

中国高科集团股份有限公司

600730

2011 年年度报告



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	7
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	21
八、 董事会报告 .....	21
九、 监事会报告 .....	29
十、 重要事项 .....	30
十一、 财务会计报告 .....	36
十二、 备查文件目录 .....	130

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
潘国华	独立董事	因公出差	孙醒

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	余丽
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	刘丹丹

公司负责人余丽、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）刘丹丹声明：保证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	余丽

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玮	秦庚立
联系地址	上海市浦东新区新金桥路 1122 号方正大厦 10 层	上海市浦东新区新金桥路 1122 号方正大厦 9 层
电话	021-50326418	021-50326450
传真	021-50326400	021-50326400
电子信箱	liuwei@china-hi-tech.com	qgl@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	上海市浦东新区新金桥路 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》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区新金桥路 1122 号方正大厦 10 层

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 6 月 26 日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 8 月 3 日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000009961
	税务登记号码	310115132210333
	组织机构代码	13221033-3
公司聘请的会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-7,413,857.60
利润总额	-5,337,911.18
归属于上市公司股东的净利润	-5,862,643.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-49,855,908.93
经营活动产生的现金流量净额	44,443,052.29

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	15,889.13		-299,886.56	110,338.07
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0		0	0
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,677,449.91		0	614,511.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0		0	0
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0		0	0
非货币性资产交换损益	0		0	0
委托他人投资或管理资产的损益	0		0	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0		0	0
债务重组损益	0		0	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0		0	0
交易价格显失公允的交易产生的	0		0	0

超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0		0	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0		0	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0		0	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0		0	0
对外委托贷款取得的损益	0		0	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0		0	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0		0	0
受托经营取得的托管费收入	0		0	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,607.38		354,980.52	438,710.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,674,354.59	本年处置子公司股权，产生的处置收益。	27,370,486.90	0

少数股东权益影响额	-592,614.34		-20,719.65	-10,172.75
所得税影响额	-14,164,420.99		-6,045,097.24	-128,710.27
合计	43,993,265.68		21,359,763.97	1,024,676.33

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,031,691,315.43	1,165,681,651.16	-11.49	994,100,897.73
营业利润	-7,413,857.60	28,123,201.03	-126.36	40,298,671.10
利润总额	-5,337,911.18	28,178,294.99	-118.94	41,462,230.45
归属于上市公司股东的净利润	-5,862,643.25	22,126,910.00	-126.50	22,514,684.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-49,855,908.93	767,146.03	-6,598.88	21,490,008.06
经营活动产生的现金流量净额	44,443,052.29	-159,588,847.49	127.85	69,175,809.94
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,507,069,225.90	1,701,099,048.44	-11.41	1,328,519,427.14
负债总额	702,882,372.96	782,054,248.48	-10.12	431,035,319.16
归属于上市公司股东的所有者权益	746,771,214.81	752,636,529.09	-0.78	730,582,661.70
总股本	293,328,001.00	293,328,001.00	0.00	293,328,001.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.02	0.075	-126.50	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.02	0.075	不适用	
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.17	0.003	-6,598.88	0.07
加权平均净资产收益率 (%)	-0.78	2.98	减少 3.76 个百分点	3.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.65	0.10	减少 6.75 个百分点	2.99
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.15	-0.54	127.85	0.24
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末

归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.55	2.57	-0.78	2.49
资产负债率（%）	46.64	45.97	增加 0.67 个百分点	32.44

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	293,328,001	100	0	0	0	0	0	293,328,001	100
1、人民币普通股	293,328,001	100	0	0	0	0	0	293,328,001	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	293,328,001	100	0	0	0	0	0	293,328,001	100

##### 股份变动的过户情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。



## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2010年2月2日	100	2,800,000	2010年6月25日	2,800,000	2017年2月2日

请参见上交所网站刊登的《2010年中国高科集团股份有限公司公司债上市公告书》，公告编号：临 2010-019。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		37,129 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		40,478 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
北大方正集团有限公司	国有法人	24.37	71,493,681			质押 71,493,681
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	未知	4.55	13,346,820			
复旦大学	国有法人	3.09	9,072,000			
上海外国语大学	国有法人	1.87	3,481,632			
北京北航资产经营有限公司	国有法人	0.59	1,740,816			
中国人民大学	国有法人	0.59	1,740,816			
徐伟	未知	0.51	1,498,047			
刘方静	未知	0.44	1,300,000			
申银万国证券股份有	未知	0.41	1,212,100			

限公司客户信用交易担保证券账户						
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			
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		
北大方正集团有限公司		71,493,681		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		13,346,820		人民币普通股		
复旦大学		9,072,000		人民币普通股		
上海外国语大学		3,481,632		人民币普通股		
北京北航资产经营有限公司		1,740,816		人民币普通股		
中国人民大学		1,740,816		人民币普通股		
徐伟		1,498,047		人民币普通股		
刘方静		1,300,000		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,212,100		人民币普通股		
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		
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情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

北大方正集团有限公司持有公司 24.37% 的股份,为本公司的控股股东。北大方正集团有限公司的控股股东是北大资产经营有限公司,北大资产经营有限公司的出资人是北京大学,因此,北京大学是本公司的实际控制人。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	北大方正集团有限公司
单位负责人或法定代表人	魏新
成立日期	1992 年 12 月 12 日
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动：主营制造方正电子出版系统、方正—SUPPER 汉卡、计算机软硬件及相关设备、通讯设备、仪器仪表、办公自动化设备；经营本企业自产产品的技术的出口业务；经营本企业生产所需要原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务；开展对外合作生产、“三来一补”业务；物业管理等。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

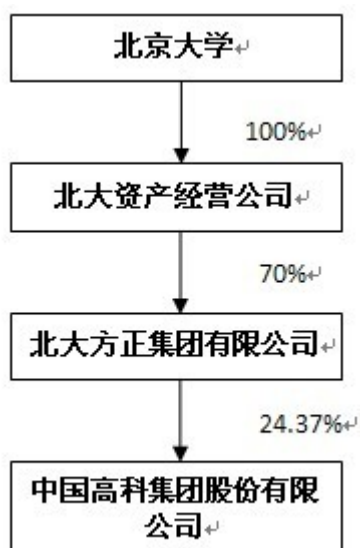
单位：元 币种：人民币

名称	北京大学
----	------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	北大方正集团有限公司
新控股股东变更日期	2011 年 3 月 24 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 3 月 25 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》
新实际控制人名称	北京大学
新实际控制人变更日期	2011 年 3 月 24 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2011 年 3 月 25 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
余丽	董事长	女	45	2011年5月20日	2013年5月17日	0	0		0	是
周伯勤	董事	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		0	是
卢旻	董事	男	45	2011年5月20日	2013年5月17日	0	0		0	是
夏杨军	董事	男	39	2011年10月31日	2013年5月17日	0	0		0	是
龚民煜	董事	男	59	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		0	是
林学雷	董事	男	46	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		0	是
潘国华	独立董事	男	74	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		5	否
陈卫东	独立董事	男	51	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		5	否
孙醒	独立董事	男	36	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		5	否
张霞	监事长	女	34	2011年5月20日	2013年5月17日	0	0		0	是
陈敏华	监事	女	56	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		0	是

