

华夏建通科技开发股份有限公司

600149

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	10

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
夏桂林	董事	因公出差	赵勃

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	赵勃
主管会计工作负责人姓名	赵勃
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	尹静晖

公司负责人赵勃、主管会计工作负责人赵勃及会计机构负责人（会计主管人员）尹静晖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	华夏建通科技开发股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	*ST 建通
公司的法定英文名称	C&T Technology Development CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	C&T
公司法定代表人	杨文军

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	刘虹
联系地址	北京市朝阳区望京西路甲 50 号 B 座 12 层
电话	010-64795515
传真	010-84784955
电子信箱	tdkglh@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市平谷区马昌营镇天井大街甲 2 号
注册地址的邮政编码	101204
办公地址	北京市朝阳区望京西路卷石天地大厦 B 座 12 层
办公地址的邮政编码	100102
公司国际互联网网址	http://www.600149.com
电子信箱	tdkglh@126.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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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	*ST 建通	600149	邢台轧辊

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	646,262,893.31	629,137,763.27	2.72
所有者权益(或股东权益)	593,306,855.10	590,262,942.12	0.52
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.56	1.55	0.64
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-3,520,655.38	-10,041,212.50	64.94
利润总额	-3,499,782.30	-10,041,212.50	65.15
归属于上市公司股东的净利润	-3,456,087.02	-10,023,103.72	65.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,470,759.89	-10,023,103.72	65.37
基本每股收益(元)	-0.009	-0.026	65.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.009	-0.026	65.38
稀释每股收益(元)	-0.009	-0.026	65.38
加权平均净资产收益率(%)	-0.58	-1.67	增加 1.09 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	64,277,960.94	-1,900,339.91	3,482.45
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.169	-0.005	3,482.45

2、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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,873.08
所得税影响额	-5,218.27
少数股东权益影响额(税后)	-981.94
合计	14,672.87

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

股份变动的批准情况

2010 年 6 月 7 日批准邱继光有限售条件股 14,317,800 股上市

股份变动的过户情况

2010 年 6 月 7 日批准邱继光有限售条件股 14,317,800 股上市

(二) 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					30,761 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
北京卷石轩置业发展有限公司	境内非国有法人	13.17	50,050,000		50,050,000	质押 50,000,000
北京嘉华筑业实业有限公司	境内非国有法人	2.42	9,221,100			无
江西洪都航空工业股份有限公司	国有法人	1.76	6,700,000	-10,800,000		无
燕东升	境内自然人	1.47	5,601,278			无
海南中谊国际经济技术合作有限公司	境内非国有法人	1.32	5,008,000		5,000,000	冻结 5,008,000
陈刚	境内自然人	0.83	3,147,600			无
李明	境内自然人	0.81	3,080,000			无
杨忠义	境内自然人	0.79	2,993,005			无
邢台机械轧辊(集团)有限公司顺达工贸公司	国有法人	0.72	2,748,801			无
李双凤	境内自然人	0.64	2,420,885			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			
北京嘉华筑业实业有限公司	9,221,100		人民币普通股 9,221,100			

江西洪都航空工业股份有限公司	6,700,000	人民币普通股	6,700,000
燕东升	5,601,278	人民币普通股	5,601,278
陈刚	3,147,600	人民币普通股	3,147,600
李明	3,080,000	人民币普通股	3,080,000
杨忠义	2,993,005	人民币普通股	2,993,005
邢台机械轧辊(集团)有限公司顺达工贸公司	2,748,801	人民币普通股	2,748,801
李双凤	2,420,885	人民币普通股	2,420,885
北京供销社朝阳投资管理中心	2,324,548	人民币普通股	2,324,548
钱振林	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京卷石轩置业发展有限公司	50,050,000	2010年3月15日		
2	海南中谊国际经济技术合作有限公司	5,008,000	2010年3月15日		
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东有关联关系。		

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

一、2010年1月19日公司召开了董事会审议通过了：

- 1、张大治先生辞去公司副总经理职务，聘任刘虹女士为公司副总经理职务。
- 2、聘任李迎先生为公司董事会秘书。

二、2010年2月5日公司召开了2010年第一次临时股东会审议通过了：

- 1、原董事杨俊学辞去公司董事，选举孙向东先生为公司董事。
- 2、原监事王海燕、王晓臣辞去公司监事，选举曹利民先生、郭彬彬女士为公司监事。
- 3、公司职工代表选举王海杰为公司职工监事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司原有业务所处的经济环境均未发生大的改观，依然处于不利的环境下。目前公司拥有商业性物业的经营状况良好，龙腾文化大厦已投入使用，招租状况良好，已与多家公司达成出租意向，位于通州的DBC商铺正在应客户的要求进行装修改造，已与部分客户达成合作经营意向。

报告期内公司面临的经营压力依然巨大，现有业务仍需不断调整，公司董事会已基本确定新的经

营方向，即以商业地产经营、房地产咨询服务、建材、电子产品的贸易为发展方向，改变公司原经营不利局面，将商业文化地产运营、房地产咨询业务纳入公司经营范围。原有的电信光缆投资的铁通华夏电信有限公司业务单一，一直处于建设期后的简单经营，业绩不佳，正与其控股股东中国铁通集团协商制定未来的发展规划，中国铁通集团也有改变其经营业务单一的意愿。

报告期内公司加强经营管理，深入推进战略转型，优化现有的经营模式提高资产质量，努力提升收益水平，主动实施产品创新和管理创新，强化运行管理，着力提升管理水平，开拓其他业务增加经营收益，广泛开展对外合作，力争在短时期内实现了公司经营业绩的提升。

报告期内，公司归属母公司所有者的净利润为-307 万元，较上年同期减亏 679 万元，归属于普通股股东的净利润-346 万元，较上年同期减亏 657 万元。

公司董事会下半年加强对原有电子产品、软件技术的销售。与参股公司铁通华夏电信有限公司的控股股东中国移动通讯股份有限公司全资子公司中国铁通集团有限公司共同对铁通华夏电信有限公司进行清理，发挥行业的特点对该公司业务进行调整，提高其盈利能力。

公司加强财务管理工作，清收各种欠款，增加公司流动资金，开源节流，严格控制各项费用，合理使用资金。下半年的增加对商业文化地产运营的投入，结合本公司的实际，适度的投资新的商业文化地产，增加公司未来盈利能力，逐渐将公司主营业务调整好。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
租赁收入	3,000,000.00		100.00			
分产品						
租赁收入	3,000,000.00		100.00			

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	3,000,000.00	

3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
铁通华夏电信有限责任公司	电信网络、电信基础设施出租出售等	-3,054,300.43	-1,496,607.21	43.30

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的规定，不断完善公司法人的治理结构，规范公司运作，按照《公司法》《上市公司章程指引》《上市公司治理细则》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市对外担保的若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）等法律法规规定修订了《公司章程》、《修订了股东大会议事规则》、《董事会会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露规则》《投资者关系管理规则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等制度，公司具有了基本符合上市公司要求的公司治理结构和内控制度。

公司目前治理现状如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照公司《公司章程》、《股东大会议事规则》和中国证监会颁发的《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，确保了公司所有股东充分行使其合法权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对本公司和其他股东履行诚信义务，行为规范，没有超越股东大会直接和间接干预公司的决策和经营活动，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上实行严格分开，从而保证了本公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、关于董事与董事会：公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会下设审计委员会、薪酬委员会、提名委员会，战略委员会四个委员会成员全部由董事组成，四个专门委员会中独立董事占多数并担任召集人，专门委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，公司监事会能够按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能本着向全体股东负责的精神，对公司董事、经理及其他高管人员的尽职情况进行监督，促进了公司的规范运作。

5、关于信息披露与透明度：公司信息披露能够按照法律、法规和《公司章程》及《公司信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地进行披露，确保所有股东有平等的机会获得信息。

