

中国高科集团股份有限公司
600730

2010 年半年度报告



目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员情况	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告	14
八、备查文件目录	80

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	周伯勤
主管会计工作负责人姓名	王周富
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦玮

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）秦玮声明：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	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
注册地址的邮政编码	201206
办公地址	上海浦东新区新金桥路 1122 号方正大厦 9/10 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	中国高科	600730	

(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	1,817,120,346.21	1,328,519,427.14	36.78
所有者权益(或股东权益)	737,669,434.91	730,582,661.70	0.97
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.51	2.49	0.97
	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	14,126,563.42	15,550,155.32	-9.15
利润总额	14,476,866.12	15,881,090.51	-8.84
归属于上市公司股东的净利润	7,086,773.21	10,538,048.03	-32.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,877,721.48	10,205,683.84	-32.61
基本每股收益(元)	0.0242	0.0359	-32.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0234	0.0348	-32.61
加权平均净资产收益率(%)	0.97	1.48	减少 0.51 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-223,484,211.05	5,040,682.22	-4,533.61
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.7619	0.0172	-4,533.61

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
非流动资产处置损益	27,670.02
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)	341,687.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,054.48
所得税影响额	-63,752.06
少数股东权益影响额(税后)	-77,498.91
合计	209,051.73

三、股本变动及股东情况

(一) 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（%）	其他	小计	数量	比例（%）	
一、有限售条件股份	71,568,126	24.4	-71,568,126	-71,568,126	0	0	
其他内资持股	71,568,126	24.4	-71,568,126	-71,568,126	0	0	
二、无限售条件流通股	221,759,875	75.60	71,568,126	71,568,126	293,328,001	100	
人民币普通股	221,759,875	75.60	71,568,126	71,568,126	293,328,001	100	
三、股份总数	293,328,001	100	0	0	293,328,001	100	

股份变动的原因： 我公司股东上海市亚太长城律师事务所因偿还了深圳市康隆科技发展有限公司股改时代为垫付的对价股份，其所持我公司限售股份 74,445 股，于 2010 年 4 月 16 日上市流通。（详见公司 2010 年 4 月 13 日发布的临时公告编号临 2010-009）。

我公司大股东深圳市康隆科技发展有限公司所作股改承诺：“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。”与 2010 年 6 月 15 号承诺期满，其所持我公司限售股份 71,493,681 股，于 2010 年 6 月 18 号上市流通。（详见公司 2010 年 6 月 11 日发布的临时公告编号临 2010-018）

(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						53,584 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	0	0	质押	71,346,500
复旦大学	国有法人	3.09	9,072,000	0	0		
上海外国语大学	国有法人	1.19	3,481,632	0	0		
北京北邮资产经营有限公司	国有法人	1.04	3,037,428	0	0		
北京北航资产经营有限公司	国有法人	0.59	1,740,816	0	0		
延安大学	国有法人	0.59	1,740,816	0	0		
中国人民大学	国有法人	0.59	1,740,816	0	0		
刘方静	未知	0.46	1,356,890	-290,239	0		
上海交大产业投资管理(集团)有限公司	国有法人	0.35	1,035,760	0	0		
东北大学	国有法人	0.34	1,000,000	0	0		
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称			持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量			
深圳市康隆科技发展有限公司			71,493,681	人民币普通股 71,493,681 股			

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
北京北航资产经营有限公司	1,740,816	人民币普通股	1,740,816
延安大学	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
刘方静	1,356,890	人民币普通股	1,356,890
上海交大产业投资管理(集团)有限公司	1,035,760	人民币普通股	1,035,760
东北大学	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
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。		

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

报告期内公司原独立董事陈慧玲女士因个人原因，辞去公司独立董事职务。公司于 2010 年 3 月 24 日召开的临时股东大会选举孙醒先生为公司独立董事。

报告期内，公司第五届董事会、监事会任期届满。2010 年 5 月 17 日，公司召开 2009 年度股东大会，选举产生公司第六届董事会、监事会。（详见公告编号：2010-013、017）

2010 年 5 月 18 日，公司召开第六届董事会第一次会议，选举产生新一届公司高管人员，新一届公司高管人员及构成与上一报告期末所披露信息完全一致。（详见公告编号：2010-014）

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

一、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内公司共完成主营业务收入 60905.89 万元，比去年同期增加 18.53 %；归属于母公司净利润 708.68 万元，比去年同期减少 32.75 %。净利润减少的主要原因为公司房地产业务大都处在投入期对利润的贡献没有太大增长。

报告期内公司的主营业务毛利率为 7.55 %，比去年同期增加 0.01 个百分点；加权平均净资产收益率为 0.97 %，比去年同期减少 0.51 个百分点；资产负债率为 50 %，比去年同期增加 13 个百分点。

二、公司所属业务行业及重点子公司经营情况分析

1、 房地产

1) 宏观形势分析

今年上半年国家对房地产市场进行了一系列调整政策，调控力度之大史无前例，房地产价格过快上涨的势头得到了明显遏制，并且出现了下降的趋势。此外，从交易量上看，房地产的投资性需求也得到了抑制。

房地产行业的平稳健康发展关系到国计民生，更是保持经济的可持续发展的重要支柱，因此我们认为目前房地产市场的调控并不是要限制房地产企业的发展，而是保持该行业的平稳和健康发展。

2) 重点子公司业务现状分析

武汉国信房地产发展有限公司：完成了存量房产销售 279 套，销售面积 21104.63 平米，实现合并报表净利润 1413.59 万元。武汉天合广场项目已进入规划设计阶段，力争在今年年底完成施工前的准备工作。

北京万顺达房地产开发有限公司：中关村国际生命医疗园 A-5 项目运营情况良好，正在按计划稳步推进。

昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司：昆山高科电子艺术创意产业城项目已取得《国有土地使用权证》和《建设用地规划许可证》，目前处在概念规划设计阶段，力争在今年年底完成施工前的准备工作并开始动工。

