主要会计处理程序等方面做了大量的工作，建立起科学、严谨、高效的财务管理制度。

2、公司的劳动人事管理制度。公司已经实行了全员劳动合同制，在定员定编的范围内本着“精干高效、人尽其才”的原则，按照职工上岗工作标准、技术人员任职资格条件、管理人员任职资格条件要求，合理调配人力资源，同时加强公司人员储备。以员工岗位培训为重点，突出素质和能力培养，注重培养综合素质较高的员工。公司能严格执行国家社会保障制度的各项政策、法规，为员工按规定交纳养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等费用。公司目前已制订员工聘用制度、工资管理办法、福利制度、人事异动管理制度、员工培训制度、考核管理办法、考核管理实施办法细则、请休假制度、补充医疗保险制度、人事档案管理制度等。这些制度的制订和执行极大调动了员工的劳动积极性和主观能动性，为公司今后的进一步发展提供了人力资源方面的保障。

3、公司的业务工作制度。公司制订了材料物资采购制度、材料物资保管制度、材料物资领用制度、采购员、库房保管员岗位责任，这些制度的制订和执行规范了采购、领用、保管行为，为公司的财务核算提供了质量可靠原始资料。公司制订了公司业务工作制度，制度对市场营销工作从信息收集、谈判程序、合同的签定、办理手续等都进行了详细的规定。这些制度的制定和执行不仅规范了市场行为，而且为树立“空港股份”的品牌形象，实现经济效益的最大化提供有力的保证和支持。

4、公司按照《公司法》、《证券法》、证券交易所《股票上市规则》及其他有关法律法规的规定制订了公司的信息披露制度。该制度内容主要包括信息披露原则、信息披露内容、信息披露的时间、信息披露的程序、信息披露的媒体、信息披露负责人、保密措施等。这些制度的制订和执行，保证了公司及时、准确、真实、完整的履行信息披露义务，为投资者及时了解公司信息、防范投资风险提供了保证。同时也为公司接受社会公众监督、实现规范运作起到了有效的提高和促进作用。

5、公司按照上市公司的标准及中国证监会的要求制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、对外担保制度、投资者关系管理制度、关联交易内部决策制度、独立董事制度、重大信息内部报告制度，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。这些制度的制定保证了公司决策行为的民主化、科学化，适应了现代企业制度的要求。

五、控制系统

1、内部稽核

为了加强会计核算和会计监督，提高会计工作质量，保证会计信息的真实性、完整性和合法性，根据公司的实际情况，制订了财务内部稽核制度，实行会计稽核责任制，对原始凭证、记账凭证、会计帐簿、包括资产负债表、利润表和现金流量表在内的财务报表等各项业务进行稽核。另外，对合同的审核公司也制定了相应的程序。企管部负责对合同的审核、财务和其他部门对合同的执行情况进行审核。

2、内部审计

为确保政令畅通，保护公司财产安全，维护公司合法权益，提高公司经济效益，公司专门成立了审计部，负责对公司内部各单位和部门的财务收支、相关经济活动以及公司员工关注的焦点、热点问题进行审计。

六、控制程序

本公司为了保证目标的实现而建立的政策和程序，在经营管理中起到至关重要的作用，公司在交易审批、职责划分、凭证与记录控制、资产接触与记录使用及独立稽核方面做出了很大努力。

1、交易审批制度。

公司制定了合同管理制度，明确了合同的起草、审核和签订程序，更全面的保障公司利益在市场中不受损害。由市场营销部负责谈判，并根据谈判结果进行合同的起草，然后由各相关部门对相应的合同条款进行审核，审核无误后签订，其他部门根据合同监督其执行情况，财务部根据合同确定收入或费用。费用开支方面，以财务管理制度为基础，制订了费用核销程序，如：费用报销需先经部门负责人审核签字，再经主管经理签字，最后总经理签字后，财务部门给予报销。

2、职责划分

公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，建立了岗位责任制，通过权力、职责的划分，使各部门及其成员明确自己在公司中的位置，确立自己的职责权限和义务、可接受的业务活动、行为规则等，以防止出现差错及舞弊行为的发生。

3、凭证与记录控制

外来凭证由于合同的存在以及各相关部门在管理制度的约束下相互审核，杜绝了不合格凭证流入公司。会计电算化的应用和相关规章制度的有效执行保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

4、资产接触与记录使用

公司制订了固定资产管理制度，材料物资管理制度、材料采购员、保管员岗位职责，建立了定期财产清查制度，从采购物资的审批权限到入库、出库、盘点、报废处理等全过程实施监控。在记录、信息的使用上，相关权限与保密制度保证了公司的各项记录和商业秘密不被泄露。

5、独立稽核

公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，包括通常在公司采用的凭证审核、账目的核对、实物的盘点等。

七、自我评估结论

公司董事会认为：公司已按照现代企业制度以及《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，建立健全了各种内部管理机构 and 以财务管理制度为核心的包括人事管理、业务管理、内部审计等一系列管理制度在内的完整的内部控制体系。公司内部控制制度得到了有效执行，有效控制了公司经营风险和财务风险，保证了公司资产的安全完整、财务数据的真实、完整、准确。

审计机构的核实评价意见

内控制度自我评估报告的审核评价意见

北京空港科技园区股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会对 2007 年 12 月 31 日与财务报表编制相关的内控制度自我评估报告。贵公司的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，对内部控制设计的完整性、合理性及有效性进行认定。我们的责任是对贵公司内控制度自我评估报告发表审核评价意见。

我们的审核是依据《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性，此外，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险，因为情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度。

我们认为，贵公司董事会按照关于公司内部控制的自我评估报告设定的标准于 2007 年 12 月 31 日在所

有重大方面基本保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本报告仅供贵公司上报北京市证监局使用，不得用于其它目的。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：宋晓琴

中国北京市

2008 年 2 月 26 日

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 2 月 28 日召开 2006 年年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 3 月 1 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 5 月 18 日召开 2007 年第一次临时股东大会年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 21 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 2007 年 6 月 28 日召开 2007 年第二次临时股东大会年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 6 月 29 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 7 月 16 日召开 2007 年第三次临时股东大会年第 3 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 7 月 17 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

4、第 4 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 11 月 16 日召开 2007 年第四次临时股东大会年第 4 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 11 月 17 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

5、第 5 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 12 月 28 日召开 2007 年第五次临时股东大会年第 5 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 12 月 29 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、公司报告期内总体经营情况：

2007 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。

2007 年实现营业收入 72982.84 万元，同比增长 96.86%，实现营业利润 9394.61 万元，同比增长 49.50%；归属于母公司股东的净利润 4745.74 万元，每股收益 0.34 元，同比增长 19.67%。公司本期主营业务收入较上年同期增长 97.31%，主要是因为公司土地销售较上年同期增加、天瑞置业房地产开发业务开始产生收益以及天源建筑施工业务增加所致。

2、公司主营业务及其经营状况

土地开发业务实现主营业务收入 17830.03 万元，同比增加 32.52%；房屋销售收入为公司新的利润增长点，2007 年实现房屋销售收入 20251.64 万元；房屋出租收入 3443.03 万元，同比增加 23.35%，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；物业管理及其他主营业务收入大幅增加的原因是其中含有北京空港天慧咨询有限公司的收入，由于北京空港天慧咨询有限公司今年咨询收入大幅增加导致物业管理及其他主营业务收入大幅增加；建筑施工收入 48849.39 万元，同比增加 90.27%，这是由于北京天源建筑工程有限责任公司开复工面积大幅增加所致；主营业务利润率比上年减少主要原因是今年土地销售的面积比去年减少导致。

(1) 主营业务分行业情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务收入同比增长(%)	主营业务成本同比增长(%)	主营业务毛利率同比增长
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额			
土地开发	17830.02	13455.08	9293.11	7289.57	32.52	27.48	增长 2.06 个百分点
房产销售	20251.64		12946.00		新增业务		新增业务，不可比
房屋出租	3443.03	2791.27	771.74	891.83	23.35	-13.46	增长 9.54 个百分点
物业管理及其他	1359.42	676.50	712.41	577.74	100.95	23.31	增长 32.99 个百分点
建筑施工	48849.39	25673.15	44721.41	22546.33	90.27	98.35	降低 3.73 个百分点
小 计	91733.50	42596.00	68444.67	31305.47	115.36	118.63	
减：公司各业务分部间相互抵消	19730.78	6103.62	15342.47	5787.14			
合 计	72002.72	36492.38	53102.20	25518.32	97.31	108.09	降低 3.47 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

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	毛利率(%)
土地开发	178,300,252.88	92,931,109.13	47.88
房产销售	202,516,395.00	129,459,997.43	36.07
建筑施工	488,493,903.06	447,214,082.91	8.45

(4) 公司业务全部集中于北京地区。

(5) 公司前五名销售客户销售金额为 420,880,811.69 元，占销售总额比重为 57.67%。

3、报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

(1) 报告期公司资产构成同比发生重大变动及说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2007 年期末数		2007 年期初数		所占比比例期初增减	变化原因
	金 额	占总资产比例 (%)	金 额	占总资产比例 (%)		
应收账款	19,489.39	13.78	13,828.84	12.94	增加 0.84 个百分点	
存货	70,164.73	49.60	52,644.48	49.26	增加 0.34 个百分点	
长期股权投资	711.44	0.50	684.11	0.64	减少 0.14 个百分点	
固定资产	4,327.65	3.06	3,804.66	3.56	减少 0.50 个百分点	
在建工程	10,625.45	7.51	69.09	0.06	增加 7.45 个百分点	注 1
短期借款	38,300.00	27.07	24,900.00	23.30	增加 3.77 个百分点	注 2
长期借款	17,000.00	12.02	12,000.00	11.23	增加 0.79 个百分点	

注1：在建工程增加的主要原因是本期房地产类项目开复工所致；

注2：短期借款增加主要原因是本期用于房地产开发等项目借款增加；

(2) 投资性房产项目本期增减变动

单位：万元 币种：人民币

项 目	年初余额	期末余额
房屋、建筑物	22301.97	22163.12
土地使用权	1035.68	1012.10

4、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	-34,255,109.55	-196,972,258.31		注1
投资活动产生的现金流量净额	-95,265,016.69	-3,210,501.99		注2
筹资活动产生的现金流量净额	131,981,064.15	245,559,675.86		注3

注1：经营活动产生的现金流量净额增加主要原因是空港企业园房地产开发销售收入增加所致；

注2：投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期用于购建固定资产支出增加所致；

注3：筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期借款增加所致。

5、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

被投资单位名称	主要产品或服务	注册资本	占被投资单位股权比例	本期营业收入总额	本期净利润
北京天源建筑工程有限公司	建筑施工	5500	80%	48,918.99	760.59
北京空港天瑞置业投资有限公司（注1）	房地产开发	2900	80%	20,319.48	2,403.85

注1：北京空港天瑞置业投资有限公司于2005年初设立，其所从事的房地产开发业务自2007年度开始产生受益。

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

2007 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。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，以及进一步收紧地根，凸显土地资源的稀缺性，避免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。

2、未来公司发展机遇和挑战，未来规划和重点工作

(1) 未来的发展机遇

一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。首都国际机场扩建完成后，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。

二是空港地区城市化进程加快。

顺义区定位为城市发展新区，加速顺义区经济发展和城市建设为公司发展带来重要的机遇。紧邻空港工业区的新国展将在 2008 年开始举办展览，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，成为公司各项业务发展的重要推动力量。

(2) 经营目标

公司将进一步调整资源配置，重点发展工业地产开发业务，着力构建以房地产开发为龙头的一体化业务格局，巩固产业结构调整成果，推动公司的可持续发展。

为了实现快速发展的经营目标，2008 年将重点做好以下工作：

- 加大房地产开发力度，优化房地产开发业务布局。一是加快推进企业园三期开发建设，继续提高房地产开发业务占公司收入、利润的比重。二是做好空港创意产业中心的规划、设计、报批等前期准备工作，募集资金到位后尽快启动开发建设。三是做好空港科技大厦 B 座的前期准备工作。四是立足工业地产，加大调研力度，切实做好土地储备和项目储备工作。