6、公司治理整改情况：2007 年，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）等文件精神，公司本着实事求是的原则，认真对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、行政法规和规范性文件，深入开展公司治理专项活动，查找公司治理中存在的问题和不足，结合公司治理状况对存在的问题进行了及时的整改。公司在上一年度开展公司治理专项活动的基础上，根据中国证监会《关于 2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函（2008）116 号）的文件精神，对公司治理专项活动整改报告中所列事项进行自查及改进。报告期内，公司以上述为契机，继续严格落实整改建议和意见，注重制度建设，建立长效机制，务求实效，更好的推动公司治理工作的发展，公司基本符合上市公司要求的公司治理结构和内控制度。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

无

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

无

（四）重大诉讼仲裁事项

2009 年 1 月 15 日，浙江省绍兴市中级人民法院开庭审理的案号为 2008 绍中民二初字第 174 号、175 号案件：浙江四海氨纶纤维有限公司诉北京大市投资有限公司合同纠纷案，涉及金额约 2 亿元，本公司及本公司股东海南中谊国际经济技术合作有限公司为合同担保方，因此也同为该案件被告，承担连带清偿责任。接获通知后，本公司即与浙江省绍兴市中级人民法院联系，绍兴市中级人民法院遂向本公司提供了相关案件资料，包括浙江四海氨纶纤维有限公司的民事起诉状、本公司盖章的法院送达回证、担保函等。经本公司查验，法院送达回证上本公司公章、担保函上本公司公章及法定代表人签名均系伪造。截至目前本案已开庭审理过一次，我公司已提出该担保函系伪造，并要求司法鉴定。

2010 年 5 月 18 日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院民事裁定书(2008)绍中民二初第 174-2、175-2 号 中止审理的裁定如下：本院在审理原告浙江四海氨纶纤维有限公司与被告北京大市投资有限公司、华夏建通科技开发股份有限公司、海南中谊国际经济技术合作有限公司、周铭磊、于振涛买卖合同纠纷一案，因北京市第一中级人民法院已经受理北京北方银通房地产开发有限公司、北京环球世纪投资

管理有限公司申请北京市投资有限公司破产还债一案。依照《中华人民共和国破产法》第二十条、《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第（六）项的规定，裁定本案中止诉讼。本案原告因大市公司的破产已进入新的阶段，在本案尚未开庭审理的情况下，本公司暂无法对公司可能承担的责任和造成的影响作出判断。本公司将及时关注案件进展情况，并保留进一步追索的法律权力。目前本公司生产经营稳定，未受影响。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（八）重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

（九）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

本报告期公司无托管事项。

（2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

2008 年 9 月 25 日，本公司为本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司向华夏银行北京公主坟支行借款人民币 4,240 万元，提供连带责任保证担保，期限为 2008 年 9 月 25 日至 2009 年 9 月 25 日。

2008 年 10 月 14 日，本公司为本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司向华夏银行北京公主坟支行借款人民币 530 万元，提供连带责任保证担保，期限为 2008 年 10 月 14 日至 2009 年 4 月 14 日。截止财务报告日，铁通华夏电信有限责任公司尚未归还该笔银行借款，亦未签署展期协议。

2010 年本公司审计机构中兴华会计师事务所有限责任公司向华夏银行北京分行公主坟分支行发送了函证，该行回函确认以上担保事项未出现问题。截至本报告日，本公司作为担保方尚未收到华夏银行北京分行的逾期催款通知书，也未收到关于此笔担保的任何法院裁定和通知。

本公司已与华夏银行北京分行及北京市西城区人民法院取得联系，得知北京市西城区人民法院应华夏银行的要求于 2009 年 9 月对我公司的部分资产进行了保全性质的查封，因该查封仅为执行前的资产保全，并非是对本公司的实际执行，故华夏银行及北京市西城区人民法院未将此事通知本公司，目前北京市西城区人民法院正在对债务人、三个担保人的资产进行核查，如果本案债务人铁通华夏电信有限责任公司确实无力偿还且债务人、担保人不能与债权人达成和解，北京市西城区人民法院在查清以上四方资产状况后，会依据债务人及担保人的资产情况开始执行有关法定执行程序，执行开始时法院会及时通知本公司。

经与法律顾问及法院相关人员咨询后，我认为：以上或有事项尚未形成我对债权人的现实义务，一方面，债权人和法院尚未开始执行有关债务人及担保人，法院对我公司的执行尚未开始。另一方面只有在我公司接到法院有关裁定及执行通知后且主债务人无力偿还，其他担保人亦无资产可供执行的前提下，我公司才会承担现实义务且别无选择，只能履行支付义务。而根据本案债务人铁通华夏电信有限责任公司资产状况判断其具有偿还能力，且其他担保人亦具备还款能力。

本公司聘请了法律顾问北京市中伦文德律师事务所和财务审计机构中兴华会计师事务所有限责任

公司均对以上事项出具了专项意见。

目前该事项暂不会给公司经营带来影响，公司将密切关注此事项的进展，及时披露相关信息。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	公司原第一大股东海南中谊国际经济技术合作有限公司承诺其于 2008 年 12 月 31 日置入本公司的龙腾文化大厦 76%建筑面积的 50 年物业经营权及 DBC 加州小镇 15 处商铺净资产收益率不低于 6%.	2009 年度该部分资产实际取得收益 2,500,000.00 元，差额部分 6,500,000.00 元已于 2010 年 5 月以现金方式补足。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届监事会第十一次会议决议公告	中国证券报 D-003	2010 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
2009 年度业绩预告公告	中国证券报 B-06	2010 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 C-002	2010 年 2 月 6 日	www.sse.com.cn
关于公司注册地址变更的公告	中国证券报 D-003	2010 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
建通第一季度季报	中国证券报 D-101	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报 D-102	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
建通年报及摘要	中国证券报 D-101	2010 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 B-013	2010 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn

关于收到浙江省绍兴市中级人民法院民事裁定书的公告	中国证券报 B-015	2010 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
关于 2009 年年度报告的更正、补充公告	中国证券报 B-018	2010 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 A-026	2010 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
关于收回预付款的告知公告	中国证券报 A-026	2010 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 B-007	2010 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：华夏建通科技开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		70,842,575.30	584,362.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		10,199,600.64	7,199,600.64
预付款项		58,114,470.54	108,114,470.54
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		87,641,448.74	91,129,448.74
买入返售金融资产			
存货		29,222,765.73	29,222,765.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		256,020,860.95	236,250,648.01
非流动资产：			
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		243,256,277.53	244,870,451.27
投资性房地产			
固定资产		33,185,245.83	33,071,324.99
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		111,048,510.00	112,193,340.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,751,999.00	2,751,999.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		390,242,032.36	392,887,115.26
资产总计		646,262,893.31	629,137,763.27
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,045,680.00	2,395,680.00
预收款项		1,748,583.00	1,748,583.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,273,841.48	1,405,394.36
应交税费		3,060,724.48	3,463,348.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		39,075,058.91	23,065,944.33
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			
其他流动负债			
流动负债合计		46,203,887.87	32,078,950.18
非流动负债：			

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		46,203,887.87	32,078,950.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		380,160,000.00	380,160,000.00
资本公积		72,971,541.01	66,471,541.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,329,014.32	49,329,014.32
一般风险准备			
未分配利润		90,846,299.77	94,302,386.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		593,306,855.10	590,262,942.12
少数股东权益		6,752,150.34	6,795,870.97
所有者权益合计		600,059,005.44	597,058,813.09
负债和所有者权益 总计		646,262,893.31	629,137,763.27

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位: 华夏建通科技开发股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		692,912.26	568,883.04
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		8,440,000.64	5,440,000.64
预付款项		2,564,771.51	52,564,771.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款		153,999,170.87	100,897,164.20
存货		2,601,880.34	2,601,880.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		168,298,735.62	162,072,699.73
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		288,356,277.53	289,870,451.27
投资性房地产			
固定资产		33,184,903.83	33,070,804.87
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		111,048,510.00	112,193,340.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		662,576.37	662,576.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		433,252,267.73	435,797,172.51
资产总计		601,551,003.35	597,869,872.24
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		1,045,680.00	1,045,680.00
预收款项			
应付职工薪酬		398,028.92	529,581.80
应交税费		1,870,041.16	1,756,192.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,703,633.19	20,438,314.61
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,017,383.27	23,769,768.79
非流动负债：			
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		24,017,383.27	23,769,768.79
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		380,160,000.00	380,160,000.00
资本公积		72,971,541.01	66,471,541.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,544,231.47	46,544,231.47
一般风险准备			
未分配利润		77,857,847.60	80,924,330.97
所有者权益（或股东权益） 合计		577,533,620.08	574,100,103.45
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		601,551,003.35	597,869,872.24