张华庭	监事	男	65	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	0	是
徐凌	职工监 事	男	47	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	17	否
余琪	职工监 事	女	35	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	14	否
陈勇	总裁	男	39	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	70	否
赵柯	副总裁	女	47	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	60	否
俞惠龙	副总裁	男	62	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	50	否
王周富	财务总 监	男	48	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	40	否
刘玮	董事会 秘书	男	32	2010年 5月18 日	2013年 5月17 日	0	0	26	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	292	/

余丽：现任公司第六届董事会董事长，北大方正集团有限公司董事、高级副总裁、CFO，北大资源集团有限公司董事、总裁，方正证券有限公司董事。曾任北大国际医院投资管理有限公司总裁，河南方正信息技术有限公司董事长兼总经理。

周伯勤：现任公司第六届董事会董事，北大资源集团副总裁兼 CFO。曾任深圳市高科实业有限公司总经理、中国高科集团股份有限公司常务副总裁、总裁、董事长。

卢昉：现任公司第六届董事会董事，北大方正集团有限公司副总裁，兼北大方正物产集团有限公司首席执行官。曾任中国纺织化纤工程公司经济分析部经理、中国新纪元有限公司进出口部经理、北大方正集团有限公司贸易管理部总经理、方正集团综合事业群总经理。

夏杨军：现任公司第六届董事会董事，北大方正集团有限公司副总裁，方正数码（控股）有限公司董事，方正国际租赁有限公司董事。曾任方正科技集团股份有限公司副总裁，方正数码（控股）有限公司总裁，方正控股有限公司总裁、董事，北大资源集团有限公司总裁、董事，广东发展银行董事，北大国际医院集团董事。

龚民煜：现任公司第六届董事会董事，上海交大产业集团监事会主席。曾任上海交大产业集团总裁。

林学雷：现任公司第六届董事会董事，复旦大学财务处处长，兼上海复旦复华科技股份有限公司监事会主席。

潘国华：现任公司第六届董事会独立董事。曾任北京大学国际关系学院常务副院长。

陈卫东：现任公司第六届董事会独立董事，中国人民大学法学院教授、博士生导师，诉讼制

度与司法改革研究中心主任，全国诉讼法学研究会副会长。

孙醒：现任公司第六届董事会独立董事，河南硕华会计师事务所副所长、合伙人。曾任河南联华会计师事务所项目经理。

张霞：现任公司第六届监事会监事长，北大方正物产集团有限公司首席风险官。曾任北京法政实业有限公司公司律师，北大方正集团有限公司审计法务部法务经理、医疗医药事业群资产管理部总经理，北大国际医院集团有限公司审计法务部总经理。

陈敏华：现任公司第六届监事会监事，上海外国语大学国有资产管理办公室主任。曾任上海外国语大学社会科学研究院副院长、总支书记。

张华庭：现任公司第六届监事会监事，上海济光职业学院财务处处长。曾任同济大学财务处副处长。

徐凌：现任公司第六届监事会职工监事，综合管理部总经理。曾任吉林康裕农林开发公司总经理，武汉国信房地产发展有限公司物业部副经理。

余琪：现任公司第六届监事会职工监事，公司档案管理主管兼总办会秘书。

陈勇：现任公司总裁。曾任方正证券有限公司副总裁，北大方正集团 IT 硬件事业部、医药事业部常务副总经理，中国高科集团股份有限公司董事。

赵柯：现任公司副总裁。曾任上海诚品房地产咨询有限公司财务总监、管理部总经理；上海诚康房地产开发公司总经理；昆山大都会房地产开发有限公司副总经理，中国高科集团股份有限公司董事。

俞惠龙：现任公司副总裁，深圳仁锐实业有限公司董事长、总经理，深圳市仁锐货运有限公司董事长、深圳市高科国融实业发展有限公司董事长、总经理，深圳市高科实业有限公司总经理。曾任深圳润鹏精密制造有限公司董事长。

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

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

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
余丽	北大方正集团有限公司	董事、高级副总裁			是
卢旸	北大方正集团有限公司	副总裁			是
夏杨军	北大方正集团有限公司	副总裁			是
龚民煜	上海交大产业投资管理(集团)有限公司	监事会主席			是
林学雷	复旦大学	财务处处长			是
张霞	北大方正集团有限公司	物产集团首席风险官			是
陈敏华	上海外国语大学	国有资产管理办公室主任			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林学雷	上海复旦复华科技股份有限公司	监事会主席			否
陈卫东	中国人民大学诉讼制度与司法改革研究中心	主任			是
孙醒	河南硕华会计师事务所	副所长、合伙人			是
张华庭	上海济光职业学院	财务处处长			是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬制度拟定，由董事会薪酬考核委员会确认批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的高级管理人员实行年薪制，年薪由公司年度业绩和个人业绩考评结果决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据本年度的各项业绩考评，并通过董事会薪酬考核委员会确认批准后发放。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈勇	董事	离任	辞职
赵柯	董事	离任	辞职
张豪	董事	离任	辞职
余丽	董事长	聘任	增补为公司董事
卢昉	董事	聘任	增补为公司董事
辛显坤	董事	离任	辞职
夏杨军	董事	聘任	增补为公司董事

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	274
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政人员	109
财务人员	25
技术人员	49

销售人员	17
生产人员	74
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	73
大专	75
大专及以下	113

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会其它有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。报告期内进一步完善建立了《中国高科内幕信息知情人管理制度》、《中国高科外部信息使用人管理制度》、《中国高科年报信息披露重大差错责任追究制度》并认真执行。组织完成了新任独立董事的培训工作，不断提高三会的规范运作水平。