2、 仓储物流

1) 宏观形势分析

今年上半年在欧美经济逐渐走出金融危机的影响后，深圳市的外贸出口也随之恢复了较快的增长，1-4 月，深圳市外贸出口总额为 511.88 亿美元，同比上升了 14.3%。出口贸易物流的需求复苏加上区域配送物流的稳定需求，整体仓储物业市场较上季度更活跃。二季度除福田保税区以外，全市各片区的平均租金都有不同程度的上涨。全市的平均租金也从上季度的每平方米每月 30.5 元上升到 33.87 元。

2) 重点子公司业务现状分析

子公司深圳高科实业有限公司旗下仓储物流业务表现如下：1. 南山仓库抓住市场机遇，大幅提高出租率，截至 6 月底，出租面积 44938.95 平方，出租率高达 100%。2. 由于福田保税区周边市场的变化及深圳机场 UPS 亚太转运中心的正式运行，保税区原有优势呈快速削弱趋势，仁锐福田保税仓目前出租率下降为 63%。公司针对此现状，南山仓库下半年力争继续保持 100%出租率，并进一步加强仁锐仓库的营销工作。

3、 其他业务

深圳市高科智能系统有限公司电子门锁加工出口业务，去年因受国外金融危机的影响导致订单下降，报告期内由于欧美市场的经济回暖，订单量已逐步恢复。久智光电子公司由于工艺技术、产品成本方面的限制，生产规模效应未能有效显现，因此公司拟在扩大产能及技术研发等方面谋求新的突破。

三、 未来展望

公司自 2008 进行了战略调整之后, 2009 年基本完成了公司主营业务向科技地产的过渡, 公司的主业日渐突出, 房地产业务贡献已占据公司主导地位, 尤其是利润贡献方面。但由于地产行业投入期较长, 而收益体现较为集中的特性, 我公司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 项目都处在投入期, 因此没能实现公司合并报表利润的持续增长。针对这一现象, 我公司已在上述房地产项目中规划出持有型物业, 如商业、酒店、宾馆等, 拟通过持有型物业为公司带来稳定的收益, 从而弥补单纯房产销售带来的业绩较大波动。另一方面, 我公司将继续对仓储物流、IT 产品制造等业务进行挖潜, 为公司业绩带来稳定的增长。

(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						
IT 销售—IT 产品	39,722,944.33	31,427,300.90	20.88	8.47	5.07	增加 2.56 个百分点
商品销售	455,195,638.77	453,737,626.50	0.32	20.89	20.90	减少 0.01 个百分点
房地产销售	83,270,466.73	58,946,370.95	29.21	17.08	11.94	增加 3.25 个百分点
运输及仓储	15,430,127.53	6,735,346.68	56.35	-0.34	-2.51	增加 0.97 个百分点
石英管材销售	15,439,746.91	12,248,715.44	20.67	9.83	18.87	减少 6.03 个百分点
合计	609,058,924.27	563,095,360.47	7.55	18.53	18.53	增加 0.01 个百分点

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	公司债	28,000	12,510.13	12,510.13	15,489.87	全部用于中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目

本次公司债所募集资金 2.8 亿元, 在扣除发行费用后, 用 2000 万元偿还商业银行贷款, 调整债务结构; 用剩余募集资金补充公司流动资金, 并将之全部用于控股子公司万顺达的“中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目”的项目开发。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目	否	252,790,000	97,891,254.44	是	基本完成施工前的准备工作	0	0	是		

本次公司债所募集资金 2.8 亿元,在扣除发行费用和偿还商业银行贷款 2000 万元后,用剩余募集资金补充公司流动资金,并将之全部用于控股子公司万顺达的“中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目”的项目开发。

3、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》、《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。并按照五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、及上交所颁布《上海证券交易所上市公司内部控制制度指引》等法律法的最新要求,结合公司实际情况,拟定了《中国高科集团股份有限公司内部控制体系建设方案》,力争在 2011 年度完成建成符合最新要求的内控体系。

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。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 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)	报告期所有者权益变动(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	0	0	长期股权投资	原始投资
上海银行股份有限公司	386,700.00	386,700	<0.1	386,700.00	0	0	长期股权投资	原始投资
合计	3,067,824.47	1,962,149	/	3,067,824.47	0	0	/	/

(五) 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。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 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

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	中国高科集团河南实业有限公司	8,400.00	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	控股子公司	上海京	10,000.00	2008年12	2008年12	2012年12	连带责任	否	否		是	否	

顺达房地产开发有限公司	公司	慧城国际贸易有限公司		月 29 日	月 29 日	月 29 日	任担保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								18,400.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								18,400.00					
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								6,700.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								5,100.00					
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）								23,500.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								31.86					

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。

（八）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。	上述股改承诺已与 2010 年 6 月 15 日期满