- 突出重点，全面做好招商工作。主要是严格按照北京市《关于实行工业用地招标拍卖挂牌出让的实施意见》，认真组织好北京天竺空港经济开发区 B 区和北京天竺出口加工区已开发土地的出让工作；综合运用各种营销手段，做好空港企业园项目的推广和销售工作；加大招商力度，做好加工区多功能厂房以及其他自有物业的招租工作。

- 推动仓储物流业务步入正轨，尽早成为公司发展的重要一翼。要以加工区拓展保税物流业务为契机，以加工区多功能厂房为平台，确定空港宏远的经营思路和业务模式，采取切实措施，扩大市场规模，做大做强仓储物流业务。

- 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。针对该项风险，公司将积极推进再融资进程，并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；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，争取获得 4.5 亿元银行授信额度。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 805.5 万元，比上年增加 505.5 万元，增加的比例为 168.5%。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
北京空港天瑞置业投资有限公司	房地产开发	80	本期出资 760 万元，全部注册资金到位

北京空港天慧咨询有限公司	展览展示、房地产 信息资讯、组织文 化交流	51	2007 年 6 月设立
北京空港宏远物流有限公司	物流服务	50	为该公司注册首 期出资额

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 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

(1) 会计政策变更

本公司从 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日新颁布的《企业会计准则》。公司的主要会计政策、会计估计的变更如下：

① 根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》和《企业会计准则解释第1号》，公司对下属全资子公司及控股公司的长期股权投资的核算方法，由原来采用的权益法改为成本法，并视同该子公司自最初即采用成本法核算。

② 根据《企业会计准则第 3 号-投资性房地产》，将出租用房屋及建筑物及其土地使用权单列在投资性房地产科目进行核算，并采用成本计量模式。

③ 根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》，公司对存货、应收款项以及固定资产计提的减值准备不再在管理费用和营业外支出中列示，统一在资产减值损失中反映。

④ 根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》，公司对应付工资、应付福利费、工会经费、教育经费等科目进行了梳理，单列应付职工薪酬科目反映。原从管理费用列支的生产职工各类保险变更为在成本中列支。

⑤ 根据《企业会计准则第 17 号-借款费用》，公司对于融资性工程项目，在建设期发生的利息支出资本化，超过建设期发生的利息支出计入当期损益。

⑥ 根据《企业会计准则第 14 号-收入》及《企业会计准则第 15 号-建造合同》，公司对合同或协议价款收取采用递延方式的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；此外，对原在其他业务利润列示的其他业务收入和其他业务支出变更为在营业收入和营业成本项目中列示。

⑦ 根据《企业会计准则第 18 号-所得税》，在首次执行日，公司停止采用应付税款法，改按资产负债表债务法对所得税进行处理。对因应收账款、存货、固定资产等账面价值变动产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，采用适用的税率计算递延所得税资产或负债的金额，并相应调整了期初数。

⑧ 根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，公司对纳入合并范围的子公司合并，采用先按权益法调整对子公司的长期股权投资后，再编制合并报表。原合并报表按持股比例计提子公司盈余公积全部调整期初数。

⑨ 根据财政部财会[2007]14号关于印发《企业会计准则解释第1号》的通知，企业在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中应当确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(2) 会计政策变更的影响

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会会计字[2007]10号）的要求，按照执行新会计准则，列示2006年1月1日和2006年12月31日的股东权益变动情况、以及2006年度利润表差异调节表如下：

① 2006年12月31日和2006年1月1日的合并股东权益变动情况：

股东权益项目	2006 年 12 月 31 日			2006 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
股 本	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
资本公积	184,069,978.07	4,070,342.11	188,140,320.18	187,304,941.26	4,070,342.11	191,375,283.37
盈余公积	38,234,488.08	-8,149,263.14	30,085,224.94	33,978,495.58	-7,529,490.71	26,449,004.87
未分配利润	114,688,705.50	15,018,436.82	129,707,142.32	98,445,783.28	12,040,645.77	110,486,429.05
少数股东权益	20,929,822.42	363,561.34	21,293,383.76	19,905,918.71	296,291.81	20,202,210.52
合 计	497,922,994.07	11,303,077.13	509,226,071.20	479,635,138.83	8,877,788.98	488,512,927.81

② 2006年度合并利润表调整情况：

利润表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	364,923,790.28	5,805,345.04	370,729,135.32
营业成本	255,183,231.22	5,324,977.04	260,508,208.26
营业税金及附加	17,468,017.15		17,468,017.15
其他业务利润	480,368.00	-480,368.00	
销售费用	117,849.00		117,849.00
管理费用	23,742,539.88	-3,522,316.25	20,220,223.63
财务费用	5,152,076.68		5,152,076.68
资产减值损失		4,129,830.05	4,129,830.05
投资收益	-293,172.50		-293,172.50

利润表项目	调整前	调整金额	调整后
营业外收入	171,024.63		171,024.63
营业外支出	9,050.21		9,050.21
所得税	25,286,427.84	-3,032,801.95	22,253,625.89
净利润	38,322,818.43	2,425,288.15	40,748,106.58
归属于母公司净利润	37,298,914.72	2,358,018.62	39,656,933.34
少数股东损益	1,023,903.71	67,269.53	1,091,173.24

③ 2006年12月31日和2006年1月1日的母公司股东权益变动情况:

股东权益 项目	2006年12月31日			2006年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
股本	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
资本公积	184,069,978.07	4,070,342.11	188,140,320.18	187,304,941.26	4,070,342.11	191,375,283.37
盈余公积	31,772,646.00	-1,687,421.06	30,085,224.94	27,926,214.99	-1,477,210.12	26,449,004.87
未分配利润	135,896,610.05	-15,186,789.63	120,709,820.42	118,078,730.92	-13,294,891.13	104,783,839.79
合 计	491,739,234.12	-12,803,868.58	478,935,365.54	473,309,887.17	-10,701,759.14	462,608,128.03

④ 2006 年度母公司利润表调整情况:

利润表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	169,104,872.58	5,805,235.04	174,910,107.62
营业成本	87,445,875.18	5,324,977.04	92,770,852.22
营业税金及附加	9,131,663.16		9,131,663.16
其他业务利润	480,258.00	-480,258.00	
销售费用	104,758.00		104,758.00
管理费用	15,960,760.25	-5,014,247.85	10,946,512.40
财务费用	2,269,655.69		2,269,655.69
资产减值损失		5,014,247.85	5,014,247.85
投资收益	3,991,402.64	-4,284,575.14	-293,172.50
营业外收入	19,471.43		19,471.43
营业外支出	5,244.23		5,244.23
所得税费用	20,213,738.00	-2,182,465.70	18,031,272.30
净利润	38,464,310.14	-2,102,109.44	36,362,200.70

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2007 年 1 月 24 日召开第三届董事会第一次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 1 月 25 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(2)、公司于 2007 年 2 月 6 日召开第三届董事会第六次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 2 月 8 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(3)、公司于 2007 年 3 月 8 日召开第三届董事会第二次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 3 月 9 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(4)、公司于 2007 年 4 月 4 日召开第三届董事会第三次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 5 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(5)、公司于 2007 年 4 月 24 日召开第三届董事会第七次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 25 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(6)、公司于 2007 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 4 月 29 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(7)、公司于 2007 年 5 月 10 日召开第三届董事会第四次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 5 月 11 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(8)、公司于 2007 年 6 月 11 日召开第三届董事会第九次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 12 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(9)、公司于 2007 年 6 月 29 日召开第三届董事会第十次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(10)、公司于 2007 年 7 月 17 日召开第三届董事会第十一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 7 月 18 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(11)、公司于 2007 年 10 月 24 日召开第三届董事会第十二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 10 月 25 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(12)、公司于 2007 年 12 月 12 日召开第三届董事会第十三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 13 日的中国证券报、上海证券报、证券时报。

(13)、公司于 2007 年 12 月 28 日召开第三届董事会第五次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2007 年 12 月 29 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 2006 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 2006 年度股东大会审议通过了 2006 年度的利润分配方案：以 2006 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 1.50 元（含税），公司于 2007 年 4 月 30 日进行了现金红利的发放。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

(一)2007 年 11 月 16 日经公司 2007 年第四次临时股东大会审议通过，设立董事会审计委员会；2007 年 12 月 12 日，经第三届董事会第十二次会议审议确定审计委员会委员。

(二)审计委员会因设立较晚，其工作主要集中在 2007 年年度审计工作。形成了《审计委员会关于北京兴华会计师事务所有限公司 2007 年度审计工作的总结报告》，按照中国证监会《关于做好上市公司 2007 年度报告及相关工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉（2007 年修订）》的有关要求，审计委员会对北京兴华会计师事务所有限公司（以下简称“会计师事务所”）2007 年度审计工作总结如下：

(1) 确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场审计前, 审计委员会与会计师事务所经过协商, 确定了公司 2007 年审计工作安排, 并由公司财务总监通过电子邮件向独立董事提交。

(2) 审阅公司编制的财务会计报表。

2008 年 1 月 24 日, 审计委员会在公司四楼会议室召开了审计委员会 2008 年第一次会议, 会议主要审议了公司编制的 2007 年度财务会计报表及《2007 年度财务会计报表说明》, 并在对比了公司 2006 年度报告的各项财务数据, 主要包括总资产、营业收入、净利润等财物主要数据, 认为: 公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止 2007 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2007 年度的经营业绩, 经营业绩较 2006 年度有比较大的增长, 并同意以此财务报表为基础开展 2007 年度的财务审计工作, 并出具书面审阅意见。

(3) 会计师事务所正式进场开始审计工作。

2008 年 1 月 25 日, 会计师事务所审计工作团队正式进场开始审计工作。在审计期间, 审计委员会要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成外勤工作, 并将有关进展情况报告给审计委员会。会计师事务所及时向审计委员会予以反馈。

(4) 会计师事务所出具初步审计意见, 审计委员会审阅财务会计报表, 形成书面意见。

2008 年 2 月 18 日, 会计师事务所如期按照总体审计安排出具了公司初步审计意见, 审计委员会于 2008 年 2 月 18 日召开了审计委员会 2008 年第二次会议, 审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表, 认为: 公司 2007 年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2007 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2007 年度的经营业绩, 并同意以此财务报表为基础制作公司 2007 年度报告及年度报告摘要经本委员会审阅后提交董事会会议审议。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作, 以保证公司如期披露 2007 年度报告。

(5) 公司 2007 年度财务报表的审计报告定稿。

2008 年 2 月 25 日, 会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿, 并根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉(2007 年修订)》和公司的有关要求, 出具了《关于对北京空港科技园区股份有限公司与关联方资金往来及对外担保的专项审核说明》及《北京空港科技园区股份有限公司内部控制鉴证报告》, 公司也制作了《2007 年度报告及报告摘要》。

(6) 审计委员会于 2008 年 2 月 27 日召开了审计委员会 2008 年第三次会议, 审议通过了如下决议: 2007 年度报告全文及摘要、2007 年度财务决算报告、关于续聘会计师事务所的议案、关于会计政策变更及其影响的议案、董事会审计委员会年报工作规程、关于北京兴华会计师事务所有限公司 2007 年度审计工作总结的议案。审计委员会同意将上述第一至五项议案提交董事会审议。至此, 公司 2007 年度审计工作圆满完成。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会对 2007 年年度公司高级管理人员出具了考核意见, 对高管人员的薪酬进行了审核, 并出具了审核意见, 认为: 公司 2007 年年度高级管理人员的薪酬严格参考了公司业绩考核指标, 并根据规定发放了相关薪酬。

公司目前尚未建立股权激励机制, 薪酬与考核委员会将推动管理层不断完善内部激励与约束机制, 逐渐建立起规范的激励体系。公司股权激励计划将依据相关法律法规, 并按照政府有关部门的要求尽快出台。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

公司拟进行 2007 年度利润分配, 以 2007 年末 14,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 2 股, 每 10 股派发现金红利 0.30 元 (含税), 共计送红股 2,800 万股, 派发现金 420 万元; 公司拟进

行资本公积金转增股本，以 2007 年末 14,000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增股 8,400 万元。分红和转增股本后，本公司总股本增至 25,200 万股。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

2007 年 2 月 6 日召开第三届监事会第五次会议, 1、审议通过了《2006 年年度报告及摘要》；2、审议通过了《2006 年度监事会工作报告》；3、审议通过了《2006 年度财务决算报告》；4、审议通过了《2006 年度利润分配预案》。