#### 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，努力构建与投资者等各方和谐共赢的良好局面。

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



## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
余丽	否	5	5	4	0	0	否
周伯勤	否	8	8	6	0	0	否
陈勇	否	3	3	2	0	0	否
赵柯	否	3	3	2	0	0	否
张豪	否	3	3	2	0	0	否
龚民煜	否	8	8	6	0	0	否
林学雷	否	8	8	6	0	0	否
卢旸	否	5	5	4	0	0	否
夏杨军	否	1	1	1	0	0	否
辛显坤	否	4	4	3	0	0	否
潘国华	是	8	7	6	1	0	否
陈卫东	是	8	8	6	0	0	否
孙醒	是	8	8	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司进一步完善了独立董事工作制度，公司独立董事依照《中国高科独立董事工作制度》、《中国高科独立董事年报工作制度》以及《公司章程》的要求和赋予的权力认真履职。通过来访、来函、来电等多种形式，保持与公司的日常沟通，认真审批公司日常报送各项资料、文件。公司独立董事做到依法合规，勤勉尽职，维护中小投资者的合法权益。各位独立董事能依靠自身专业优势为公司发展出谋划策，提升公司竞争力。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。		

		公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售体系，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度。公司的高级管理人员不在控股股东及其关联企业兼任职务。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由董事会、股东大会通过合法程序进行任免，不存在控股股东干预公司人事任免决定的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。		

财务方面独立完整情况	是	<p>公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，财务核算体系与公司股东的财务核算体系没有业务、人员上的重叠；公司拥有独立的银行帐户，不存在与股东单位共用银行帐户的情况；公司独立办理税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用的情况。</p>		
------------	---	---	--	--

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定，根据自身实际情况和经营目标制定并完善了公司内部管理控制制度。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>以《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《上海证券交易所上市公司内部控制制度指引》等法律法规、规章为指引,结合公司实际情况,遵循“寓监督于服务”之中的工作理念,建立中国高科集团内控体系建设总体框架,建立健全了各项内部控制制度。公司依据内控制度的相关规定,各职能部门分工明确,相互配合、相互制约、相互监督,确保不相容岗位的职责分离,并严格按照公司制度规定的权限进行审批。公司的财务体系运行良好,切实按照《企业会计准则》和公司财务制度开展工作,保证所提供的会计信息真实、准确。随着公司业务发展,公司将进一步修订和完善相关内控制度,从而保证实现公司的内部控制目标。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>本公司董事会下设审计委员会,通过对公司与财</p>

	<p>务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。</p> <p>董事会下设薪酬与考核委员会，根据公司相关制度规定的要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益基础上符合责权利结合、岗位效益的原则。</p> <p>公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，勤勉尽职，积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。在年报的编制过程中，独立董事与公司及会计师事务所进行充分的沟通，切实履行监督检查职责，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。</p> <p>为确保政令畅通，保护公司财产安全，维护公司合法权益，提高公司经济效益，公司专门设置了内部审计岗位，负责对公司内部各单位和部门的财务收支、相关经济活动进行审计。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>本公司董事会认为，报告期内，本公司已经建立了较为健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规的规定和要求，公司的内部控制制度具有合法性、合理性和有效性，公司的法人治理、财务管理、对外担保、关联交易和信息披露等事项均严格按照公司各项内部控制制度的规定进行，同时，公司各项内部控制制度的有效执行，能够保证公司各项生产经营活动有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现；能够保证公司财务会计资料的真实性、合法性、完整性以及公司财产的安全、完整；能够确保真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确保公开、公平、公正的对待所有投资者，切实保证公司和投资者的利益由于内部控制的固有局限性，内外部环境的持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，为此，公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，保证内部控制制度的有效运行。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	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

	要求,结合公司实际情况,建立良好的内部环境、规范高效的业务流程、权责明晰的治理结构、简洁适用的风险管理措施,并以此为基础,建立符合公司实际情况的全面内控体系。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	在财务管理控制方面,公司按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定和公司业务经营的具体特点建立了健全的财务管理制度和严密的会计控制体系,保证了公司财务信息的真实、准确和完整。此外,公司在强化会计核算的同时,非常注重会计的事前控制,完善的预算管理体系使经营成本得以有效的控制。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内,公司现行的内部控制制度基本建立健全并得到有效执行,在业务控制、财务会计控制、资金管理、信息技术管理、人力资源、信息披露、公司治理等方面内控不存在重大缺陷,能够适应公司管理和发展的需要。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司为了提高年报信息披露质量、健全公司内部控制制度,制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度于 2010 年 4 月 22 日召开的公司五届三十一次董事会审议通过。报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

在北大方正集团有限公司成为我公司控股股东后，由于其参股的北大资源集团有限公司（方正集团持有其 20% 的股权）从事房地产开发业务，目前我公司也存在少量的房地产业务，从而产生一定程度的同业竞争。

为解决同业竞争问题，公司已于 2011 年 10 月将从事房地产开发业务的昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司剥离。今后公司将根据法律、法规和规范性文件的规定，结合中国证监会相关规定对上市公司的要求及公司房地产项目的进展状况，解决该等房地产业务存在的同业竞争问题。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 5 月 21 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 27 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 1 月 28 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 23 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 9 月 24 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 10 月 31 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 1 日

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司经营情况回顾

报告期内公司共完成营业收入 10.32 亿元，比去年同期减少 11.49 %；归属于母公司净利润-586.26 万元。净利润减少的主要原因为报告期内公司主营的房地产业务还处于前期投入期，对公司的利润贡献尚未体现，同时公司的期间费用同比有所增加。

#### 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) 2011 年度房地产行业概况

房地产投资增速温和下降

由于受到国家地产调控的持续影响，2011 年，房地产销售面积、销售金额增速分别从 2010 年的 10.10%、18.30% 降为 4.9%、12.1%，呈现持续回落态势，与此同时房地产企业拿地节奏明显放缓，2011 年，全国房地产开发企业土地购置面积 4.10 亿平方米，比上年增长 2.6%，增速比上年回落达 22.6 个百分点。

行业库存压力继续增大

2011 年，房屋竣工面积 8.92 亿平方米，增长 13.3%，增速比上年提高 5 个百分点。在房屋销售增速不断回落的同时，房屋竣工面积增速却保持相对较高水平，这将导致行业库存的不断提升。

商品房销售增速继续回落，销量企稳

2011 年，全国商品房销售面积 10.99 亿平方米，比上年增长 4.9%，增速比上年回落 5.7 个百分点。商品房销售额 59119 亿元，增长 12.1%，增速比上年回落 6.8 个百分点。1-11 月份房屋销量每月同比增速呈现平稳回落态势，但 12 月份单月销售面积却达到了 2 亿平方米，环比增加 100%，是 2011 年单月销售均值 0.9 亿平方米的两倍。总体来看，2011 年房屋销售量有企稳态势。

## 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：武汉天合广场项目整体进度顺利，并且已于 2011 年 11 月顺利开盘，但由于房地产政策极为不利、行情极为低迷，导致对公司的利润未能体现。

