

本报告防伪编码  
425135283418号，请登陆  
[www.cqicpa.org.cn](http://www.cqicpa.org.cn) 查询

# 中国高科集团股份有限公司

600730

## 2009 年年度报告

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	20
十二、备查文件目录.....	67

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人周伯勤、主管会计工作负责人王周富及会计机构负责人（会计主管人员）金保根声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

(六) 不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	中国高科集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国高科
公司的法定英文名称	CHINA HI-TECH GROUP CO., LTD.
公司法定代表人	周伯勤

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玮	曹奕丽
联系地址	上海浦东新区新金桥路 1122 号 方正大厦 10 层	上海浦东新区新金桥路 1122 号 方正大厦 10 层
电话	021-50326418	021-50326408
传真	021-50326400	021-50326400
电子信箱	liuwei@china-hi-tech.com	cyl@china-hi-tech.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区金港路 501 号
办公地址	上海浦东新区新金桥路 1122 号方正大厦 10 层
办公地址的邮政编码	201206
公司国际互联网网址	www.chinahitech.com.cn
电子信箱	hi-tech@china-hi-tech.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海浦东新区新金桥路 1122 号方正大厦 10 层

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国高科	600730	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992年6月26日
公司首次注册登记地点		上海市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2007年8月3日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000009961
	税务登记号码	310115132210333
	组织机构代码	13221033-3
公司聘请的会计师事务所名称		天健正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心 四层401

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	40,298,671.10
利润总额	41,462,230.45
归属于上市公司股东的净利润	22,514,684.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,490,008.06
经营活动产生的现金流量净额	69,175,809.94

(二) 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	110,338.07
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	614,511.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	438,710.28
所得税影响额	-128,710.27
少数股东权益影响额(税后)	-10,172.75
合计	1,024,676.33

(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	2009年	2008年	本期比上年同期 增减(%)	2007年
营业收入	994,100,897.73	1,337,763,191.78	-25.69	2,313,944,688.43
利润总额	41,462,230.45	25,555,907.74	62.24	272,266,151.32
归属于上市公司股东的净利润	22,514,684.39	14,855,689.08	51.56	218,612,706.60

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,490,008.06	14,657,888.31	46.61	27,812,416.90
经营活动产生的现金流量净额	69,175,809.94	-34,114,997.55	302.77	-137,761,001.79
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
总资产	1,328,519,427.14	1,268,528,279.03	4.73	1,679,255,599.66
所有者权益(或股东权益)	730,582,661.70	708,067,977.31	3.18	687,831,612.29
主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	0.08	0.05	60.00	0.75
稀释每股收益(元/股)			不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.07	0.05	40.00	0.10
加权平均净资产收益率(%)	3.13	2.12	增加1.01个百分点	36.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.99	2.09	增加0.90个百分点	4.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.24	-0.12	300.00	-0.47
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.49	2.41	3.32	2.34

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	72,438,534	24.70				-870,408	-870,408	71,568,126	24.4
其中：境内非国有法人持股	72,438,534	24.70				-870,408	-870,408	71,568,126	24.4
二、无限售条件流通股	220,889,467	75.30				870,408	870,408	221,759,875	75.60
其中：人民币普通股	220,889,467	75.30				870,408	870,408	221,759,875	75.60
三、股份总数	293,328,001	100						293,328,001	100

##### 股份变动的过户情况

2009年3月5日, 根据《河南省洛阳市涧西区人民法院民事调解书》【(2009)涧民二初字第12号】的调解结果, 公司股东上海华博科技开发有限公司持有的中国高科1,008,000股限售流通股当中的735,840股归偃师市新锐建材有限公司所有, 其余272,160股归上海华博科技开发有限公司所有。

2009年3月9日, 根据《湖南省衡阳市蒸湘区人民法院民事裁定书》【(2008)衡蒸执字第181-1号】的裁定结果, 公司股东上海华博科技开发有限公司持有的中国高科272,160股限售流通股归衡阳市圣泰汽车贸易有限公司所有。

2009年4月22日, 公司限售流通股股东偃师市新锐建材有限公司、衡阳市圣泰汽车贸易有限公司分别向公司大股东深圳市康隆科技发展有限公司偿还股改时代为垫付的对价股份100,442和37,150股。剩余股份已与2009年5月20日上市流通。(详见公司2009年5月14日发布的临时公告编号2009-012)

2009年12月4日, 公司限售股股东上海市亚太长城律师事务所偿还公司大股东深圳市康隆科技发展有限公司股改时代垫股份9,555股。

## 2、限售股份变动情况

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
深圳市康隆科技发展有限公司	71,346,534	0	147,147	71,493,681	股改承诺	2010年6月15日
偃师市新锐建材有限公司	735,840	635,398	-100,442	0		2009年5月20日
衡阳市圣泰汽车贸易有限公司	272,160	235,010	-37,150	0		2009年5月20日
上海市长城律师事务所	84,000	0	-9,555	74,445	尚未办理解禁手续	
合计	72,438,534	870,408	0	71,568,126	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							47,345户
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	
深圳市康隆科技发展有限公司	境内非国有法人	24.37	71,493,681	147,147	71,493,681	质押 71,346,500	
复旦大学	国有法人	3.09	9,072,000	0	0	无	
上海外国语大	国有法	1.19	3,481,632	0	0	无	

学	人					
北京北邮资产 经营有限公司	国有法 人	1.04	3,037,428	-870,408	0	无
卢坤浩	未知	0.69	2,018,819		0	无
黄水华	未知	0.68	2,000,000		0	无
延安大学	国有法 人	0.59	1,740,816	0	0	无
北京北航资产 经营有限公司	国有法 人	0.59	1,740,816	0	0	无
中国人民大学	国有法 人	0.59	1,740,816	0	0	无
陈晓彤	未知	0.56	1,647,129		0	无
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的数量		股份种类及数量		
复旦大学		9,072,000		人民币普通股 9,072,000		
上海外国语大学		3,481,632		人民币普通股 3,481,632		
北京北邮资产经营有限公司		3,037,428		人民币普通股 3,037,428		
卢坤浩		2,018,819		人民币普通股 2,018,819		
黄水华		2,000,000		人民币普通股 2,000,000		
延安大学		1,740,816		人民币普通股 1,740,816		
北京北航资产经营有限公司		1,740,816		人民币普通股 1,740,816		
中国人民大学		1,740,816		人民币普通股 1,740,816		
陈晓彤		1,647,129		人民币普通股 1,647,129		
刘方静		1,356,790		人民币普通股 1,356,790		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知前十名流通股股东之间,以及前十名流通股股东与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	深圳市康隆科技发展有限公司	71,493,681	2010年6月15日	71,493,681	所持股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;前项承诺期满后,三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易。
2	其他持股比例小于1%的股东汇总	74,445			尚未办理解禁手续。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司实际控制人为钟祥、史晨皓、周科群上述三人合计持有深圳市康隆科技发展有限公司37.5%股份。

1、钟祥

国籍：中国

是否取得其他国家或地区的居留权：否

最近五年内职务：曾任中国四海工程公司重庆公司总经理

2、史晨皓

国籍：中国

是否取得其他国家或地区的居留权：否

最近五年内职务：深圳康隆副总经理

3、周科群

国籍：中国

是否取得其他国家或地区的居留权：否

最近五年内职务：深圳赛格集团市场部经理

(2) 控股股东情况

○ 法人

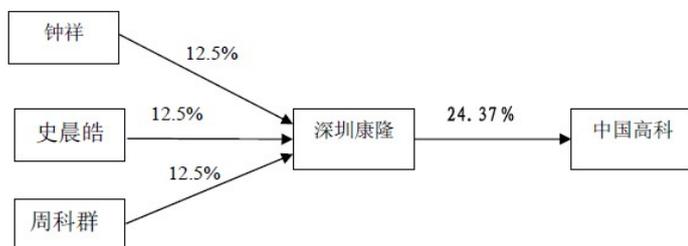
单位：元 币种：人民币

名称	深圳市康隆科技发展有限公司
单位负责人或法定代表人	王超杰
成立日期	1993年6月28日
注册资本	150,000,000
主要经营业务或管理活动	无线电通讯设备的销售及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）。经营进出口业务（具体按深贸管准字第2002—1848号资格证书经营）；电脑配件、手提电脑电池及充电器的技术开发和销售（不含限制项目）。

(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。

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、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	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报酬、津贴
周伯勤	董事长	男	47	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	0	否
陈勇	董事、总裁	男	38	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	50	否
赵柯	董事、副总裁	女	45	2008年6月9日	2010年5月12日	0	0	60	否
张豪	董事	男	41	2008年6月9日	2010年5月12日	0	0	0	是
龚民煜	董事	男	57	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	0	是
林学雷	董事	男	44	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	0	是
潘国华	独立董事	男	72	2008年6月9日	2010年5月12日	0	0	5	否
陈慧玲	独立董事	女	45	2008年6月9日	2010年5月12日	0	0	5	否
陈卫东	独立董事	男	49	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	5	否
朱立洪	监事长	男	46	2008年6月9日	2010年5月12日	0	0	0	否
陈敏华	监事	女	54	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	0	是
张华庭	监事	男	63	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	0	是
徐凌	职工代表监事	男	45	2009年5月27日	2010年5月12日	0	0	11.35	否
余琪	职工代表监事	女	33	2008年7月22日	2010年5月12日	0	0	6.9	否
刘玮	董事会秘书	男	30	2009年6月18日	2010年5月12日	0	0	13	否
俞惠龙	副总裁	男	60	2009年2月14日	2010年5月12日	0	0	33	否
王周富	财务总监	男	47	2007年5月12日	2010年5月12日	0	0	28.8	否

周伯勤：周伯勤，曾任深圳市高科实业有限公司总经理，中国高科集团股份有限公司常务副总裁、总裁。现任本公司董事长。

陈勇：曾任方正证券有限公司副总裁，北大方正集团 IT 硬件事业部、医药事业部常务副总经理，现任本公司董事、总裁

赵柯：党员，专科学历，会计师。曾任上海诚品房地产咨询有限公司财务总监、管理部总经理；上海诚康房地产开发公司总经理；昆山大都会房地产开发有限公司副总经理。现任公司董事、副总裁。

张豪：曾任深圳市良鹏贸易有限公司财务经理、深圳市朗科科技有限公司财务中心主管、财务经理，现任深圳市康隆科技发展有限公司财务总监。

龚民煜：曾任上海交大产业集团常务副总裁，上海交大产业集团总裁，现任上海交大产业集团监事会主席。

林学雷：复旦大学财务处处长，2001年12月起兼上海复旦复华科技股份有限公司监事。

潘国华：党员，教授，博士生导师。曾任北京大学国际关系学院常务副院长。

陈慧玲：党员，硕士，注册会计师、注册税务师。曾在北京正和信会计师事务所、北京中伦信会计师事务所独立开展审计业务。现任北京中润华会计师事务所总经理；北京中润华工程造价咨询有限公司董事长；北京中润华税务师事务所有限公司董事长；北京佳讯飞鸿电气股份有限公司独立董事。

陈卫东：党员，中国人民大学法学院教授、博士生导师，诉讼制度与司法改革研究中心主任，全国诉讼法学研究会副会长。

朱立洪：党员，学士学位。曾任上海GQY视讯股份有限公司技术部经理，上海瑞控信息技术有限公司副总经理。现任深圳市康隆科技发展有限公司副总经理。

陈敏华：党员，博士，副教授，曾任上海外国语大学社会科学院副院长、总支书记，现任上海外国语大学国有资产管理处处长。

张华庭：曾任同济大学财务处副处长，现任上海济光职业学院财务处处长。

徐凌：曾任吉林康裕农林开发公司总经理，武汉国信房地产发展有限公司物业部副经理；2008年2月至今在中国高科集团股份有限公司任综合管理部总经理。

余琪：党员，本科学历，中级经济师。现任公司档案管理主管兼总办会秘书。

刘玮：研究生学历。曾任方正集团投资银行事业群投资经理，北大资源集团资产管理部投资经理。现任公司董事会秘书。

俞惠龙：曾任深圳润鹏精密制造有限公司董事长；现任本公司副总裁，仁锐实业董事长、总经理，仁锐货运董事长、深圳国融董事长、总经理，深圳高科总经理。

王周富：曾任科健信息科技有限公司总经理助理，深圳市高科实业有限公司常务副总经理、财务总监，现任公司财务总监。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
朱立洪	深圳市康隆科技发展有限公司	副总经理	是
张豪	深圳市康隆科技发展有限公司	财务总监	是
龚民煜	上海交大产业投资管理（集团）有限公司	总裁	是
林学雷	复旦大学	财务处处长	是
陈敏华	上海外国语大学	国有资产管理处处长	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
龚民煜	上海交大南洋股份有限公司	董事	否
林学雷	上海复旦复华科技股份有限公司	监事	否
陈慧玲	北京中润华会计师事务所	总经理	是

	北京中润华工程造价咨询有限公司	董事长	是
	北京中润华税务师事务所有限公司	董事长	是
陈卫东	中国人民大学法学院	诉讼法教研室主任	是
张华庭	上海济光职业学院	财务处处长	是

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬制度拟定, 报董事会批准后执行。独立董事津贴还需股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营情况, 参考市场薪酬水平确定。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈振华	职工代表监事	离任	辞职
曹琦	副总裁、董事会秘书	离任	辞职
徐凌	职工代表监事	聘任	--
刘玮	董事会秘书	聘任	--

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	418
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	120
财务人员	30
技术人员	44
销售人员	18
生产人员	206
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	10
本科	68
大专	102
大专及以下	238