(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

（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) 其他重大事项的说明

本报告期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
2009 年度业绩预增公告	《中国证券报》B02 版、 《上海证券报》B15 版	2010 年 1 月 19 日	www. sse. com. cn
2010 年公司债券发行公告	《中国证券报》A21 版、 《上海证券报》B6 版	2010 年 1 月 29 日	www. sse. com. cn
2010 年公司债券票面利率公告	《中国证券报》A10 版、 《上海证券报》B12 版	2010 年 2 月 2 日	www. sse. com. cn
2010 年公司债券发行结果公告	《中国证券报》A06 版、 《上海证券报》B7 版	2010 年 2 月 9 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》C022 版、 《上海证券报》36 版	2010 年 3 月 6 日	www. sse. com. cn
关于公司召开 2010 年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》C022 版、 《上海证券报》36 版	2010 年 3 月 6 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》D002 版、 《上海证券报》B39 版	2010 年 3 月 24 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》B02 版、 《上海证券报》B13 版	2010 年 4 月 2 日	www. sse. com. cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》C07 版、 《上海证券报》B63 版	2010 年 4 月 13 日	www. sse. com. cn
第五届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》49 版	2010 年 4 月 24 日	www. sse. com. cn
第五届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》49 版	2010 年 4 月 24 日	www. sse. com. cn
关于公司召开 2009 年度股东大会的公告	《中国证券报》C070 版、 《上海证券报》49 版	2010 年 4 月 24 日	www. sse. com. cn
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B23 版	2010 年 5 月 18 日	www. sse. com. cn
第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B016 版、 《上海证券报》B30 版	2010 年 5 月 20 日	www. sse. com. cn
第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B016 版、 《上海证券报》B30 版	2010 年 5 月 20 日	www. sse. com. cn
关于“10 中科债”跟踪评级结果的公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B10 版	2010 年 6 月 1 日	www. sse. com. cn
关于选举职工代表监事的公告	《中国证券报》B003 版、 《上海证券报》B17 版	2010 年 6 月 4 日	www. sse. com. cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》B007 版、 《上海证券报》B29 版	2010 年 6 月 11 日	www. sse. com. cn
公司债券上市公告书	只在上交所网站披露	2010 年 6 月 25 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：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
流动资产：			
货币资金		427,250,720.16	294,173,847.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		4,103,327.00	1,481,532.00
应收账款		312,815,335.14	99,970,899.24
预付款项		134,424,544.23	194,294,842.90
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		20,402,527.31	18,124,183.59
买入返售金融资产			
存货		583,919,071.16	377,827,196.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,482,915,525.00	985,872,502.15
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		19,958,883.06	19,958,883.06
投资性房地产		28,114,550.43	28,754,337.93
固定资产		196,706,868.42	199,439,237.42
在建工程		742,695.35	742,695.35
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		47,171,678.73	48,701,899.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,457,263.55	1,587,346.52
递延所得税资产		2,369,203.94	2,346,970.41
其他非流动资产		37,683,677.73	41,115,555.19
非流动资产合计		334,204,821.21	342,646,924.99
资产总计		1,817,120,346.21	1,328,519,427.14
流动负债：			
短期借款		95,000,000.00	67,200,000.00
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		271,000,000.00	99,500,000.00
应付账款		77,364,289.50	37,537,641.42
预收款项		3,740,482.48	27,356,554.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,234,277.83	4,813,777.70
应交税费		3,312,787.69	11,091,774.35
应付利息		9,189,444.39	
应付股利		1,790,677.72	1,790,677.72
其他应付款		115,184,684.96	128,744,893.76
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		2,300,000.00	4,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		581,116,644.57	382,335,319.16
非流动负债：			
长期借款		48,700,000.00	48,700,000.00
应付债券		280,000,000	
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		328,700,000.00	48,700,000.00

负债合计		909,816,644.57	431,035,319.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,328,001.00	293,328,001.00
资本公积		55,938,441.92	55,938,441.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,641,187.38	43,641,187.38
一般风险准备			
未分配利润		344,761,804.61	337,675,031.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		737,669,434.91	730,582,661.70
少数股东权益		169,634,266.73	166,901,446.28
所有者权益合计		907,303,701.64	897,484,107.98
负债和所有者权益 总计		1,817,120,346.21	1,328,519,427.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		180,949,013.63	217,383,397.71
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		267,309,762.31	56,310,502.82
预付款项		50,038,084.00	431,694.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		104,557,803.54	80,136,563.64
存货		7,474.12	5,888.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		602,862,137.60	354,268,046.48
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		260,000,000.00	
长期股权投资		402,748,883.06	402,748,883.06
投资性房地产		28,114,550.43	28,754,337.93
固定资产		15,595,588.71	16,014,156.05
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		706,459,022.20	447,517,377.04
资产总计		1,309,321,159.80	801,785,423.52
流动负债:			
短期借款		95,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		271,000,000.00	99,500,000.00

应付账款		16,011,914.93	1,968,754.93
预收款项		219,659.08	219,659.08
应付职工薪酬		951,731.38	1,304,795.90
应交税费		-82,103.10	-18,859.87
应付利息		9,189,444.39	
应付股利		1,790,677.72	1,790,677.72
其他应付款		185,453,270.94	189,483,618.48
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		579,534,595.34	344,248,646.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		280,000,000.00	
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		280,000,000.00	
负债合计		859,534,595.34	344,248,646.24
所有者权益（或股东权 益）：			
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			
专项储备			
盈余公积		43,641,187.38	43,641,187.38
一般风险准备			
未分配利润		62,330,810.35	70,081,023.17
所有者权益（或股东权益） 合计		449,786,564.46	457,536,777.28
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,309,321,159.80	801,785,423.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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		610,787,180.28	515,340,097.46
其中:营业收入		610,787,180.28	515,340,097.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		593,228,739.40	496,358,064.68
其中:营业成本		563,825,455.12	475,805,975.22
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		6,567,866.37	5,883,613.15
销售费用		2,555,577.43	3,419,356.07
管理费用		13,463,859.97	13,450,464.43
财务费用		4,686,810.40	1,848,151.19
资产减值损失		2,129,170.11	-4,049,495.38
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)		-3,431,877.46	-3,431,877.46
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)		14,126,563.42	15,550,155.32
加:营业外收入		370,232.18	364,511.00
减:营业外支出		19,929.48	33,575.81
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		14,476,866.12	15,881,090.51
减:所得税费用		4,657,272.46	2,422,777.63
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		9,819,593.66	13,458,312.88
归属于母公司所有者的净利润		7,086,773.21	10,538,048.03
少数股东损益		2,732,820.45	2,920,264.85
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0242	0.0359

(二) 稀释每股收益			
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			

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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		437,016,905.83	361,859,300.66
减: 营业成本		435,792,394.94	360,815,761.09
营业税金及附加		217,105.61	201,233.52
销售费用			
管理费用		4,482,168.91	4,598,617.15
财务费用		2,907,431.79	190,999.09
资产减值损失		1,396,062.42	305,750.06
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)			
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)		-7,778,257.84	-4,253,060.25
加: 营业外收入		28,045.02	
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-7,750,212.82	-4,253,060.25
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-7,750,212.82	-4,253,060.25
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:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