北京万顺达房地产开发有限公司：由于宏观调控的影响，同时受到项目园区对购买客户资格的要求变化，致使公司未能在报告期内取得预售许可证。（备注：公司已于 2012 年 1 月 31 日取得预售证。）

## 2、 仓储物流

仓储业务：包括深圳高科的高科大厦、深圳仁锐的保税仓库。(1)高科大厦的可出租仓库面积为 42,174.93 平方米，第四季度经营情况得到较大改观，有新增客户承租，使出租率上升到 95%左右，截止 2011 年 12 月底实现收入 2,052.15 万元。(2) 保税仓库的使用面积为 21,000 平方米，2011 年 12 月底的出租面积达到 16,474.58 平方米，出租率为 84%，截止 2011 年 12 月底实现收入 1,003.03 万元，比去年同期减少 6%，主要是由于大客户的减少所致。

物流业务：仁锐货运的物流业务一方面受保税区仓储的影响，另一方面，虽公司业务没有新拓展，且没有新客户增加，但公司通过努力在原有客户基础上增加了业务量，截止 2011 年 12 月底实现收入 612.39 万元，比去年同期增加了 19%。

## 3、 其他业务

久智光电子生产的石英产品及贸易，截止 2011 年 12 月底实现销售收入 4,333.78 万元，收入比去年同期有所增加，主要原因是半导体太阳能行业前期受金融危机影响比较大，2011 年开始市场有些复苏所至。

## 三、 未来展望

2011 年 3 月，北大方正集团有限公司受让了公司原控股股东深圳康隆科技发展有限公司所持有的我公司全部股份，由此我公司的控股股东变更为北大方正集团有限公司，实际控制人也由自然人变更为北京大学。此次控股股东的变更不仅是我公司由民营控股公司向国有控股公司的华丽转身，而且也为公司未来的发展带来了新的机遇。同年 10 月为了进一步贯彻落实公司“依托北大方正集团雄厚的实力，寻找新的利润增长点”的战略目标，优化产业结构，提升资产质量，为公司下一步的发展减轻历史包袱，进一步推动公司的长远发展，公司将持有的昆山高科 51%的股权进行了转让。

展望未来，公司董事会及管理层都感觉到了前所未有的挑战及经营压力。面对依然严峻的外部环境，面对大股东北大方正集团做大做强上市公司的决心，在这个挑战与机遇并存的阶段，公司董事会及管理层将继续以“依托大股东北大方正集团的雄厚实力，积极寻找新的利润增长点”为现阶段总体战略，上下一心、众志成城，力争以更加优越的业绩回馈广大投资者。

另一方面，公司董事会将继续加强内控管理、完善公司的治理结构，全力推动内控制度的制订、完善和落实。进一步健全投资者关系管理，继续加强公司的信息披露管理工作，以公司持续盈利为目的，股东利益最大化为着眼点，进一步提升公司的运行效率，努力构建促进公司又好又快健康发展、有效防范化解风险的长效机制。

公司是否披露过盈利预测或经营计划： 否

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
贸易收入-国内贸易	887,517,926.04	886,296,266.89	0.14	0.24	3.45	减少 3.10 个百分点
贸易收入-国外贸易	27,004,009.86	26,200,899.93	2.97	-13.06	-12.78	减少 0.32 个百分点
IT 收入-IT 产品	31,136,675.60	29,648,667.34	4.78	-59.80	-54.88	减少 10.38 个百分点
石英管材生产销售	43,337,790.67	32,420,539.22	25.19	1.93	-4.96	增加 5.43 个百分点
运输及仓储	35,882,617.93	17,312,458.09	51.75	3.34	13.23	减少 4.21 个百分点
商品房销售	3,123,691.32	2,158,331.10	30.90	-96.55	-96.67	增加 2.46 个百分点
其他业务收入	3,688,604.01	765,087.82	79.26	-5.26	-48.11	增加 17.13 个百分点
总计	1,031,691,315.43	994,802,250.39	3.58	-11.49	-6.87	减少 4.78 个百分点

(2) 主营业务收入较上年变动超过 20% 的主要涉及 IT 产品收入和商品房销售收入，变动较大原因为，原我司 IT 产品收入主要来源于控股子公司深圳市高科智能系统有限公司，但本年度 4 月底转让了本公司持有的深圳市高科智能系统有限公司 51% 股权，合并的收入期间仅为 2011 年 1-4 月，因此导致收入下降。

商品房销售收入减少的原因系我司控股子公司武汉国信房地产发展有限公司的“国信馨园项目”只剩回购房尾盘销售，致使销售收入大幅下降。

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

## 1、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。



## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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	280,000,000	16,724,475.5	231,983,626.7	48,016,373.3	用于中国高科用于中国高科的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”的开发建设科的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”的开发建设
合计	/	280,000,000	16,724,475.5	231,983,626.7	48,016,373.3	/

## 3、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	204,773,626.7	是	目前一期主体结构已经完成,一期整体工程	200,000,000	项目已在2012年1月31日取得预售证,	是		

					完成 约 90%.		预计 2012 年可 以实 现销 售回 款约 2 亿 元			
合计	/	252,790,000	204,773,626.7	/	/	200,000,000	/	/	/	/

#### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

#### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第五次会议	2011年1月4日	《关于子公司抵押贷款并由公司提供担保的议案》、《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年1月11日
第六届董事会第六次会议	2011年3月31日	《关于公司与方正科技集团股份有限公司互保的关联交易议案》、《关于公司更换证券事务代表的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月8日
第六届董事会第七次会议	2011年4月27日	《公司2010年度经营工作报告》、《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度报告及摘要》、《公司2010年度利润分配预案》、《公司董事会秘书工作制度》、《关于董事会授权经营班子授权的议案》、《关于确定公司高级管理人员薪酬的议案》、《公司2011年第一季度报告全文及正文》、《关于提名余丽、卢晔、辛显坤为董事候选人的议案》、《关于召开公司2010	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月29日

		年度股东大会的议案》		
第六届董事会第八次会议	2011年5月20日	《关于选举第六届董事会董事长的议案》、《关于补选公司第六届董事会专业委员会委员的议案》、《公司转让深圳高科智能股份有限公司股份的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年5月21日
第六届董事会第九次会议	2011年8月12日	《公司2011年半年度报告及摘要》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年8月19日
第六届董事会第十次会议	2011年9月1日	《关于公司转让子公司股权暨关联交易的议案》、《关于北大方正集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于召开公司2011年第二次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年9月8日
第六届董事会第十一次会议	2011年10月14日	《关于与北大资源解除股权转让协议的议案》、《关于公司转让子公司股权暨关联交易的议案》、《关于提名夏杨军先生为董事候选人的议案》、《关于召开公司2011年第三次临时股东大会的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年10月15日
第六届董事会第十二次会议	2011年10月21日	《公司2011年第三季度报告全文及正文》	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年10月31日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格执行股东大会的各项决议并开展工作。