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会其它有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理结构, 强化内部管理, 规范公司运作。继 07 年度完成由中国证监会发起的上市公司治理专项活动后, 09 年又接受了中国证监会上海监管局的现场巡检, 继续对公司治理工作进行了完善。根据中国证监会及上海证监局的要求, 制定了《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》以及《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

#### 1、股东与股东大会

公司严格执行中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规, 股东大会的召集、召开和表决程序规范, 历次股东大会均经律师现场见证并对股东大会的合法性出具法律意见书, 确保所有投资者享有平等地位并能够充分行使自己的权利。

## 2、控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范, 公司与控股股东之间在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”, 公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

## 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事, 董事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。董事会会议严格按照规定的会议议程进行, 并有完整、真实的会议记录。董事能忠实、勤勉地履行职责并积极参加有关培训。

## 4、监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘监事, 监事会的人数和人员构成符合法律法规的规定和要求。公司监事能够认真履行自己的职责, 依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督, 维护公司及投资者的合法权益。

## 5、信息披露与透明度

公司始终把信息披露的准确性、及时性和完整性放在信息披露工作的首位, 根据中国证监会和上海证券交易所及公司《信息披露管理制度》的有关规定, 维护投资者的合法权益。

## 6、投资者关系管理

公司不断完善、加强投资者关系管理工作, 通过网络平台、电话以及面对面接待等多渠道、多方式加强与投资者的沟通, 充分尊重和维护广大投资者的利益, 努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。

公司治理的完善是一项长期的系统工程, 需要持续地改进和提高。公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度, 及时发现问题解决问题, 夯实管理基础, 不断强化企业管理, 通过完善法人治理、强化内部管理、推进信息化建设, 加强科学决策与内部控制, 不断提高公司规范运作和法人治理水平, 促进公司的平稳健康发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周伯勤	否	12	12	10	0	0	否
陈勇	否	12	12	10	0	0	否
赵柯	否	12	11	10	1	1	否
张豪	否	12	12	10	0	0	否
龚民煜	否	12	10	10	2	2	否
林学雷	否	12	11	10	1	1	否
潘国华	是	12	11	10	1	1	否
陈慧玲	是	12	11	10	1	1	否
陈卫东	是	12	12	10	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	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。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了完善的独立董事工作制度，公司独立董事依照《中国高科独立董事工作制度》、《中国高科独立董事年报工作制度》以及《公司章程》的要求和赋予的权力认真履职。通过来访、来函、来电等多种形式，保持与公司的日常沟通，认真审批公司日常报送各项资料、文件。公司独立董事做到依法合规，勤勉尽职，维护中小投资者的合法权益。各位独立董事能依靠自身专业优势为公司发展出谋划策，提升公司竞争力。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售体系，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。
人员方面独立完整情况	是	公司有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度。公司的高级管理人员不在控股股东及其关联企业兼任职务。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由董事会、股东大会通过合法程序进行任免，不存在控股股东干预公司人事任免决定的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等有形和无形资产
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，财务核算体系与公司股东的财务核算体系没有业务、人员上的重叠；公司拥有独立的银行帐户，不存在与股东单位共用银行帐户的情况；公司独立办理税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用的情况。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的基本管理制度。下设各项业务部门工作制度、操作制度等，部门职能、岗位职责等涵盖公司生产经营的各层面和各环节，体系完整、层次分明的内部控制制度，并使之得到有效执行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据已有内控制度的执行情况、公司经营情况的变化以及新的监管要求等进行内控制度的建立和修订。报告期内，公司制定了《公司对外信息报送和使用管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》以及《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司内控体系不断进行完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，审计委员会负责研究、监督并指导公司内部控制制度的实施。公司内审部下设审计和内控办公室，审计办公室负责对公司各部门各子公司进行全面稽核，对公司的财务收支

况	及其有关的经营活动进行内部审计监督, 审查内部控制制度执行情况, 分析和评价公司总体和业务线的风险, 防范各种道德风险和政策风险。内控办公室负责对公司内部控制制度的审核和监督, 对突发事件协助审计部进行核查, 检查公司员工行为是否符合公司的规章制度, 控制法律风险。公司良好的内部控制结构形成了覆盖公司事前、事中和事后的风险控制和监督体系。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会对本年度对公司的内部控制进行了自我评估, 评估发现, 自2009年度1月1日起至本报告期末, 按照财政部《企业内部控制基本规范》的标准, 未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。
董事会对内部控制有关工作的安排	进一步加强和完善内部控制制度的制订、修订和培训宣贯工作, 重点加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。进一步加强内部控制的监督检查, 董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告, 并提出健全和完善的意见, 分析内部控制缺陷的性质和产生的原因, 提出整改要求, 并跟踪内部控制缺陷整改情况, 对内部监督中发现的重大缺陷, 追究相关责任单位或者责任人的责任。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	在财务管理控制方面, 公司按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定和公司业务经营的具体特点建立了健全的财务管理制度和严密的会计控制体系, 保证了公司财务信息的真实、准确和完整。此外, 公司在强化会计核算的同时, 非常注重会计的事前控制, 完善的预算管理体系使经营成本得以有效的控制。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内, 公司现行的内部控制制度基本建立健全并得到有效执行, 在业务控制、财务会计控制、资金管理、信息技术管理、人力资源、信息披露、公司治理等方面内控不存在重大缺陷, 能够适应公司管理和发展的需要。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

为促进公司可持续发展和维护股东的长期利益, 公司内部建立了对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度, 在兼顾当期业绩和公司长远目标的情况下, 对公司高级管理人员实行年薪制和奖励, 通过公司年度业绩和个人业绩考评结果, 兑现高管人员的年薪。董事会薪酬委员会负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励和实施。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告: 否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照中国证监会[2009]34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》的相关要求, 为了提高年报信息披露质量、健全公司内部控制制度, 制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度于2010年4月22日召开的公司五届三十一次董事会审议通过。

### 七、股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008年度股东大会	2009年4月24日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年4月25日

#### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009年第一次临时股东大会	2009年3月13日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月14日
2009年第二次临时股东大会	2009年6月10日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年6月11日
2009年第三次临时股东大会	2009年11月26日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年11月27日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、宏观形势分析

2009年我国房地产市场经历了前所未有的巨大变动。年初的市场延续了2008年末的不景气,但在中央4万亿投资任务下达、信贷政策宽松、住房刚性需求集中释放、住房供给有限等一系列因素推动下,从2009年2季度开始,全国房地产市场迅速走出低谷并快速上扬,房地产全年成交量、成交额和开发投资额等多项指标都创下历史新高。根据国家统计局发布的数据显示,2009年,全国共完成商品房销售面积93,713万平方米,比上年增长42.1%,实现销售额43,995亿元,比上年增长75.5%。同时,快速上涨的房价导致部分城市土地价格持续上涨、天价地王不断出现,房地产市场,商品房价格问题日益引起社会各界的普遍关注和政府相关部门的高度重视。自2009年12月以来,针对房地产行业的调控政策频繁出现。12月中央经济工作会议召开,权威部门已明确,二手房交易的营业税由原来超过2年免征恢复为超过5年才免征。2010年1月,国务院发布了《关于促进房地产市场平稳健康发展的通知》,明确提出五项要求和十一项具体举措,以求稳定市场预期。日趋明确的政策调整信号使得2010年的房地产市场具有一定的不确定性。

#### 二、报告期内公司经营情况的回顾

公司2008年进行了战略调整,2009年为公司主营业务向科技地产过渡年,经过近两年调整和过度,公司的主业日渐突出,房地产业务贡献已占据公司绝对主导地位,尤其是利润贡献方面,已超过集团公司合并报表整体净利润。

作为公司上市以来的第一次成功再融资,公司债项目的获批,不仅为公司的发展带来了宝贵的资金,也为公司以房地产作为主业方向的定位赢得了市场的认同。

##### 1、公司报告期内经营成果

公司2009年度完成营业收入99,410.09万元,同比下降25.69%,主要原因为终止PC贸易所致;营业成本89,432.35万元;实现归属于母公司股东的净利润2,251.47万元,同比增长51.56%;实现经营现金净流量为6,918万元,净利润及经营性现金流的较大增长均得益于子公司武汉国信房产销售增加。

##### 2、公司主营业务及重点子公司经营状况

1)、房地产业务: 2009 年主要在围绕原有存量房产销售的同时, 积极开展存量地块的开发和土地储备, 以实现公司可持续发展。2009 年, 武汉国信抓住了市场回暖机会, 完成了存量房产(馨园项目)销售 336 套(其中: 市场销售 214 套, 政府回购 122 套), 销售面积 28,186.44 平米, 实现净利润 2,915.80 万元, 占集团公司合并净利润的 107.1%; 在新开发项目上, 昆山高科完成了二期到位注册资本 1.6 亿元, 并于 2009 年 10 月成功竞购取得昆山巴城镇虹旗路地块 1 和地块 2 号, 合计 432.8 亩; 在北京万顺达 A5 地块项目上, 集团公司通过积极努力, 以项目为主要对象, 申请公开发行 7 年期公司债 2.8 亿元获得证监会核准通过, 保证了项目开发资金需求。

2)、仓储物流业务: 受国际金融危机冲击, 珠三角地区进出口业务萎缩, 出租率不甚理想, 因新投入仓库增量效应, 整体盈利能力保持 16% 的增长。由于库龄较长, 同时面临周边新增仓库的竞争, 仁锐保税仓库出租价格下行压力正在增大, 受金融危机影响, 出租率对比上年出现小幅下降, 租赁收入降低 7%, 货运收入降低 33%, 由于成本相对固定, 租赁业务营业利润下降 12%, 货运业务营业利润下降 43%。新投入运营的南山仓库, 受金融危机影响, 平均出租率维持在 50% 左右, 基本保持 2008 年末的时点水平, 受新投入仓库平均出租率增长影响, 2009 年整体收入增加 37.3%, 带动集团仓储物流业务整体营业利润增长 16%。

3)、其他业务: 为配合公司业务转型, 2009 年完全终止了 PC 业务, 收入减少近 4 亿元, 导致 2009 年全年收入下降 25.69%; 高科智能电子门锁加工出口业务同样受外需订单下降影响, 收入下降 38%, 受惠于国家提高出口退税 4 个百分点的政策, 全年实际净利润下降幅度收窄到 15%。

### 3、对公司未来发展的展望

#### 1)、公司新的一年发展计划

2010 年, 公司计划完成销售收入约 8 亿元, 主营业务成本控制在约 7.2 亿元。

公司将继续以房地产作为公司未来的发展方向。

2010 年, 集团所属项目公司的昆山高科电子艺术创意产业城项目、武汉天合广场项目、中关村国际生命医疗园 A-5 项目都将完成前期策划, 力争全部进入开工阶段。经营班子将全力以赴严格执行项目既定计划, 以最快的进度、最高的品质给投资者呈现满意的答复。

为保证公司房地产项目的连续性和可持续发展性, 公司经营班子将在抓紧项目开发的同时,

充分挖掘公司的潜力, 坚持的差异化、专业化的科技地产开发道路, 积极拓展土地储备, 加快公司的发展的步伐。

## 2)、公司经营中存在的风险

目前公司整体的资产规模和业务规模较小, 受外部环境影响较大。经营中存在的主要风险有:

- ①作为公司主业的房地产, 受国家宏观经济形势和宏观调控政策的影响较大;
- ②仓储物流业虽然收入和现金流稳定, 但客户出租率和租金水平受到深圳及广东地区出口加工行业的企业景气度影响较为明显;
- ③制造业中的深圳高科智能公司客户单一, 受国外订单下降的影响较大, 久智光电子公司由于工艺技术方面的限制, 产品成本较高, 赢利能力不强。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
贸易收入—国内贸易	695,412,124.03	693,087,428.28	0.33	3.16	3.10	增加0.06个百分点
贸易收入—国外贸易	24,940,193.53	23,641,838.71	5.21	-43.18	-42.08	减少1.81个百分点
IT收入—IT产品	56,625,542.00	42,888,372.11	24.26	-38.81	-43.50	增加6.29个百分点
石英管材生产销售	49,474,016.81	42,828,062.59	13.43	15.07	20.63	减少3.99个百分点
运输及仓储	31,781,463.92	15,169,212.77	52.27	7.82	0.11	增加3.67个百分点
商品房销售	131,659,623.52	75,297,327.30	42.81	103.53	141.98	减少9.09个百分点
IT收入—IT贸易				-100.00	-100.00	减少2.68个百分点
其他业务收入	4,207,933.92	1,411,227.06	66.46	-7.20	-29.38	增加10.53个百分点
总计	994,100,897.73	894,323,468.82	10.04	-25.69	-28.34	增加3.32个百分点

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
8	公司将继续以房地产业务为主, 仓储物流业务为辅, 以高科技业务为补充的思路发展。	1、抓内控管理 2010年, 经营班子将狠抓内控建设, 规范和完善管理体制, 不断增强内控制度的完备性和实效性, 严格杜绝在房地产业

	<p>集团所属项目公司的昆山高科电子艺术创意产业城项目、武汉天合广场项目、中关村国际生命医疗园 A-5 项目都将完成前期策划, 力争全部进入开工阶段。</p>	<p>务中出现舞弊乱纪现象。充分发挥董事会审计委员会和内审部门的监督检查作用。本着投资者利益最大化的原则, 保证公司持续健康发展。</p> <p>2010 年, 公司还将首次贯彻 KPI—绩效考核目标体系, 将业绩目标落实为“流程性、计划性和系统性”, 以结果导向、可衡量性、可控性、一致性为原则, 通过执行目标式量化管理, 明确各岗位业绩衡量指标, 加强管理中的直接沟通与结果考评。</p> <p>2、抓项目进度 经营班子将以“进度第一”的原则, 严格执行项目既定计划, 以最快的进度、最高的品质给投资者呈现满意的答复。</p> <p>3、抓主业拓展 公司经营班子将在抓紧项目开发的同时, 积极拓展土地储备。</p>
--	---	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位: 万元