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

合并利润表
2010 年 1—6 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		3,000,000.00	
其中:营业收入		3,000,000.00	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,906,481.64	4,693,892.19
其中:营业成本			
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		165,000.00	
销售费用		20,780.00	
管理费用		4,716,423.00	4,692,457.07
财务费用		4,278.64	1,435.12
资产减值损失			
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)		-1,614,173.74	-5,347,320.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,614,173.74	-5,347,320.31
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-3,520,655.38	-10,041,212.50
加:营业外收入		24,780.58	
减:营业外支出		3,907.50	
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-3,499,782.30	-10,041,212.50
减:所得税费用		25.35	
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-3,499,807.65	-10,041,212.50
归属于母公司所有者的净利润		-3,456,087.02	-10,023,103.72
少数股东损益		-43,720.63	-18,108.78
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.009	-0.026

(二) 稀释每股收益		-0.009	-0.026
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

母公司利润表
2010 年 1—6 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		3,000,000.00	
减:营业成本			
营业税金及附加		165,000.00	
销售费用		20,780.00	
管理费用		4,267,932.56	4,511,183.12
财务费用		2,194.56	1,621.29
资产减值损失			
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)		-1,614,173.74	-5,347,320.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,614,173.74	-5,347,320.31
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-3,070,080.86	-9,860,124.72
加:营业外收入		4,097.49	
减:营业外支出		500.00	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-3,066,483.37	-9,860,124.72
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-3,066,483.37	-9,860,124.72
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			

法定代表人:杨文军 主管会计工作负责人:赵勃 会计机构负责人:尹静晖

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,170,535.21	9,565,440.68
经营活动现金流入小计		67,170,535.21	9,565,440.68
购买商品、接受劳务支付的现金			
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		1,063,276.17	523,322.83
支付的各项税费		690,852.08	45,945.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,138,446.02	10,896,511.81
经营活动现金流出小计		2,892,574.27	11,465,780.59
经营活动产生的现金流量净额		64,277,960.94	-1,900,339.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		519,748.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		519,748.00	
投资活动产生的现金流量净额		-519,748.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		6,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,500,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		6,500,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		70,258,212.94	-1,900,339.91
加：期初现金及现金等价物余额		584,362.36	3,107,193.51
六、期末现金及现金等价物余额		70,842,575.30	1,206,853.60

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,863,611.78	2,524,476.51
经营活动现金流入小计		17,863,611.78	2,524,476.51
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		695,482.96	499,761.07
支付的各项税费		165,264.72	45,454.67
支付其他与经营活动有关的现金		16,772,686.88	3,438,770.36
经营活动现金流出小计		17,633,434.56	3,983,986.10
经营活动产生的现金流量净额		230,177.22	-1,459,509.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		106,148.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		106,148.00	
投资活动产生的现金流量净额		-106,148.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		124,029.22	-1,459,509.59
加：期初现金及现金等价物余额		568,883.04	2,632,893.98
六、期末现金及现金等价物余额		692,912.26	1,173,384.39

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

合并所有者权益变动表

2010年1—6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	380,160,000.00	66,471,541.01			49,329,014.32		94,302,386.79		6,795,870.97	597,058,813.09
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	380,160,000.00	66,471,541.01			49,329,014.32		94,302,386.79		6,795,870.97	597,058,813.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,500,000.00					-3,456,087.02		-43,720.63	3,000,192.35
(一)净利润							-3,456,087.02		-43,720.63	-3,499,807.65
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-3,456,087.02		-43,720.63	-3,499,807.65
(三)所有者		6,500,000.00								6,500,000.00

投入和减少资本										
1. 所有者投入资本		6,500,000.00								6,500,000.00
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	380,160,000.00	72,971,541.01			49,329,014.32		90,846,299.77		6,752,150.34	600,059,005.44

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	380,160,000.00	66,471,541.01			49,329,014.32		108,973,801.91		6,403,250.38	611,337,607.62
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	380,160,000.00	66,471,541.01			49,329,014.32		108,973,801.91		6,403,250.38	611,337,607.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-10,023,103.72		-18,108.78	-10,041,212.50
(一) 净利润							-10,023,103.72		-18,108.78	-10,041,212.50
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-10,023,103.72		-18,108.78	-10,041,212.50

(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、本期末余额	380,160,000.00	66,471,541.01			49,329,014.32		98,950,698.19		6,385,141.60	601,296,395.12

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

母公司所有者权益变动表
2010年1—6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	380,160,000.00	66,471,541.01			46,544,231.47		80,924,330.97	574,100,103.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	380,160,000.00	66,471,541.01			46,544,231.47		80,924,330.97	574,100,103.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,500,000.00					-3,066,483.37	3,433,516.63
(一)净利润							-3,066,483.37	-3,066,483.37
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-3,066,483.37	-3,066,483.37
(三)所有者投入和减少资本		6,500,000.00						6,500,000.00
1.所有者投入资本		6,500,000.00						6,500,000.00
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	380,160,000.00	72,971,541.01			46,544,231.47		77,857,847.60
							577,533,620.08

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	380,160,000.00	66,471,541.01			46,544,231.47		99,129,331.35	592,305,103.83
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	380,160,000.00	66,471,541.01			46,544,231.47		99,129,331.35	592,305,103.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,860,124.72	-9,860,124.72
(一)净利润							-9,860,124.72	-9,860,124.72
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,860,124.72	-9,860,124.72
(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	380,160,000.00	66,471,541.01			46,544,231.47		89,269,206.63	582,444,979.11

法定代表人：杨文军 主管会计工作负责人：赵勃 会计机构负责人：尹静晖

(二) 公司概况

华夏建通科技开发股份有限公司（原名邢台轧辊股份有限公司，2004 年 6 月 3 日经河北省工商行政管理局核准更名）前身始建于 1958 年，1993 年 3 月根据冀体改委股字[1993]19 号文批复，定向募集设立股份有限公司，实行股份制试点经营。1995 年根据冀体改委股字[1995]6 号文批复，本公司进行了重组，变整体改制为主体改制，股本总额由 15,600 万元缩为 12,480 万元。经中国证券监督管理委员会发审字[1999] 92 号文批准，1999 年 8 月 4 日向社会公开发行 A 股股票 4,500 万股，并于 1999 年 10 月 14 日上市交易。

2001 年 10 月，根据股东大会决议，公司以 2001 年 6 月 30 日的总股本 16,980 万股为基数，每 10 股送红股 2 股并派发现金红利 0.5 元（含税），并利用资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，经此次送股和转股后，公司的总股本为 25,470 万股。

2002 年 7 月，根据股东大会决议，公司以 2001 年 12 月 31 日的总股本 25,470 万股为基数，利用资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股，经此次转股后，公司的总股本为 30,564 万股。

2002 年 8 月 9 日，公司内部职工股 4,320 万股上市流通。

2002 年 10 月 16 日，经财政部批准，邢台机械轧辊（集团）有限公司（以下简称邢机集团）将所持本公司国家股 185 万股划转河北省经济贸易投资有限公司。

2002 年 11 月，邢机集团与北京华夏建设科技开发有限责任公司（2004 年 11 月 25 日更名为华夏建通科技开发集团有限责任公司，以下简称华夏建设）签订了《股份转让协议》和《股份托管协议》，邢机集团将所持有的本公司国家股 8,863.56 万股（占本公司总股份的 29%），协议转让给华夏建设。邢机集团与江西洪都航空工业股份有限公司（以下简称洪都航空）签订了《股份转让协议》，邢机集团将所持有的本公司国家股 3,545.42 万股（占本公司总股份的 11.6%），协议转让给洪都航空。股权转让完成后，本公司的股本结构为：华夏建设持有法人股 8,863.56 万股，占本公司总股份的 29%，邢机集团持有国家股 4,974.02 万股，占本公司总股份的 16.27%，洪都航空持有法人股 3,545.42 万股，占本公司总股份的 11.6%。