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		441,822,362.94	554,382,646.34
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		3,119,333.70	2,865,730.18
收到其他与经营活动有关的现金		5,572,519.32	24,066,302.08
经营活动现金流入小计		450,514,215.96	581,314,678.60
购买商品、接受劳务支付的现金		601,989,283.92	503,979,128.73
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		13,162,672.01	12,287,798.89
支付的各项税费		23,865,294.03	9,044,691.14
支付其他与经营活动有关的现金		34,981,177.05	50,962,377.62
经营活动现金流出小计		673,998,427.01	576,273,996.38
经营活动产生的现金流量净额		-223,484,211.05	5,040,682.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	
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			5,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	5,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,057,693.18	2,673,616.47
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		8,057,693.18	2,673,616.47
投资活动产生的现金流量净额		-8,057,693.18	-2,668,516.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
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		337,790,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		337,790,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金		39,200,000.00	59,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,771,792.55	12,951,300.02
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		1,199,430.55	717,015.07
筹资活动现金流出小计		43,171,223.10	72,868,315.09
筹资活动产生的现金流量净额		294,618,776.90	-2,868,315.09
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		63,076,872.67	-496,149.34
加：期初现金及现金等价物余额		231,660,225.71	108,677,702.70
六、期末现金及现金等价物余额		294,737,098.38	108,181,553.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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		289,900,548.70	335,017,747.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		35,901,249.85	92,321,023.97
经营活动现金流入小计		325,801,798.55	427,338,771.77
购买商品、接受劳务支付的现金		434,480,270.00	405,706,640.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,339,625.30	2,845,744.99
支付的各项税费		752,674.55	612,941.66
支付其他与经营活动有关的现金		56,933,864.73	62,690,874.54
经营活动现金流出小计		494,506,434.58	471,856,201.19
经营活动产生的现金流量净额		-168,704,636.03	-44,517,429.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	
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		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,950.00	114,930.00
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		252,790,000.00	
投资活动现金流出小计		252,838,950.00	114,930.00
投资活动产生的现金流量净额		-252,838,950.00	-114,930.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		337,790,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		337,790,000.00	0
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,734,157.50	1,147,598.20
支付其他与筹资活动有关的现金		946,640.55	484,789.45
筹资活动现金流出小计		22,680,798.05	1,632,387.65
筹资活动产生的现金流量净额		315,109,201.95	-1,632,387.65
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		-106,434,384.08	-46,264,747.07
加：期初现金及现金等价物余额		156,083,397.71	64,796,843.76
六、期末现金及现金等价物余额		49,649,013.63	18,532,096.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(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		344,761,804.61		169,634,266.73	907,303,701.64

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	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			43,641,187.38		315,160,347.01		83,819,374.03	791,887,351.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,538,048.03		2,920,264.85	13,458,312.88
(一)净利润							10,538,048.03		2,920,264.85	13,458,312.88
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,538,048.03		2,920,264.85	13,458,312.88
(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	55,938,441.92			43,641,187.38		325,698,395.04		86,739,638.88	805,345,664.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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							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	
一、上年年末余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		70,081,023.17	457,536,777.28
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		70,081,023.17	457,536,777.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0	0	0	0	0	0	-7,750,212.82	-7,750,212.82
(一)净利润							-7,750,212.82	-7,750,212.82
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	-7,750,212.82	-7,750,212.82
(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	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		62,330,810.35	449,786,564.46

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		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)							-4,253,060.25	-4,253,060.25
(一) 净利润							-4,253,060.25	-4,253,060.25
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,253,060.25	-4,253,060.25
(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		71,087,420.64	458,543,174.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（二）公司概况

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。

(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。

2、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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半年的经营成果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

(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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、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。

8、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。

9、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、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”。

10、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、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) 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	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。
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
3—4 年	20%	20%
4—5 年	40%	40%
5 年以上	80%	80%
计提坏账准备的说明	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。	

注：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。

11、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

永续盘存制

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) 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

(6) 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。

12、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。

13、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。

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。

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
运输设备	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。

15、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。

16、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。

17、无形资产：

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。

18、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
财产保险费	10	直线法
财务顾问费	10	直线法

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

25、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

26、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	销售货物	13%、17%
营业税	运输收入、工程收入、仓储、租赁、商品房销售收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、22%、25%
土地增值税	售房收入	0.5%
教育费附加	应交流转税额	3%、4%

所属企业所得税税率：

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%
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	22%
深圳市高科智能系统有限公司	22%
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	22%
深圳市仁锐货运有限公司	22%
深圳市高科国融实业发展有限公司	25%

2、税收优惠及批文

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 2010 年度企业所得税率执行 22%的过渡期优惠税率。

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。

(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
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	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	10,800.00		100	100	是			

					业、经营进出口业务等								
深圳市仁锐货运有限公司 (注 1)	控股子公司的控股子公司	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	兴办实业, 道路普通货运等					是			
深圳高科博兰智能科技有限公司 (注 2)	控股子公司的控股子公司	深圳市宝安区松岗街道大田洋松裕路红星西坊工业 C 区 2 栋一楼	工业生产	1,000.00	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					是			
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司	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	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	10,200.00		51	51	是			

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。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:港元

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
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	3,000.00	仓储、运输及相关服务					是			

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) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
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	商品房销售、装饰材料、建筑材料销售	14,679.00		97.86		是			
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	空气净化技术及设备的开发、设计和销售;国内商业、物资供销业;进出口业务等					是			
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 C 区 2 栋二、三楼	工业生产	1,000.00	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 (不含					是			

					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	6,000.00	房地产开发						是		
久智光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	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)	2,600.00		52.86	52.86		是		

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: 报告期初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。2010 年 4 月 5 日北京万顺达房地产开发有限公司召开第一届第二次股东会会议, 会议同意北京万顺达房地产开发有限公司注册资金由人民币 2000 万元增资至 6000 万元, 所增加的注册资金全部由股东方武汉国信房地产发展有限公司投入, 由此武汉国信房地产发展有限公司表决权股份比例增至 89.33%。2010 年 4 月 22 日本公司召开的第五届董事会第三十一次会议同意上述决议, 报告期内已完成增资。