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

1) 认真审阅 2011 年度审计计划与相关资料，与负责公司年度审计工作的注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；

2) 在年审注册会计师进场前审计委员会审阅了公司财务部提交的财务报表。审计委员会按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则询问有关人员、查阅各项相关记录、账册及凭证、以及对重大财务数据进行的分析，审计委员会认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；

3) 通过与公司年审注册会计师沟通和督查，在会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表。审计委员会认为：公司财务报表在所有重大方面公允反映了公司 2011 年度财务状况。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司薪酬与考核委员会工作细则的有关规定，薪酬与考核委员会对 2011 年度公司所披露的董事、监事及高管人员薪酬情况进行审核并发表审核意见如下：

公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度勤勉尽责，为公司发展做出了贡献，相关人员薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。2012 年，董事会薪酬和考核委员会还将继续加强工作，更进一步地加强对公司管理层的考核，协助公司制订更完善的薪酬体系。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已制定《外部信息使用人管理制度》，要求依据法律、法规报送外部的信息，相关部门、人员应书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务，防止信息提前泄露。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄漏定期报告、临时报告的内容。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立健全并有效实施公司的内部控制制度负责。公司董事会严格按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的各项要求，进一步完善公司内控体系，提高防范风险能力，保证财务报告的真实性和准确性。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为实现公司战略目标和可持续发展，贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文），结合公司实际，公司制定了内部控制规范实施工作方案，具体内容如下：

##### 一、公司基本情况介绍

1. 公司简称：中国高科

股票代码：600730

上市地：上海证券交易所

公司主营业务：房地产开发、大宗商品贸易、电子通讯产品制造业及仓储物流等主要业务。

2. 组织架构：公司严格按照法律法规及有关上市公司治理规范性文件，不断建立健全法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及管理层按照法律规定和《公司章程》独立运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间相互制衡的运行机制。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会提供专业决策支持。公司总经理办公会在《公司章程》及董事会授权范围内执行董事会决议，行使公司经营管理权，对董事会负责。公司组织机构之间权责明确、相互制衡，且均制定有相应的工作制度和议事规则，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行，为管理目标的实现提供组织保障。

## 二、组织保障

公司内部控制建设工作在董事会领导下公司及子公司的负责人和经营层具体负责相关工作的实施、协调公司（子公司）及其他职能部门及子公司共同开展内部控制规范建设、完善、执行工作。公司及子公司分步骤分部门有序开展内控完善及自我评价工作，同时，条件允许的情况下，公司计划根据实际情况适时聘请外部咨询机构或会计师事务所帮助公司识别内部控制薄弱环节和缺陷，有针对性的提出改进建议，使公司内控建设完全符合《企业内部控制基本规范》的要求。

## 三、内部控制目标、原则和工作范围

### （一）内部控制目标

根据《内部控制规范》的要求建立适合公司自身业务特点的内部控制体系，满足监管法规、资本市场及提升自身管理水平的要求，达到合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果的内部控制目标。

本公司将通过制定合理的实施方案，积极开展调研，组织人员培训，建立业务流程的内部控制手册，使各项要求落地、运行流畅、信息充分，以实现公司内部控制体系建设。

### （二）内部控制原则

严格遵守《内部控制规范》要求的全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则，以及公司与控股股东“五分开”原则（业务、人员、资产、机构、财务分开）。

### （三）内部控制工作范围

按《内部控制规范》的要求，做好母公司及重要子公司（重要子公司是指总资产、营业收入和净利润三项指标同时占 2011 年合并财务报表相应指标 50% 以上的子公司）财务报告内部控制的建设、梳理相关业务流程、查找缺陷、编制风险清单，进行内部评价、接受外部审计，重点放在财务、投资、信息披露等三方面的相关工作。

## 四、内部控制建设工作计划

### 第一阶段：筹备阶段

完成时间：2012 年 4 月 30 日前

召开内部控制规范工作动员大会，拟订公司内部控制实施计划和方案，决定是否聘请中介机构协助，2012 年 4 月 30 日前完成。

1、完成内控组织架构筹建、工作动员、拟定内控体系建设方案，由合规与风险管理部拟订，并经董事会审议通过。

2、按要求披露公司内部控制规范实施工作方案。

### 第二阶段：组织、职责、流程和制度梳理

完成时间：2012 年 6 月 30 日前

阶段工作内容：完成企业组织、职责、流程和制度梳理，确定流程目录；对符合企业发展要求的业务流程进行描述，以实现规范化；对不符合规范流程要求的业务流程进行优化；对不适应企业未来与变革的业务流程进行再造，建立整体框架。

### 第三阶段：风险识别、评估与应对

完成时间：2012 年 8 月 31 日前

阶段工作内容：根据公司战略目标和管控要求，制定风险管理目标，开展风险识别与评估，编制风险清单，制定风险应对措施，并与业务流程相结合，建立风险控制文档。

### 第四阶段：内控管理体系建立与运行

完成时间：2012 年 10 月 31 日前

阶段工作内容：建立内控管理体系，并按照内控体系要求进行管理模式与组织的变革，通过

宣贯培训进行体系运行。

第五阶段：内控体系自我评价、持续完善机制建立

完成时间：2012 年 12 月 31 日前

阶段工作内容：建立内控体系持续完善机制，发现内控体系设计与执行中存在的问题并予以有效改进。根据《企业内部控制评价指引》的要求，编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；结合内部控制设计与运行的实际情况，制定具体的评价办法，规定评价的原则、内容、程序、方法和报告形式，明确有关部门的职责，按既定办法、程序和要求有序展开内部评价工作，最终编制出内部控制自我评价报告。

第六阶段：按照标杆管理，内控体系在其它子公司的推广

完成时间：根据子公司范围调整

阶段工作内容：为实现管理复制，将最佳管理实践在集团内推广，在集团下属子公司内建立企业内部标杆，通过标杆管理建立企业内部管理标准，提升管理水平。

#### 六、内部控制审计工作计划

完成时间：在 2012 年年报披露前完成内控审计工作，在披露 2012 年年报的同时披露内控自我评价报告和内控审计报告。

主要工作内容：

按照《企业内部控制审计指引》的要求，聘请内部控制审计会计师事务所，并按照证监局要求披露内部控制审计报告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
为公司业务发展的需要，2011 年度不进行利润分配或资本公积金转增股本。	用于补充房地产项目开发资金。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第四次会议	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司 2010