2007 年 4 月 24 日召开第三届监事会第六次会议, 审议通过了《2007 年第一季度报告》。

2007 年 4 月 28 日召开第三届监事会第七次会议, 1、审议通过《关于公司符合向不特定对象公开募集股份的议案》；2、审议通过《关于公司 2007 年向不特定对象公开募集股份方案的议案》；3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的议案》；4、审议通过《关于收购大股东北京天竺空港工业开发公司所有的位于北京天竺出口加工区内的多功能厂房的关联交易议案》；5、审议通过《关于本次发行募集资金使用的可行性分析的议案》；6、审议通过《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》。

2007 年 7 月 17 日召开第三届监事会第八次会议, 审议通过《2007 年半年度报告》。

2007 年 10 月 24 日召开第三届监事会第九次会议, 1、审议通过《2007 年第三季度报告》；2、审议通过《关于终止 2007 年第二次临时股东大会〈关于 2007 年向不特定对象公开募集股份方案〉的议案》；3、审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；4、审议通过《关于公司 2007 年非公开发行股票方案的议案》；5、审议通过《本次募集资金使用的可行性报告的议案》；6、审议通过《关于与开发公司签订〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》；7、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的议案》；8、审议通过《董事会关于前次募集资金使用情况说明的议案》；9、审议通过《关于本次发行对公司影响的讨论与分析的议案》；10、审议通过《关于本次发行拟进入资产定价合理性的讨论与分析的议案》。

(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 2007 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 2007 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

本年度没有使用募集资金情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司 2007 年收购控股股东北京天竺空港工业开发公司多功能厂房，依据评估价格作为收购价格，定价合理，不存在损害中小股东利益的行为。

(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) 资产交易事项

1、收购资产情况

2007 年 6 月 28 日，经股东大会审议通过，本公司向公司控股股东北京天竺空港工业开发公司购买多功能厂房，该资产的账面价值为 11,352.53 万元，评估价值为 12,062.23 万元，实际购买金额为 12,062.23 万元，本次收购价格的确定依据是以评估价格为收购价格。该事项已于 2007 年 4 月 29 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。有利于提升公司的盈利能力、有利于公司的可持续发展，将成为公司长期、稳定的收入和现金来源。，该项资产的收购有利于提升公司的盈利能力、有利于公司的可持续发展，将成为公司长期、稳定的收入和现金来源。公司已支付资产收购款项 9000 万元。该资产自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 0 万元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

同上述收购资产事项。该事项已于 2007 年 4 月 29 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报上。

(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:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 （协议 签署日）	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		
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				7,000		
报告期末对子公司担保余额合计				5,500		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额				5,500		
担保总额占公司净资产的比例						
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				5,500		
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				5,500		

本公司控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司曾于 2005 年为控股股东提供抵押担保，已于 2007 年 7 月 5 日解除抵押。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

2007 年 4 月 26 日，公司控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司通过招投标方式与北京空港天恒房地产开发有限公司签订《建设工程施工合同》。以 227,664,786.00 元人民币承建天恒房地产开发的新国展国际公寓工程，总占地面积为 137,533.4 m²，建筑面积为 214,366.28 m²，住宅楼全部为钢筋混凝土剪力墙结构。

(十) 承诺事项履行情况

- 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
股改承诺及履行情况：

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;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%。

其持有的空港股份已申请锁定,尚未到期。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。

(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 35 万元。截止本报告期末,该会计师事务所已为本公司提供了 8 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)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于土地增值税清算管理有关问题通知影响事宜的公告	中国证券报 C001、上海证券报 D37、证券时报 A12	2007 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第一次临时会议决议公告	中国证券报 A17、上海证券报 D7、证券时报 A9	2007 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 C001、上海证券报 B8、证券时报 AC21	2007 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度报告摘要	中国证券报 C005、上海证券报 D4、D5、证券时报 C8、C7	2007 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第六次会议决议公告暨召开 2006 年度股东大会的通知	中国证券报 C005、上海证券报 D4、D5、证券时报 C8	2007 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 C005、上海证券报 D4、D5、证券时报 C8	2007 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 C005、上海证券报 D4、D5、证券时报 C8	2007 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
投资事宜变更公告	中国证券报 C004、上海证券报 D37、证券时报 C24	2007 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	中国证券报 B04、上海证券报 D16、证券时报 C12	2007 年 3 月 1 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二次临时会议决议公告	中国证券报 A28、上海证券报 D22、证券时报 B8	2007 年 3 月 9 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第二次临时	中国证券报 A28、上海证券报 D22、	2007 年 3	http://www.sse.com.cn

会议决议公告	证券时报 B8	月 9 日	
第三届董事会第三次临时会议决议暨对控股子公司担保公告	中国证券报 C004、上海证券报 D15	2007 年 4 月 5 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度分红派息实施公告	中国证券报 A20、上海证券报 D79、证券时报 C89	2007 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度第一季度报告	中国证券报 C021、上海证券报 D21、证券时报 C37	2007 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于更换职工代表监事的公告	中国证券报 C021、上海证券报 D21、证券时报 C37	2007 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 C021、上海证券报 D21、证券时报 C37 中国证券报 C021、上海证券报 D21、证券时报 C37	2007 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第八次会议决议公告暨召开 2007 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 C120、上海证券报 164、证券时报 A12	2007 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 C120、上海证券报 164、证券时报 A12	2007 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
收购资产暨关联交易公告	中国证券报 C120、上海证券报 164、证券时报 A12	2007 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于前次募集资金使用情况的说明	中国证券报 C120、上海证券报 164、证券时报 A12	2007 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第四次临时会议决议公告	中国证券报 C008、上海证券报 23、证券时报 C5	2007 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
召开 2007 年第一次临时股东大会的二次通知	中国证券报 C005、上海证券报 B2、证券时报 C13	2007 年 5 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C005、上海证券报 A15、证券时报 C4	2007 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第九次会议决议公告暨召开 2007 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 C012、上海证券报 D15、证券时报 C8	2007 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于设立“上市公司治理专项活动”互动平台的公告	中国证券报 C012、上海证券报 D15、证券时报 C8	2007 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2007 年第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 C009、上海证券报 D7、证券时报 C12	2007 年 6 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于“上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划	中国证券报 C008、上海证券报 28、证券时报 C8	2007 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 C028、上海证券报 D27、证券时报 C16	2007 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十次会议决议公告暨召开 2007 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 C025、上海证券报 35、证券时报 C37	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	中国证券报 C017、上海证券报 D27、证券时报 C12	2007 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn

2007 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 C004、上海证券报 D21、证券时报 C13	2007 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 C045、上海证券报 D47、证券时报 C17	2007 年 7 月 18 日	http://www.sse.com.cn
2007 年半年度报告摘要	中国证券报 C045、上海证券报 D47、证券时报 C17	2007 年 7 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于 2007 年半年度报告的补充公告	中国证券报 C12、上海证券报封三、证券时报 C8	2007 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第三季度报告	中国证券报 D073、上海证券报 D68、证券时报 C61	2007 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2007 年第四次临时股东大会的通知	中国证券报 D073、上海证券报 D68、证券时报 C17	2007 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 D074、上海证券报 D69、证券时报 C62	2007 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2007 年第四次临时股东大会的提示性公告	中国证券报 D005、上海证券报 D18、证券时报 C9	2007 年 11 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报 C012、上海证券报 22、证券时报 B12	2007 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2007 年第五次临时股东大会的通知	中国证券报 D012、上海证券报 D5、证券时报 C20	2007 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn
对外担保公告	中国证券报 D012、上海证券报 D5、证券时报 C20	2007 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2007 年第五次临时股东大会决议公告	中国证券报 C005、上海证券报 54、证券时报 C17	2007 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于公司治理专项活动的整改报告	中国证券报 C005、上海证券报 54、证券时报 C17	2007 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师王全洲、宋晓琴审计，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

(2008)京会兴审字第 6—10 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“空港股份”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是空港股份管理层的责任。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。

我们认为，空港股份财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了空港股份公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲、宋晓琴

北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207 室

2008 年 2 月 26 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	115,221,271.35	112,760,333.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	2	179,568,639.06	128,060,711.31
预付款项	3	12,408,211.34	13,921,675.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	4	12,986,335.38	5,237,132.90
买入返售金融资产			
存货	5	701,647,287.83	526,444,794.69
一年内到期的非流动资产	10	113,912.00	
其他流动资产			
流动资产合计		1,021,945,656.96	786,424,647.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6	7,114,394.95	6,841,105.03
投资性房地产	7	231,752,182.52	233,376,454.77
固定资产	8	28,149,590.34	26,199,120.78
在建工程	9	106,254,493.32	690,911.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10		5,567,556.82
递延所得税资产	11	19,521,957.40	9,674,940.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		392,792,618.53	282,350,088.93
资产总计		1,414,738,275.49	1,068,774,736.45

流动负债：			
短期借款	13	383,000,000.00	249,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	14	151,785,922.38	118,994,326.32
预收款项	15	112,129,498.26	19,235,327.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	1,778,227.79	2,864,308.26
应交税费	17	38,856,650.12	29,537,322.81
应付利息		977,350.00	567,380.00
应付股利			
其他应付款	18	9,817,222.92	18,548,082.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	19	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		728,344,871.47	438,746,747.19
非流动负债：			
长期借款	19	140,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	11	607,513.68	801,918.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,607,513.68	120,801,918.06
负债合计		868,952,385.15	559,548,665.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	20	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	21	188,334,724.56	188,140,320.18
减：库存股			
盈余公积	22	34,395,636.85	30,085,224.94
一般风险准备			
未分配利润	23	151,854,179.76	129,707,142.32
外币报表折算差额	23		
归属于母公司所有者权益合计		514,584,541.17	487,932,687.44
少数股东权益	24	31,201,349.17	21,293,383.76
所有者权益合计		545,785,890.34	509,226,071.20
负债和所有者权益总计		1,414,738,275.49	1,068,774,736.45

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

母公司资产负债表
2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		22,400,843.35	79,294,403.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	106,558,607.41	78,753,789.95
预付款项		284,050.00	375,629.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	232,952,448.61	72,829,215.26
存货		199,074,251.38	251,750,493.24
一年内到期的非流动资产		113,912.00	
其他流动资产			
流动资产合计		561,384,112.75	483,003,530.76
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	83,844,532.43	75,516,242.51
投资性房地产		240,157,814.89	245,489,133.65
固定资产		7,580,141.48	7,911,712.88
在建工程		105,055,672.55	81,300.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,670,568.00
递延所得税资产		5,438,832.30	3,193,593.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		442,076,993.65	334,862,550.47
资产总计		1,003,461,106.40	817,866,081.23
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		475,694.15	587,196.55
预收款项		17,024,099.98	414,936.69
应付职工薪酬		283,657.28	769,106.24
应交税费		-4,363,387.07	11,513,144.78
应付利息		977,350.00	567,380.00
应付股利			
其他应付款		7,222,289.40	14,277,033.37
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		361,619,703.74	218,128,797.63
非流动负债：			
长期借款		140,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		607,513.68	801,918.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,607,513.68	120,801,918.06
负债合计		502,227,217.42	338,930,715.69
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
资本公积		188,334,724.56	188,140,320.18
减：库存股			
盈余公积		34,395,636.85	30,085,224.94
未分配利润		138,503,527.57	120,709,820.42
所有者权益（或股东权益）合计		501,233,888.98	478,935,365.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,003,461,106.40	817,866,081.23

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

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	25	729,828,376.68	370,729,135.32
其中：营业收入		729,828,376.68	370,729,135.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	25	636,155,529.31	307,596,204.77
其中：营业成本		538,159,560.58	260,508,208.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	26	41,094,758.66	17,468,017.15
销售费用		13,976,746.31	117,849.00
管理费用		26,555,367.09	20,220,223.63
财务费用	27	10,638,975.58	5,152,076.68
资产减值损失	28	5,730,121.09	4,129,830.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	29	273,289.92	-293,172.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29	273,289.92	-293,172.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,946,137.29	62,839,758.05
加：营业外收入		319,393.45	171,024.63
减：营业外支出		35,747.02	9,050.21
其中：非流动资产处置损失		25,372.51	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,229,783.72	63,001,732.47
减：所得税费用	30	39,209,368.96	22,253,625.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,020,414.76	40,748,106.58
归属于母公司所有者的净利润		47,457,449.35	39,656,933.34
少数股东损益		7,562,965.41	1,091,173.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	31	0.34	0.28
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京空港科技园区股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	226,916,623.38	174,910,107.62
减：营业成本	4	113,499,980.10	92,770,852.22
营业税金及附加		14,164,520.38	9,131,663.16
销售费用		619,169.00	104,758.00
管理费用		13,797,796.65	10,946,512.40
财务费用	5	5,201,483.10	2,269,655.69
资产减值损失		12,321,602.10	5,014,247.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	6	273,289.92	-293,172.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		273,289.92	-293,172.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,585,361.97	54,379,245.80
加：营业外收入		0.85	19,471.43
减：营业外支出		35,719.30	5,244.23
其中：非流动资产处置净损失		25,372.51	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,549,643.52	54,393,473.00
减：所得税费用		24,445,524.46	18,031,272.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,104,119.06	36,362,200.70