2003 年 1 月 10 日，本公司与华夏建设签订《资产置换协议》，本公司以合法拥有的部分轧辊类经营性资产与华夏建设合法持有的铁通华夏电信有限责任公司 49% 股权权益性资产进行资产置换，差额部分以现金方式补足。2003 年 4 月资产置换完成。

2003 年 12 月 26 日，公司 2003 年第四次临时股东大会批准，公司名称变更为“华夏建通科技开发股份有限公司”，并于 2004 年 6 月 3 日取得河北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，法定代表人：何强。

2005 年 6 月 15 日，公司 2004 年度股东大会批准，公司注册地址由河北省邢台市迁往北京市，并于 2005 年 7 月 20 日取得北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，住所：北京市东三环中路 9 号富尔大厦 02-04 房。

2006 年 3 月 31 日，由于上海华新电线电缆有限公司（以下简称华新公司）起诉本公司大股东华夏建设贷款合同纠纷一案的有关民事裁定书已发生法律效力，经冻结、拍卖本公司大股东华夏建设持有的公司国有股 2,000 万股过户至华新公司。此次股权划转后，华夏建设持有本公司股份 6,863.56 万股，所占比例为 22.46%，仍为公司第一大股东；华新公司持有公司股份 2000 万股，所占比例为 6.54%，为公司第四大股东。

2006 年 8 月 28 日，公司注册地迁至上海，并领取了新的《企业法人营业执照》，注册号为 3100001007392；住所：上海市园中路 451 号 9 号厂房。

2007 年 2 月 9 日，公司原第二大股东中钢集团邢台机械轧辊有限公司（以下简称中钢邢轧）与海南中谊国际经济技术合作有限公司（以下简称海南中谊）的股权转让获得国务院国有资产监督管理委员会的批准（国资产权[2007]95 号），海南中谊以人民币 12,450 万元的价格受让中钢邢轧所持有的本公司 4,974.02 万股股份，（占本公司总股本的 13.08%）。此次股权转让后，本公司的第二大股东由中钢邢轧变更为海南中谊。

2007 年 3 月 5 日，公司股权分置改革方案经 2007 年度第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过：公司以 2006 年 9 月 30 日流通股本 12,420 万股为基数，以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日（2007 年 3 月 13 日）登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有 10 股流通股可获得转增股份 6 股，共计转增 7,452 万股，并于 2007 年 3 月 15 日起上市交易。

2007 年 5 月 22 日，本公司接广东省阳江市中级人民法院协助执行通知书[（2007）阳中法执字第 66-5 号]及中国证券登记结算有限责任公司上海分公司有关股权司法冻结及司法划转通知（2007 司冻 197 号），由于恩平市同和林业投资有限公司起诉恩平市同和农业投资有限公司借款合同纠纷案，广东省阳江市中级人民法院作出的（2007）阳中法民二初字第 18 号民事调解书已发生法律效力。经协商，恩

平市同和农业投资有限公司将其通过中联国际拍卖中心有限公司买受的原上海华新电线电缆有限公司持有 2,000 万股本公司限售流通股，抵偿欠恩平市同和林业投资有限公司的借款。此次股权转让后，上海华新电线电缆有限公司不再持有本公司股份，广东恩平同和林业投资有限公司持有本公司股份 2,000 万股，占本公司总股本的 5.26%，为公司第四大股东。

2007 年 5 月 31 日，由于中国工商银行南士礼路支行起诉本公司大股东华夏建设贷款合同纠纷一案的有关民事裁定书已发生法律效力，本公司第二大股东海南中谊通过参加由北京市第一中级人民法院委托中联国际拍卖中心有限公司组织的转让股权的公开拍卖，而获得本公司的 2,431.78 万股股份，占本公司总股本的 6.40%。此次股权受让后海南中谊持有本公司 7,405.8 万股股份，占本公司总股本的 19.48%，成为本公司第一大股东。

2007 年 8 月 16 日，公司注册资本因股改方案流通股股东每持有 10 股流通股可获得转增股份 6 股，共计转增 7452 万股，公司注册资本变更为 38,016 万元，并领取了新的《企业法人营业执照》。

截至 2010 年 6 月 30 日本公司的总股本为 38,016 万股（含限售条件的流通股 5,005 万股），其中北京卷石轩置业发展有限公司持股 5,005 万股，占本公司股本总额 13.17%，是本公司的实质性控股股东。

本公司现住所：北京市平谷区马昌营镇天井大街甲 2 号；法定代表人：杨文军；注册资本为人民币 38,016 万元；注册号为 310000000022794；公司的经营范围：机械专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，销售机械设备、电器设备、金属材料、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、五金交电、日用百货、工艺美术品。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照《企业会计准则》规定确认。

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方应当区别下列情况确定合并成本：

（1）一次交换交易实现的企业合并，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。

（2）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。

（3）购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

（4）在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债，符合下列条件的，应当单独予以确认：

(1) 合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

(2) 合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的，应当单独予以确认并按照公允价值计量。

(3) 合并中取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠地计量的，应当单独确认为负债并按照公允价值计量。或有负债在初始确认后，应当按照下列两者孰高进行后续计量：

a、按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》应予确认的金额；

b、初始确认金额减去按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确认的累计摊销额后的余额。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制而成。子公司所采用的会计政策和会计处理方法与母公司一致，合并范围内各公司间的交易和资金往来等，在合并时已予抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，属于筹建期间发生的计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；以及可供出售权益性工具的汇兑差额计入所有者权益外，其他汇兑损益均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

9、金融工具：

(1) 交易性金融资产或金融负债

本公司将为了在近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债确认为交易性金融资产或金融负债，采用公允价值计量，公允价值的变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

本公司将到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产确认为持有至到期投资。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本计量。若因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，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

本公司将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、应收款项、持有至到期投资的其他金融资产，作为可供出售金融资产核算，可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，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，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

(4) 金融资产或金融负债公允价值的确定方法

- a. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按活跃市场的报价确定金融资产或金融负债的公允价值；
- b. 没有活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

(5) 主要金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司于资产负债表日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逐项进行检查，若有客观证据表明该金融资产发生减值的，则计提减值准备。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单笔应收账款金额 100 万元以上属于单项金额重大的应收款
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。 本公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即帐龄组合）的实际损失率为基础，结合现实情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例：	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20
确认难以收回	100	100
计提坏账准备的说明	本公司对关联方之间的往来款项余额不计提坏账准备。	

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货包括库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(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

存货以成本与可变现净值孰低计量。各项存货按实际成本计价。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项、按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。采用权益法核算的长期股权投资，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。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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的作为确定对被投资单位具有共同控制、重大影响依据。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，对长期股权投资逐项检查，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产

的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类和计量模式以及减值准备的计提依据

本公司将已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物等作为投资性房地产。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按《企业会计准则第 4 号—固定资产》或《企业会计准则第 5 号—无形资产》的有关规定，按期（月）计提折旧或摊销。

(2) 投资性房地产减值准备的计提依据及处置

期末根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，对投资性房地产进行减值测试，对可收回金额低于账面价值的差额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将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。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	5.00	3.80-2.38
电子设备	5	5.00	19.00
运输设备	5-10	5.00	19.00-9.50
通讯设备	5	5.00	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果存在下列表明固定资产发生了减值迹象、导致可收回金额低于账面价值，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。对难以估计可收回金额的单项资产，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

- a. 市价当期大幅下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b. 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生不利于本公司的重大变化；
- c. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- d. 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏、已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- e. 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