	年第一季度报告全文及正文》、《关于提名张霞为监事候选人的议案》
第六届监事会第五次会议	《关于推选第六届监事会监事长的议案》
第六届监事会第六次会议	《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》
第六届监事会第七次会议	《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格执行国家法律、法规，规范运作。公司董事会、经营班子能够认真执行股东大会和董事会的决议，尽职尽责，未发现上述人员在执行公司职务时有违反《公司章程》或其他法律法规的行为，也没有损害公司及股东利益的情况。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真审查，监事会认为公司 2011 年度财务报告能够客观、公正、真实地反映公司的财务状况和经营成果，中磊会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司募集资金的管理和使用符合有关规定，募集资金的投入情况符合计划进度。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易严格履行了法定程序和信息披露义务，未发现内幕交易，没有损害股东权益或者造成公司资产流失的情况。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司监事会认为，公司的关联交易严格执行了国家的有关法律、法规以及《公司章程》的规定，遵循了公平、公正、合理的原则，符合公司的实际发展需要，符合市场规则，未发现损害上市公司利益的情况。

## (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中磊会计师事务所有限责任公司对我公司 2011 年度财务报告进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

所持	最初投资成	持有数量	占该公	期末账面价	报告期损	报告期	会计核	股份来
----	-------	------	-----	-------	------	-----	-----	-----

对象名称	本（元）	（股）	司股权比例（%）	值（元）	益（元）	所有者权益变动（元）	算科目	源
国泰君安证券股份有限公司	2,681,124.47	1,575,449	<5	2,681,124.47	121,507.40	0	长期股权投资	原始投资
上海银行	386,700.00	386,700	<5	386,700.00	58,005.00	0	长期股权投资	原始投资
合计	3,067,824.47	1,962,149	/	3,067,824.47	179,512.40	0	/	/

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、 其他重大关联交易

公司第六届董事会第六次会议审议通过了关于公司与方正科技集团股份有限公司互保的关联交易，并且在 2011 年 5 月 20 日公司 2010 年年度股东大会审议通过了上述关联交易。（详见 2011 年 4 月 8 日发布的临时公告：临 2011-011；2011 年 5 月 21 日发布的临时公告：临 2011-016。）

公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于公司转让子公司股权暨关联交易的议案》和《关于北大方正集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易的议案》，并且在 2011 年 9 月 23 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了上述关联交易。（详见 2011 年 9 月 8 日发布的临时公告：临 2011-022、临 2011-023、临 2011-024；2011 年 9 月 24 日发布的临时公告：临 2011-026。）

公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于与北大资源解除股权转让协议的议案》和《关于公司转让子公司股权暨关联交易的议案》，并且在 2011 年 10 月 31 日公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了上述关联交易。（详见 2011 年 10 月 15 日发布的临时公告：临 2011-027、临 2011-028；2011 年 11 月 1 日发布的临时公告：临 2011-030。）

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

###### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

###### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。



## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

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	1,800
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,100
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)	6,100
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.58

## 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	33	33
境内会计师事务所审计年限	1	1

因立信会计师事务所有限公司业务量及时间安排原因,经公司与该所协商后一致同意立信会计师事务所有限公司不再担任公司 2011 年度财务报告审计机构。

经董事会及股东大会讨论通过,我公司聘请 "中磊会计师事务所有限责任公司"为 2011 年度报告的审计单位,审计费用为 33 万元(若需要专项报告将另收费),差旅费用由我公司据实报销。

## (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

公司于 2011 年 8 月 8 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局《调查通知书》(编号:沪证调查通字 2011-01-024 号),因公司涉嫌违反证券法律法规的规定,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,决定对我公司立案稽查。截至本报告公布之日,公司尚未收到中国证券监督管理委员会的稽查结果

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
中国高科第六届董事会第五次会议决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》A03 版、《上海证券报》B38 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
中国高科关于子公司抵押贷款并由公司提供担保的公告	《中国证券报》A03 版、《上海证券报》B38 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
2010 年中国高科集团股份有限公司公司债券付息公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B7 版	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A10 版、《上海证券报》B37 版	2011 年 1 月 28 日	www.sse.com.cn
中国高科重大事项停牌公告	《中国证券报》A27 版、《上海证券报》B32 版	2011 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
中国高科关于控股股东变更的提示性公告暨复牌公告	《中国证券报》A10 版、《上海证券报》B32 版	2011 年 2 月 24 日	www.sse.com.cn
中国高科详式权益变动报告书	《中国证券报》A16 版、《上海证券报》52 版	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
中国高科简式权益变动报告书	《中国证券报》A16 版、《上海证券报》52 版	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
中国高科股票交易异常波动公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B71 版	2011 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
中国高科关于第一大股东股权解除质押的公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B97 版	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
中国高科关于公司第一大股东变更的公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》B94 版	2011 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
中国高科第六届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》B63 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
关于公司与方正科技集团股份有限公司互保的关联交易公告	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》B63 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
中国高科因控股股东变更造成关联交	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》B63 版	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn

易的说明公告	版		
中国高科第六届董事会第七次会议决议暨召开 2010 年度股东大会通知公告	《中国证券报》B094 版、《上海证券报》B36 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中国高科第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B094 版、《上海证券报》B36 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中国高科 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B094 版、《上海证券报》B36 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B094 版、《上海证券报》B36 版	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
中国高科关于 2010 年度股东大会地址变更的公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》B7 版	2011 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
中国高科 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》21 版	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
中国高科第六届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》21 版	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
中国高科第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》21 版	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
中国高科关于“10 中科债”跟踪评级结果的公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B23 版	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
中国高科关于第一大股東股权质押的公告	《中国证券报》A13 版、《上海证券报》B19 版	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年半年度业绩亏损的提示性公告	《中国证券报》A28 版、《上海证券报》B26 版	2011 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn
中国高科关于受到中国证券监督管理委员会稽查的公告	《中国证券报》B068 版、《上海证券报》B6 版	2011 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 半年度报告摘要	《中国证券报》B085 版、《上海证券报》B75 版	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
中国高科第六届董事会第十次会议决	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》B25	2011 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn

议暨召开 2011 年第二次临时股东大会通知公告	版		
中国高科关于转让子公司股权暨关联交易的董事会公告	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》B25 版	2011 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
中国高科关于北大方正集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易公告	《中国证券报》B014 版、《上海证券报》B25 版	2011 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
中国高科关于 2011 年第二次临时股东大会地址变更的公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B21 版	2011 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B008 版、《上海证券报》22 版	2011 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
中国高科第六届董事会第十一次会议决议暨召开 2011 年第三次临时股东大会通知公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》18 版	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn
中国高科关于转让子公司股权暨关联交易的董事会公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》18 版	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年第三季度业绩预告的提示性公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》18 版	2011 年 10 月 15 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年第三季度报告	《中国证券报》B010 版、《上海证券报》48 版	2011 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
中国高科 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B011 版、《上海证券报》B20 版	2011 年 11 月 1 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师曹忠志、刘文平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告