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

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:北京空港科技园区股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		654,480,804.14	342,068,226.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	32	18,659,956.16	17,399,064.18
经营活动现金流入小计		673,140,760.30	359,467,290.59
购买商品、接受劳务支付的现金		552,173,158.50	483,774,834.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		29,020,331.03	18,026,094.18
支付的各项税费		83,458,511.18	31,617,804.61
支付其他与经营活动有关的现金	32	42,743,869.14	23,020,815.29
经营活动现金流出小计		707,395,869.85	556,439,548.90
经营活动产生的现金流量净额		-34,255,109.55	-196,972,258.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,000.00	103,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,000.00	103,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,385,016.69	3,314,181.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,385,016.69	3,314,181.99

投资活动产生的现金流量净额		-95,265,016.69	-3,210,501.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,345,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,345,000.00	
取得借款收到的现金		468,000,000.00	559,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		470,345,000.00	559,000,000.00
偿还债务支付的现金		284,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,363,935.85	29,913,696.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			3,526,627.94
筹资活动现金流出小计		338,363,935.85	313,440,324.14
筹资活动产生的现金流量净额		131,981,064.15	245,559,675.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,460,937.91	45,376,915.56
加：期初现金及现金等价物余额		112,760,333.44	67,383,417.88
六、期末现金及现金等价物余额	33	115,221,271.35	112,760,333.44

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

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:北京空港科技园区股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
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		212,512,264.63	146,189,097.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	32	49,835,628.11	24,801,967.82
经营活动现金流入小计		262,347,892.74	170,991,065.62
购买商品、接受劳务支付的现金		50,183,470.45	249,987,893.91
支付给职工以及为职工支付的现金		9,820,395.60	7,582,925.44
支付的各项税费		58,323,233.36	22,750,745.40
支付其他与经营活动有关的现金	32	221,624,488.39	75,116,433.37
经营活动现金流出小计		339,951,587.80	355,437,998.12
经营活动产生的现金流量净额		-77,603,695.06	-184,446,932.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			38,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			38,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,605,683.55	4,157,304.06
投资支付的现金		8,055,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,660,683.55	7,157,304.06
投资活动产生的现金流量净额		-100,660,683.55	-7,118,624.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		380,000,000.00	480,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		380,000,000.00	480,000,000.00
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,629,181.35	26,878,062.50
支付其他与筹资活动有关的现金			3,526,627.94
筹资活动现金流出小计		258,629,181.35	250,404,690.44
筹资活动产生的现金流量净额		121,370,818.65	229,595,309.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-56,893,559.96	38,029,753.00
加：期初现金及现金等价物余额		79,294,403.31	41,264,650.31
六、期末现金及现金等价物余额		22,400,843.35	79,294,403.31

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

合并所有者权益变动表

2007 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	140,000,000.00	184,069,978.07		38,234,488.08		114,688,705.50		20,929,822.42	497,922,994.07
加：会计政策变更		4,070,342.11		-8,149,263.14		15,018,436.82		363,561.34	11,303,077.13
前期差错更正									
二、本年初余额	140,000,000.00	188,140,320.18		30,085,224.94		129,707,142.32		21,293,383.76	509,226,071.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		194,404.38		4,310,411.91		22,147,037.44		9,907,965.41	36,559,819.14
（一）净利润						47,457,449.35		7,562,965.41	55,020,414.76
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		194,404.38							194,404.38
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		194,404.38							194,404.38
4. 其他									
上述（一）和（二）小计		194,404.38				47,457,449.35		7,562,965.41	55,214,819.14
（三）所有者投入和								2,345,000.00	2,345,000.00

减少资本									
1. 所有者投入资本								2,345,000.00	2,345,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,310,411.91		-25,310,411.91			-21,000,000.00
1. 提取盈余公积				4,310,411.91		-4,310,411.91			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-21,000,000.00			-21,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	140,000,000.00	188,334,724.56		34,395,636.85		151,854,179.76		31,201,349.17	545,785,890.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	140,000,000.00	187,304,941.26		33,978,495.58		98,445,783.28		19,905,918.71	479,635,138.83	
加：会计政策变更		4,070,342.11		-7,529,490.71		12,040,645.77		296,291.81	8,877,788.98	
前期差错更正										
二、本年年初余额	140,000,000.00	191,375,283.37		26,449,004.87		110,486,429.05		20,202,210.52	488,512,927.81	
三、本年增减变动金额（减少以“－”号		-3,234,963.19		3,636,220.07		19,220,713.27		1,091,173.24	20,713,143.39	

填列)									
(一) 净利润						39,656,933.34		1,091,173.24	40,748,106.58
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		291,664.75							291,664.75
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		291,664.75							291,664.75
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		291,664.75				39,656,933.34		1,091,173.24	41,039,771.33
(三) 所有者投入和减少资本		-3,526,627.94							-3,526,627.94
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-3,526,627.94							-3,526,627.94
(四) 利润分配				3,636,220.07		-20,436,220.07			-16,800,000.00
1. 提取盈余公积				3,636,220.07		-3,636,220.07			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,800,000.00			-16,800,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	188,140,320.18		30,085,224.94		129,707,142.32	21,293,383.76	509,226,071.20

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

母公司所有者权益变动表
2007 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	184,069,978.07		31,772,646.00	135,896,610.05	491,739,234.12
加: 会计政策变更		4,070,342.11		-1,687,421.06	-15,186,789.63	-12,803,868.58
前期差错更正						
二、本年初余额	140,000,000.00	188,140,320.18		30,085,224.94	120,709,820.42	478,935,365.54
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		194,404.38		4,310,411.91	17,793,707.15	22,298,523.44
(一) 净利润					43,104,119.06	43,104,119.06
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		194,404.38				194,404.38
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		194,404.38				194,404.38
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		194,404.38			43,104,119.06	43,298,523.44
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						

2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				4,310,411.91	-25,310,411.91	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积				4,310,411.91	-4,310,411.91	
2. 对所有者(或股东)的分配					-21,000,000.00	-21,000,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	140,000,000.00	188,334,724.56		34,395,636.85	138,503,527.57	501,233,888.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	187,304,941.26		27,926,214.99	118,078,730.92	473,309,887.17
加: 会计政策变更		4,070,342.11		-1,477,210.12	-13,294,891.13	-10,701,759.14
前期差错更正						
二、本年初余额	140,000,000.00	191,375,283.37		26,449,004.87	104,783,839.79	462,608,128.03
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-3,234,963.19		3,636,220.07	15,925,980.63	16,327,237.51
(一) 净利润					36,362,200.70	36,362,200.70
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		291,664.75				291,664.75
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		291,664.75				291,664.75
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						

4. 其他						
上述（一）和（二）小计		291,664.75			36,362,200.70	36,653,865.45
（三）所有者投入和减少资本		-3,526,627.94				-3,526,627.94
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金 额						
3. 其他		-3,526,627.94				-3,526,627.94
（四）利润分配				3,636,220.07	-20,436,220.07	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积				3,636,220.07	-3,636,220.07	
2. 对所有者（或股东）的分配					-16,800,000.00	-16,800,000.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	140,000,000.00	188,140,320.18		30,085,224.94	120,709,820.42	478,935,365.54

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

北京空港科技园区股份有限公司

财务报表附注

一、 公司基本情况

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。

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、 财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会2007年2月15日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务信息的编制和披露》的有关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司的财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报告符合企业会计准则的规定和要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计的说明

1、 公司执行的会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则和《企业会计准则—应用指南》。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则（会计属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5、现金及现金等价物的确定标准

（1）现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

（2）现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

② 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③ 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤ 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。
- b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产减值准备计提方法

① 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、7。

② 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

③ 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

7、应收款项

本公司的坏账确认标准为：对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时经公司批准确认为坏账。

本公司采用备抵法核算坏账损失。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

公司坏账准备的计提方法为：

(1) 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备；

(2) 对于金额非重大的应收款项及经单独测试后未发现减值的应收款项一起,按照账龄划分为若干个组合,再按照这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失并计提坏账准备。

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%

8、存货核算方法

公司存货分为原材料、工程施工、开发成本、开发产品和低值易耗品等。

公司取得的原材料采用实际成本计价入库,发出时采用先进先出法结转;开发产品按实际发生的开发费用核算开发成本,销售后按个别开发成本结转;低值易耗品按五五摊销法摊销。开发成本具体的核算原则和方法如下:

房屋开发成本包括土地成本、建筑安装成本、公共设施分摊费用及其他间接费用等,按照实际发生的成本费用核算;

开发用土地成本包括土地出让金以及拆迁、补偿、安置、土地整理、“七通一平”等项费用,按照实际发生的费用进行归集核算;

公共配套设施包括道路、围墙、公用设施等,按实际发生的开发成本核算。公共设施单独出售的,在项目竣工并出售时结转相应的开发成本,不单独出售的则将其开发成本分摊到受益的开发产品成本之中。

如为房地产开发项目单独借入资金产生的利息在房地产项目建设期间计入相应的开发成本,开发项目竣工后,相应的资金利息则直接计入当期损益。

公司存货除建造成本外实行永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货遭受毁损、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,提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9、建造合同

公司有关建造合同收入的确认请参见第25项“收入确认原则”。当建筑工程施工项目之合约的最终结果能可靠地衡量时,合约成本参照该项合约于资产负债表日之完工比例认列为费用。当合约总成本预期将超过合约总收入时所预期将发生的损失立即确认为费用。当合约的成本最终无法可靠地计量时,合约成本于发生时认列为费用。

公司在建合同成本主要指在建建筑工程施工项目发生的直接费用、间接费用和机械使用费等。公司在建合同成本于资产负债表日之金额包括已发生之合约成本及依完工百分比认列之合同损益扣除工程结算款后之净额于资产或负债列示。

10、 投资性房地产

公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

公司的投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

公司在资产负债表日，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量的，对房屋建筑物按月计提折旧。折旧采用直线法计算，并按各类房屋建筑物的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率，使用年限40年，年折旧率2.38%。土地使用权自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的，还应扣除已计提的减值准备累计金额。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过10年。有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值与账面减值的差额计入公司当期损益。

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

a、公司以企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第20号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b、公司除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

（2）长期股权投资的后续计量

a、本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：

公司对持股在50%以上的控股子公司或能够对被投资单位实施控制的其他长期股权投资；

公司对持股不足20%或虽持股20%（含20%）以上但对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

b、公司对持股在20%以上（含20%）的或不足20%但具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，应当改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，应当改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

c、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日对成本法核算的长期股权投资进行检查，有客观证据表明该项长期股权投资发生减值的，按个别投资项目的账面余额高于可收回金额的差额计提减值准备。

12、 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%

13、 在建工程核算办法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。在建工程达到预计可使用状态时, 转为固定资产或投资性房地产。

本公司按单项资产计提在建工程减值准备。预计的在建工程减值损失计入当年度损益类账项。年末对存在下列情况之一的在建工程, 按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 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。

14、 无形资产计价和摊销方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予资本化的以外, 应当在信用期间内计入当期损益。

无形资产为使用寿命有限的, 其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者, 合同、法律均未规定年限的, 而且也无法通过其他方式预计使用寿命的, 按不超过10年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销, 摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产, 还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额, 残值为零。但下列情况除外: (1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。(2) 可以根据活跃市场得到预计残值信息, 并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销; 但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核, 如有证据表明其使用寿命是有限的, 需估计其使用寿命, 并在使用期限内用直线法摊销。