报告期内投资额	8,160
投资额增减变动数	5,420
上年同期投资额	2,740
投资额增减幅度(%)	198

### 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
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司	房地产开发、销售; 高科技与	51	二次注资

### 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

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
昆山高科电子艺术创意产业园项目	18,944.94	正在进行前期策划	暂无收益
合计	18,944.94	/	/

昆山巴城镇虹祺路地块 1 和地块 2 号土地款及契税 18,944.94 万元

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十七次会议	2009 年 2 月 9 日至 2 月 13 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 2 月 14 日
第五届董事会第十八次会议	2009 年 2 月 17 日至 2 月 23 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 2 月 25 日

第五届董事会第十九次会议	2009年3月18日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年3月20日
第五届董事会第二十次会议	2009年3月27日至4月3日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年4月4日
第五届董事会第二十一次会议	2009年4月13日-19日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年4月21日
第五届董事会第二十二次会议	2009年5月14日-22日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年5月26日
第五届董事会第二十三次会议	2009年6月12日至18日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年6月20日
第五届董事会第二十四次	2009年8月7日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年8月11日
第五届董事会第二十五次	2009年8月28日至9月3日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年9月5日
第五届董事会第二十六次	2009年10月9日-16日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年10月16日
第五届董事会第二十七次	2009年10月19日-26日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年10月27日
第五届董事会第二十八次	2009年10月27日-11月2日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年11月3日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009年度公司董事会切实履行《公司法》、《公司章程》及证券监管部门的要求,恪尽职守,严格执行了股东大会通过的各项议案。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成,其中主任由专业会计背景的独立董事孙醒先生担任。公司制定了董事会审计委员会工作细则,09年度审计工作严格按照制度执行。在年报的审计工作中,董事会审计委员会委员、公司及审计机构间做到了充分的沟通。审计委员会履职情况如下:

- 1) 认真审阅09年度审计计划与相关资料,与负责公司年度审计工作天健正信会计师事务所有限公司的注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排;
- 2) 在年审注册会计师进场前审计委员会审阅了公司财务部提交的财务报表。审计委员会按照相关会计准则以及公司的有关财务制度,对会计资料的真实性、完整性,财务报表是否严格按照新企业会计准则询问有关人员、查阅各项相关记录、账册及凭证、以及对重大财务数据进行的分析,审计委员会认为:公司所有交易均已记录,交易事项真实,资料完整,会计政策选用恰当,会计估计合理,未发现重大错报、漏报情况;
- 3) 通过与公司年审注册会计师沟通和督查,在会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表。审计委员会认为:公司财务报表在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。
- 4) 在天健正信会计师事务所有限公司出具2009年度审计报告后,董事会审计委员会于2010年4月21日召开会议,对天健正信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结,并就公司年度财务会计报表进行讨论并形成决议。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司薪酬与考核委员会工作细则的有关规定,薪酬与考核委员会对2009年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见如下:

公司董事、监事和高级管理人员2009年度勤勉尽责,为公司发展做出了贡献,相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度,披露的薪酬与实际发放相符。2010年,董事会薪酬和考核委员会还将继续加强工作,更进一步地加强对公司管理层的考核,协助公司制订更完善的薪酬体系。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度财务报告已经天健正信会计师事务所审计完毕, 现将利润分配预案报告如下: 公司 2009 年度实现合并净利润 27,196,756.64 元, 其中: 归属于母公司所有者的净利润为 22,514,684.39 元人民币; 资本公积金余额为 55,938,441.92 元人民币。

由于 2009 年度母公司净利润为-5,259,457.72 元, 因此 2009 年度拟不计提盈余公积, 不进行利润分配或资本公积金转增股本。

此项预案经董事会审议通过后, 还将提交股东大会。

#### (六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于 2009 年度母公司净利润为-5,259,457.72 元, 因此 2009 年度拟不计提盈余公积, 不进行利润分配或资本公积金转增股本。	用于补充房地产项目开发资金。

#### (七) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006 年	5,433,901.30	28,984,490.92	18.75
2007 年	0	218,612,706.60	0
2008 年	0	14,855,689.08	0

#### (八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为, 加强内幕信息管理及保密工作, 维护公司信息披露的公开、公平、公正原则, 保护投资者的合法权益, 公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规, 制定了《公司内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》, 并于 2010 年 4 月 22 日经公司第五届董事会 31 次会议审议通过。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第九次会议	《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度报告及摘要》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》。
第五届监事会第十次会议	《公司 2009 年第一季度报告及摘要》。
第五届监事会第十一次会议	《公司 2009 年半年度报告及摘要》。
第五届监事会第十二次会议	《公司 2009 年第三季度报告及摘要》。

### 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) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计 核算 科目	股份 来源
国泰君安证券 股份有限公司	2,681,124.47	1,575,449	<0.1	2,681,124.47	364,522.20	长期 股权 投资	原始 投资
上海银行	386,700.00	386,700	<0.1	386,700.00	58,005.00	长期 股权 投资	原始 投资

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
中国高科集团股份有限公司	公司本部	方正科技集团股份有限公司	5,000	2009年1月9日	2009年1月9日	2009年12月23日	连带责任担保	是	否		是	否	
中国高科集团股份有限公司	公司本部	方正科技集团股份有限公司	5,000	2009年1月9日	2009年1月9日	2009年12月23日	连带责任担保	是	否		是	否	
中国高科集团股份有限公司	公司本部	中国高科集团河南实业有限公司	8,400	2009年8月13日	2009年8月13日	2010年8月13日	连带责任担保	否	否		是	否	
北京万顺达房地产开发有限公司	控股子公司	上海京慧诚国际贸易有限公司	10,000	2008年12月29日	2008年12月29日	2012年12月29日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)								28,400					
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)								18,400					
公司对控股子公司的担保情况													
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 (B)								6,700					
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)													
担保总额 (A+B)								25,100					
担保总额占公司净资产的比例 (%)								34.36					
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								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 (D)								0					
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)								0					
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0					

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司大股东深圳市康隆科技发展有限公司, 在公司股权分置改革过程中做出承诺: 持有中国高科的股份自改革方案实施之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让; 前项承诺期满后, 三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易。	深圳市康隆科技发展有限公司严格履行承诺。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健光华(北京)会计师事务所有限公司	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	33	33
境内会计师事务所审计年限	1年	1年

为实施财政部、中注协提出的推动会计师事务所做大做强战略, 进一步扩大事务所规模和服务领域, 提升事务所服务品质, 我公司原聘请的 2009 年报审计机构“天健光华(北京)会计师事务所有限公司”已于 2009 年 9 月 28 日与中和正信会计师事务所有限责任公司合并, 并更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。经董事会讨论通过, 我公司聘请“天健正信会计师事务所有限公司”为 2009 年度报告的审计单位, 审计费用为 33 万元(若需要专项报告将另收费)。

### (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

### (十一) 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
提供对外担保的公告	《上海证券报》C7、《中国证券报》B02	2009 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》11、《中国证券报》C011	2009 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十八次会议决议公告	《上海证券报》C15、《中	2009 年 2	www.sse.com.cn

	国证券报》B06	月 25 日	
关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	《上海证券报》C15、《中国证券报》B06	2009 年 2 月 25 日	www.sse.com.cn
2009 第一次临时股东大会的决议公告	《上海证券报》10、《中国证券报》C002	2009 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》C55、《中国证券报》D019	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》C55、《中国证券报》D019	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度股东大会的公告	《上海证券报》22、《中国证券报》C002	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》22、《中国证券报》C002	2009 年 4 月 4 日	www.sse.com.cn
股票异常波动公告	《上海证券报》A15、《中国证券报》B03	2009 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》141、《中国证券报》C022	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于更改持续督导保荐机构的公告	《上海证券报》141、《中国证券报》C022	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》C11、《中国证券报》D007	2009 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
关于召开 2009 年第二次临时股东大会的公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》A07	2009 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于对子公司提供担保的公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》A07	2009 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于公司与中国高科集团河南实业有限公司互保的公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》A07	2009 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》A07	2009 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于公司与方正科技集团股份有限公司互保的公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》A07	2009 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
关于职工代表监事变更的公告	《上海证券报》C24、《中国证券报》C03	2009 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
2009 年第二次临时股东大会的决议公告	《上海证券报》C4、《中国证券报》C10	2009 年 6 月 11 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十三次会议决议公告	《上海证券报》32、《中国证券报》C011	2009 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
关于第一大股东股权继续质押的公告	《上海证券报》C14、《中国证券报》B02	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn
2009 年半年度业绩预增公告	《上海证券报》C24、《中国证券报》B 0 2	2009 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
关于公司债券发行申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》C31、《中国证券报》D 0 0 6	2009 年 8 月 7 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》C43、《中国证券报》D014	2009 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
提供对外担保的公告	《上海证券报》B10、《中国证券报》C 0 7	2009 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十五次会议决议公告	《上海证券报》14、《中国证券报》C 0 0 2	2009 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn
2009 年度三季度业绩预增公告	《上海证券报》B15、《中国证券报》B 0 3	2009 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》B10、《中国证券报》B 0 3	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn

子公司中标公告	《上海证券报》44、《中国证券报》C 0 0 4	2009年10月24日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十八次会议决议暨召开2009年第三次临时股东大会的通知公告	《上海证券报》B26、《中国证券报》D 0 0 3	2009年11月3日	www.sse.com.cn
2009第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B23、《中国证券报》A 0 3	2009年11月27日	www.sse.com.cn
关于发行公司债券获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》18、《中国证券报》C 0 1 0	2009年12月19日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所有限公司注册会计师张凯、赵兴明审计，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

天健正信审(2010)GF字第030027号

中国高科集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国高科集团股份有限公司（以下简称“中国高科”）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2009年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、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中国高科管理层的责任。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，中国高科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中国高科 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师

张凯

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师

赵兴明

报告日期：2010 年 4 月 22 日

# 中国高科集团股份有限公司

## 2009 年度财务报表附注

编制单位：中国高科集团股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

中国高科集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1992 年 12 月 28 日经上海市经济体制改革办公室和上海市人民政府教育卫生办公室以沪体改（92）第 129 号、沪府教卫（92）第 356 号文“关于同意高科集团公司采取定向募集方式组建中国高科集团股份有限公司的批复”批准同意改制而成。1996 年 6 月 27 日经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）120 号文“关于中国高科集团股份有限公司申请公开发行股票批复”批准，向社会公众发行 A 股股票并上市交易。1996 年 11 月 12 日上海市证券管理办公室以沪证办（1996）232 号文“关于核准中国高科集团股份有限公司 1995 年度分配和转增股本方案的通知”同意公司以资本公积对全体股东按 10:2 的比例转增股本，共转增 2,910 万股，每股面值 1 元。1998 年 6 月 30 日，由上海市工商行政管理局换发了营业执照，注册资本为人民币 17,460 万元。

2000 年度公司的第一大股东—东方时代投资有限公司受让了四川联合大学、大连理工大学、西安交通大学、东北师范大学、中山大学、青岛海洋大学、西南师范大学、上海体育学院、上海高等教育建筑设计院共九家单位持有的公司法人股共计 1,020 万股以及南开大学和华东理工大学持有的发起人股份共计 120 万股，以上两项占公司总股本的 6.53%。2001 年度东方时代投资有限公司又受让中国协和医科大学、中国人民解放军国防科学技术大学和华中理工大学共计 280 万股，占公司总股本的 1.60%。至此，东方时代投资有限公司持有本公司股份 4,930 万股，占公司总股本的 28.24%。

2003 年度及 2004 年度内，东方时代投资有限公司将所持有本公司的 4,930 万股全部转让给深圳市康隆科技发展有限公司，转让后东方时代投资有限公司不再持有公司股份。2004 年 7 月，公司以 2003 年末总股份 17,460 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。截至 2005 年 12 月 31 日止，公司注册资本为 24,444 万元，其中深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司 6,902 万股，占总股本的 28.24%，为本公司第一大股东。2006 年 6 月公司实施股权分置改革，股改完成后公司总股本不变，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份减至 5,930.2565 万股，占总股本的 24.26%。2007 年 5 月 30 日，部分股东向深圳市康隆科技发展有限公司偿还股改代付对价后，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份增至 5,945.5445 万股，占总股本的 24.32%，仍为本公司第一大股东。2007 年 6 月，公司以 2006 年末总股份 24,444 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派送 2 股。2009 年 4 月，部分股东向深圳市康隆科技发展有限公司偿还股改代付对价后，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份增至 7,148.4126 万股，占总股本的 24.37%，仍为本公司第一大股东。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司注册资本为 29,332.8001 万元，其中第一大股东深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司 7,148.4126 万股，占总股本的 24.37%。公司法定代表人：周伯勤；公司注册地址：上海市浦东新区金港路 501 号。

本公司属实业投资行业，经营范围主要包括：实业投资，创业投资，人才交流及培训，技术及商品展示，投资及经济技术咨询服务，电子通讯产品的生产销售，国内贸易（除国家专项审批），自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不另附加进出口商品目录，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）等。本公司的主要产品和提供的劳务包括：房地产开发、销售；锁具生产、销售；仓储业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。

本公司的母公司为深圳市康隆科技发展有限公司；实际控制人为自然人钟祥、史晨皓、周科群。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### **（六）合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### **（七）现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

##### **2、外币财务报表折算**

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

### 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### 5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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“资产减值损失”。