(2012) 中磊 (审 A) 字第 0137 号

中国高科集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国高科集团股份有限公司（以下简称“中国高科集团公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 1、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中国高科集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表；（2）设计、实施和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 2、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、 审计意见

我们认为，中国高科集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国高科集团公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：曹忠志

中国·北京

中国注册会计师：刘文平

二〇一二年四月八日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	595,922,381.39	486,561,201.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	1,742,424.20	236,484.00
应收账款	3	23,761,104.32	101,201,560.34
预付款项	4	14,305,405.30	189,573,808.58
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	5	22,234,505.96	17,440,161.01
买入返售金融资产			
存货	6	536,648,475.63	576,455,300.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,194,614,296.80	1,371,468,515.91
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	19,958,883.06	19,958,883.06
投资性房地产	8	19,116,336.59	27,474,762.93
固定资产	9	195,024,616.35	196,370,821.30
在建工程	10		324,000.00

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	43,319,208.25	45,701,458.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	2,947,042.32	2,153,660.93
递延所得税资产	13	4,700,797.16	3,395,145.68
其他非流动资产	15	27,388,045.37	34,251,800.28
非流动资产合计		312,454,929.10	329,630,532.53
资产总计		1,507,069,225.90	1,701,099,048.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款	16	193,200,000.00	131,200,000.00
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	17		171,000,000.00
应付账款	18	23,773,027.15	45,573,061.55
预收款项	19	25,124,857.26	2,250,570.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	6,186,806.13	4,193,688.97
应交税费	21	8,238,042.43	9,603,880.85
应付利息	22	21,816,666.67	21,816,666.67
应付股利	23	1,790,677.72	1,790,677.72
其他应付款	24	94,126,511.52	70,223,789.21
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	25	5,000,000.00	4,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		379,256,588.88	462,352,335.06

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	26	44,000,000.00	44,000,000.00
应付债券	27	273,213,233.99	272,151,913.42
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	28	6,412,550.09	3,550,000.00
非流动负债合计		323,625,784.08	319,701,913.42
负债合计		702,882,372.96	782,054,248.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	29	293,328,001.00	293,328,001.00
资本公积	30	55,935,770.89	55,938,441.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	45,489,948.15	43,568,144.77
一般风险准备			
未分配利润	32	352,017,494.77	359,801,941.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		746,771,214.81	752,636,529.09
少数股东权益		57,415,638.13	166,408,270.87
所有者权益合计		804,186,852.94	919,044,799.96
负债和所有者权益 总计		1,507,069,225.90	1,701,099,048.44

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹



## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:中国高科集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		373,964,203.72	356,896,764.92
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1		60,467,593.25
预付款项			5,031,694.00
应收利息		18,931,625.24	19,544,475.24
应收股利			
其他应收款	2	201,181,808.40	124,517,312.58
存货		8,804.55	8,672.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		594,086,441.91	566,466,512.79
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	300,748,883.06	402,748,883.06
投资性房地产		19,116,336.59	27,474,762.93
固定资产		21,671,617.79	15,092,628.00
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		728,795.31	641,745.66

其他非流动资产		252,790,000.00	252,790,000.00
非流动资产合计		595,055,632.75	698,748,019.65
资产总计		1,189,142,074.66	1,265,214,532.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款		178,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			171,000,000.00
应付账款		1,541,617.20	6,885,234.93
预收款项		219,659.08	219,659.08
应付职工薪酬		1,878,311.07	410,639.97
应交税费		7,270,995.59	4,525,720.12
应付利息		21,816,666.67	21,816,666.67
应付股利		1,790,677.72	1,790,677.72
其他应付款		212,128,703.15	199,670,692.05
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		424,646,630.48	521,319,290.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		273,213,233.99	272,151,913.42
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		273,213,233.99	272,151,913.42
负债合计		697,859,864.47	793,471,203.96
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		293,328,001.00	293,328,001.00
资本公积		50,486,565.73	50,486,565.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,562,990.76	43,641,187.38
一般风险准备			

未分配利润		101,904,652.70	84,287,574.37
所有者权益(或股东权益) 合计		491,282,210.19	471,743,328.48
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,189,142,074.66	1,265,214,532.44

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹

## 合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,031,691,315.43	1,165,681,651.16
其中：营业收入	33	1,031,691,315.43	1,165,681,651.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,089,128,033.15	1,130,900,086.22
其中：营业成本	33	994,802,250.39	1,068,241,253.40
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	34	6,081,538.70	8,896,030.42
销售费用	35	28,453,321.64	6,524,068.87
管理费用	36	40,888,284.65	33,971,906.78
财务费用	37	17,718,362.26	10,450,631.30
资产减值损失	38	1,184,275.51	2,816,195.45
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）	39	50,022,860.12	-6,658,363.91
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）		-7,413,857.60	28,123,201.03
加：营业外收入	40	2,132,182.29	482,571.42
减：营业外支出	41	56,235.87	427,477.46
其中：非流动资产处置损失		5,843.38	327,931.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号		-5,337,911.18	28,178,294.99

填列)			
减：所得税费用	42	7,284,971.30	6,617,603.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,622,882.48	21,560,691.98
归属于母公司所有者的净利润		-5,862,643.25	22,126,910.00
少数股东损益		-6,760,239.23	-566,218.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	0.075
（二）稀释每股收益		-0.02	0.075
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-12,622,882.48	21,560,691.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,862,643.25	22,126,910.00
归属于少数股东的综合收益总额		-6,760,239.23	-566,218.02

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹

## 母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	883,688,597.39	877,260,405.76
减：营业成本	4	879,815,003.67	847,189,864.06
营业税金及附加		365,977.52	602,630.97
销售费用			
管理费用		14,415,821.70	8,236,686.82
财务费用		14,025,606.44	5,967,689.98
资产减值损失		241,240.96	912,764.58
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）		50,853,577.44	205,391.00
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）		25,678,524.54	14,556,160.35
加：营业外收入		417,179.90	28,045.02
减：营业外支出		0.01	77,682.50
其中：非流动资产处置损失			77,682.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,095,704.43	14,506,522.87
减：所得税费用		6,556,822.72	299,971.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,538,881.71	14,206,551.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.05
（二）稀释每股收益		0.07	0.05
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,538,881.71	14,206,551.20