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

15、 长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，在项目受益期内平均摊销。

16、 借款费用的核算方法

公司借款包括专门借款和一般借款。专门借款为有明确的专门用途，即为购建或者生产某项符合资本化条件的资产而专门借入的款项，其通常有标明专门用途的借款合同。一般借款是除专门借款以外的其他借款。

公司借款费用是因借款而发生的利息及其相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

（1）公司借款费用资本化期间：

借款费用只有同时满足以下三个条件时，（1）资产支出已经发生，资产支出只包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始，开始借款费用资本化。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（2）公司借款费用资本化的确定方法及资本化率

按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，公司确认和计算借款费用资本化的方法如下：

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资而取得的投资收益后的金额，确认为专门借款利息费用的资本化金额。

为购建或生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款应予资本化的利息金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率；

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数；

所占用一般借款本金加权平均数=Σ所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用天数÷当期天数。

17、 资产减值

公司于每期末对资产进行减值测试。经测试，如资产的可收回金额低于其账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后期间不得转回。

18、 职工薪酬

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

19、 政府补助

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。

公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关使用寿命期内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期费用。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、 预计负债

公司发生对外提供担保、已贴现商业承兑汇票、未决仲裁、未决诉讼等形成的或有事项相关的事项同时符合以下条件时，将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

预计负债按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

21、 收入确认方法

公司主营收入主要包括房地产开发收入、建筑工程合同收入、出租固定资产租金收入、物业管理收入等。主营业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。公司营业收入在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益和很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量。

房地产开发收入：在房地产开发项目完工并验收合格，已签订合同且合同规定的出卖人义务已经履行，商品房已交付、买受人已付款或出卖人确信可以取得该款时确认销售收入的实现。

建筑工程合同收入：公司对于合同项目以完工百分比法认列收入。对于固定价格之合同所采用的完工百分比法系依据已完工的合同工作量占预计总工作量的比例衡量。当合同的结果不能可靠地计量时，合同收入仅按可能收回的已发生的合同成本确认，而合同成本则于发生时确认为当期费用。当合同总成本可能超过合同总收入时，预期的亏损则应确认为当期费用。

出租固定资产租金收入：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，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认收入。

22、 所得税的会计处理方法

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

公司在取得资产、负债时即确定其计税基础；在资产负债表日，以资产负债表为基础，相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的，按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债，并将其影响数计入当期的所得税费用。对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债应当计入权益以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

23、 合并报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权或拥有被投资单位半数以下表决权、但同时能够满足下列条件之一的子公司纳入合并财务报表的合并范围。

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任命被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在合并时，将子公司的会计政策、会计期间进行调整并保持一致。

24、 主要会计政策、会计估计变更情况及其影响

(1) 会计政策变更

本公司从 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部 2006 年 2 月 15 日新颁布的《企业会计准则》。公司的主要会计政策、会计估计的变更如下：

① 根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》和《企业会计准则解释第1号》，公司对下属全资子公司及控股公司的长期股权投资的核算方法，由原来采用的权益法改为成本法，并视同该子公司自最初即采用成本法核算。

② 根据《企业会计准则第 3 号-投资性房地产》，将出租用房屋及建筑物及其土地使用权单列在投资性房地产科目进行核算，并采用成本计量模式。

③ 根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》，公司对存货、应收款项以及固定资产计提的减值准备不再在管理费用和营业外支出中列示，统一在资产减值损失中反映。

④ 根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》，公司对应付工资、应付福利费、工会经费、教育经费等科目进行了梳理，单列应付职工薪酬科目反映。原从管理费用列支的生产职工各类保险变更为在成本中列支。

⑤ 根据《企业会计准则第 17 号-借款费用》，公司对于融资性工程项目，在建设期发生的利息支出资本化，超过建设期发生的利息支出计入当期损益。

⑥ 根据《企业会计准则第 14 号-收入》及《企业会计准则第 15 号-建造合同》，公司对合同或协议价款收取采用递延方式的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额；此外，对原在其他业务利润列示的其他业务收入和其他业务支出变更为在营业收入和营业成本项目中列示。

⑦ 根据《企业会计准则第 18 号-所得税》，在首次执行日，公司停止采用应付税款法，改按资产负债表债务法对所得税进行处理。对因应收账款、存货、固定资产等账面价值变动产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，采用适用的税率计算递延所得税资产或负债的金额，并相应调整了期初数。

⑧ 根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》，公司对纳入合并范围的子公司合并，采用先按权益法调整对子公司的长期股权投资后，再编制合并报表。原合并报表按持股比例计提子公司盈余公积全部调整期初数。

⑨ 根据财政部财会[2007]14号关于印发《企业会计准则解释第1号》的通知，企业在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中应当确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(2) 会计政策变更的影响

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会会计字[2007]10号）的要求，按照执行新会计准则，列示2006年1月1日和2006年12月31日的股东权益变动情况、以及2006年度利润表差异调节表如下：

⑤ 2006年12月31日和2006年1月1日的合并股东权益变动情况：

股东权益项目	2006 年 12 月 31 日			2006 年 1 月 1 日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
股 本	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
资本公积	184,069,978.07	4,070,342.11	188,140,320.18	187,304,941.26	4,070,342.11	191,375,283.37
盈余公积	38,234,488.08	-8,149,263.14	30,085,224.94	33,978,495.58	-7,529,490.71	26,449,004.87
未分配利润	114,688,705.50	15,018,436.82	129,707,142.32	98,445,783.28	12,040,645.77	110,486,429.05
少数股东权益	20,929,822.42	363,561.34	21,293,383.76	19,905,918.71	296,291.81	20,202,210.52
合 计	497,922,994.07	11,303,077.13	509,226,071.20	479,635,138.83	8,877,788.98	488,512,927.81

⑥ 2006年度合并利润表调整情况：

利润表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	364,923,790.28	5,805,345.04	370,729,135.32
营业成本	255,183,231.22	5,324,977.04	260,508,208.26
营业税金及附加	17,468,017.15		17,468,017.15
其他业务利润	480,368.00	-480,368.00	
销售费用	117,849.00		117,849.00
管理费用	23,742,539.88	-3,522,316.25	20,220,223.63
财务费用	5,152,076.68		5,152,076.68
资产减值损失		4,129,830.05	4,129,830.05
投资收益	-293,172.50		-293,172.50
营业外收入	171,024.63		171,024.63

利润表项目	调整前	调整金额	调整后
营业外支出	9,050.21		9,050.21
所得税	25,286,427.84	-3,032,801.95	22,253,625.89
净利润	38,322,818.43	2,425,288.15	40,748,106.58
归属于母公司净利润	37,298,914.72	2,358,018.62	39,656,933.34
少数股东损益	1,023,903.71	67,269.53	1,091,173.24

⑦ 2006年12月31日和2006年1月1日的母公司股东权益变动情况:

股东权益 项目	2006年12月31日			2006年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
股 本	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
资本公积	184,069,978.07	4,070,342.11	188,140,320.18	187,304,941.26	4,070,342.11	191,375,283.37
盈余公积	31,772,646.00	-1,687,421.06	30,085,224.94	27,926,214.99	-1,477,210.12	26,449,004.87
未分配利润	135,896,610.05	-15,186,789.63	120,709,820.42	118,078,730.92	-13,294,891.13	104,783,839.79
合 计	491,739,234.12	-12,803,868.58	478,935,365.54	473,309,887.17	-10,701,759.14	462,608,128.03

⑧ 2006 年度母公司利润表调整情况:

利润表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	169,104,872.58	5,805,235.04	174,910,107.62
营业务成本	87,445,875.18	5,324,977.04	92,770,852.22
营业税金及附加	9,131,663.16		9,131,663.16
其他业务利润	480,258.00	-480,258.00	
销售费用	104,758.00		104,758.00
管理费用	15,960,760.25	-5,014,247.85	10,946,512.40
财务费用	2,269,655.69		2,269,655.69
资产减值损失		5,014,247.85	5,014,247.85
投资收益	3,991,402.64	-4,284,575.14	-293,172.50
营业外收入	19,471.43		19,471.43
营业外支出	5,244.23		5,244.23
所得税费用	20,213,738.00	-2,182,465.70	18,031,272.30
净利润	38,464,310.14	-2,102,109.44	36,362,200.70

(3) 本期未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

五、 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、出租标准厂房收入等	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%

六、 控股子公司及合营企业

1、截至2007年12月31日，公司的控股子公司情况如下：

控股子公司全称	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司合计拥有的表决权比例
北京天源建筑工程有限责任公司	建筑施工	5500 万元	80.00%	80.00%
北京空港天瑞置业投资有限公司	房地产开发	2900 万元	80.00%	80.00%
北京空港天地物业管理有限公司	物业管理	300 万元	100.00%	100.00%
北京空港宏远物流有限公司	物流服务	200 万元	50.00%	50.00%
北京空港天慧咨询有限公司	展览展示及信息咨询	50 万元	51%	51%

(续表)

控股子公司全称	注册地址	企业性质	是否合并
北京天源建筑工程有限责任公司	北京市顺义区空港工业区 B 区裕民大街甲 6 号	有限责任公司	是
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京市顺义区赵全营镇兆丰昌业基地兆丰街 58 号	有限责任公司	是
北京空港天地物业管理有限公司	北京市顺义区空港工业区 A 区天柱路 28 号	有限责任公司	是
北京空港宏远物流有限公司	北京市顺义区天竺出口加工区	有限责任公司	是
北京空港天慧咨询有限公司	北京市顺义区空港工业区 A 区天柱中路 28 号	有限责任公司	是

2、重要子公司少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(资不抵债子公司适用)	从母公司权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(资不抵债子公司适用)
北京天源建筑工程有限责任公司	18,914,572.11		
北京空港天瑞置业投资有限公司	10,607,692.20		

3、合并财务报表范围变动情况说明

本期公司投资新设北京空港宏远物流有限公司和北京空港天慧咨询有限公司，已纳入合并财务报表的范围。公司不存在未纳入合并报表的子公司。

4、母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司纳入合并范围的原因：

北京空港宏远物流有限公司本公司持股 50%，因本公司能够控制其财务和经营政策，故将其纳入合并范围。

七、合并财务报表主要项目注释：

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“年初”指 2007 年 1 月 1 日，“期末”指 2007 年 12 月 31 日，“上期”指 2006 年度，“本期”指 2007 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	134,211.97	18,811.62
银行存款	115,054,101.23	112,707,426.68
其他货币资金	32,958.15	34,095.14
合 计	115,221,271.35	112,760,333.44

2、应收账款

(1) 公司期末应收账款账面净额为 179,568,639.06 元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	151,948,389.23	77.96%	7,597,419.46	115,778,328.72	83.72%	5,788,916.43
一年至二年	30,696,599.86	15.75%	3,069,659.98	12,555,461.83	9.08%	1,255,546.19
二年至三年	7,924,747.74	4.07%	2,377,424.32	8,970,410.82	6.49%	2,691,123.25
三年至四年	3,928,591.67	2.02%	1,964,295.84	984,191.63	0.71%	492,095.82
四年至五年	395,550.79	0.20%	316,440.63			
合 计	194,893,879.29	100.00%	15,325,240.23	138,288,393.00	100.00%	10,227,681.69

注：坏账准备的计提比例见本财务报表附注四“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第7款。

(2) 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。

(3) 期末应收账款比期初增加 40.93%，主要是本期子公司天瑞置业应收房屋销售款增加所致。

(4) 应收账款按客户类别披露如下：

项目	期末余额		上年余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1. 单项金额重大的应收款项	186,319,903.04	14,016,061.40	131,267,341.28	9,379,899.40
其中：1 年以内	147,251,031.70	7,362,551.59	115,385,244.61	5,769,262.23
1-2 年	28,702,314.67	2,870,231.47	6,364,290.00	636,429.00
2-3 年	7,000,000.00	2,100,000.00	8,923,475.83	2,677,042.75
3-4 年	3,366,556.67	1,683,278.34	594,330.84	297,165.42
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
3. 其他不重大应收款项	8,573,976.25	1,309,178.83	7,021,051.72	847,782.29
其中：1 年以内	4,697,357.53	234,867.87	393,084.11	19,654.20
1-2 年	1,994,285.19	199,428.51	6,191,171.83	619,117.19
2-3 年	924,747.74	277,424.32	46,934.99	14,080.50
3-4 年	562,035.00	281,017.50	389,860.79	194,930.40
4-5 年	395,550.79	316,440.63	-	
合 计	194,893,879.29	15,325,240.23	138,288,393.00	10,227,681.69