### （十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额占应收账款总额 5%及以上且金额在 550 万元（含）以上的应收账款、在资产负债表日单个客户欠款余额占其他应收款总额 5%及以上且金额在 300 万元（含）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2、对于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坏账准备的确认

## 标准和计提方法

本公司将账龄三年以上且不属于单项金额重大的应收款项，确定为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，坏账准备计提方法详见附注二之（十）、3。

### 3、各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	0.5%	5%	10%	20%	40%	80%

关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款项等，其坏账准备的计提比例单独考虑。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （十一） 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、原材料、在产品、工程施工、开发产品、开发成本、周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

存货采用实际成本法核算，发出时按个别认定法或加权平均法结转成本。低值易耗品于领用时一次摊销。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5、房地产开发企业特定存货的核算方法

### (1) 开发用土地的核算方法：

开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

### (2) 公共配套设施费用的核算方法：

A、不能有偿转让的公共配套设施：其成本由该公共配套设施服务的商品房承担，按收益比例分配计入该商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在该商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

## (十二) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业的投资、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

### 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十三） 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5%	3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### （十四） 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。

## 2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5、10	5	19.00、9.50
运输工具	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

## 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定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，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **（十五） 在建工程**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（十六） 借款费用**

本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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，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，是指需要经过相当长时间的购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资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、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。如果中断是所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必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产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，停止借款费用资本化。

### （十七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和专有技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	27.5、50	直线法
专有技术	10	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

## （十九）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：房屋装修费、模具费、财产保险费和财务顾问费等，其摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）	摊销方法
房屋装修费	8	直线法
模具费	5	直线法
财产保险费	10	直线法
财务顾问费	10	直线法

## （二十）维修基金

本公司按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时，计入其他应付款核算；按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时，减少代收的维修基金。

## （二十一）质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

## （二十二）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本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企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## （二十三）收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，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。

## 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十四）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损

益。

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### **（二十六）经营租赁、融资租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### **1、本公司作为出租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### **2、本公司作为承租人**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### **（二十七）持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### **（二十八）分部报告**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### **（二十九）主要会计政策、会计估计的变更**

#### **1、会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### **2、会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

### **（三十）前期会计差错更正**

本报告期未发生前期会计差错更正。

## **三、税项**

### **（一）主要税种及税率**

#### **1、流转税及附加税费**

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	运输收入、工程收入	3%	
	仓储、租赁、商品房销售收入	5%	
增值税	销售货物	13%、17%	注
土地增值税	售房收入	0.50%	预缴
城建税	应交流转税额	1%、7%	
教育费附加	应交流转税额	3%、4%	

注：子公司深圳市高科智能系统有限公司出口货物实行“免、抵、退”税收管理办法，子公司深圳市高科国融实业发展有限公司出口货物实行“免、退”税收管理办法。

## 2、企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	20%	详见本附注三、（二）、注 1
武汉国信房地产发展有限公司	25%	
北京万顺达房地产开发有限公司	25%	
久智光电子材料科技有限公司	15%	详见本附注三、（二）、注 2
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司	25%	
深圳市高科实业有限公司	20%	详见本附注三、（二）、注 1
深圳市高科智能系统有限公司	20%	详见本附注三、（二）、注 1
深圳高科博兰智能科技有限公司	25%	
深圳仁锐实业有限公司	20%	详见本附注三、（二）、注 1
深圳市仁锐货运有限公司	20%	详见本附注三、（二）、注 1
深圳市高科国融实业发展有限公司	20%	详见本附注三、（二）、注 1

## 3、房产税

本公司房产税按照房产原值的 80%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%；其下属各子公司房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### （二）税收优惠及批文

注 1：根据国务院国发〔2007〕39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有关规定，公司及下属子公司深圳市高科实业有限公司、深圳市高科智能系统有限公司、深圳仁锐实业有限公司、深圳市仁锐货运有限公司、深圳市高科国融实业发展有限公司 2009 年度企业所得税率执行 20%的过渡期优惠税率。

注 2：子公司久智光电子材料科技有限公司系经认定的高新技术企业，企业所得税率减按 15%征收。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人 代表	主要经营范围
深圳市高科实业有限公司	全资子公司	深圳市福田区深南中路中航苑航都大厦 17 楼 G、H 座	实业投资	10,800.00	陈勇	兴办实业,电子通讯产品及智能系统等相关产品的技术开发、销售;国内商业、经营进出口业务等
深圳市仁锐货运有限公司(注 1)	控股子公司的子公司	深圳市福田区保税区马田仓库 A 栋一、二、三层	交通运输	200.00	俞惠龙	兴办实业,道路普通货运等
深圳高科博兰智能科技有限公司(注 2)	控股子公司的子公司	深圳市宝安区松岗街道大田洋松裕路红星西坊工业区 C 区 2 栋一楼	工业生产	1,000.00	俞惠龙	电子门锁、五金配件、模具的生产及销售;电子产品的技术开发;兴办实业;货物及技术进出口
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司(注 3)	控股子公司	昆山市巴城镇城北西路 2988 号	房地产开发	20,000.00	冯七评	房地产开发、销售;高科技与文化领域的投资和管理;技术开发及其咨询服务;投资咨询;办公室自动化系统工程,计算机网络服务;物业管理;自有房屋出租;各类商品和技术的进出口业务
子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
深圳市高科实业有限公司	100.00		100.00	10,800.00		是
深圳市仁锐货运有限公司(注 1)						是
深圳高科博兰智能科技有限公司(注 2)						是
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司(注 3)	51.00		51.00	10,200.00		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者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	
深圳市高科实业有限公司	有限公司	72617455-2				
深圳市仁锐货运有限公司(注 1)	有限公司	76346311-8	2,536,330.16			
深圳高科博兰智能科技有限公司	有限公司	66102954-8	938,416.64			

(注 2)					
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司(注 3)	有限公司	67443475-3	96,847,202.70		

注 1：本公司控股子公司深圳仁锐实业有限公司持有深圳市仁锐货运有限公司 90.00%的表决权股份。

注 2：本公司控股子公司深圳市高科智能系统有限公司持有深圳高科博兰智能科技有限公司 100.00%的表决权股份。

注 3：本年度公司与北大方正集团有限公司、昆山市工业资产经营有限责任公司根据章程规定对昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司已登记注册资本进行二期出资，本次出资合计 16,000.00 万元，其中本公司出资 8,160.00 万元。截至 2009 年 12 月 31 日止，昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司注册资本、实收资本为 20,000.00 万元，本公司占 51.00%。

### 2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
深圳仁锐实业有限公司(注)	控股子公司	深圳市福田区福田保税区 B105-86 号	仓储运输	3,000 万港币	俞惠龙	仓储、运输及相关服务
子公司名称	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
深圳仁锐实业有限公司(注)		75.00				是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者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	
深圳仁锐实业有限公司(注)	有限公司	70848756-3	22,039,304.45			

注：本公司全资子公司深圳市高科实业有限公司持有深圳仁锐实业有限公司 75.00%的表决权股份。

### 3、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	经营范围
武汉国信房地产发展有限公司(注 1)	全资子公司	武汉市东西湖区张柏路 1 号	房地产开发	9,351.28	陈勇	商品房销售、装饰材料、建筑材料销售
深圳市高科国融实业发展有限公司(注 2)	控股子公司	深圳市福田区保税区中航苑航都大厦 7 楼 E 座	商品流通	1,000.00	俞惠龙	空气净化技术设备及系统的开发、设计和销售；国内商业、物资供销业；进出口业务等
深圳市高科智能系统有限公司(注 3)	控股子公司	深圳市宝安区松岗街道大田洋松裕路红星西坊工业区 C 区 2	工业生产	1,000.00	俞惠龙	兴办实业；电子门锁、五金配件、模具的生产、销售；电子产品的技术开发；货物及技术进出口；智能系统开发

		栋二、三楼				(不含生产加工)
北京万顺达房地产开发有限公司(注4)	控股子公司	北京市昌平区马池口镇北小营村东	房地产开发	2,000.00	赵柯	房地产开发
久智光电子材料科技有限公司	控股子公司	河北省廊坊经济技术开发区华祥路	工业生产	7,000.00	陈勇	光通信、半导体及光电系统,石英制品的制造及相关的技术服务;天然橡胶、有色金属的销售;粮食贸易(不含零售)(国家法律、行政法规禁、限经营的项目和商品除外)
子公司名称	持股比例(%)		表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
武汉国信房地产发展有限公司(注1)	97.86	2.14		14,679.00		是
深圳市高科国融实业发展有限公司(注2)						是
深圳市高科智能系统有限公司(注3)		51.00				是
北京万顺达房地产开发有限公司(注4)		68.00				是
久智光电子材料科技有限公司	52.86		52.86	2,600.00		是
子公司名称	企业类型	组织机构代码	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者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	
武汉国信房地产发展有限公司(注1)	有限公司	17774446-X				
深圳市高科国融实业发展有限公司(注2)	有限公司	73881784-2	84,445.36			
深圳市高科智能系统有限公司(注3)	有限公司	71520414-6	9,691,270.19			
北京万顺达房地产开发有限公司(注4)	有限公司	67171281-8	6,312,316.05			
久智光电子材料科技有限公司	有限公司	72881194-9	28,452,160.73			

注 1: 本公司直接持有武汉国信房地产发展有限公司 97.86%的表决权股份, 公司全资子公司深圳市高科实业有限公司持有武汉国信房地产发展有限公司 2.14%的表决权股份。

注 2: 本公司全资子公司深圳市高科实业有限公司持有深圳市高科国融实业发展有限公司 40.00%的表决权股份, 本公司控股子公司深圳仁锐实业有限公司持有深圳市高科国融实业发展有限公司 60.00%的表决权股份。

注 3: 本公司全资子公司深圳市高科实业有限公司持有深圳市高科智能系统有限公司 51.00%的表

决权股份。

注4: 本公司全资子公司武汉国信房地产发展有限公司持有北京万顺达房地产开发有限公司 68.00% 的表决权股份。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

1、货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币			1,932,056.50			837,712.31
现金小计			1,932,056.50			837,712.31
二、银行存款						
人民币			259,709,255.37			107,815,349.61
美元	2,769.96	6.8282	18,913.84	3,605.30	6.8346	24,640.78
银行存款小计			259,728,169.21			107,839,990.39
三、其他货币资金						
人民币			32,513,621.78			48,400,000.00
其他货币资金小计			32,513,621.78			48,400,000.00
合 计			294,173,847.49			157,077,702.70

注：其他货币资金中有 31,300,000.00 元系银行承兑汇票保证金，其余 1,213,621.78 元系房屋公用设施专用基金。

2、截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司货币资金所有权受限情况详见附注五、（十六）。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	1,481,532.00	8,214,533.30
合 计	1,481,532.00	8,214,533.30

2、年末已背书未到期的票据明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额
北京山贝电子技术有限公司	2009-9-29	2010-3-29	79,200.00
合 计			79,200.00

3、截至 2009 年 12 月 31 日止，应收票据余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东单位及其他关联单位款项。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	79,278,677.36	76.55	396,393.39	0.5	78,882,283.97
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账款	4,046,272.94	3.91	3,007,359.38	20、40、80	1,038,913.56
其他不重大应收账款	20,235,717.94	19.54	186,016.23	0.5、5、10	20,049,701.71
合计	103,560,668.24	100.00	3,589,769.00		99,970,899.24
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	199,265,533.38	89.32	996,327.66	0.5	198,269,205.72
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账款	3,858,990.83	1.73	2,924,750.43	20、40、80	934,240.40
其他不重大应收账款	19,960,396.93	8.95	180,755.53	0.5、5、10	19,779,641.40
合计	223,084,921.14	100.00	4,101,833.62		218,983,087.52

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,612,814.70	6.8282	17,840,821.33	4,096,347.32	6.8346	27,996,895.39
合计			17,840,821.33			27,996,895.39

#### 2、应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	98,431,724.11	95.05	492,158.64	97,939,565.47
1—2年(含)	360,322.93	0.35	18,016.15	342,306.78
2—3年(含)	722,348.26	0.70	72,234.83	650,113.43
3—4年(含)	264,476.57	0.25	52,895.32	211,581.25
4—5年(含)	177,432.59	0.17	70,973.04	106,459.55
5年以上	3,604,363.78	3.48	2,883,491.02	720,872.76
合计	103,560,668.24	100.00	3,589,769.00	99,970,899.24
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	217,924,374.05	97.69	1,089,621.89	216,834,752.16

1—2年(含)	853,886.59	0.38	42,694.33	811,192.26
2—3年(含)	447,669.67	0.20	44,766.97	402,902.70
3—4年(含)	232,709.44	0.10	46,541.89	186,167.55
4—5年(含)	57,041.43	0.03	22,816.57	34,224.86
5年以上	3,569,239.96	1.60	2,855,391.97	713,847.99
合计	223,084,921.14	100.00	4,101,833.62	218,983,087.52

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
上海汉赋贸易发展有限公司	56,061,590.00	280,307.95	0.5	账龄分析
ONITY	17,252,798.26	86,263.99	0.5	账龄分析
XIONGFENG TECHNOLOGY(H.K)CO.	5,964,289.10	29,821.45	0.5	账龄分析
合计	79,278,677.36	396,393.39		

4、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账款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
3—4年(含)	264,476.57	6.54	52,895.32	211,581.25
4—5年(含)	177,432.59	4.38	70,973.04	106,459.55
5年以上	3,604,363.78	89.08	2,883,491.02	720,872.76
合计	4,046,272.94	100.00	3,007,359.38	1,038,913.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
3—4年(含)	232,709.44	6.03	46,541.89	186,167.55
4—5年(含)	57,041.43	1.48	22,816.57	34,224.86
5年以上	3,569,239.96	92.49	2,855,391.97	713,847.99
合计	3,858,990.83	100.00	2,924,750.43	934,240.40