15、在建工程：

在建工程系指各项固定资产购建、扩建、安装工程所发生的实际支出；在建工程自达到预定可使用状态时转入固定资产，并按规定计提折旧。

本公司期末对在建工程逐项进行检查，如果存在某项在建工程项目长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工及所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性，以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提在建工程减值准备。

16、借款费用：

借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

用于购建固定资产的借款费用在使资产达到预定可使用状态所必要的购建期间内予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：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。

17、无形资产：

（1）初始确认

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标使用权、软件等，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

（2）后续计量

无形资产按照其估计收益年限确定的带来经济利益的期限等依次确定使用寿命分为有限或无限，无法预见无形资产带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注“除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法”所述方法计提无形资产减值准备。

（3）使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c. 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（4）内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的划分

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：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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，可证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（5）无形资产减值准备

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试，并计提无形资产减值准备。

本公司期末对无形资产逐项进行检查，如果存在某项无形资产已被其他新技术等所取代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响，或某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值以及其他足以证明某

项无形资产实质上已经发生减值的情形，则对可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提无形资产减值准备。

18、收入：

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b. 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- c. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- d. 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，按下列原则予以确认：

- a. 在同一会计年度内开始并完成的劳务，则在劳务已完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。
- b. 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

- ① 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- ② 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③ 劳务的完成程度能够可靠地确定；

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

- a. 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- b. 收入的金额能够可靠地计量。

19、递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在报告期末按照暂时性差异和适用所得税税率计算的结果确认递延所得税负债、递延所得税资产以及相应的递延所得税费用（或收益）。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	技术服务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
北京博雅华韵文化发展有限公司	全资子公司	北京	组织国内文化艺术交流活动; 承办展览设计等	10	组织国内文化艺术交流活动; 承办展览设计等	10		100.00	100.00	是			

2、合并范围发生变更的说明

北京博雅华韵文化发展有限公司成立于 2008 年 9 月, 注册资本 10 万元, 2010 年 4 月由本公司收购其全部股份并办理工商变更登记。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
北京博雅华韵文化发展有限公司	103,882.04	-301.05

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	76,860.34	29,767.72
人民币	76,860.34	29,767.72
银行存款:	70,725,551.38	514,431.06
人民币	70,725,551.38	514,431.06
其他货币资金:	40,163.58	40,163.58
人民币	40,163.58	40,163.58
合计	70,842,575.30	584,362.36

2、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	11,150,000.75	99.89	960,000.11	99.75	8,150,000.75	99.85	960,000.11	99.75
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	12,000.00	0.11	2,400.00	0.25	12,000.00	0.15	2,400.00	0.25
合计	11,162,000.75	/	962,400.11	/	8,162,000.75	/	962,400.11	/

本公司根据自身情况和行业特点，确定单笔应收账款金额 100 万元以上属于单项金额重大的应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的应收款以帐龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

(2) 期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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京亿信世纪科技发展有限公司	6,400,000.75		15.00	公司会计政策、账龄
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,000,000.00		0.00	公司会计政策、一年以内
北京汉高华网络科技有限公司	1,750,000.00		0.00	公司会计政策、一年以内
合计	11,150,000.75		/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年				12,000.00	0.15	2,400.00
4 至 5 年	12,000.00	0.11	2,400.00			
合计	12,000.00	0.11	2,400.00	12,000.00	0.15	2,400.00

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京亿信世纪科		6,400,000.75	二至三年	57.33

技发展有限公司				
北京盛禾世纪文化传播有限公司		3,000,000.00	一年以内	26.88
北京汉高华网络科技有限公司		1,750,000.00	一年以内	15.68
湖南省新宁县电力公司		12,000.00	三年以上	0.11
合计	/	11,162,000.75	/	100.00

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	77,830,051.56	78.86	7,753,246.93	70.18	95,330,051.56	93.30	7,753,246.93	70.18
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	4,796,059.98	4.86	3,271,915.87	29.62	3,315,117.09	3.24	3,049,774.44	27.61
其他不重大的其他应收款	16,063,000.00	16.28	22,500.00	0.20	3,531,942.89	3.46	244,641.43	2.21
合计	98,689,111.54	/	11,047,662.80	/	102,177,111.54	/	11,047,662.80	/

本公司根据自身情况和行业特点，确定单笔其他应收款金额 500 万元以上属于单项金额重大。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的其他应收款以帐龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

(2) 期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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
铁通华夏电信有限责任公司	44,000,000.00		0.00	公司会计政策、关联方
北京越洋互动文化传播有限公司	9,225,216.15		10.00	公司会计政策、账龄
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,204,835.41		15.00	公司会计政策、账龄
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	6,000,000.00		10.00	公司会计政策、账龄
北京华夏通网络技术服务有限公司	5,400,000.00		0.00	公司会计政策、关联方
上海腾正投资管	5,000,000.00		100.00	单独减值测试

理有限公司				
合计	77,830,051.56		/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	4,796,059.98	4.86	3,271,915.87	3,315,117.09	3.24	3,049,774.44
合计	4,796,059.98	4.86	3,271,915.87	3,315,117.09	3.24	3,049,774.44

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
铁通华夏电信有 限责任公司		44,000,000.00	一至二年	44.58
北京越洋互动文 化传播有限公司		9,225,216.15	一至二年	9.35
中钢集团邢台机 械轧辊有限公司		8,204,835.41	二至三年	8.31
中电科技(南京) 电子信息发展有 限公司		6,000,000.00	二至三年	6.08
北京华夏通网络 技术服务有限公 司		5,400,000.00	一至二年	5.47
合计	/	72,830,051.56	/	73.79

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的 比例(%)
铁通华夏电信有限 责任公司	本公司的联营公司	44,000,000.00	44.58
北京华夏通网络技 术服务有限公司	本公司的联营公司	5,400,000.00	5.47
合计	/	49,400,000.00	50.05

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年			106,389,470.54	98.40
2至3年	58,114,470.54	100.00	1,725,000.00	1.60
合计	58,114,470.54	100.00	108,114,470.54	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
万利达集团有限公司		51,118,000.00	二至三年	
中电科技(南京)电子信息发展有限公司		3,184,931.77	二至三年	
深圳市瑞柏泰电子有限公司		1,725,000.00	二至三年	
浙江越宫钢结构有限公司		839,771.51	二至三年	
北京北广移动传媒有限公司		814,767.26	二至三年	
合计	/	57,682,470.54	/	/

预付款项期末余额中欠款金额前 5 名的单位共计 57,682,470.54 元，占预付款项期末余额的 99.26%。

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

本期末较上期末减少 46.25%，主要原因是收回项目预付的款项所致。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	38,489,039.53	9,266,273.80	29,222,765.73	38,489,039.53	9,266,273.80	29,222,765.73
合计	38,489,039.53	9,266,273.80	29,222,765.73	38,489,039.53	9,266,273.80	29,222,765.73

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	9,266,273.80				9,266,273.80
合计	9,266,273.80				9,266,273.80

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	资产评估报告		

6、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
铁通华夏电信有限责任公司	有限责任公司	北京	彭 朋	电信网络、电信基础设施出租出售等	491,781,200.00	49.00	49.00	701,438,077.29	218,693,304.21	482,744,773.08		-3,054,300.43
北京华夏通网络技术有限公司	有限责任公司	北京	吕 军	技术推广、服务销售计算机软件、电子产品	60,000,000.00	23.00	23.00	83,006,648.39	8,366,656.32	74,639,992.07		-511,158.84

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
铁通华夏电信有限责任公司	241,417,617.91	237,102,539.16	-1,496,607.21	235,605,931.95		49.00	49.00
北京华夏通网络技术服务有限公司	28,800,000.00	7,767,912.11	-117,566.53	7,650,345.58		23.00	23.00