(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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	615,671.09	/	/	1,932,056.50
人民币	/	/	615,671.09	/	/	1,932,056.50
银行存款：	/	/	294,001,527.42	/	/	259,728,169.21
人民币	/	/	292,590,676.79	/	/	259,709,255.37
美元	207,756.06	6.7909	1,410,850.63	2,769.96	6.8282	18,913.84
其他货币资金：	/	/	132,633,521.65	/	/	32,513,621.78
人民币	/	/	132,633,521.65	/	/	32,513,621.78
合计	/	/	427,250,720.16	/	/	294,173,847.49

注：其他货币资金中有 131,300,000.00 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、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,103,327.00	1,481,532.00
合计	4,103,327.00	1,481,532.00

3、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	284,845,063.08	89.64	1,424,225.32	28.75	79,278,677.36	76.55	396,393.39	11.04
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	4,749,845.85	1.49	3,384,664.39	68.33	4,046,272.94	3.91	3,007,359.38	83.78

其他不重大应收账款	28,173,795.51	8.87	144,479.59	2.92	20,235,717.94	19.54	186,016.23	5.18
合计	317,768,704.44	/	4,953,369.30	/	103,560,668.24	/	3,589,769.00	/

(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
上海汉赋贸易发展有限公司	250,072,607.15	1,250,363.04	0.5	账龄分析
上海泰宝贸易发展有限公司	18,227,770.50	91,138.85	0.5	账龄分析
ONITY	16,544,685.43	82,723.43	0.5	账龄分析
合计	284,845,063.08	1,424,225.32	/	/

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	125,828.82	2.65	25,165.76	264,476.57	6.54	52,895.32
4 至 5 年	849,287.49	17.88	339,715.00	177,432.59	4.38	70,973.04
5 年以上	3,774,729.54	79.47	3,019,783.63	3,604,363.78	89.08	2,883,491.02
合计	4,749,845.85	100.00	3,384,664.39	4,046,272.94	100.00	3,007,359.38

(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 (%)
上海汉赋贸易发展有限公司	非关联方	250,072,607.15	1 年以内	78.70
上海泰宝贸易发展有限公司	非关联方	18,227,770.50	1 年以内	5.74
ONITY	非关联方	16,544,685.43	1 年以内	5.21
XIONGFENG (HK)	非关联方	8,913,287.30	1 年以内	2.80
长飞纤线光缆有限公司	非关联方	4,494,526.36	1 年以内	1.41
合计	/	298,252,876.74	/	93.86

4、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	17,379,516.03	49.39	9,798,053.06	66.28	17,371,455.03	54.05	9,795,634.76	69.88
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	6,884,899.79	19.57	4,632,679.98	31.34	6,267,979.30	19.50	3,796,199.52	27.08
其他不重大的其他应收款	10,921,294.81	31.04	352,450.28	2.38	8,502,362.77	26.45	425,779.23	3.04
合计	35,185,710.63	/	14,783,183.32	/	32,141,797.10	/	14,017,613.51	/

(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
恒丰伟业房地产发展(武汉)有限公司	7,875,119.53	2,362,535.86	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	17,379,516.03	9,798,053.06	/	/

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 至 4 年	1,897,119.40	27.56	379,423.88	1,901,158.20	30.33	380,231.64
4 至 5 年	831,871.02	12.08	332,748.41	193,722.51	3.09	77,489.00
5 年以上	4,155,909.37	60.36	3,920,507.68	4,173,098.59	66.58	3,338,478.88
合计	6,884,899.79	100	4,632,679.97	6,267,979.30	100.00	3,796,199.52

(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 (%)
恒丰伟业房地产发展(武汉)有限公司	非关联方	7,875,119.53	1-2 年、2-3 年、3-4 年	22.38
南京合纵投资有限公司	非关联方	6,000,000.00	5 年以上	17.05
深圳市高科通讯电子有限公司	非关联方	3,504,396.50	4-5 年、5 年以上	9.96
博兰(香港)实业有限公司	非关联方	1,060,000.00	1 年以内	3.01
广州福龙电镀有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.84
合计	/	19,439,516.03	/	55.24

5、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 年以内	134,210,719.83	99.84	194,153,018.50	99.93
1 至 2 年	72,000.00	0.05	110,130.40	0.05
2 至 3 年	110,130.40	0.08		
3 年以上	31,694.00	0.03	31,694.00	0.02
合计	134,424,544.23	100	194,294,842.90	100

(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
上海裕忻贸易发展有限公司	非关联方	50,001,940.00	1 年以内	货物未到
苏州永鑫顺国际贸易有限公司	非关联方	48,925,170.00	1 年以内	货物未到
武汉建工第一建	非关联方	7,132,452.24	1 年以内	工程未完工

筑有限公司				
深圳市科伟达科技有限公司	非关联方	4,890,000.00	1 年以内	工程未完工
武汉新宇建筑安装工程公司	非关联方	4,284,346.15	1 年以内	工程未完工
合计	/	115,233,908.39	/	/

(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。

6、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
原材料	6,476,294.77		6,476,294.77	3,752,783.65		3,752,783.65
在产品	1,038,123.47		1,038,123.47	348,351.85		348,351.85
库存商品	9,944,477.20	5,701,210.84	4,243,266.36	9,693,135.95	5,701,210.84	3,991,925.11
周转材料	749,280.78		749,280.78	617,466.48		617,466.48
发出商品	360,533.68		360,533.68			
开发产品	1,038,615.62		1,038,615.62	82,791,545.43		82,791,545.43
开发成本	570,012,956.48		570,012,956.48	286,325,124.41		286,325,124.41
合计	589,620,282.00	5,701,210.84	583,919,071.16	383,528,407.77	5,701,210.84	377,827,196.93

(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	5,701,210.84				5,701,210.84
合计	5,701,210.84				5,701,210.84