5、截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、年末应收账款前五单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海汉赋贸易发展有限公司	非关联方	56,061,590.00	1 年以内	54.13
ONITY	非关联方	17,252,798.26	1 年以内	16.66
XIONGFENG	非关联方	5,964,289.10	1 年以内	5.76

TECHNOLOGY(H.K)CO.				
烽火滕仓光纤科技有限公司	非关联方	2,882,503.50	1 年以内	2.79
杨胜军	非关联方	2,787,984.22	5 年以上	2.69
合计		84,949,165.08		82.03

7、截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无应收关联单位款项。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	17,371,455.03	54.05	9,795,634.76	30、40、80	7,575,820.27
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其他应收款	6,267,979.30	19.50	3,796,199.52	20、40、80	2,471,779.78
其他不重大其他应收款	8,502,362.77	26.45	425,779.23	0.5、5、10	8,076,583.54
合计	32,141,797.10	100.00	14,017,613.51		18,124,183.59

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	45,531,413.82	67.38	10,363,070.90	0.5、5、10、20、30、40、80	35,168,342.92
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其他应收款	9,375,995.02	13.88	4,259,398.41	20、40、80	5,116,596.61
其他不重大其他应收款	12,664,899.85	18.74	419,492.75	0.5、5、10	12,245,407.10
合计	67,572,308.69	100.00	15,041,962.06		52,530,346.63

2、其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,996,842.67	9.32	14,984.22	2,981,858.45
1—2 年(含)	4,069,949.83	12.66	522,200.00	3,547,749.83
2—3 年(含)	6,431,298.51	20.01	1,387,313.48	5,043,985.03
3—4 年(含)	4,772,488.49	14.85	1,241,630.73	3,530,857.76
4—5 年(含)	613,722.51	1.91	245,489.00	368,233.51
5 年以上	13,257,495.09	41.25	10,605,996.08	2,651,499.01

合计	32,141,797.10	100.00	14,017,613.51	18,124,183.59
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	23,820,910.07	35.25	495,173.51	23,325,736.56
1—2年(含)	7,514,467.13	11.12	1,305,952.90	6,208,514.23
2—3年(含)	17,356,539.97	25.69	2,309,920.05	15,046,619.92
3—4年(含)	5,615,430.35	8.31	1,123,086.07	4,492,344.28
4—5年(含)	2,010,348.51	2.97	804,139.40	1,206,209.11
5年以上	11,254,612.66	16.66	9,003,690.13	2,250,922.53
合计	67,572,308.69	100.00	15,041,962.06	52,530,346.63

### 3、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
恒丰伟业房地产发展(武汉)有限公司	7,867,058.53	2,360,117.56	30	单项减值测试
南京合纵投资有限公司	6,000,000.00	4,800,000.00	80	账龄分析
深圳市高科通讯电子有限公司	3,504,396.50	2,635,517.20	40、80	账龄分析
合计	17,371,455.03	9,795,634.76		

### 4、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其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
3—4年(含)	1,901,158.20	30.33	380,231.64	1,520,926.56
4—5年(含)	193,722.51	3.09	77,489.00	116,233.51
5年以上	4,173,098.59	66.58	3,338,478.88	834,619.71
合计	6,267,979.30	100.00	3,796,199.52	2,471,779.78
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
3—4年(含)	5,195,430.35	55.41	1,039,086.07	4,156,344.28
4—5年(含)	310,348.51	3.31	124,139.40	186,209.11
5年以上	3,870,216.16	41.28	3,096,172.94	774,043.22
合计	9,375,995.02	100.00	4,259,398.41	5,116,596.61

### 5、截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股

东单位款项。

## 6、年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
恒丰伟业房地产发展（武汉）有限公司	代垫款等	非关联方	7,867,058.53	1-2年、2-3年、3-4年	24.48
南京合纵投资有限公司	往来款	非关联方	6,000,000.00	5年以上	18.67
深圳市高科通讯电子有限公司	往来款	非关联方	3,504,396.50	4-5年、5年以上	10.90
应收出口退税款	应收出口退税	非关联方	1,552,494.86	1年以内	4.82
广州福龙电镀有限公司	保证金	非关联方	1,500,000.00	1-2年	4.67
合计			20,423,949.89		63.54

7、截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无应收关联单位款项。

## （五）预付款项

### 1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	194,153,018.50	99.93	18,625,729.07	97.86
1-2年（含）	110,130.40	0.05	171,130.40	0.90
2-3年（含）			105,211.40	0.55
3年以上	31,694.00	0.02	130,694.00	0.69
合计	194,294,842.90	100.00	19,032,764.87	100.00

### 2、年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
昆山市国土资源局	非关联方	183,931,452.00	94.67	1年以内	注
昆山市契税征收管理所	非关联方	5,517,944.00	2.84	1年以内	注
深圳市高科金信科技有限公司	非关联方	1,733,835.35	0.89	1年以内	货物未到
深圳市中金岭南有色金属股份有限公司韶关冶炼厂	非关联方	1,228,417.35	0.63	1年以内	货物未到
洪泽县欧亚特种光源厂	非关联方	300,000.00	0.16	1年以内	货物未到
合计		192,711,648.70	99.19		

注：下属子公司昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司预付的土地出让金及契税，土地使用权证尚在办理之中。

3、截至 2009 年 12 月 31 日止，预付款项余额中无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

4、截至 2009 年 12 月 31 日止，预付账款余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东单位及其他关联单位款项。

## (六) 存货

1、存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	3,752,783.65		3,752,783.65	6,613,770.36		6,613,770.36
在产品	348,351.85		348,351.85	2,030,109.60		2,030,109.60
库存商品	9,693,135.95	5,701,210.84	3,991,925.11	11,231,689.82	5,701,210.84	5,530,478.98
周转材料	617,466.48		617,466.48	857,681.01		857,681.01
发出商品				30,458.61		30,458.61
开发产品	82,791,545.43		82,791,545.43	154,896,398.38		154,896,398.38
开发成本	286,325,124.41		286,325,124.41	281,369,308.39		281,369,308.39
合 计	383,528,407.77	5,701,210.84	377,827,196.93	457,029,416.17	5,701,210.84	451,328,205.33

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	5,701,210.84				5,701,210.84
合 计	5,701,210.84				5,701,210.84

3、开发成本明细列示如下：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	年末账面余额	年初账面余额
生命医疗园	2008 年	2011 年	262,470,816.56	258,626,714.50
其 他			23,854,307.85	22,742,593.89
合 计			286,325,124.41	281,369,308.39

4、开发产品明细列示如下：

项目名称	竣工时间	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
国信新城	2007 年 6 月	8,818,292.69	69,300.94		8,887,593.63
国信馨园	2008 年 12 月	145,039,490.07		72,174,153.89	72,865,336.18
其 他		1,038,615.62			1,038,615.62
合 计		154,896,398.38	69,300.94	72,174,153.89	82,791,545.43

5、截至 2009 年 12 月 31 日止，存货所有权受限情况详见附注五、（十六）。

## (七) 长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
温州高科产业投资开发公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海泰宇商贸有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海门普来新材料实业有限公司	成本法	1,087,619.48	1,087,619.48		1,087,619.48
上海海泰克贸易发展有限公司	成本法	6,266,188.24	6,266,188.24		6,266,188.24
中国高科集团河南实业有限公司	成本法	9,479,742.87	9,479,742.87		9,479,742.87
国泰君安证券股份有限公司	成本法	2,681,124.47	2,681,124.47		2,681,124.47
上海银行股份有限公司	成本法	386,700.00	386,700.00		386,700.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
合计		20,758,883.06	20,758,883.06		20,758,883.06
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
温州高科产业投资开发公司	40.00	40.00	400,000.00		
上海泰宇商贸有限公司	40.00	40.00	400,000.00		
上海门普来新材料实业有限公司	18.00	18.00			
上海海泰克贸易发展有限公司	5.70	5.70			
中国高科集团河南实业有限公司	9.40	9.40			
国泰君安证券股份有限公司	<5%	<5%			364,522.20
上海银行股份有限公司	<5%	<5%			58,005.00
上海宝鼎投资股份有限公司	<5%	<5%			14,377.00
合计			800,000.00		436,904.20

2、被投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

#### （八） 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	31,835,864.45	8,571,767.53		40,407,631.98
1、房屋建筑物	31,835,864.45	8,571,767.53		40,407,631.98
二、投资性房地产累计折旧合计	9,695,120.70	1,958,173.35		11,653,294.05
1、房屋建筑物	9,695,120.70	1,958,173.35		11,653,294.05
三、投资性房地产账面价值合计	22,140,743.75			28,754,337.93
1、房屋建筑物	22,140,743.75			28,754,337.93

2、本年因用途发生变化有原价 8,571,767.53 元、累计折旧 927,417.69 元的房屋建筑物从固定资产转入投资性房地产。

3、本年计提的折旧额为 1,030,755.66 元。

4、截至 2009 年 12 月 31 日止，投资性房地产所有权受限情况详见附注五、（十六）。

5、报告期内无应提取减值准备情况。

### （九）固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	277,471,185.44	1,320,458.00	10,620,346.07	268,171,297.37
1、房屋建筑物	211,268,995.99	186,572.00	9,142,658.76	202,312,909.23
2、机器设备	42,879,237.30	766,809.25	908,472.92	42,737,573.63
3、运输工具	18,686,226.95	6,796.12	368,300.00	18,324,723.07
4、其他设备	4,636,725.20	360,280.63	200,914.39	4,796,091.44
二、累计折旧合计	59,779,316.47	11,455,020.88	2,502,277.40	68,732,059.95
1、房屋建筑物	22,386,086.96	6,849,297.92	1,149,632.95	28,085,751.93
2、机器设备	19,647,254.71	2,994,422.69	825,632.70	21,816,044.70
3、运输工具	14,767,594.21	1,133,578.45	347,202.60	15,553,970.06
4、其他设备	2,978,380.59	477,721.82	179,809.15	3,276,293.26
三、固定资产账面价值合计	217,691,868.97			199,439,237.42
1、房屋建筑物	188,882,909.03			174,227,157.30
2、机器设备	23,231,982.59			20,921,528.93
3、运输工具	3,918,632.74			2,770,753.01
4、其他设备	1,658,344.61			1,519,798.18

2、本年计提的折旧额为 11,455,020.88 元。

3、截至 2009 年 12 月 31 日止，有原价为 9,176.82 万元的房屋建筑物尚未完善相关产权手续。

4、截至 2009 年 12 月 31 日止，固定资产所有权受限情况详见附注五、（十六）。

5、报告期内无应提取减值准备情况。

### （十）在建工程

1、在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
等离子制砷机	742,695.35		742,695.35	473,464.58		473,464.58
合计	742,695.35		742,695.35	473,464.58		473,464.58

2、报告期内无应提取减值准备情况。

#### (十一) 无形资产

##### 1、无形资产情况:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	65,053,676.71			65,053,676.71
1、土地使用权	52,779,075.06			52,779,075.06
2、专有技术	12,274,601.65			12,274,601.65
二、无形资产累计摊销额合计	13,291,336.85	3,060,440.75		16,351,777.60
1、土地使用权	4,017,385.62	1,832,980.56		5,850,366.18
2、专有技术	9,273,951.23	1,227,460.19		10,501,411.42
三、无形资产账面价值合计	51,762,339.86			48,701,899.11
1、土地使用权	48,761,689.44			46,928,708.88
2、专有技术	3,000,650.42			1,773,190.23

2、本年摊销额为 3,060,440.75 元。

3、截至 2009 年 12 月 31 日止，无形产权利受限情况详见附注五、（十六）。

4、报告期内无应提取减值准备情况。

#### (十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
房屋装修费	644,501.16		172,145.05		472,356.11
模具费	13,603.24		13,603.24		
财产保险费		138,725.62	13,735.21		124,990.41
财务顾问费		1,100,000.00	110,000.00		990,000.00
合计	658,104.40	1,238,725.62	309,483.50		1,587,346.52

**(十三) 递延所得税资产**

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,831,981.14	2,346,970.41	3,219,626.45	644,353.92
预收售房款			210,280.20	52,570.05
合计	9,831,981.14	2,346,970.41	3,429,906.65	696,923.97

**(十四) 其他非流动资产**

项目	年末账面余额	年初账面余额
非同一控制下企业合并产生的借方差额	41,115,555.19	47,979,310.09
合计	41,115,555.19	47,979,310.09

**(十五) 资产减值准备**

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	19,143,795.68		1,536,413.17		17,607,382.51
存货跌价准备	5,701,210.84				5,701,210.84
长期股权投资减值准备	800,000.00				800,000.00
合计	25,645,006.52		1,536,413.17		24,108,593.35

**(十六) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、存货	258,530,000.00			258,530,000.00	
其中：开发成本	258,530,000.00			258,530,000.00	注 1
2、投资性房地产净额	22,140,743.75	6,613,594.18		28,754,337.93	
其中：房屋建筑物	22,140,743.75	6,613,594.18		28,754,337.93	注 2
3、固定资产净额	29,942,447.60	50,014,351.91		79,956,799.51	
其中：房屋建筑物	29,942,447.60	50,014,351.91		79,956,799.51	注 2、注 3
4、无形资产净额	48,761,689.44		45,241,264.44	3,520,425.00	
其中：土地使用权	48,761,689.44		45,241,264.44	3,520,425.00	注 3
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、货币资金	48,400,000.00	30,000,000.00	17,100,000.00	61,300,000.00	