3、预付款项

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	12,076,718.34	13,921,675.18
一年至二年	331,493.00	
合 计	12,408,211.34	13,921,675.18

期末余额中无预付持有本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

4、其他应收款

(1) 公司期末其他应收款账面净额为12,986,335.38元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	10,284,379.31	73.73%	514,212.72	5,100,151.77	91.61%	255,007.59
一年至二年	3,411,370.35	24.45%	341,137.03	355,964.29	6.39%	35,596.43
二年至三年	142,131.43	1.02%	42,639.43	80,886.94	1.45%	24,266.08
三年至四年	80,886.94	0.58%	40,443.47	30,000.00	0.54%	15,000.00
四年至五年	30,000.00	0.22%	24,000.00			
合 计	13,948,768.03	100.00%	962,432.65	5,567,003.00	100.00%	329,870.10

注：坏账准备的计提比例见本财务报表附注四“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第7款。

(2) 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。

(3) 其他应收款按客户类别披露如下：

项目	期末余额		上年余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1. 单项金额重大的应收款项	11,089,838.48	704,958.29	4,858,138.41	255,555.14
其中：1 年以内	8,080,511.33	404,025.57	4,605,174.02	230,258.70
1-2 年	3,009,327.15	300,932.72	252,964.39	25,296.44
2-3 年				
3-4 年				
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
3. 其他不重大应收款项	2,858,929.55	257,474.36	708,864.59	74,314.96
其中：1 年以内	2,203,867.98	110,187.15	494,977.75	24,748.89
1-2 年	402,043.20	40,204.31	102,999.90	10,299.99
2-3 年	142,131.43	42,639.43	80,886.94	24,266.08
3-4 年	80,886.94	40,443.47	30,000.00	15,000.00
4-5 年	30,000.00	24,000.00	-	-
合 计	13,948,768.03	962,432.65	5,567,003.00	329,870.10

5、存货

(1) 存货项目列示:

项 目	期末余额		年初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在建开发成本	367,143,281.64		278,237,203.44	
开发产品	91,634,287.02		78,175,404.77	
工程施工	232,232,863.47		150,919,751.39	
库存材料	9,056,494.04		17,784,505.43	
低值易耗品	1,580,361.66		1,327,929.66	
合 计	701,647,287.83		526,444,794.69	

公司期末存货成本低于可变现净值，未计提存货跌价准备。

(2) 在建开发产品

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
				金额	其中：资本化利息		
1.土地开发小计			163,454,472.67	41,733,074.34	8,475,620.37	89,407,457.01	115,780,090.00
空港工业区 B 区四期地一级开发	2006.4	2008.3	163,454,472.67	41,733,074.34	8,475,620.37	89,407,457.01	115,780,090.00
2. 房产开发小计			114,782,730.77	283,094,576.65	11,219,136.13	146,514,115.78	251,363,191.64
科技大厦 A 座	2005.4	竣工	59,541,485.02	5,894,445.97		65,435,930.99	
科技大厦 B 座				2,976,705.00			2,976,705.00
企业园一二期	2006.10	2008	55,202,171.75	268,983,090.15	11,219,136.13	81,078,184.79	243,107,077.11
企业园三四期	2007.11	2009	39,074.00	5,240,335.53			5,279,409.53
合 计			278,237,203.44	324,827,650.99	19,694,756.50	235,921,572.79	367,143,281.64

企业园的87,726m²土地使用权及其地上建筑物已作为向银行借款的抵押物。

(3) 开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
出口加工区土地开发	2004 年 5 月	78,175,404.77			78,175,404.77
科技大厦 A 座	2007 年 1 月		61,823,846.10	56,012,425.60	5,811,420.50
企业园	2007 年 12 月		81,078,184.79	73,430,723.04	7,647,461.75
合 计		78,175,404.77	142,902,030.89	129,443,148.64	91,634,287.02

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对联营企业投资	6,841,105.03		273,289.92		7,114,394.95	
合 计	6,841,105.03		273,289.92		7,114,394.95	

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	注册地	业务性质	投资金额	占被投资单位股权比例		占被投资单位表决权比例
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	北京	过滤设备	7,770,000.00	21%		21%
被投资单位名称	投资期限	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润	减值准备	备 注
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	15 年	31,827,043.85	59,503,087.90	2,047,209.02		

(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	年初余额	本期增加投资	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额
北京承天倍达过滤技术有限责任公司	777 万元	6,841,105.03		273,289.92	479,918.89	7,114,394.95

7、投资性房地产

(1) 本期增减变动

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	258,403,250.64	4,605,220.67	-	263,008,471.31
1. 房屋、建筑物	246,612,939.94	4,605,220.67		251,218,160.61
2. 土地使用权	11,790,310.70	-		11,790,310.70
二、累计折旧和累计摊销合计	25,026,795.87	6,229,492.92	-	31,256,288.79
1. 房屋、建筑物	23,593,261.77	5,993,686.68		29,586,948.45
2. 土地使用权	1,433,534.10	235,806.24		1,669,340.34
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-

1. 房屋、建筑物				-
2. 土地使用权				-
四、投资性房地产账面价值合计	233,376,454.77		-	231,752,182.52
1. 房屋、建筑物	223,019,678.17		-	221,631,212.16
2. 土地使用权	10,356,776.60		-	10,120,970.36

(2) 期末投资性房地产抵押情况:

单位: 万元

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
A、B区及加工区标准厂房、B区公寓	145,695.75	104,574.25	23,832.07	2,994.41	20,837.66	49,895.78
土地使用权			1,179.03	166.93	1,012.10	

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	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	14,647,513.55	1,898,036.43		16,545,549.98
专用设备	8,295,792.67			8,295,792.67
运输设备	6,860,034.25	2,561,364.29	644,769.00	8,776,629.54
工程施工设备	4,958,622.71	612,630.00		5,571,252.71
其他设备	3,284,600.67	877,403.60	74,741.34	4,087,262.93
合 计	38,046,563.85	5,949,434.32	719,510.34	43,276,487.83
累计折旧	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,826,479.18	381,687.21		2,208,166.39
专用设备	3,944,972.06	632,140.56		4,577,112.62
运输设备	2,891,589.15	1,191,080.12	355,762.77	3,726,906.50
工程施工设备	1,715,732.33	882,073.39		2,597,805.72
其他设备	1,468,670.35	597,604.74	49,368.83	2,016,906.26
合 计	11,847,443.07	3,684,586.02	405,131.60	15,126,897.49
净 值	26,199,120.78			28,149,590.34

(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) 已提足折旧仍继续使用固定资产原值3,575,584.20元, 已提折旧3,388,800.55元, 净值186,783.65元。

(4) 固定资产无抵押担保情况。

9、在建工程

(1) 工程增减变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期转固	本期其他减少	期末余额	资金来源
仓储项目	81,300.00	92,605,400.00			92,686,700.00	金融机构贷款
创意产业园		12,368,972.55			12,368,972.55	其他来源
天瑞办公用房	505,611.06	1,392,425.37	1,898,036.43			其他来源
科技大厦B座	104,000.00			104,000.00		其他来源
天源基地		1,198,820.77			1,198,820.77	其他来源
B区公寓监控系统		206,738.60	206,738.60			其他来源
合 计	690,911.06	107,772,357.29	2,104,775.03	104,000.00	106,254,493.32	

(2) 本期在建工程—仓储项目利息资本化金额为2,554,500元。

(3) 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。

10、 长期待摊费用

项目	原值	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
天瑞公司开办费		2,896,988.82	328,864.83	3,225,853.65	-	-
装修费	410,000.00	250,568.00		136,656.00	113,912.00	
广告牌	840,000.00	420,000.00		420,000.00		-
07-09 广告牌租金	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	-
合 计	3,250,000.00	5,567,556.82	328,864.83	3,782,509.65	2,113,912.00	

(1) 装修费剩余10个月摊销完毕，本期报表在一年内到期的非流动资产中列示。

(2) 2007-2009广告牌租金因故延期到2008年以后执行，本期广告公司退回租金200万元。

11、 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
一、递延所得税资产		
合并抵销未实现内部销售损益	10,488,152.62	4,534,132.19
长期股权投资差额	283,880.99	323,036.99
坏账准备	7,338,897.70	4,613,552.03
投资收益税率差	-	74,811.12
预收款项	1,198,490.91	
开办费	212,535.18	115,410.90
应纳税所得额负数	-	13,997.24
小 计	19,521,957.40	9,674,940.47

项目	期末余额	年初余额
二、递延所得税负债		
长期股权投资差额	607,513.68	801,918.06
小 计	607,513.68	801,918.06

12、 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
坏账准备	10,557,551.79	5,730,121.09		16,287,672.88
合计	10,557,551.79	5,730,121.09	-	16,287,672.88

13、 短期借款

借款条件	币种	期末余额	年初余额
保证借款	人民币	173,000,000.00	239,000,000.00
抵押借款	人民币	210,000,000.00	10,000,000.00
合 计		383,000,000.00	249,000,000.00

上述抵押借款中9,000万元系以加工区标准厂房及其所属土地使用权作为抵押物借入款项，12,000万元系以企业园二三期土地使用权及其在建工程所有权作为抵押物借入款项。详见附注七、合并财务报表主要项目注释5“存货”和注释7“投资性房地产”。

14、 应付账款

- (1) 公司期末应付账款余额151,785,922.38元，无账龄超过一年的大额应付账款。
- (2) 期末余额中持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位应付账款3,712,501.00元。

15、 预收账款

(1) 公司预收账款期末余额112,129,498.26元，是年初金额的5.83倍，主要是子公司北京空港天瑞置业有限公司预收企业园售房款所致。

(2) 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，亦无账龄超过一年的大额预收款项。

16、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	517,677.82	22,414,705.00	22,289,870.13	642,512.69
二、职工福利费	1,495,446.17	224,002.24	1,719,448.41	-
三、社会保险费	9,487.94	3,105,421.38	3,078,451.31	36,458.01
其中：1. 医疗保险费	6,376.16	1,262,935.64	1,245,852.66	23,459.14
2. 基本养老保险费	2,766.40	1,571,115.69	1,561,960.65	11,921.44

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	194.70	118,288.04	117,742.85	739.89
5. 工伤保险费	49.40	76,667.09	76,573.79	142.70
6. 生育保险费	101.28	76,414.92	76,321.36	194.84
四、住房公积金	5,882.00	521,505.00	480,863.00	46,524.00
五、工会经费和职工教育经费	835,814.33	684,778.56	467,859.80	1,052,733.09
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	5,470.05	5,470.05	-
八、其他				
合 计	2,864,308.26	26,955,882.23	28,041,962.70	1,778,227.79

17、 应交税费

税 种	税 率	期末余额	年初余额
增值税	13%, 17%	-7,633.49	45,774.46
营业税	3%、5%	18,905,847.22	13,092,641.67
城市维护建设税	5%	943,534.16	653,807.53
企业所得税	33%	17,098,875.76	15,342,163.84
土地增值税		1,256,000.94	
教育费附加	3%	567,175.42	392,779.27
个人所得税		92,850.11	10,156.04
合 计		38,856,650.12	29,537,322.81

18、 其他应付款

公司其他应付款期末余额9,817,222.92元，期末无账龄超过一年的大额应付款项。

期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位其他应付款。

19、 长期借款

项 目	借款条件	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京银行	抵押	120,000,000.00	50,000,000.00		170,000,000.00
合 计		120,000,000.00	50,000,000.00		170,000,000.00

期末公司长期借款余额170,000,000.00元，均为以A、B区标准厂房和B区公寓楼及其土地使用权作为抵押物借入的抵押借款，抵押的标准厂房情况详见本附注七第7款投资性房地产。

本期长期借款中有30,000,000.00元将于2008年3月26日到期，在资产负债表中的“一年内到期的长期借款”列示。

20、股本

单位：股

股 东	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、有限售条件的股份	85,600,000		4,054,561	81,545,439
1、国家持股				
2、国有法人持股	85,600,000		4,054,561	81,545,439
3、其他内资持股				
二、无限售条件的股份	54,400,000	4,054,561		58,454,561
1、人民币普通股	54,400,000	4,054,561		58,454,561
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
三、股份总数	140,000,000	4,054,561	4,054,561	140,000,000