注 1：本公司于 2010 年 2 月 2 日发行 2.8 亿元中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券，债券期限为 7 年，其中 2.6 亿元用于控股子公司万顺达的“中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目”的项目开发。2010 年 2 月 2 日至 2010 年 6 月 20 日符合资本化条件的债券利息计入到存货。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 7,587,413.81 元。

注 2：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。

7、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
温州高科产业投资开发公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	400,000.00	40.00	40.00
上海泰宇商贸有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	400,000.00	40.00	40.00
上海门普来新材料实业有限公司	1,087,619.48	1,087,619.48		1,087,619.48		18.00	18.00
上海海泰克贸易发展有限公司	6,266,188.24	6,266,188.24		6,266,188.24		5.70	5.70
中国高科集团河南实业有限公司	9,479,742.87	9,479,742.87		9,479,742.87		9.40	9.40
国泰君安证券股份有限公司	2,681,124.47	2,681,124.47		2,681,124.47		<5	<5
上海银行股份有限公司	386,700.00	386,700.00		386,700.00		<5	<5

有限公司							
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00		<5	<5
合计	20,758,883.06	20,758,883.06		20,758,883.06	800,000.00		

8、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	40,407,631.98			40,407,631.98
1. 房屋、建筑物	40,407,631.98			40,407,631.98
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	11,653,294.05	639,787.50		12,293,081.55
1. 房屋、建筑物	11,653,294.05	639,787.50		12,293,081.55
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	28,754,337.93	-639,787.50		28,114,550.43
1. 房屋、建筑物	28,754,337.93	-639,787.50		28,114,550.43
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	28,754,337.93	-639,787.50		28,114,550.43
1. 房屋、建筑物	28,754,337.93	-639,787.50		28,114,550.43
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：639,787.50 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

注：有净额为 2811.46 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）。

9、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:	268,171,297.37	2,735,574.14	286,599.60	270,620,271.91
其中:房屋及建筑物	202,312,909.23	112,000.00		202,424,909.23
机器设备	42,737,573.63	493,206.30	7,500.00	43,223,279.93
运输工具	18,324,723.07	1,812,743.24	279,099.60	19,858,366.71
其他设备	4,796,091.44	317,624.60		5,113,716.04
				0.00
二、累计折旧合计:	68,732,059.95	5,453,613.16	272,269.62	73,913,403.49
其中:房屋及建筑物	28,085,751.93	3,191,209.29		31,276,961.22
机器设备	21,816,044.70	1,471,539.12	7,125.00	23,280,458.82
运输工具	15,553,970.06	547,716.78	265,144.62	15,836,542.22
其他设备	3,276,293.26	243,147.97		3,519,441.23
				0.00
三、固定资产账面净值合计	199,439,237.42	-2,718,039.02	14,329.98	196,706,868.42
其中:房屋及建筑物	174,227,157.30	-3,079,209.29		171,147,948.01
机器设备	20,921,528.93	-978,332.82	375.00	19,942,821.11
运输工具	2,770,753.01	1,265,026.46	13,954.98	4,021,824.49
其他设备	1,519,798.18	74,476.63		1,594,274.81
				0.00
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				0.00
机器设备				0.00
运输工具				0.00
其他设备				0.00
				0.00
五、固定资产账面价值合计	199,439,237.42	-2,718,039.02	14,329.98	196,706,868.42
其中:房屋及建筑物	174,227,157.30	-3,079,209.29		171,147,948.01
机器设备	20,921,528.93	-978,332.82	375	19,942,821.11
运输工具	2,770,753.01	1,265,026.46	13,954.98	4,021,824.49
其他设备	1,519,798.18	74,476.63	0	1,594,274.81

本期折旧额: 5,453,613.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 0 元。

固定资产中,有净值为 1,446.42 万元的房屋及建筑物为公司的 2,000.00 万元短期借款提供抵押担保;有净值为 5,556.92 万元的房屋及建筑物为公司 4,870.00 万元长期借款及 230.00 万元一年内到期的非流动负债提供抵押担保。

10、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	742,695.35		742,695.35	742,695.35		742,695.35

11、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	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、累计摊销合计	16,351,777.60	1,530,220.38		17,881,997.98
1、土地使用权	5,850,366.18	916,490.28		6,766,856.46
2、专有技术	10,501,411.42	613,730.10		11,115,141.52
三、无形资产账面净值合计	48,701,899.11	-1,530,220.38		47,171,678.73
1、土地使用权	46,928,708.88	-916,490.28		46,012,218.60
2、专有技术	1,773,190.23	-613,730.10		1,159,460.13
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	48,701,899.11	-1,530,220.38		47,171,678.73
1、土地使用权	46,928,708.88	-916,490.28		46,012,218.60
2、专有技术	1,773,190.23	-613,730.10		1,159,460.13

本期摊销额: 1,530,220.38 元。

12、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
房屋装修费	472,356.11	88,350.00	94,697.76		466,008.35
财产保险费	124,990.41		13,735.21		111,255.20
财务顾问费	990,000.00		110,000.00		880,000.00
合计	1,587,346.52	88,350.00	218,432.97		1,457,263.55

13、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以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末可 抵扣或应纳 税暂时性差 异	报告期末递延 所得税资产或 负债	报告期初可 抵扣或应纳 税暂时性差 异	报告期初递延 所得税资产或 负债
递延所得税资产：				
资产减值准备		2,369,203.94		2,346,970.41
小计		2,369,203.94		2,346,970.41

14、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	17,607,382.51	2,129,170.11			19,736,552.62
二、存货跌价准备	5,701,210.84				5,701,210.84
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	800,000.00				800,000.00
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	24,108,593.35	2,129,170.11			26,237,763.46

15、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
非同一控制下企业合并产生的借方差额	37,683,677.73	41,115,555.19
合计	37,683,677.73	41,115,555.19

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	67,200,000.00
保证借款	45,000,000.00	
合计	95,000,000.00	67,200,000.00