其中：银行存款		30,000,000.00		30,000,000.00	注 4
其他货币资金—银行承兑汇票保证金	48,400,000.00		17,100,000.00	31,300,000.00	注 2、注 5
合计	407,774,880.79	86,627,946.09	62,341,264.44	432,061,562.44	

注 1：存货中有 25,853.00 万元的土地使用权为上海京慧诚国际贸易有限公司的银行借贷业务（包括开具票据）提供最高限额为 1 亿元的抵押担保。

注 2：有净额为 2,113.26 万元的投资性房地产为公司 3,000.00 万元短期借款及 2,100.00 万元银行承兑汇票提供抵押担保（银行承兑汇票已另缴存保证金 630.00 万元）；有净额为 762.17 万元的投资性房地产连同净额为 1,472.64 万元的固定资产为公司 2,000.00 万元短期借款提供抵押担保。

注 3：有净额为 588.16 万元的固定资产连同净额为 352.04 万元的无形资产为公司 320.00 万元短期借款提供抵押担保；有净额为 265.71 万元的固定资产为公司 1,400.00 万元短期借款提供抵押担保；有净额为 5,669.17 万元的固定资产为公司 4,870.00 万元长期借款及 430.00 万元一年内到期的非流动负债提供抵押担保。

注 4：银行存款中 3,000.00 万元定期存款为公司 2,850.00 万元银行承兑汇票提供质押担保。

注 5：其他货币资金中有 2,500.00 万元为公司 5,000.00 万元银行承兑汇票提供保证。

#### （十七）短期借款

##### 1、短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	67,200,000.00	39,200,000.00	年末借款抵押情况详见附注五、（十六）
合计	67,200,000.00	39,200,000.00	

2、截至 2009 年 12 月 31 止，无逾期短期借款。

#### （十八）应付票据

##### 1、应付票据明细列示如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	99,500,000.00	68,000,000.00	年末票据担保情况详见附注五、（十六）
合计	99,500,000.00	68,000,000.00	

2、截至 2009 年 12 月 31 止，应付票据余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

#### （十九）应付账款

1、截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

2、截至 2009 年 12 月 31 日止，应付款项余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东及其他关联单位款项。

### (二十) 预收款项

1、截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

2、截至 2009 年 12 月 31 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联单位款项。

### (二十一) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,021,766.41	18,961,260.00	19,064,374.09	3,918,652.32
职工福利费		1,329,995.27	1,329,995.27	
社会保险费	32,436.29	1,730,676.78	1,763,035.09	77.98
工会经费	448,920.19	189,941.07	86,125.41	552,735.85
职工教育经费	258,333.15	143,258.18	83,456.18	318,135.15
其他	10,037.11	2,011,433.15	1,997,293.86	24,176.40
合计	4,771,493.15	24,366,564.45	24,324,279.90	4,813,777.70

### (二十二) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-96,476.67	-459,142.64
营业税	2,406,035.74	288,376.07
企业所得税	7,376,531.33	1,848,449.40
个人所得税	36,945.78	47,073.82
城市维护建设税	173,435.44	11,814.90
教育费附加	84,818.39	7,621.65
其他税种	1,110,484.34	258,278.22
合计	11,091,774.35	2,002,471.42

### (二十三) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
深圳市康隆科技发展有限公司	1,321,694.54	1,321,694.54	投资者未领取
深圳市星伦网络科技有限公司		5,914,482.82	
深圳市智锐博科技有限公司		4,078,953.67	
其他	468,983.18	487,656.38	投资者未领取
合计	1,790,677.72	11,802,787.41	

### (二十四) 其他应付款

1、截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联单位款项。

2、金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	账龄	性质或内容
武汉市土地整理储备中心	79,157,313.41	1 年以内、1-2 年	政府回购房订金及代收房价差
天合地产发展有限公司	17,091,209.18	1 年以内、1-2 年	代垫款
合计	96,248,522.59		

**（二十五）一年内到期的非流动负债**

1、一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
长期借款	4,300,000.00	41,000,000.00
合计	4,300,000.00	41,000,000.00

2、一年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	4,300,000.00	41,000,000.00	年末借款抵押情况详见附注五、（十六）
合计	4,300,000.00	41,000,000.00	

**（二十六）长期借款**

1、长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
抵押借款	48,700,000.00	45,000,000.00	年末借款抵押情况详见附注五、（十六）
合计	48,700,000.00	45,000,000.00	

2、截至 2009 年 12 月 31 日止，无逾期长期借款。

**（二十七）股本**

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	72,438,534.00	24.70%				-870,408.00	-870,408.00	7,156,8126.00	24.40%
有限售条件股份合计	72,438,534.00	24.70%						7,156,8126.00	24.40%
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	220,889,467.00	75.30%				870,408.00	870,408.00	221,759,875.00	75.60%

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
无限售条件股份合计	220,889,467.00	75.30%						221,759,875.00	75.60%
股份总数	293,328,001.00	100.00%						293,328,001.00	100.00%

注：本报告期内，公司限售流通股股东偃师市新锐建材有限公司、衡阳市圣泰汽车贸易有限公司分别向深圳市康隆科技发展有限公司偿还股改代付对价股份 100,442 股 和 37,150 股后，其分别持有公司的 635,398 股和 235,010 股股份上市流通。公司的第一大股东深圳市康隆科技发展有限公司持有的本公司有限售条件股份 71,484,126 股已为其银行综合授信额度提供质押。

### （二十八） 资本公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	22,552,513.65			22,552,513.65
其他资本公积	33,385,928.27			33,385,928.27
合计	55,938,441.92			55,938,441.92

### （二十九） 盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	43,583,597.15			43,583,597.15
任意盈余公积	57,590.23			57,590.23
合计	43,641,187.38			43,641,187.38

### （三十） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	315,160,347.01	300,304,657.93
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	315,160,347.01	300,304,657.93
加：本年归属于母公司股东的净利润	22,514,684.39	14,855,689.08
年末未分配利润	337,675,031.40	315,160,347.01

### （三十一） 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	994,100,897.73	1,337,763,191.78
其中：主营业务收入	989,892,963.81	1,333,228,539.38
其他业务收入	4,207,933.92	4,534,652.40

营业成本	894,323,468.82	1,247,963,207.69
其中：主营业务成本	892,912,241.76	1,245,964,992.94
其他业务成本	1,411,227.06	1,998,214.75

## 2、主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入—国内贸易	695,412,124.03	693,087,428.28	674,110,406.70	672,259,834.74
贸易收入—国外贸易	24,940,193.53	23,641,838.71	43,896,326.09	40,816,562.01
IT收入-IT产品	56,625,542.00	42,888,372.11	92,533,705.21	75,907,538.04
石英管材生产销售	49,474,016.81	42,828,062.59	42,993,908.26	35,502,537.04
运输及仓储	31,781,463.92	15,169,212.77	29,477,627.00	15,152,192.16
商品房销售	131,659,623.52	75,297,327.30	64,689,600.00	31,116,995.69
IT收入-IT贸易			385,526,966.12	375,209,333.26
合计	989,892,963.81	892,912,241.76	1,333,228,539.38	1,245,964,992.94

## 3、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	485,226,119.36	48.81
第二名	174,979,724.98	17.60
第三名	48,276,795.44	4.86
第四名	18,259,476.43	1.84
第五名	16,182,092.13	1.62
合计	742,924,208.34	74.73

## （三十二） 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	8,208,366.66	4,540,617.50	3%、5%
城市维护建设税	711,417.88	474,394.02	1%、7%
教育费附加	399,614.95	325,124.80	3%、4%
土地增值税	696,261.85	646,617.66	
其他	786,240.65	596,173.13	
合计	10,801,901.99	6,582,927.11	

## （三十三） 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	7,870,686.59	9,879,932.19

减：利息收入	2,613,577.59	4,149,330.83
加：汇兑损失	382,724.40	1,427,378.30
减：汇兑收益	289,852.20	296,105.39
手续费及其他	560,700.81	279,853.32
合 计	5,910,682.01	7,141,727.59

**(三十四) 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,536,413.17	2,274,061.70
存货跌价损失		1,132,510.82
合 计	-1,536,413.17	3,406,572.52

**(三十五) 投资收益**

## 1、投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	436,904.20	674,168.20
处置长期股权投资产生的投资收益		-124,632.00
非同一控制下企业合并产生借差摊销	-6,863,754.90	-6,863,754.90
合 计	-6,426,850.70	-6,314,218.70

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
国泰君安证券股份有限公司	364,522.20	607,537.00
上海宝鼎投资股份有限公司	14,377.00	8,626.20
上海银行股份有限公司	58,005.00	58,005.00
合 计	436,904.20	674,168.20

3、投资收益汇回无重大限制。

**(三十六) 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	224,154.71	
政府补助	614,511.00	1,343,530.80
其他	484,709.63	20,800.00
合 计	1,323,375.34	1,364,330.80

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额
中小企业成长计划工程资金	150,000.00	
企业发展基金	464,511.00	843,530.80
应用技术与开发资金		500,000.00
合计	614,511.00	1,343,530.80

**(三十七) 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	113,816.64	74,480.38
对外捐赠		2,000.00
罚款支出	20,486.35	529.99
其他	25,513.00	425,909.36
合计	159,815.99	502,919.73

**(三十八) 所得税费用**

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,915,520.25	7,384,786.23
递延所得税调整	-1,650,046.44	-363,164.18
合计	14,265,473.81	7,021,622.05

**(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

**1、计算结果**

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.08		0.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07		0.05	

**2、每股收益的计算过程**

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	22,514,684.39	14,855,689.08

项目	序号	本年数	上年数
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,024,676.33	197,800.77
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	21,490,008.06	14,657,888.31
年初股份总数	4	293,328,001.00	293,328,001.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	293,328,001.00	293,328,001.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.08	0.05
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.07	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div(12+19)$		
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$		

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (四十) 现金流量表项目注释

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到往来单位大额款项	29,806,099.33	49,930,000.00
收回票据保证金等		25,344,659.86
收到海关退保证金		2,000,000.00
收到武汉市土地整理储备中心回购房订金	50,000,000.00	18,310,000.00
收到上海市房屋土地资源管理局退回的土地投标款	18,200,000.00	
收到福田保税局退还保证金	1,000,000.00	
收到政府补贴款	614,511.00	1,343,530.80
合计	99,620,610.33	96,928,190.66

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付往来单位大额款项	101,350,000.00	35,700,000.00
支付海关保证金		1,000,000.00
支付上海市房屋土地资源管理局土地投标款	18,200,000.00	
支付广州福龙电镀有限公司保证金		1,500,000.00
合计	119,550,000.00	38,200,000.00

## (四十一) 现金流量表补充资料

## 1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,196,756.64	18,534,285.69
加: 资产减值准备	-1,536,413.17	3,406,572.52

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,485,776.54	13,628,205.60
无形资产摊销	3,060,440.75	3,026,809.38
长期待摊费用摊销	309,483.50	275,012.10
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）	-110,338.07	74,480.38
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）	5,910,682.01	7,141,727.59
投资损失（收益以“-”号填列）	6,426,850.70	6,314,218.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,650,046.44	-363,164.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,501,008.40	-25,658,986.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,574,312.24	305,120,074.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,844,078.68	-365,614,233.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,175,809.94	-34,114,997.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	231,660,225.71	108,677,702.70
减：现金的年初余额	108,677,702.70	202,292,855.37
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	122,982,523.01	-93,615,152.67

## 2、现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	231,660,225.71	108,677,702.70
其中：库存现金	1,932,056.50	837,712.31
可随时用于支付的银行存款	229,728,169.21	107,839,990.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	231,660,225.71	108,677,702.70
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	62,513,621.78	48,400,000.00

注：使用受限制的现金和现金等价物包括用于质押的银行存款 30,000,000.00 元、银行承兑汇票保证金 31,300,000.00 元以及房屋公用设施专用基金 1,213,621.78 元。

#### （四十二）分部报告

##### 1、本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有四个报告分部：商品贸易分部、房地产分部、仓储物流分部以及 IT 产品分部。商品贸易分部为大宗有色金属和天然橡胶的商品贸易。房地产分部为房地产的开发销售。仓储物流分部为提供仓储和货运服务。IT 产品分部为生产销售智能电子门锁。

##### 2、各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	本年数						
	大宗商品贸易	房地产	仓储物流	IT 产品	其他	抵消数	合计
一、营业收入	691,048,813.78	131,659,623.52	31,781,463.92	56,625,542.00	82,985,454.51		994,100,897.73
其中：对外收入	691,048,813.78	131,659,623.52	31,781,463.92	56,625,542.00	82,985,454.51		994,100,897.73
分部间收入							
二、营业费用	697,427,922.05	103,273,990.43	22,278,268.23	49,768,239.05	81,534,812.51	7,357,617.47	961,640,849.74
三、营业利润	-6,379,108.27	28,385,633.09	9,503,195.69	6,857,302.95	1,450,642.00	-7,357,617.47	32,460,047.99
四、资产总额	801,785,423.52	598,800,270.85	415,361,572.38	39,907,339.21	91,376,516.59	-618,711,695.41	1,328,519,427.14
五、负债总额	344,248,646.24	233,357,243.48	74,313,545.17	18,214,100.78	20,456,821.36	-259,555,037.87	431,035,319.16
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	2,199,088.00	106,621.64	8,021,039.28	478,744.27	4,740,724.10		15,546,217.29
2、资本性支出	99,080.76	109,470.00	372,782.00	180,000.71	828,355.30		1,589,688.77
项目	上年数						
	大宗商品贸易	房地产	仓储物流	IT 产品	其他	抵消数	合计
一、营业收入	673,917,765.41	64,689,600.00	29,898,228.34	94,355,294.26	506,982,379.13	-32,080,075.36	1,337,763,191.78
其中：对外收入	673,917,765.41	64,689,600.00	29,898,228.34	62,275,218.90	506,982,379.13		1,337,763,191.78
分部间收入				32,080,075.36		-32,080,075.36	
二、营业费用	683,791,789.38	43,794,406.95	38,604,748.60	86,210,255.94	497,564,469.12	-36,499,171.53	1,313,466,498.46