21、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	183,666,698.32			183,666,698.32
其他资本公积	4,473,621.86	194,404.38		4,668,026.24
合 计	188,140,320.18	194,404.38		188,334,724.56

22、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,085,224.94	4,310,411.91		34,395,636.85
合 计	30,085,224.94	4,310,411.91	-	34,395,636.85

23、未分配利润

项 目	金 额
上年期末余额	114,688,705.50
加：会计政策变更	15,018,436.82
本期年初余额	129,707,142.32
加：本期净利润转入	47,457,449.35
减：本期提取法定盈余公积	4,310,411.91
本期提取任意盈余公积	

本期分配普通股股利	21,000,000.00
本期期末余额	151,854,179.76
其中：董事会已批准的现金股利数	4,200,000.00

24、 少数股东权益

单 位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京空港物业管理集团	17,393,383.76	1,521,188.35		18,914,572.11
北京天瑞金投资有限公司	3,900,000.00	6,707,692.20		10,607,692.20
北京瑞永投资咨询有限公司		1,484,399.82		1,484,399.82
北京宏远物流有限责任公司		194,685.04		194,685.04
合 计	21,293,383.76	9,907,965.41		31,201,349.17

25、 营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示

类别	本期金额	上期金额
主营业务收入	720,027,287.30	364,923,790.28
其他业务收入	9,801,089.38	5,805,345.04
合 计	729,828,376.68	370,729,135.32
主营业务成本	531,021,956.49	255,183,231.22
其他业务成本	7,137,604.09	5,324,977.04
合 计	538,159,560.58	260,508,208.26

(2) 按业务类别列示

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
主营业务						
土地开发	178,300,252.88	134,550,829.00	92,931,109.13	72,895,735.49	85,369,143.75	61,655,093.51
房产销售	202,516,395.00		129,459,997.43		73,056,397.57	
房产出租	34,430,337.95	27,912,704.34	7,717,438.71	8,918,281.16	26,712,899.24	18,994,423.18
物业管理及其他	13,594,222.60	6,765,011.69	7,124,063.59	5,777,377.93	6,470,159.01	987,633.76
建筑施工	488,493,903.06	256,731,456.42	447,214,082.91	225,463,270.89	41,279,820.15	31,268,185.53
小 计	917,335,111.49	425,960,001.45	684,446,691.77	313,054,665.47	232,888,419.72	112,905,335.98
减：公司各业务分部相互抵消	197,307,824.19	61,036,211.17	153,424,735.28	57,871,434.25	43,883,088.91	3,164,776.92
合 计	720,027,287.30	364,923,790.28	531,021,956.49	255,183,231.22	189,005,330.81	109,740,559.06
其他业务	9,801,089.38	580,534.04	7,137,604.09	532,497.04	2,663,485.29	480,368.00
总 计	729,828,376.68	370,729,135.32	538,159,560.58	260,508,208.26	191,668,816.10	110,220,927.06

(3) 按地区分布列示

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
北京地区	729,828,376.68	370,729,135.32	538,159,560.58	260,508,208.26	191,668,816.10	110,220,927.06
总 计	729,828,376.68	370,729,135.32	538,159,560.58	260,508,208.26	191,668,816.10	110,220,927.06

(4) 本公司向前 5 名客户销售的收入及所占比例:

本期金额		上年金额	
金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
420,880,811.69	57.67%	137,455,946.95	37.08%

(5) 公司本期主营业务收入、主营业务成本分别较上年同期增长 97.31%、108.09%，主要系公司土地销售较上年同期增加以及子公司房屋销售和工程施工业务增加所致。

26、 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	建筑施工 3%，其余 5%	33,975,531.20	16,174,089.92
城建税	应交流转税的 5%	1,709,888.81	808,704.51
教育费附加	应交流转税的 3%	1,025,933.27	485,222.72
土地增值税		2,025,213.95	
房产税		2,182,603.59	
土地使用税		175,587.84	
合 计		41,094,758.66	17,468,017.15

27、 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	11,546,527.86	5,801,257.16
减：利息收入	932,765.91	657,820.79
加：其他	25,213.63	8,640.31
合 计	10,638,975.58	5,152,076.68

28、 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	5,730,121.09	4,129,830.05
合 计	5,730,121.09	4,129,830.05

29、 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
按权益法确认北京承天倍达过滤技术有限责任公司收益	273,289.92	-293,172.50
合 计	273,289.92	-293,172.50

30、 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-9,847,016.93	-3,032,801.95
本期所得税费用	49,056,385.89	25,286,427.84
合 计	39,209,368.96	22,253,625.89

31、 基本每股收益和稀释每股收益

项 目	净资产收益率%				每股收益（元/股）			
	2007年度		2006年度		2007年度		2006年度	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	基本每股 股收益	稀释每 股收益	基本每股 股收益	稀释每 股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.22%	9.54%	8.13%	8.29%	0.34		0.28	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.13%	9.44%	8.10%	8.26%	0.34		0.28	

（1）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发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007修订版）计算公式计算。

基本每股收益计算公式：

基本每股收益=归属于母公司普通股股东的合并净利润÷母公司发行在外的普通股加权平均数；

发行在外普通股加权平均数=期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回收时间÷报告期时间。

（2）本公司不存在稀释性潜在普通股，故不需计算稀释每股收益。

32、 现金流量表附注

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	47,457,449.35	39,656,933.34
加：资产减值准备	5,730,121.09	4,129,830.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,149,885.18	9,691,910.76
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	5,453,644.82	556,656.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-55,621.26	136,714.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,546,527.86	5,669,801.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-273,289.92	293,172.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,847,016.93	-3,032,801.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-194,404.38	
存货的减少（减增加）	-175,202,493.14	-263,620,143.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,208,066.50	-72,463,470.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,188,154.28	82,009,138.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,255,109.55	-196,972,258.31

(2) 现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	115,221,271.35	112,760,333.44
其中：库存现金	134,211.97	18,811.62
可随时用于支付的银行存款	115,054,101.23	112,707,426.68
可随时用于支付的其他货币资金	32,958.15	34,095.14
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	115,221,271.35	112,760,333.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	455,000.00

项 目	金 额
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	455,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	455,000.00

(4) 收到的其他与经营活动有关的现金

经营活动类别	金 额
收到的其他与经营活动有关的现金	18,659,956.16
其中：代收土地出让金	7,388,871.62
退回广告费	2,000,000.00
租房押金	1,271,138.60
水 费	1,155,993.55
购房定金	870,000.00
存款利息收入	932,765.91
转工安置费	2,877,792.62

(5) 支付的其他与经营活动有关的现金

经营活动类别	金 额
支付的其他与经营活动有关的现金	42,743,869.14
其中：支付土地出让金	15,277,505.62
宣传广告费支出	11,591,689.6
支付水电费	1,683,214.43
付转工安置费	1,649,482.50

八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 公司期末应收账款账面净额为106,558,607.41元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	101,881,263.60	90.12%	5,094,063.18	78,235,463.89	93.97%	3,911,773.19
一年至二年	10,357,361.33	9.16%	1,035,736.13	4,777,288.06	5.74%	477,728.81
二年至三年	567,803.98	0.50%	170,341.19	35,000.00	0.04%	10,500.00
三年至四年	35,000.00	0.03%	17,500.00	212,080.00	0.25%	106,040.00
四年至五年	212,080.00	0.19%	177,261.00			
合 计	113,053,508.91	100%	6,494,901.50	83,259,831.95	100%	4,506,042.00

注：坏账准备的计提比例见本会财务报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第7款。

(2) 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。

(3) 期末应收账款比年初余额增长35.78%，主要系本期应收土地销售款增加所致。

(4) 应收账款按客户类别披露如下：

项目	期末余额		上年余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1. 单项金额重大的应收款项	108,297,453.00	5,876,071.00	80,008,411.95	4,210,670.60
其中：1 年以内	99,073,486.00	4,953,674.30	75,803,411.95	3,790,170.60
1-2 年	9,223,967.00	922,396.70	4,205,000.00	420,500.00
2-3 年				
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
3. 其他不重大应收款项	4,756,055.91	618,830.50	3,251,420.00	295,371.40
其中：1 年以内	2,807,777.60	140,388.88	2,432,051.94	121,602.59
1-2 年	1,133,394.33	113,339.43	572,288.06	57,228.81
2-3 年	567,803.98	170,341.19	35,000.00	10,500.00
3-4 年	35,000.00	17,500.00	212,080.00	106,040.00
4-5 年	212,080.00	177,261.00		
合 计	113,053,508.91	6,494,901.50	83,259,831.95	4,506,042.00

2、其他应收款

(1) 公司期末其他应收款账面净额为232,952,448.61元，其账面余额和坏账准备列示如下：

账 龄	期末余额			年初余额		
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	年初余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	202,199,938.24	81.64%	10,109,996.91	66,870,764.78	86.58%	3,343,538.24
一年至二年	45,240,635.35	18.26%	4,524,063.54	10,255,964.29	13.28%	1,025,596.43
二年至三年	142,131.43	0.06%	42,639.43	80,886.94	0.10%	24,266.08
三年至四年	80,886.94	0.03%	40,443.47	30,000.00	0.04%	15,000.00
四年至五年	30,000.00	0.01%	24,000.00			
合 计	247,693,591.96	100.00%	14,741,143.35	77,237,616.01	100.00%	4,408,400.75

注：坏账准备的计提比例见本会计报表附注第二项“公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”的第7款。

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；

期末其他应收款比年初余额增长2.21倍，主要系本期借给子公司开发项目资金增加所致。

(2) 其他应收款按客户类别披露如下:

项目	期末余额		上年余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
1. 单项金额重大的应收款项	246,698,774.61	14,585,405.09	76,858,138.41	4,355,555.14
其中: 1 年以内	201,689,447.46	10,084,472.37	66,605,174.02	3,330,258.70
1-2 年	45,009,327.15	4,500,932.72	10,252,964.39	1,025,296.44
2-3 年				
2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项				
3. 其他不重大应收款项	994,817.35	155,738.26	379,477.60	52,845.61
其中: 1 年以内	510,490.78	25,524.54	265,590.76	13,279.54
1-2 年	231,308.20	23,130.82	2,999.90	299.99
2-3 年	142,131.43	42,639.43	80,886.94	24,266.08
3-4 年	80,886.94	40,443.47	30,000.00	15,000.00
4-5 年	30,000.00	24,000.00		
合 计	247,693,591.96	14,741,143.35	77,237,616.01	4,408,400.75

根据公司具体情况, 单项金额重大的其他应收款的标准界定为单项金额大于或等于100万元。

(3) 大额其他应收款列示如下:

单位名称	金 额	账龄
北京空港天瑞置业投资有限公司	195,408,936.13	1 年以内
北京空港天瑞置业投资有限公司	42,000,000.00	1-2 年
合 计	237,408,936.13	

上述应收子公司北京空港天瑞置业投资有限公司款项系公司与相关贷款银行达成协议, 将借款用于天瑞置业的企业园项目, 借款利息由天瑞置业承担。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

项 目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对子公司投资	68,675,137.48		8,055,000.00		76,730,137.48	
对联营企业投资	6,841,105.03		273,289.92		7,114,394.95	
合 计	75,516,242.51		8,328,289.92		83,844,532.43	

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	注册地	业务性质	投资金额	占被投资单位股权比例	占被投资单位表决权比例
北京天源建筑工程有限责任公司	北京	建筑施工	44,000,000.00	80%	80%
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京	房地产开发	23,200,000.00	80%	80%
北京空港天地物业管理有限公司	北京	物业管理	3,000,000.00	100%	100%
北京空港天慧咨询有限公司	北京	展览展示、房地产信息咨询、组织文化交流	255,000.00	51%	51%
北京空港宏远物流有限公司	北京	物流服务	200,000.00	50%	50%

(续表)

被投资单位名称	投资期限	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润	减值准备
北京天源建筑工程有限责任公司	28 年	94,572,860.54	489,189,903.06	7,605,941.75	
北京空港天瑞置业投资有限公司	30 年	53,038,461.01	203,194,775.82	24,038,461.01	
北京空港天地物业管理有限公司	30 年	2,722,785.65	2,564,772.02	11,931.02	
北京空港天慧咨询有限公司	30 年	3,029,387.38	5,010,982.38	2,529,387.38	
北京空港宏远物流有限公司	30 年	389,370.08	259,144.21	-10,629.92	