8、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	34,450,871.66	789,455.00		35,240,326.66
其中：房屋及建筑物	34,305,832.66			34,305,832.66
机器设备				
运输工具		719,065.00		719,065.00
电子设备	145,039.00	49,220.00		194,259.00
通讯设备		21,170.00		21,170.00
二、累计折旧合计：	1,379,546.67	675,534.16		2,055,080.83
其中：房屋及建筑物	1,303,621.64	651,810.90		1,955,432.54
机器设备				
运输工具		12,811.08		12,811.08
电子设备	75,925.03	10,576.99		86,502.02
通讯设备		335.19		335.19
三、固定资产账面净值合计	33,071,324.99	789,455.00	675,534.16	33,185,245.83
其中：房屋及建筑物	33,002,211.02		651,810.90	32,350,400.12

机器设备				
运输工具		719,065.00	12,811.08	706,253.92
电子设备	69,113.97	49,220.00	10,576.99	107,756.98
通讯设备		21,170.00	335.19	20,834.81
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
通讯设备				
五、固定资产账面价值合计	33,071,324.99	789,455.00	675,534.16	33,185,245.83
其中：房屋及建筑物	33,002,211.02		651,810.90	32,350,400.12
机器设备				
运输工具		719,065.00	12,811.08	706,253.92
电子设备	69,113.97	49,220.00	10,576.99	107,756.98
通讯设备		21,170.00	335.19	20,834.81

本期折旧额：675,534.16 元。

截止 2010 年 6 月 30 日，未发现固定资产存在明显减值迹象，未计提固定资产减值准备。

9、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	114,483,000.00			114,483,000.00
龙腾文化大厦 76% 建筑面积的 50 年 物业经营权	114,483,000.00			114,483,000.00
二、累计摊销合计	2,289,660.00	1,144,830.00		3,434,490.00
龙腾文化大厦 76% 建筑面积的 50 年 物业经营权	2,289,660.00	1,144,830.00		3,434,490.00
三、无形资产账面 净值合计	112,193,340.00		1,144,830.00	111,048,510.00
龙腾文化大厦 76% 建筑面积的 50 年 物业经营权	112,193,340.00		1,144,830.00	111,048,510.00
四、减值准备合计				
龙腾文化大厦 76% 建筑面积的 50 年 物业经营权				
五、无形资产账面 价值合计	112,193,340.00		1,144,830.00	111,048,510.00
龙腾文化大厦 76% 建筑面积的 50 年 物业经营权	112,193,340.00		1,144,830.00	111,048,510.00

本期摊销额：1,144,830.00 元。

截止 2010 年 6 月 30 日，未发现无形资产存在明显减值迹象，未计提无形资产减值准备。

10、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,751,999.00	2,751,999.00
小计	2,751,999.00	2,751,999.00

11、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,010,062.91				12,010,062.91
二、存货跌价准备	9,266,273.80				9,266,273.80
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	21,276,336.71				21,276,336.71

12、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
厦门雅迅网络股份有限公司	1,045,680.00	1,045,680.00
北京讯业互联科技有限公司		1,350,000.00
合计	1,045,680.00	2,395,680.00

- (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

13、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
北京越洋文化传播有限公司	1,748,583.00	1,748,583.00
合计	1,748,583.00	1,748,583.00

- (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	915,471.22	856,967.74	943,673.62	828,765.34
二、职工福利费	496,134.48			496,134.48
三、社会保险费	-4,937.59			-4,937.59
四、住房公积金	-1,273.75			-1,273.75
五、辞退福利			44,847.00	-44,847.00
六、其他				
合计	1,405,394.36	856,967.74	988,520.62	1,273,841.48

因解除劳动关系给予补偿 44,847.00 元。

15、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,014,509.76	-1,014,509.76
营业税	-96,131.92	353,043.08
企业所得税	4,118,392.34	4,115,710.62
个人所得税	62,587.00	-26,199.77
城市维护建设税	-6,729.23	24,713.02
教育费附加	-2,883.95	10,591.30
合计	3,060,724.48	3,463,348.49

16、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	17,788,309.67	11,329,501.29

一年以上	21,286,749.24	11,736,443.04
合计	39,075,058.91	23,065,944.33

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京卷石轩置业发展有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
合计	1,300,000.00	1,300,000.00

17、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	380,160,000.00						380,160,000.00

18、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	46,375,163.54			46,375,163.54
其他资本公积	20,096,377.47	6,500,000.00		26,596,377.47
合计	66,471,541.01	6,500,000.00		72,971,541.01

公司原第一大股东海南中谊国际经济技术合作有限公司承诺其于 2008 年 12 月 31 日置入本公司的龙腾文化大厦 76% 建筑面积的 50 年物业经营权及 DBC 加州小镇 15 处商铺净资产收益率不低于 6%，2009 年度该部分资产实际取得收益 2,500,000.00 元，差额部分 6,500,000.00 元已于 2010 年 5 月以现金方式补足，记入“资本公积”。

19、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,329,014.32			49,329,014.32
合计	49,329,014.32			49,329,014.32

20、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	94,302,386.79	/
调整后 年初未分配利润	94,302,386.79	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,456,087.02	/
期末未分配利润	90,846,299.77	/

21、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,000,000.00	

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,000,000.00	100.00
合计	3,000,000.00	100.00

22、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	150,000.00		技术服务收入
城市维护建设税	10,500.00		应交流转税额
教育费附加	4,500.00		
合计	165,000.00		/

23、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,614,173.74	-5,347,320.31
合计	-1,614,173.74	-5,347,320.31

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
铁通华夏电信有限责任公司	-1,496,607.21	-4,889,092.40	被投资企业亏损减少所致
北京华夏通网络技术服务有限公司	-117,566.53	-458,227.91	被投资企业亏损减少所致
合计	-1,614,173.74	-5,347,320.31	/

24、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	24,780.58	
合计	24,780.58	

25、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,907.50	
合计	3,907.50	

26、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25.35	
合计	25.35	

27、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

28、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回预付账款	50,000,000.00
其他	17,170,535.21
合计	67,170,535.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付公司日常费用	1,138,446.02
合计	1,138,446.02

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
股东承诺置换资产收益	6,500,000.00
合计	6,500,000.00

29、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,499,807.65	-10,041,212.50
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	675,534.16	664,631.42
无形资产摊销	1,144,830.00	1,144,830.00
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	1,614,173.74	5,347,320.31
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）		-2,689,743.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,488,000.00	4,096,414.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,855,230.69	-422,580.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,277,960.94	-1,900,339.91
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：		
现金的期末余额	70,842,575.30	1,206,853.60
减：现金的期初余额	584,362.36	3,107,193.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,258,212.94	-1,900,339.91

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	100,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	106,386.81	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-106,386.81	
4. 取得子公司的净资产	104,183.09	

流动资产	18,256,386.81	
非流动资产		
流动负债	18,152,203.72	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	70,842,575.30	584,362.36
其中：库存现金	76,860.34	29,767.72
可随时用于支付的银行存款	70,725,551.38	514,431.06
可随时用于支付的其他货币资金	40,163.58	40,163.58
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、期末现金及现金等价物余额	70,842,575.30	584,362.36

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京卷石轩置业发展有限公司	有限责任公司	北京	阎铮	从事房地产经纪业务等	10,000,000.00	13.17	13.17		

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京博雅华韵	有限责任公司	北京	吕艳利	组织国内文化	100,000.00	100.00	100.00	

文化发展有限公司				艺术交流活动； 承办展览设计等				
世信科技发展有限公司	有限责任公司	上海	郑秋涛	计算机软件、信息技术、网络技术等	50,000,000.00	90.00	90.00	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
铁通华夏电信有限责任公司	有限责任公司	北京	彭朋	电信网络、电信基础设施出租出售等	491,781,200.00	49.00	49.00	
北京华夏通网络技术服务有限公司	有限责任公司	北京	吕军	技术推广、服务销售计算机软件、电子产品	60,000,000.00	23.00	23.00	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
铁通华夏电信有限责任公司	701,438,077.29	218,693,304.21	482,744,773.08		-3,054,300.43
北京华夏通网络技术服务有限公司	83,006,648.39	8,366,656.32	74,639,992.07		-511,158.84