三、营业利润	-9,874,023.97	20,895,193.05	-8,706,520.26	8,145,038.32	9,417,910.01	4,419,096.17	24,296,693.32
四、资产总额	727,793,642.45	516,312,285.78	395,026,310.76	58,350,870.29	93,388,843.28	-522,343,673.53	1,268,528,279.03
五、负债总额	264,997,407.45	339,700,844.80	56,944,537.67	43,569,550.22	23,919,790.05	-252,491,202.50	476,640,927.69
六、补充信息							
1、折旧和摊销费用	2,147,371.68	123,293.46	8,161,978.30	514,613.52	5,707,758.02		16,655,014.98
2、资本性支出	946,519.00	254,819.00	3,695,477.86		4,827,765.15		9,724,581.01

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

### 3、主要客户信息

从商品贸易分部的单一客户处（与单一客户交易产生的收入达到或超过公司收入的 10%），所获得的收入合计占本公司总收入的 66.41%。

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
深圳市康隆科技发展有限公司	有限公司	深圳市福田区	王超杰	商品流通	15,000.00	192233211	24.37	24.37

注：本公司实际控制人为自然人钟祥、史晨皓、周科群。

#### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、（一）。

### （二）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
深圳市康隆科技发展有限公司	应付股利	1,321,694.54	73.81%	1,321,694.54	11.20%

## 七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保额度	担保事项	年末实际担保金额	担保方式	备注
一、子公司					
深圳仁锐实业有限公司	55,000,000.00	长期借款	48,700,000.00	信用担保	贷款 5,500 万元，分期偿还，已偿还 200 万元
		一年内到期的长期借款	4,300,000.00		
深圳市高科实业有限公司	15,000,000.00	短期借款	14,000,000.00	信用担保	贷款 1,500 万元，提前偿还

					100 万元
二、其他公司					
方正科技集团股份有限公司	120,000,000.00			信用担保	注 1
中国高科集团河南实业有限公司	100,000,000.00	应付票据	84,000,000.00	信用担保	注 2
上海京慧诚国际贸易有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	抵押担保	注 3
合计	390,000,000.00		251,000,000.00		

注 1：根据公司与方正科技集团股份有限公司于 2009 年 5 月签订的《贷款相互担保协议（续）》，双方（包括双方认可的对方子公司）以 1.2 亿元人民币为最高额度，相互为对方在银行或其他金融机构的正常贷款（包括开具票据业务）提供信用担保，期限为 18 个月。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司为方正科技集团股份有限公司提供担保的借款已由方正科技集团股份有限公司全部偿还。

注 2：根据公司与中国高科集团河南实业有限公司于 2009 年 5 月签订的《贷款相互担保协议》，双方（包括双方认可的对方子公司）以人民币 1 亿元为最高额度，相互为对方在银行或其他金融机构的正常贷款（包括开具票据业务）提供信用担保，互保期限为 18 个月。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司为中国高科集团河南实业有限公司在银行的 8,400 万元商业承兑汇票贴现提供信用保证，北大方正集团有限公司为本公司上述担保提供反担保。

注 3：根据公司的子公司北京万顺达房地产开发有限公司（简称“万顺达”）与上海京慧诚国际贸易有限公司（简称“京慧诚”）于 2008 年 12 月签订的《贷款担保协议》，万顺达用其存货中金额为 25,853 万元的土地使用权为京慧诚的银行借贷业务（包括开具票据）提供最高限额为 1 亿元的抵押担保，期限为自协议生效之日起 48 个月。截至 2009 年 12 月 31 日止，万顺达为京慧诚的 1 亿元银行承兑汇票提供抵押担保，北大方正集团有限公司为上述担保提供反担保。

除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司没有需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项的非调整事项

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1021 号《关于核准中国高科集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行不超过人民币 28,000.00 万元的公司债券。

本次发行公司债券募集资金用途：扣除发行费用后，2,000.00 万元用于偿还商业银行贷款，调整债务结构，剩余募集资金补充公司流动资金，并全部用于控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司的“中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目”。

公司实际发行“中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券”人民币 28,000.00 万元，债券期限 7 年（2010 年 2 月 2 日至 2017 年 2 月 1 日），票面固定年利率 8.50%，债券面值 100 元，平价发行，发行期限为自 2010 年 2 月 2 日至 2010 年 2 月 8 日。公司此次发行募集资金已于 2010 年 2 月 10 日到位，扣

除承销及保荐费用 721.00 万元后，实际收到资金 27,279.00 万元。

除上述事项外，截至 2010 年 4 月 22 日止，公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	56,061,590.00	98.96	280,307.95	0.5	55,781,282.05
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账款					
其他不重大应收账款	588,023.08	1.04	58,802.31	10	529,220.77
合计	56,649,613.08	100.00	339,110.26		56,310,502.82
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	133,000,470.00	99.56	665,002.35	0.5	132,335,467.65
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账款					
其他不重大应收账款	588,574.22	0.44	29,428.71	5	559,145.51
合计	133,589,044.22	100.00	694,431.06		132,894,613.16

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	86,116.85	6.8282	588,023.08	86,116.85	6.8346	588,574.22
合计	86,116.85		588,023.08	86,116.85		588,574.22

2、应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	56,061,590.00	98.96	280,307.95	55,781,282.05
1—2 年 (含)				
2—3 年 (含)	588,023.08	1.04	58,802.31	529,220.77

合计	56,649,613.08	100.00	339,110.26	56,310,502.82
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	133,000,470.00	99.56	665,002.35	132,335,467.65
1—2年(含)	588,574.22	0.44	29,428.71	559,145.51
合计	133,589,044.22	100.00	694,431.06	132,894,613.16

### 3、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
上海汉赋贸易发展有限公司	56,061,590.00	280,307.95	0.5	账龄分析
合计	56,061,590.00	280,307.95		

4、截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、年末应收账款单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海汉赋贸易发展有限公司	非关联方	56,061,590.00	1年以内	98.96
COUZON SA	非关联方	588,023.08	2-3年	1.04
合计		56,649,613.08		100.00

6、截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无应收关联单位款项。

## (二) 其他应收款

1、其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	79,480,000.00	98.42	397,400.00	0.5	79,082,600.00
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其他应收款	380,292.81	0.47	147,551.61	20、40、80	232,741.20
其他不重大其他应收款	898,336.27	1.11	77,113.83	0.5、5、10	821,222.44
合计	80,758,629.08	100.00	622,065.44		80,136,563.64
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	95,680,000.00	97.51	478,400.00	0.5	95,201,600.00
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其他应收款	1,429,418.08	1.46	335,097.76	20、40、80	1,094,320.32
其他不重大其他应收款	1,016,028.43	1.03	60,010.61	0.5、5、10	956,017.82
合计	98,125,446.51	100.00	873,508.37		97,251,938.14

2、其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	79,603,724.64	98.57	398,018.62	79,205,706.02
1—2年(含)	19,319.00	0.02	965.95	18,353.05
2—3年(含)	755,292.63	0.94	75,529.26	679,763.37
3—4年(含)	200,874.73	0.25	40,174.95	160,699.78
4—5年(含)	90,394.51	0.11	36,157.80	54,236.71
5年以上	89,023.57	0.11	71,218.86	17,804.71
合计	80,758,629.08	100.00	622,065.44	80,136,563.64

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	95,711,395.80	97.54	478,556.98	95,232,838.82
1—2年(含)	772,192.63	0.79	38,609.63	733,583.00
2—3年(含)	212,440.00	0.21	21,244.00	191,196.00
3—4年(含)	1,340,394.51	1.37	268,078.90	1,072,315.61
4—5年(含)	10,500.00	0.01	4,200.00	6,300.00
5年以上	78,523.57	0.08	62,818.86	15,704.71
合计	98,125,446.51	100.00	873,508.37	97,251,938.14

3、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

单位名称	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
武汉国信房地产发展有限公司	79,480,000.00	397,400.00	0.5	账龄分析
合计	79,480,000.00	397,400.00		

4、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其他应收款列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
3—4 年 (含)	200,874.73	52.82	40,174.95	160,699.78
4—5 年 (含)	90,394.51	23.77	36,157.80	54,236.71
5 年以上	89,023.57	23.41	71,218.86	17,804.71
合 计	380,292.81	100.00	147,551.61	232,741.20
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
3—4 年 (含)	1,340,394.51	93.77	268,078.90	1,072,315.61
4—5 年 (含)	10,500.00	0.73	4,200.00	6,300.00
5 年以上	78,523.57	5.50	62,818.86	15,704.71
合 计	1,429,418.08	100.00	335,097.76	1,094,320.32

5、截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉国信房地产发展有限公司	往来款	子公司	79,480,000.00	1 年以内	98.42
上海高科联合生物技术研发有限公司	往来款	非关联方	650,000.00	2-3 年、3-4 年	0.80
上海一维科技有限公司	往来款	非关联方	187,440.00	2-3 年、3-4 年	0.23
绍兴市天池服饰有限公司	往来款	非关联方	73,769.23	2-3 年	0.09
彭亦平	个人借款	职工	40,000.00	4-5 年	0.05
合 计			80,431,209.23		99.59

7、应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉国信房地产发展有限公司	子公司	79,480,000.00	98.42
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司	子公司	7,700.00	0.01
深圳市高科智能系统有限公司	子公司	6,974.79	0.01
合 计		79,494,674.79	98.44

### （三）长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
温州高科产业投资	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00

开发公司					
上海泰宇商贸有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海门普来新材料实业有限公司	成本法	1,087,619.48	1,087,619.48		1,087,619.48
上海海泰克贸易发展有限公司	成本法	6,266,188.24	6,266,188.24		6,266,188.24
中国高科集团河南实业有限公司	成本法	9,479,742.87	9,479,742.87		9,479,742.87
国泰君安证券股份有限公司	成本法	2,681,124.47	2,681,124.47		2,681,124.47
上海银行股份有限公司	成本法	386,700.00	386,700.00		386,700.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
深圳市高科实业有限公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00		108,000,000.00
武汉国信房地产发展有限公司(注1)	成本法	146,790,000.00	146,790,000.00		146,790,000.00
久智光电子材料科技有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司(注2)	成本法	102,000,000.00	20,400,000.00	81,600,000.00	102,000,000.00
合计		403,548,883.06	321,948,883.06	81,600,000.00	403,548,883.06
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
温州高科产业投资开发公司	40.00	40.00	400,000.00		
上海泰宇商贸有限公司	40.00	40.00	400,000.00		
上海门普来新材料实业有限公司	18.00	18.00			
上海海泰克贸易发展有限公司	5.70	5.70			
中国高科集团河南实业有限公司	9.40	9.40			
国泰君安证券股份有限公司	<5%	<5%			364,522.20
上海银行股份有限公司	<5%	<5%			58,005.00
上海宝鼎投资股份有限公司	<5%	<5%			14,377.00
深圳市高科实业有限公司	100.00	100.00			
武汉国信房地产发展有限公司(注1)					
久智光电子材料科技有限公司	52.86	52.86			
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司(注2)	51.00	51.00			
合计			800,000.00		436,904.20

注 1: 本公司直接持有武汉国信房地产发展有限公司 97.86%的表决权股份, 公司全资子公司深圳市高科实业有限公司持有武汉国信房地产发展有限公司 2.14%的表决权股份。

注 2：本年度公司对昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司进行二期出资，情况详见附注四、（一）、1。

#### （四）营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	691,048,813.78	673,917,765.41
其中：主营业务收入	687,016,926.97	670,654,064.21
其他业务收入	4,031,886.81	3,263,701.20
营业成本	687,726,109.53	670,278,714.44
其中：主营业务成本	686,483,679.75	669,099,234.32
其他业务成本	1,242,429.78	1,179,480.12

2、主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入—国内贸易	687,016,926.97	686,483,679.75	670,654,064.21	669,099,234.32
合计	687,016,926.97	686,483,679.75	670,654,064.21	669,099,234.32

#### 3、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	485,226,119.36	70.22
第二名	174,979,724.98	25.32
第三名	9,478,538.16	1.37
第四名	8,359,236.17	1.21
第五名	6,709,858.41	0.97
合计	684,753,477.08	99.09

#### （五）投资收益

1、投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	436,904.20	674,168.20
合计	436,904.20	674,168.20

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
国泰君安证券股份有限公司	364,522.20	607,537.00
上海宝鼎投资股份有限公司	14,377.00	8,626.20
上海银行股份有限公司	58,005.00	58,005.00
合计	436,904.20	674,168.20

## (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,259,457.72	-9,267,941.41
加：资产减值准备	-606,763.73	1,363,246.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,199,088.00	2,147,371.68
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	-216,831.33	68,085.64
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）	405,679.40	1,066,743.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-436,904.20	-674,168.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,955.23	665,536.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	109,906,248.57	-23,834,307.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,155,114.40	-5,930,627.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,180,128.62	-34,396,060.40
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	156,083,397.71	64,796,843.76
减：现金的年初余额	64,796,843.76	127,712,453.82

补充资料	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	91,286,553.95	-62,915,610.06

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	110,338.07
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	614,511.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	438,710.28

项目	本年发生额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,163,559.35
减：所得税影响额	128,710.27
非经常性损益净额（影响净利润）	1,034,849.08
减：少数股东权益影响额	10,172.75
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	1,024,676.33
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	21,490,008.06