投资性房地产为公司的 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)。固定资产中,净值为 1,446.42 万元的房屋及建筑物为公司 2,000.00 万元短期借款提供抵押担保。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	271,000,000.00	99,500,000.00
合计	271,000,000.00	99,500,000.00

其他货币资金中有 131,300,000.00 元银行承兑汇票保证金,其中 2,100.00 万银行承兑汇票除提供 30%保证金外,另由投资性房地产提供抵押担保。

18、应付账款：

(1) 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。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

- 截至 2010 年 6 月 30 日止,无账龄超过一年的大额应付账款。
- 截至 2010 年 6 月 30 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。

19、预收账款：

(1) 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。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

- 截至 2010 年 6 月 30 日止,无账龄超过一年的大额预收款项。
- 截至 2010 年 6 月 30 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。

20、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	3,918,652.32	8,363,480.5	11,051,291.14	1,230,841.68
二、职工福利费		378,396.4	378,396.4	
三、社会保险费	77.98	1,015,609.84	1,012,041.06	3,646.76
四、住房公积金	7,114.84	306,363.6	287,715.64	25,762.80
五、辞退福利				
六、其他	17,061.56	345,478.89	345,928.73	16,611.72
工会经费	552,735.85	94,907.92	58,435.96	589,207.81
职工教育经费	318,135.15	78,934.99	28,863.08	368,207.06
合计	4,813,777.70	10,583,172.14	13,162,672.01	2,234,277.83

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-107,065.64	-96,476.67
营业税	568,290.90	2,406,035.74
企业所得税	1,920,528.83	7,376,531.33
个人所得税	68,238.61	36,945.78
城市维护建设税	31,791.75	173,435.44
教育费附加	15,506.47	84,818.39
其他税种	815,496.77	1,110,484.34
合计	3,312,787.69	11,091,774.35

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
公司债券利息	9,189,444.39	
合计	9,189,444.39	

本公司于2010年2月2日发行2.8亿元中国高科集团股份有限公司2010年公司债券，债券期限为7年。本公司债券利息为2010年2月2日至2010年6月20日应计利息。

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	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
其他	468,983.18	468,983.18	投资者未领取
合计	1,790,677.72	1,790,677.72	/

24、其他应付款：

(1) 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

本报告期其他应付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。

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

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	53,310,000.00	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	17,147,261.98	1年以内、1-2年	代垫款
合计	70,457,261.98		

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,300,000.00	4,300,000.00
合计	2,300,000.00	4,300,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,300,000.00	4,300,000.00
合计	2,300,000.00	4,300,000.00

26、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	48,700,000.00	48,700,000.00
合计	48,700,000.00	48,700,000.00

27、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
公司债中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券	100.00	2010 年 2 月 2 日	7 年	280,000,000.00	9,189,444.39	9,189,444.39	280,000,000.00

28、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	293,328,001.00						293,328,001.00

29、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）	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

30、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	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

31、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	337,675,031.40	/
调整后 年初未分配利润	337,675,031.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,086,773.21	/
期末未分配利润	344,761,804.61	/

32、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	609,058,924.27	513,823,164.25
其他业务收入	1,728,256.01	1,516,933.21
营业成本	563,825,455.12	475,805,975.22

(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
IT 销售—IT 产品	39,722,944.33	31,427,300.90	36,622,175.40	29,911,505.29
商品销售	455,195,638.77	453,737,626.50	376,536,354.78	375,285,532.93
房地产销售	83,270,466.73	58,946,370.95	71,122,908.84	52,660,258.41
运输及仓储	15,430,127.53	6,735,346.68	15,483,413.80	6,908,999.24
石英管材销售	15,439,746.91	12,248,715.44	14,058,311.43	10,304,445.70
合计	609,058,924.27	563,095,360.47	513,823,164.25	475,070,741.57

(3) 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（%）
第一名	274,273,761.25	44.90
第二名	125,656,282.51	20.57
第三名	35,366,725.72	5.79
第四名	34,862,329.27	5.71

第五名	8,541,570.58	1.40
合计	478,700,669.33	78.37

33、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	5,063,671.36	4,214,199.03	3%、5%
城市维护建设税	396,309.86	358,048.05	1%、7%
教育费附加	202,529.36	188,051.52	3%、4%
其他税金	905,355.79	1,123,314.55	
合计	6,567,866.37	5,883,613.15	/

34、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
其他	-3,431,877.46	-3,431,877.46
合计	-3,431,877.46	-3,431,877.46

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,129,170.11	-4,049,495.38
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,129,170.11	-4,049,495.38

36、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
非流动资产处置利得合计	28,045.02	
其中：固定资产处置利得	28,045.02	
政府补助	341,687.16	364,511.00
其他	500.00	
合计	370,232.18	364,511.00

37、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
非流动资产处置损失合计	375.00	16,352.51
其中：固定资产处置损失	375.00	16,352.51
罚款支出	5,000.00	6,000.00
其他	14,554.48	11,223.30
合计	19,929.48	33,575.81

38、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
收往来单位款项	3,612,663.42
收房租押金	792,287.90
收到投标保证金	600,000.00
收到武汉墙改办退还保证金	567,568.00
合计	5,572,519.32

(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
支付往来单位款项	14,981,177.05
支付武汉市土地整理储备中心国信馨园购房订金	20,000,000.00
合计	34,981,177.05

(3) 支付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
支付融资费用	186,640.55
支付融资顾问费	440,000.00
支付公司债信息披露费	320,000.00
支付委托贷款手续费	252,790.00
合计	1,199,430.55

39、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	9,819,593.66	13,458,312.88
加：资产减值准备	2,129,170.11	-4,049,495.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,093,400.66	6,377,137.98
无形资产摊销	1,530,220.38	1,530,220.37
长期待摊费用摊销	218,432.97	61,688.45
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）	-27,670.02	16,352.51