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西洪都航空工业股份有限公司	参股股东	

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
华夏建通科技开发股份有限公司	铁通华夏电信有限责任公司	42,400,000.00	2008年9月25日~2009年9月25日	否
华夏建通科技开发股份有限公司	铁通华夏电信有限责任公司	5,300,000.00	2008年10月14日~2009年4月14日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应收款	铁通华夏电信有限责任公司	44,000,000.00		44,000,000.00	
其他应收款	北京华夏通网络技术服务有限公司	5,400,000.00		5,400,000.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	北京卷石轩置业发展有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
其他应付款	铁通华夏电信有限责任公司	388,196.91		388,196.91	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

2009年1月15日，浙江省绍兴市中级人民法院开庭审理的案号为2008绍中民二初字第174号、175号案件：浙江四海氨纶纤维有限公司诉北京大市投资有限公司合同纠纷案，涉及金额约2亿元，本公司及本公司股东海南中谊国际经济技术合作有限公司为合同担保方，因此也同为该案件被告，承担连带清偿责任。接获通知后，本公司即与浙江省绍兴市中级人民法院联系，绍兴市中级人民法院遂向本公司提供了相关案件资料，包括浙江四海氨纶纤维有限公司的民事起诉状、本公司盖章的法院送达回证、担保函等。经本公司查验，法院送达回证上本公司公章、担保函上本公司公章及法定代表人签名均系伪造。截至目前本案已开庭审理过一次，我公司已提出该担保函系伪造，并要求司法鉴定。

2010年5月18日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院民事裁定书(2008)绍中民二初第174-2、175-2号中止审理的裁定如下：本院在审理原告浙江四海氨纶纤维有限公司与被告北京大市投资有限公司、华夏建通科技开发股份有限公司、海南中谊国际经济技术合作有限公司、周铭磊、于振涛合同纠纷一案，因北京市第一中级人民法院已经受理北京北方银通房地产开发有限公司、北京环球世纪投资管理有限公司申请北京大市投资有限公司破产还债一案。依照《中华人民共和国破产法》第二十条、《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条第一款第(六)项的规定，裁定本案中止诉讼。

本案原告因大市公司的破产已进入新的阶段，在本案尚未开庭审理的情况下，本公司暂无法对公司可能承担的责任和造成的影响作出判断。本公司将及时关注案件进展情况，并保留进一步追索的法律权力。目前本公司生产经营稳定，未受影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

2008年9月25日，本公司为本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司向华夏银行北京公主坟支行借款人民币4,240万元，提供连带责任保证担保，期限为2008年9月25日至2009年9月25日。

2008年10月14日，本公司为本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司向华夏银行北京公主坟支行借款人民币530万元，提供连带责任保证担保，期限为2008年10月14日至2009年4月14日。截止财务报告日，铁通华夏电信有限责任公司尚未归还该笔银行借款，亦未签署展期协议。

2010年本公司审计机构中兴华会计师事务所有限责任公司向华夏银行北京分行公主坟分支行发送了函证，该行回函确认以上担保事项未出现问题。截至本报告日，本公司作为担保方尚未收到华夏银行北京分行的逾期催款通知书，也未收到关于此笔担保的任何法院裁定和通知。

本公司已与华夏银行北京分行及北京市西城区人民法院取得联系，得知北京市西城区人民法院应华夏银行的要求于2009年9月对我公司的部分资产进行了保全性质的查封，因该查封仅为执行前的资产保全，并非是对本公司的实际执行，故华夏银行及北京市西城区人民法院未将此事通知本公司，目前北京市西城区人民法院正在对债务人、三个担保人的资产进行核查，如果本案债务人铁通华夏电信有限责任公司确实无力偿还且债务人、担保人不能与债权人达成和解，北京市西城区人民法院在查清以上四方资产状况后，会依据债务人及担保人的资产情况开始执行有关法定执行程序，执行开始时法院会及时通知本公司。

经与法律顾问及法院相关人员咨询后，我认为：以上或有事项尚未形成我公司对债权人的现实义务，一方面，债权人和法院尚未开始执行有关债务人及担保人，法院对我公司的执行尚未开始。另一方面只有在我公司接到法院有关裁定及执行通知后且主债务人无力偿还，其他担保人亦无资产可供执行的前提下，我公司才会承担现实义务且别无选择，只能履行支付义务。而根据本案债务人铁通华夏电信有限责任公司资产状况判断其具有偿还能力，且其他担保人亦具备还款能力。

本公司聘请了法律顾问北京市中伦文德律师事务所和财务审计机构中兴华会计师事务所有限责任公司均对以上事项出具了专项意见。

(十) 承诺事项：

1、前期承诺履行情况

公司原第一大股东海南中谊国际经济技术合作有限公司承诺其于2008年12月31日置入本公司的龙腾文化大厦76%建筑面积的50年物业经营权及DBC加州小镇15处商铺净资产收益率不低于6%，2009年度该部分资产实际取得收益2,500,000.00元，差额部分6,500,000.00元已于2010年5月以现金方式补足。

(十一) 其他重要事项：

1、其他

(1) 采购社区大屏幕项目

本公司控股子公司世信科技发展有限公司2007年度与万利达集团有限公司（以下简称万利达公司）签订社区大屏幕采购合同，合同总金额为2,941万元；签订液晶投影平台合同，合同总金额为1,000万元；与北京清华同仁科技有限责任公司签订社区大屏幕采购合同，合同总金额为3,060万元，由万利达公司对此项资金进行监管。2007年度，本公司共向万利达公司支付货款7,000万元，万利达公司累计向本公司交付社区大屏幕合计1,888.20万。截止2010年6月30日，本公司账面预付万利达货款余额为5,111.80万元。

(2) 采购纳米抗菌不锈钢塑料复合管材及管件项目

本公司控股子公司世信科技发展有限公司（以下简称“世信科技”）于2007年9月14日与中电科技（南京）电子信息发展有限公司（以下简称“南京中电”）签订《工业产品购销合同》并于2008年1月21日签订《补充协议》，由世信科技向南京中电采购山西新超管业股份有限公司生产的纳米抗菌不锈钢塑料复合管材及管件，合同共计36,995,526.26元。截止2010年6月30日，世信科技向南京中电支付全部货款，南京中电向世信科技开具增值税专用发票15,106,491.13元。

(3) 采购铁矿砂项目

2008 年 7 月 24 日本公司与康保县安康煤炭采掘有限公司（以下简称“康保煤炭”）签订《精煤贸易监管合同》，合同总金额 50,000,000.00 元。同日，本公司将 39,000,000.00 元精煤垫付货款付至康保煤炭。

因国家有关政策的要求，康保煤炭无法按时向本公司提供原合同约定的货物，经协商，本公司、康保煤炭、代县金升铁矿有限责任公司（以下简称“金升铁矿”）于 2008 年 10 月 8 日签订《合作变更合同》，本公司采购康保煤炭所拥有的 192310 吨品位为 15%-20%的铁矿砂。39,000,000.00 元精煤垫付货款转作为铁矿砂的预付款。2008 年 10 月 31 日，本公司与金升铁矿签订《委托保管协议》，本公司委托金升铁矿代为保管康保煤炭交付本公司的铁矿砂。2008 年 12 月 25 日，本公司与康保煤炭、金升铁矿签署《备忘录》，鉴于目前铁矿石的市场价格较低，本公司与康保煤炭暂停履行《合作变更合同》约定的相关内容，待铁矿石市场价格回升，再继续履行该合同。

2009 年 12 月公司与康保煤炭签订协议：2010 年 5 月 15 日前如公司向康保煤炭支付剩余货款，康保煤炭在 5 月 31 日前交付货物，否则康保煤炭在 5 月 31 日前向公司返还 3,900 万元预付款项，同时康保煤炭也做出了只要公司支付剩余货款、就可根据公司要求随时交付货物的承诺。公司认为此项业务跟主营业务无关联，无法判断是否正常交易，因此停止了此项业务，预付款 3,900 万元已于 2010 年 5 月收回。