**（二）净资产收益率和每股收益**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.13%	0.08	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.07	

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.05	

**（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明**

2009 年度与 2008 年度财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占 2009 年 12 月 31 日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

项目	2009 年 12 月 31 日（或 2009 年度）	2008 年 12 月 31 日（或 2008 年度）	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
货币资金	294,173,847.49	157,077,702.70	137,096,144.79	87.28%	注 1
应收账款	99,970,899.24	218,983,087.52	-119,012,188.28	-54.35%	注 2
预付款项	194,294,842.90	19,032,764.87	175,262,078.03	920.84%	注 3
短期借款	67,200,000.00	39,200,000.00	28,000,000.00	71.43%	注 4

应付票据	99,500,000.00	68,000,000.00	31,500,000.00	46.32%	注 5
少数股东权益	166,901,446.28	83,819,374.03	83,082,072.25	99.12%	注 6
营业税金及附加	10,801,901.99	6,582,927.11	4,218,974.88	64.09%	注 7
销售费用	8,962,994.70	6,306,940.41	2,656,054.29	42.11%	注 8
所得税费用	14,265,473.81	7,021,622.05	7,243,851.76	103.16%	注 9

注 1：货币资金增加主要系公司加大货款催收力度引起主营业务经营活动现金净流入增加及子公司吸收少数股东投资所致。

注 2：应收账款减少主要系本报告期内公司加大收款力度，减少应收款项所致。

注 3：预付款项增加主要系子公司昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司预付土地出让金和契税所致。

注 4：短期借款增加主要系新增借款所致。

注 5：应付票据增加主要系公司增加票据付款结算方式所致。

注 6：少数股东权益增加主要系子公司昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司收到少数股东投资所致。

注 7：营业税金及附加增加主要系子公司武汉国信房地产发展有限公司房地产销售收入增加引起相关营业税金及附加增加所致。

注 8：销售费用增加主要系子公司武汉国信房地产发展有限公司加大营销力度所致。

注 9：所得税费用增加主要系本年度利润总额增加所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年4月22日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、(一)	294,173,847.49	157,077,702.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(二)	1,481,532.00	8,214,533.30
应收账款	五、(三)	99,970,899.24	218,983,087.52
预付款项	五、(五)	194,294,842.90	19,032,764.87
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	五、(四)	18,124,183.59	52,530,346.63
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	377,827,196.93	451,328,205.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		985,872,502.15	907,166,640.35
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	五、(七)	19,958,883.06	19,958,883.06
投资性房地产	五、(八)	28,754,337.93	22,140,743.75
固定资产	五、(九)	199,439,237.42	217,691,868.97
在建工程	五、(十)	742,695.35	473,464.58
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	五、(十一)	48,701,899.11	51,762,339.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	1,587,346.52	658,104.40
递延所得税资产	五、(十三)	2,346,970.41	696,923.97
其他非流动资产	五、(十四)	41,115,555.19	47,979,310.09
非流动资产合计		342,646,924.99	361,361,638.68
资产总计		1,328,519,427.14	1,268,528,279.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十七)	67,200,000.00	39,200,000.00
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	五、（十八）	99,500,000.00	68,000,000.00
应付账款	五、（十九）	37,537,641.42	89,096,823.90
预收款项	五、（二十）	27,356,554.21	4,079,071.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（二十一）	4,813,777.70	4,771,493.15
应交税费	五、（二十二）	11,091,774.35	2,002,471.42
应付利息			
应付股利	五、（二十三）	1,790,677.72	11,802,787.41
其他应付款	五、（二十四）	128,744,893.76	171,688,280.50
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	五、（二十五）	4,300,000.00	41,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		382,335,319.16	431,640,927.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（二十六）	48,700,000.00	45,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,700,000.00	45,000,000.00
负债合计		431,035,319.16	476,640,927.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、（二十七）	293,328,001.00	293,328,001.00
资本公积	五、（二十八）	55,938,441.92	55,938,441.92
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、（二十九）	43,641,187.38	43,641,187.38
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、（三十）	337,675,031.40	315,160,347.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		730,582,661.70	708,067,977.31
少数股东权益		166,901,446.28	83,819,374.03
所有者权益合计		897,484,107.98	791,887,351.34
负债和所有者权益总计		1,328,519,427.14	1,268,528,279.03

法定代表人：周伯勤 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：金保根

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		217,383,397.71	113,196,843.76
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十、(一)	56,310,502.82	132,894,613.16
预付款项		431,694.00	16,031,694.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、(二)	80,136,563.64	97,251,938.14
存货		5,888.31	39,843.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		354,268,046.48	359,414,932.60
<b>非流动资产:</b>			
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	十、(三)	402,748,883.06	321,148,883.06
投资性房地产		28,754,337.93	22,140,743.75
固定资产		16,014,156.05	25,089,083.04
在建工程			
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		447,517,377.04	368,378,709.85
资产总计		801,785,423.52	727,793,642.45
<b>流动负债:</b>			
短期借款		50,000,000.00	36,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		99,500,000.00	68,000,000.00
应付账款		1,968,754.93	1,968,754.93
预收款项		219,659.08	219,659.08
应付职工薪酬		1,304,795.90	1,259,685.31
应交税费		-18,859.87	-64,343.90
应付利息			
应付股利		1,790,677.72	1,809,350.92
其他应付款		189,483,618.48	155,804,301.11

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		344,248,646.24	264,997,407.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		344,248,646.24	264,997,407.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		293,328,001.00	293,328,001.00
资本公积		50,486,565.73	50,486,565.73
减：库存股		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积		43,641,187.38	43,641,187.38
一般风险准备		0.00	
未分配利润		70,081,023.17	75,340,480.89
所有者权益（或股东权益）合计		457,536,777.28	462,796,235.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		801,785,423.52	727,793,642.45

法定代表人：周伯勤 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：金保根

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		994,100,897.73	1,337,763,191.78
其中:营业收入	五、(三十一)	994,100,897.73	1,337,763,191.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		947,375,375.93	1,306,754,476.41
其中:营业成本	五、(三十一)	894,323,468.82	1,247,963,207.69
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	五、(三十二)	10,801,901.99	6,582,927.11
销售费用		8,962,994.70	6,306,940.41
管理费用		28,912,741.58	35,353,101.09
财务费用	五、(三十三)	5,910,682.01	7,141,727.59
资产减值损失	五、(三十四)	-1,536,413.17	3,406,572.52
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)	五、(三十五)	-6,426,850.70	-6,314,218.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		40,298,671.10	24,694,496.67
加:营业外收入	五、(三十六)	1,323,375.34	1,364,330.80
减:营业外支出	五、(三十七)	159,815.99	502,919.73
其中:非流动资产处置损失		113,816.64	74,480.38
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		41,462,230.45	25,555,907.74
减:所得税费用	五、(三十八)	14,265,473.81	7,021,622.05
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		27,196,756.64	18,534,285.69
归属于母公司所有者的净利润		22,514,684.39	14,855,689.08
少数股东损益		4,682,072.25	3,678,596.61
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、(三十九)	0.08	0.05
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,196,756.64	18,534,285.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,514,684.39	14,855,689.08
归属于少数股东的综合收益总额		4,682,072.25	3,678,596.61

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:0元。

法定代表人:周伯勤 主管会计工作负责人:王周富 会计机构负责人:金保根

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(四)	691,048,813.78	673,917,765.41
减:营业成本	十、(四)	687,726,109.53	670,278,714.44
营业税金及附加		374,569.68	411,041.19
销售费用			
管理费用		9,455,620.73	10,672,043.82
财务费用		405,679.40	1,066,743.01
资产减值损失		-606,763.73	1,363,246.92
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)	十、(五)	436,904.20	674,168.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-5,869,497.63	-9,199,855.77
加:营业外收入		708,864.34	
减:营业外支出		26,117.99	68,085.64
其中:非流动资产处置损失		7,323.38	68,085.64
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-5,186,751.28	-9,267,941.41
减:所得税费用		72,706.44	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-5,259,457.72	-9,267,941.41
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,259,457.72	-9,267,941.41

法定代表人:周伯勤 主管会计工作负责人:王周富 会计机构负责人:金保根

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,285,360,293.79	1,313,544,132.90
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		7,582,903.88	8,878,479.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	105,527,792.17	109,549,648.89
经营活动现金流入小计		1,398,470,989.84	1,431,972,261.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,127,928,549.52	1,303,964,133.79
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		24,324,279.90	29,414,295.23
支付的各项税费		25,057,731.53	67,768,466.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	151,984,618.95	64,940,363.16
经营活动现金流出小计		1,329,295,179.90	1,466,087,258.79
经营活动产生的现金流量净额		69,175,809.94	-34,114,997.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		436,904.20	674,168.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		584,056.90	3,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,788,764.49
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十)	2,613,577.59	4,149,330.83
投资活动现金流入小计		3,634,538.69	9,615,613.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,345,029.34	20,251,480.89
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			3,391,383.31
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,345,029.34	23,642,864.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,710,490.65	-14,027,250.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		78,400,000.00	19,600,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		78,400,000.00	19,600,000.00
取得借款收到的现金		123,200,000.00	89,200,000.00

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		201,600,000.00	108,800,000.00
偿还债务支付的现金		128,200,000.00	140,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,882,796.28	13,572,904.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,993,436.49	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		146,082,796.28	154,272,904.44
筹资活动产生的现金流量净额		55,517,203.72	-45,472,904.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		122,982,523.01	-93,615,152.67
加：期初现金及现金等价物余额	五、（四十一）	108,677,702.70	202,292,855.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、（四十一）	231,660,225.71	108,677,702.70

法定代表人：周伯勤 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：金保根

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		875,634,450.72	646,026,155.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		210,973,885.20	176,857,242.70
经营活动现金流入小计		1,086,608,335.92	822,883,397.85
购买商品、接受劳务支付的现金		746,456,445.55	740,497,578.62
支付给职工以及为职工支付的现金		5,159,491.83	4,180,140.88
支付的各项税费		1,206,238.65	23,627,888.09
支付其他与经营活动有关的现金		175,606,031.27	88,973,850.66
经营活动现金流出小计		928,428,207.30	857,279,458.25
经营活动产生的现金流量净额		158,180,128.62	-34,396,060.40
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		436,904.20	674,168.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		578,156.90	3,000.00
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		2,056,781.94	1,905,069.14
投资活动现金流入小计		3,071,843.04	2,582,237.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		99,080.76	946,519.00
投资支付的现金		81,600,000.00	20,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		81,699,080.76	28,346,519.00
投资活动产生的现金流量净额		-78,627,237.72	-25,764,281.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	56,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	56,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,000,000.00	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,266,336.95	2,755,268.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		38,266,336.95	58,755,268.00
筹资活动产生的现金流量净额		11,733,663.05	-2,755,268.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		91,286,553.95	-62,915,610.06
加:期初现金及现金等价物余额		64,796,843.76	127,712,453.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		156,083,397.71	64,796,843.76

法定代表人:周伯勤 主管会计工作负责人:王周富 会计机构负责人:金保根

**合并所有者权益变动表**  
2009年1—12月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,328,001.00	55,938,441.92			43,641,187.38		315,160,347.01		83,819,374.03	791,887,351.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	293,328,001.00	55,938,441.92	0.00	0.00	43,641,187.38	0.00	315,160,347.01	0.00	83,819,374.03	791,887,351.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							22,514,684.39		83,082,072.25	105,596,756.64
(一)净利润							22,514,684.39		4,682,072.25	27,196,756.64
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							22,514,684.39	0	4,682,072.25	27,196,756.64
(三)所有者投入和减少资本								0	78,400,000.00	78,400,000.00
1.所有者投入资本									78,400,000.00	78,400,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	293,328,001.00	55,938,441.92	0.00	0.00	43,641,187.38	0.00	337,675,031.40	0.00	166,901,446.28	897,484,107.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,328,001.00	50,557,765.98			43,641,187.38		300,304,657.93		37,209,865.62	725,041,477.91
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	293,328,001.00	50,557,765.98			43,641,187.38		300,304,657.93		37,209,865.62	725,041,477.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,380,675.94					14,855,689.08		46,609,508.41	66,845,873.43
(一)净利润							14,855,689.08		3,678,596.61	18,534,285.69
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,855,689.08		3,678,596.61	18,534,285.69
(三)所有者投入和减少资本		5,380,675.94							52,924,348.29	58,305,024.23
1.所有者投入资本									19,600,000.00	19,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		5,380,675.94							33,324,348.29	38,705,024.23
(四)利润分配									-9,993,436.49	-9,993,436.49
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-9,993,436.49	-9,993,436.49
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	293,328,001.00	55,938,441.92			43,641,187.38		315,160,347.01		83,819,374.03	791,887,351.34

法定代表人:周伯勤 主管会计工作负责人:王周富 会计机构负责人:金保根

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		75,340,480.89	462,796,235.00
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		75,340,480.89	462,796,235.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,259,457.72	-5,259,457.72
(一)净利润							-5,259,457.72	-5,259,457.72
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,259,457.72	-5,259,457.72
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	293,328,001.00	50,486,565.73	0.00	0.00	43,641,187.38	0.00	70,081,023.17	457,536,777.28

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		84,608,422.30	472,064,176.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		84,608,422.30	472,064,176.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,267,941.41	-9,267,941.41
(一)净利润							-9,267,941.41	-9,267,941.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,267,941.41	-9,267,941.41
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		75,340,480.89	462,796,235.00

法定代表人:周伯勤 主管会计工作负责人:王周富 会计机构负责人:金保根

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 3、报告内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：周伯勤  
中国高科集团股份有限公司  
2010年4月24日