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）	5,494,824.12	3,076,530.18
投资损失（收益以“-”号填列）	3,431,877.46	3,431,877.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,233.53	-391,083.36
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）	-239,068,248.28	58,557,636.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,210,407.21	-75,808,845.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	163,126,828.63	-1,219,649.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-223,484,211.05	5,040,682.22
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	294,737,098.38	108,181,553.36
减：现金的期初余额	231,660,225.71	108,677,702.70
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	63,076,872.67	-496,149.34

(2) 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	294,737,098.38	231,660,225.71
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
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、期末现金及现金等价物余额	294,737,098.38	231,660,225.71

(七) 关联方及关联交易

1、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
截至 2010 年 6 月 30 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	期末实际担保金额	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 400 万元
		一年内到期的长期借款	2,300,000.00		
深圳市高科实业有限公司	14,000,000.00	短期借款	0	信用担保	
二、其他公司					
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 1
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 2
合计	269,000,000.00		235,000,000.00		

注 1：根据公司与中国高科集团河南实业有限公司于 2009 年 8 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 2010 年 6 月 30 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 2：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 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日止，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

(十) 承诺事项：

无

(十一) 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	268,300,377.65	99.78	1,341,501.89	85.15	56,061,590.00	98.96	280,307.95	82.66

应收账款								
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	584,810.92	0.22	233,924.37	14.85				
其他不重大应收账款					588,023.08	1.04	58,802.31	17.34
合计	268,885,188.57	/	1,575,426.26	/	56,649,613.08	/	339,110.26	/

(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	584,810.92	0.22	233,924.37			
合计	584,810.92	0.22	233,924.37			

(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 (%)
上海汉赋贸易发展有限公司	非关联方	250,072,607.15	一年以内	93.00
上海泰宝贸易发展有限公司	非关联方	18,227,770.50	一年以内	6.78
COUZON S A	非关联方	584,810.92	3-4 年	0.22
合计	/	268,885,188.57	/	100

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	103,911,647.65	98.64	519,558.24	66.46	79,480,000.00	98.42	397,400.00	63.88
单项金额不重大	490,627.31	0.47	186,933.71	23.91	380,292.81	0.47	147,551.61	23.72

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	937,340.44	0.89	75,319.92	9.63	898,336.27	1.11	77,113.83	12.40
合计	105,339,615.40	/	781,811.87	/	80,758,629.08	/	622,065.44	/

(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
武汉国信房地产发展有限公司	94,480,000.00	472,400.00	0.5	账龄分析
北京万顺达房地产开发有限公司	9,431,647.65	47,158.24	0.5	账龄分析
合计	103,911,647.65	519,558.24	/	/

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 至 4 年	261,209.23	53.24	52,241.85	200,874.73	52.82	40,174.95
4 至 5 年	122,106.51	24.89	48,842.60	90,394.51	23.77	36,157.80
5 年以上	107,311.57	21.87	85,849.26	89,023.57	23.41	71,218.86
合计	490,627.31	100	186,933.71	380,292.81	100	147,551.61

(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 (%)
武汉国信房地产发展有限公司	子公司	94,480,000.00	1 年以内	89.69
北京万顺达房地产开发有限公司	子公司	9,431,647.65	1 年以内	8.95
上海高科联合生物技术研发有限公司	非关联方	650,000.00	2-3 年、3-4 年	0.62
上海一维科技有限公司	非关联方	187,440.00	3-4 年	0.18
上海市杨浦区人民法院	非关联方	75,055.40	1 年以内	0.07
合计	/	104,824,143.05	/	99.51

(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 (%)
武汉国信房地产发展有限公司	子公司	94,480,000.00	89.69
北京万顺达房地产开发有限公司	子公司	9,431,647.65	8.95
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司	子公司	49,468.00	0.05
深圳市高科智能系统有限公司	子公司	6,974.79	0.01
合计	/	103,968,090.44	98.70

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(%)
温州高科产业投资开发公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	400,000.00		40.00	40.00
上海泰宇商贸有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00	400,000.00		40.00	40.00
上海门普来新材料实业有限公司	1,087,619.48	1,087,619.48		1,087,619.48			18.00	18.00
上海泰克贸易发展有限公司	6,266,188.24	6,266,188.24		6,266,188.24			5.70	5.70
中国高科集团河南实业有限公司	9,479,742.87	9,479,742.87		9,479,742.87			9.40	9.40
国泰君安证券股份有限公司	2,681,124.47	2,681,124.47		2,681,124.47			<5	<5

上海银行股份有限公司	386,700.00	386,700.00		386,700.00			<5	<5
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00	57,508.00		57,508.00			<5	<5
深圳市高科实业有限公司	108,000,000.00	108,000,000.00		108,000,000.00			100.00	100.00
武汉国信房地产发展有限公司 (注1)	146,790,000.00	146,790,000.00		146,790,000.00				
久智光电材料科技有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00			52.86	52.86
昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00			51.00	51.00
合计	403,548,883.06	403,548,883.06		403,548,883.06	800,000.00			

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。

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	435,296,769.48	360,508,592.86
其他业务收入	1,720,136.35	1,350,707.80
营业成本	435,792,394.94	360,815,761.09

(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
贸易收入—国内贸易	435,296,769.48	435,062,300.29	360,508,592.86	360,240,781.03
合计	435,296,769.48	435,062,300.29	360,508,592.86	360,240,781.03

5、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	-7,750,212.82	-4,253,060.25
加：资产减值准备	1,396,062.42	305,750.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,082,562.25	1,099,301.99
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）	-28,045.02	
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）	3,508,237.79	1,158,916.14
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）	-1,585.81	-96.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-347,342,167.16	-134,723,261.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	180,430,512.32	91,895,020.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-168,704,636.03	-44,517,429.42
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	49,649,013.63	18,532,096.69
减：现金的期初余额	156,083,397.71	64,796,843.76
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	-106,434,384.08	-46,264,747.07

(十二) 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
非流动资产处置损益	27,670.02
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）	341,687.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,054.48
所得税影响额	-63,752.06
少数股东权益影响额（税后）	-77,498.91
合计	209,051.73

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	0.97	0.0242	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.0234	

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

中国高科集团股份有限公司
2010 年 8 月 30 日