(3) 长期股权投资-对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资金额	占被投资单位股权比例		占被投资单位表决权比例
北京承天信达过滤技术有限责任公司	北京	过滤设备	7,770,000.00	21%		21%
被投资单位名称	投资期限	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润	减值准备	备 注
北京承天信达过滤技术有限责任公司	15 年	31,827,043.85	59,503,087.90	2,047,209.02		

联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(4) 采用成本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	本期增加投资额	本期权益增减额	期末余额
北京天源建筑工程有限责任公司	17,600,000.00	50,075,137.48			50,075,137.48
北京空港天瑞置业投资有限公司	15,600,000.00	15,600,000.00	7,600,000.00		23,200,000.00
北京空港天地物业管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
北京空港天慧咨询有限公司	255,000.00		255,000.00		255,000.00
北京空港宏远物流有限公司	200,000.00		200,000.00		200,000.00
合 计	36,655,000.00	68,675,137.48	8,055,000.00	-	76,730,137.48

(5) 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	年初余额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	分得现金 红利	期末余额
北京承天倍达过滤 技术有限责任公司	777 万元	6,841,105.03		273,289.92	479,918.89	7,114,394.95

4、营业收入及营业成本

(1) 按主营业务收入、其他业务收入列示

类 别	本期金额	上期金额
主营业务收入	217,811,534.00	169,104,872.58
其他业务收入	9,105,089.38	5,805,235.04
合 计	226,916,623.38	174,910,107.62
主营业务成本	106,362,376.01	87,445,875.18
其他业务成本	7,137,604.09	5,324,977.04
合 计	113,499,980.10	92,770,852.22

(2) 按业务类别列示

行业类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
土地开发	178,300,252.88	134,550,829.00	92,931,109.13	72,895,735.49
房屋出租	33,751,957.13	27,912,704.34	7,634,999.20	8,918,281.16
物业管理及其他	5,759,323.99	6,641,339.24	5,796,267.68	5,631,858.53
合 计	217,811,534.00	169,104,872.58	106,362,376.01	87,445,875.18

(3) 本公司向前 5 名客户销售的收入及所占比例:

本期金额		上年金额	
金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
198,210,853.64	87.35%	86,480,438.50	49.44%

5、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	5,571,899.41	2,765,623.46
减: 利息收入	376,495.71	501,363.58
加: 其他	6,079.40	5,395.81
合 计	5,201,483.10	2,269,655.69

6、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
按权益法确认北京承天倍达过滤技术有限责任公司收益	273,289.92	-293,172.50
合 计	273,289.92	-293,172.50

九、 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

(1) 母公司信息

母公司名称	注册地	经营范围	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	组织机构代码
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	58.25%	58.25%	10251810-X

(2) 母公司注册资本及其变化

(单位：人民币万元)

母公司名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
北京天竺空港工业开发公司	8800			8800

2、子公司有关信息

(1) 子公司基本情况

子企业名称	注册地	业务性质	本企业的持股比例	本企业的表决权比例	组织机构代码
北京天源建筑工程有限责任公司	北京市	建筑施工	80%	80%	63369917-3
北京空港天瑞置业投资有限公司	北京市	房地产开发	80%	80%	77042813-4
北京空港天地物业管理有限公司	北京市	物业管理	100%	100%	78864519-6
北京空港天慧咨询有限公司	北京市	展览展示、房地产信息咨询、组织文化交流	51%	51%	66370595-X
北京空港宏远物流有限公司	北京市	物流服务	50%	50%	79998354-5

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
北京天源建筑工程有限责任公司	5500 万元			5500 万元
北京空港天瑞置业投资有限公司	1950 万元	950 万元		2900 万元
北京空港天地物业管理有限公司	300 万元			300 万元
北京空港天慧咨询有限公司		50 万元		50 万元
北京空港宏远物流有限公司		40 万元		40 万元

3、本公司的其他关联方

企业名称	与本公司关系
北京天利动力供热有限公司	与本公司受同一大股东控制
北京空港天恒房地产开发有限公司	与本公司受同一大股东控制
北京承天信达过滤技术有限责任公司	本公司联营企业

4、关联方交易

(1) 向关联方购买土地使用权

子公司北京空港天瑞置业投资有限公司与开发公司签订了国有土地使用权转让合同，受让开发公司位于北京天竺空港工业区A区天柱路西侧地块4,562.5m²土地使用权作为空港科技大厦B座开发用地，转让价款2,976,705.00元。目前土地使用权已办理过户手续，款项尚未支付。此项交易金额占公司全部同类交易金额比例的100%

(2) 向开发公司购买多功能工业厂房

2007年5月18日公司第一次临时股东大会审议通过了《关于收购大股东北京天竺空港工业开发公司所有的位于北京天竺出口加工区内的工业厂房的关联交易议案》，公司向大股东北京天竺空港工业开发公司购买出口加工区1#、2#多功能工业厂房在建工程。购买价格按北京德威评估有限责任公司以2007年2月28日为评估基准日出具的（2007）第31号《资产评估报告书》为依据，评估价值为12062.23万元。由于工业厂房还在建设中，最终购买价格以厂房竣工之后按北京德威评估有限责任公司第二次评估价确定。截至报告日公司已向开发公司支付了9000万元收购款。

(3) 接受关联方劳务：

本公司进行空港工业区B区四期地的一级土地开发，由北京天竺空港工业开发公司（以下简称“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2007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175,699,371.65元，其中2007年度支付21,199,371.06元。余款待聘请中介机构审计确认后偿还。

(4) 向关联方提供劳务：

子公司北京天源建筑工程有限责任公司与开发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126,197m²，建筑面积为57,334.28m²，工程为轻钢结构。公司累计按完工进度确认收入80,847,222.55元，此项交易金额占公司全部同类交易金额比例的16.55%

子公司北京天源建筑工程有限责任公司于2007年4月26日与北京天恒房地产开发有限公司（以下简称“天恒房地产”）以招投标可调价格合同方式签订建筑工程施工合同，以227,664,786.00元人民

币承建天恒房地产开发的新国展国际公寓工程，总占地面积为137,533.4m²，建筑面积为214,366.28 m²，住宅楼全部为钢筋混凝土剪力墙结构。公司累计按完工进度确认收入 110,262,494.42元。此项交易金额占公司全部同类交易金额比例的22.57%。

5、关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
应付账款				
北京天竺空港工业开发公司	3,712,501.00	2.45%	735,796.00	0.62%
其他应付款				
北京天竺空港工业开发公司			516,592.00	2.79%
合 计	3,712,501.00	2.45%	1,252,388.00	3.41%

十、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

十一、承诺事项

公司报告期末无应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、股东权益差异调节表

1、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露如下

编号	项目名称	2007年报 披露数	2006年报 原披露数	差异
	2006年12月31日股东权益（原会计准则）	476,993,171.65	476,993,171.65	
1	长期股权投资差额	2,430,054.72	2,430,054.72	
	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	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			

编号	项目名称	2007年报 披露数	2006年报 原披露数	差异
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权益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	8,509,461.07	2,120,124.26	6,389,336.81
13	少数股东权益	21,293,383.76	20,929,822.42	363,561.34
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	509,226,071.20	502,473,173.05	6,752,898.15

2、差异说明

（1）按财政部《企业会计准则解释第1号》的规定，对合并抵销内部未实现利润确认递延所得税资产 4,534,132.19 元；

（2）按财政部《企业会计准则解释第1号》的规定，对子公司投资视同该子公司自最初即采用成本法核算，对股权投资贷差调增递延所得税负债 801,918.06 元。

（3）2006 年披露数子公司少确认递延所得税资产 1,817,806.71 元，相应影响少数股东权益 363,561.34 元；

（4）公司已摊销的股权投资贷差 3,645,082.76 元在各摊销年度已缴纳企业所得税，2006 年披露数多确认了递延所得税负债 1,202,877.31 元。

十四、非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
职工福利费年初余额与本期计划开支差额	614,437.32	
处置固定资产损益	55,621.26	161,367.50
其他	228,025.17	606.92
小 计	898,083.75	161,974.42
减：所得税影响额	296,367.64	4,783.75
少数股东损益	125,116.09	29,495.64
合 计	476,600.02	127,695.03

十二、备查文件目录

- 1、有董事长亲笔签名的年度报告全文；
- 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、审计报告原件。

董事长：杭金亮

北京空港科技园区股份有限公司

2008 年 2 月 28 日

对北京空港科技园区股份有限公司
内控制度自我评估报告的审核评价意见

北京兴华会计师事务所有限责任公司

二〇〇八年二月二十六日

内控制度自我评估报告的审核评价意见

北京空港科技园区股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会对 2007 年 12 月 31 日与财务报表编制相关的内控制度自我评估报告。贵公司的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，对内部控制设计的完整性、合理性及有效性进行认定。我们的责任是对贵公司内控制度自我评估报告发表审核评价意见。

我们的审核是依据《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性，此外，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险，因为情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度。

我们认为，贵公司董事会按照关于公司内部控制的自我评估报告设定的标准于 2007 年 12 月 31 日在所有重大方面基本保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本报告仅供贵公司上报北京市证监局使用，不得用于其它目的。

附送：北京空港科技园区股份有限公司内部控制自我评估报告

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王全洲

中国注册会计师：宋晓琴

中国·北京市

二〇〇八年二月二十六日

关于北京空港科技园区股份有限公司 对外担保情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定，作为北京空港科技园区股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的独立董事，本着客观、公平、公正的原则，现对公司累计和 2007 年度对外担保情况做如下专项说明和独立意见：

1、公司 2007 年度发生的对外担保的决策程序符合相关法律、法规、规章、《公司章程》以及《对外担保制度》；

2、截至 2007 年末，公司除对控股子公司北京天源建筑工程有限责任公司（以下简称“天源公司”）5500 万元借款担保外，不存在其他对外担保情况。具体情况如下：

（1）公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了为天源公司向北京银行股份有限公司天竺支行申请 4000 万元授信额度提供担保的议案。2007 年 3 月 16 日，天源公司与北京银行天竺支行签订了《借款合同》，借款金额为人民币 3000 万元，借款期限为 1 年。本公司与该银行签订了《保证合同》，担保期间为 2007 年 3 月 16 日至 2008 年 3 月 15 日，担保金额为 3000 万元。截至 2007 年末，天源公司已还款 1500 万元，本公司担保金额相对应为 1500 万元；

（2）公司第三届董事会第三次临时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。2007 年 3 月 30 日，天源公司与中国建设银行北京市顺义支行签订了《借款合同》，借款金额 2000 万元，借款期限 1 年。本公司与该银行签订了《保证合同》，担保金额为 2000 万元，担保期间为 2007 年 3 月 30 日至 2008 年 3 月 29 日。

（3）经公司第三届董事会第十次会议审议，并经 2007 年第三次临时股东大会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 2000 万元贷款提供担保的议案。2007 年 7 月 19 日，天源公司与中国建设银行北京市顺义支行签订了《借款合同》，借款金额为 2000 万元，借款期限 1 年。本公司与该银行签订

了《保证合同》，担保金额为 2000 万元，担保期间为 2007 年 7 月 19 日至 2008 年 7 月 18 日。

(4) 经公司第三届董事会第十三次会议审议，并经 2007 年第五次临时股东大会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 2000 万元借款提供担保的议案。目前尚未签署保证合同。

3、经公司自查发现，天源公司于 2005 年 4 月 30 日以其所有的【京房权证顺国字第 00217 号】房屋所有权和【京顺国用（2002）出字第 0055 号】土地使用权作为抵押物为本公司控股股东北京天竺空港工业开发公司的银行贷款提供抵押担保，担保额度 2772 万元，该项担保属于违规担保，开发公司于 2007 年 7 月 5 日向银行归还了贷款，天源建筑于 2007 年 7 月 5 日办理完毕抵押物解除抵押登记的手续。空港股份就该项违规担保进行了整改，自查和整改的情况于 2007 年 7 月 17 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过并履行信息披露义务。

至此，公司累计对外担保额为 5500 万元，无逾期担保，且全部为对控股子公司担保。

独立董事：_____

2008 年 2 月 28 日