（4） 采购无线网络设备及附件项目

2008 年 4 月 18 日本公司与北京中科荣华发展有限公司（以下简称“中科荣华”）签订《合作协议》，联合参与海关罚没笔记本电脑的拍卖。2008 年 4 月 23 日，本公司将所需海关拍卖保证金 11,000,000.00 元预付给中科荣华。

因中科荣华未能完成海关竞拍，2008 年 7 月 18 日本公司与中科荣华签订《合作变更及设备采购协议》，由本公司向中科荣华采购总价为 11,000,000.00 元的无线网络设备及附件。

2009 年 1 月 6 日中科荣华交付上述货物，就上述货物的保管事宜，本公司与北京博创纪元科技有限公司签订《库房租赁协议》。

2009 年 12 月公司与中科荣华签订协议，公司委托中科荣华销售上述 1,100 万元的货物，并于 2010 年 5 月 31 日前向公司支付 1,100 万元货款，同时中科荣华也做出了可根据公司要求随时交付货物的承诺。由于公司对此项预付账款无法核实当时交易的真实性，从目前账面记录只能证实款项支付的真实有效，为了规避风险此项业务不再进行，1,100 万元货款已于 2010 年 5 月收回。

（5） 参股公司涉诉事项

本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司（以下简称“铁通华夏”）涉及下述诉讼事项：

2006 年 3 月 10 日，上海市第二中级人民法院民事判决书（2005）沪二中民四（商）初字第 45 号：上海华新电线电缆有限公司（以下简称“华新电缆”）与铁通华夏电信有限责任公司（第一被告）买卖合同纠纷案，华夏建通科技开发集团有限责任公司、上海铁通电信有限公司（以下简称“上海铁通”）为第二、第三被告。

上海市第二中级人民法院经审理后认为：2002 年 3 月 29 日，华新电缆与铁通华夏的买卖合同成立，合同总价 39,150,000.00 元，华新电缆已交货 800 公里，余 550 公里应铁通华夏的要求暂存于华新电缆处，铁通华夏应承担支付货款并偿付相应利息损失的民事责任。2002 年 4 月 22 日，铁通华夏的股东建通集团及中国铁通形成股东会议决议，对铁通华夏进行增资，注册资本由 99,800,000.00 元增资为 491,781,200.00 元，其中建通集团向铁通华夏注入 391,981,200.00 元（实物）投资，中国铁通原出资 50,898,000.00 元不变。由于建通集团没有举证证明其没有抽逃出资，因此，本案至少可以认定建通集团抽逃铁通华夏资金 138,668,500.00 元。并判决如下：一、铁通华夏应于本判决生效之日起十日内支付华新电缆货款人民币 39,150,000.00 元。二、铁通华夏应于本判决生效之日起十日内支付华新电缆货款利息（以人民币 39,150,000.00 元为本金，按中国人民银行企业同期流动资金贷款利率从 2003 年 9 月 1 日计付至实际清偿日止）。三、建通集团、上海铁通对上述铁通华夏第一、二项付款责任在人民币 138,668,500.00 元范围内承担连带赔偿责任。

目前状况：已从中国铁通执行案款 32,721,324.00 元，尚未履行完毕。

（6） 立案事项

中国证券监督管理委员会于 2008 年 5 月 19 日，向本公司下达了沪调查通字 200801 号《调查通知书》，决定对公司涉嫌违反证券法律法规事项进行调查。截止财务报告报出日，本公司尚未收到证监会的调查处理结果。

（十二） 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	9,400,000.75	100.00	960,000.11	100.00	6,400,000.75	100.00	960,000.11	100.00
合计	9,400,000.75	/	960,000.11	/	6,400,000.75	/	960,000.11	/

本公司根据自身情况和行业特点，确定单笔应收账款金额 100 万元以上属于单项金额重大的应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该项组合风险较大的应收款以帐龄三年以上扣除单项金额重大的部分为标准确定。

(2) 期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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京亿信世纪科技发展有限公司	6,400,000.75		15.00	公司会计政策、账龄
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,000,000.00		0.00	公司会计政策、账龄
合计	9,400,000.75		/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京亿信世纪科技发展有限公司		6,400,000.75	二至三年	68.09
北京盛禾世纪文化传播有限公司		3,000,000.00	一年以内	31.91
合计	/	9,400,000.75	/	100.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	158,480,759.98	96.39	7,153,246.93	68.62	105,526,753.31	94.79	7,153,246.93	68.62
单项金	5,565,584.75	3.38	3,249,426.93	31.17	4,084,641.86	3.67	3,027,285.50	29.04

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								
其他不重大的其他应收款	378,000.00	0.23	22,500.00	0.21	1,710,942.89	1.54	244,641.43	2.35
合计	164,424,344.73	/	10,425,173.86	/	111,322,338.06	/	10,425,173.86	/

(2) 期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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京博雅华韵文化发展有限公司	68,299,415.30		0.00	公司会计政策、关联方
铁通华夏电信有限责任公司	44,000,000.00		0.00	公司会计政策、关联方
世信科技发展有限公司	18,351,293.12		0.00	公司会计政策、关联方
北京越洋互动文化传播有限公司	9,225,216.15		10.00	公司会计政策、账龄
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,204,835.41		15.00	公司会计政策、账龄
北京华夏通网络技术服务有限公司	5,400,000.00		0.00	公司会计政策、关联方
上海腾正投资管理有限公司	5,000,000.00		100.00	公司会计政策、单独减值测试
合计	158,480,759.98		/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	5,565,584.75	3.38	3,249,426.93	4,084,641.86	3.67	3,027,285.50
合计	5,565,584.75	3.38	3,249,426.93	4,084,641.86	3.67	3,027,285.50

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京博雅华韵文化发展有限公司		68,299,415.30	一年以内	41.54
铁通华夏电信有限责任公司		44,000,000.00	一至二年	26.76
世信科技发展有限公司		19,274,293.12	一年以内	11.72
北京越洋互动文化传播有限公司		9,225,216.15	一至二年	5.61
中钢集团邢台机械轧辊有限公司		8,204,835.41	二至三年	4.99
合计	/	149,003,759.98	/	90.62

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
北京博雅华韵文化发展有限公司	本公司的全资子公司	68,299,415.30	41.54
铁通华夏电信有限责任公司	本公司的联营公司	44,000,000.00	26.76
世信科技发展有限公司	本公司的控股子公司	19,274,293.12	11.72
北京华夏通网络技术服务有限公司	本公司的联营公司	5,400,000.00	3.28
合计	/	136,973,708.42	83.30

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
世信科技发展有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			90.00	90.00
北	100,000.00		100,000.00	100,000.00			100.00	100.00

京博雅华韵文化发展有限公司									
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
铁通华夏电信有限责任公司	241,417,617.91	237,102,539.16	-1,496,607.21	235,605,931.95				49.00	49.00
北京华夏通网络技术服务有限公司	28,800,000.00	7,767,912.11	-117,566.53	7,650,345.58				23.00	23.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,000,000.00	

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	3,000,000.00			
合计	3,000,000.00			

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,000,000.00	100.00
合计	3,000,000.00	100.00

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,614,173.74	-5,347,320.31
合计	-1,614,173.74	-5,347,320.31

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
铁通华夏电信有限责任公司	-1,496,607.21	-4,889,092.40	
北京华夏通网络技术服务有限公司	-117,566.53	-458,227.91	
合计	-1,614,173.74	-5,347,320.31	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,066,483.37	-9,860,124.72
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	675,356.04	653,309.12
无形资产摊销	1,144,830.00	1,144,830.00
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	1,614,173.74	5,347,320.31
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-285,313.67	1,341,914.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	147,614.48	-86,759.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	230,177.22	-1,459,509.59
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：		
现金的期末余额	692,912.26	1,173,384.39
减：现金的期初余额	568,883.04	2,632,893.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	124,029.22	-1,459,509.59

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,873.08
所得税影响额	-5,218.27
少数股东权益影响额（税后）	-981.94
合计	14,672.87

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	-0.58	-0.009	-0.009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.59	-0.009	-0.009

董事长：赵勃

华夏建通科技开发股份有限公司

2010年8月23日