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹

## 合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,287,579,477.69	1,285,215,468.03
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		5,341,893.36	4,134,832.48
收到其他与经营活动有关的现金	43	105,909,170.67	9,395,654.67
经营活动现金流入小计		1,398,830,541.72	1,298,745,955.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,251,544,692.19	1,316,973,475.02

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		33,968,284.80	26,261,535.97
支付的各项税费		24,195,821.38	30,423,049.60
支付其他与经营活动有关的现金	43	44,678,691.06	84,676,742.08
经营活动现金流出小计		1,354,387,489.43	1,458,334,802.67
经营活动产生的现金流量净额		44,443,052.29	-159,588,847.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		592,452.84	205,391.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,550.00	5,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		158,289,959.86	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		158,920,962.70	210,991.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,099,983.37	7,344,513.54
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	43	14,273,327.15	
投资活动现金流出小计		23,373,310.52	7,344,513.54
投资活动产生的现金流量净额		135,547,652.18	-7,133,522.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		234,200,000.00	132,200,000.00
发行债券收到的现金			272,790,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		234,200,000.00	404,990,000.00
偿还债务支付的现金		171,900,000.00	72,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,360,662.54	8,232,000.30
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	43	1,444,285.96	702,790.00
筹资活动现金流出小计		213,704,948.50	81,434,790.30
筹资活动产生的现金流量净额		20,495,051.50	323,555,209.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-24,576.47	-696,851.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		200,461,179.50	156,135,988.18
加：期初现金及现金等价物余额		387,796,213.89	231,660,225.71

六、期末现金及现金等价物余额		588,257,393.39	387,796,213.89
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,084,358,511.71	1,001,295,242.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		136,151,610.15	72,351,605.44
经营活动现金流入小计		1,220,510,121.86	1,073,646,848.20
购买商品、接受劳务支付的现金		1,097,714,132.45	929,890,469.95
支付给职工以及为职工支付的现金		5,681,316.46	4,721,371.73
支付的各项税费		5,440,655.12	1,658,829.16
支付其他与经营活动有关的现金		202,862,419.58	108,262,595.10
经营活动现金流出小计		1,311,698,523.61	1,044,533,265.94
经营活动产生的现金流量净额		-91,188,401.75	29,113,582.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		212,260.44	205,391.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,000.00	600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		152,641,317.00	
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		152,891,577.44	205,991.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,138.80	54,849.99
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		396,138.80	252,844,849.99
投资活动产生的现金流量净额		152,495,438.64	-252,638,858.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		213,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金			272,790,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		235,100,000.00	387,790,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,690,882.40	4,300,020.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,348,715.69	450,000.00
筹资活动现金流出小计		188,039,598.09	54,750,020.00
筹资活动产生的现金流量净额		47,060,401.91	333,039,980.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,336.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		108,367,438.80	109,513,367.21
加：期初现金及现金		265,596,764.92	156,083,397.71

等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		373,964,203.72	265,596,764.92

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,328,001.00	55,938,441.92			43,568,144.77		359,801,941.40		166,408,270.87	919,044,799.96
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	55,938,441.92			43,568,144.77		359,801,941.40		166,408,270.87	919,044,799.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,671.03			1,921,803.38		-7,784,446.63		-108,992,632.74	-114,857,947.02
(一)净利润							-5,862,643.25		-6,760,239.23	-12,622,882.48
(二)其他综										

合收益										
上述(一)和 (二)小计							-5,862,643.25		-6,760,239.23	-12,622,882.48
(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					1,921,803.38		-1,921,803.38			
1. 提取盈余 公积					1,921,803.38		-1,921,803.38			
2. 提取一般 风险准备										
3. 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										
(七)其他		-2,671.03							-102,232,393.51	-102,235,064.54
四、本期期末余额	293,328,001.00	55,935,770.89			45,489,948.15		352,017,494.77		57,415,638.13	804,186,852.94

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			



					备				
一、上年年末余额	293,328,001.00	55,938,441.92		43,641,187.38		337,675,031.40		166,901,446.28	897,484,107.98
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	55,938,441.92		43,641,187.38		337,675,031.40		166,901,446.28	897,484,107.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-73,042.61		22,126,910.00		-493,175.41	21,560,691.98
（一）净利润						22,126,910.00		-566,218.02	21,560,691.98
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						22,126,910.00		-566,218.02	21,560,691.98
（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										
(七) 其他						-73,042.61			73,042.61	
四、本期期末余额	293,328,001.00	55,938,441.92			43,568,144.77		359,801,941.40		166,408,270.87	919,044,799.96

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		84,287,574.37	471,743,328.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		84,287,574.37	471,743,328.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,921,803.38		17,617,078.33	19,538,881.71
(一)净利润							19,538,881.71	19,538,881.71
(二)其他综合收益								

上述(一)和 (二)小计							19,538,881.71	19,538,881.71
(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					1,921,803.38		-1,921,803.38	0.00
1. 提取盈余 公积					1,921,803.38		-1,921,803.38	0.00
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 (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								
(七)其他								
四、本期期末 余额	293,328,001.00	50,486,565.73			45,562,990.76		101,904,652.70	491,282,210.19

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		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)							14,206,551.20	14,206,551.20
(一)净利润							14,206,551.20	14,206,551.20
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							14,206,551.20	14,206,551.20
(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								

(七) 其他								
四、本期期末 余额	293,328,001.00	50,486,565.73			43,641,187.38		84,287,574.37	471,743,328.48

法定代表人：余丽 主管会计工作负责人：王周富 会计机构负责人：刘丹丹



### (三) 财务报表附注

## 中国高科集团股份有限公司

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

中国高科集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1992 年 12 月 28 日经上海市经济体制改革办公室和上海市人民政府教育卫生办公室以沪体改（92）第 129 号、沪府教卫（92）第 356 号文“关于同意高科集团公司采取定向募集方式组建中国高科集团股份有限公司的批复”批准同意改制而成。1996 年 6 月 27 日经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）120 号文“关于中国高科集团股份有限公司申请公开发行股票”批准，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。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%。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；2009 年 12 月 4 日，公司限售股股东上海市亚太长城律师事务所偿还公司大股东深圳市康隆科技发展有限公司 9,555 股，深圳市康隆科技发展有限公司持有本公司的股份增至 7,149.3681 万股。截至 2010 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 7,149.3681 万股，占总股本的 24.37%。

2011年2月23日深圳市康隆科技发展有限公司和北大方正集团有限公司签署《股权转让协议》，深圳市康隆科技发展有限公司决定将其持有的本公司总股本24.37%转让给北大方正集团有限公司。2011年3月，深圳市康隆科技发展有限公司将持有的中国高科集团股份有限公司71,493,681股股份，占公司总股本的24.37%，过户到北大方正集团有限公司名下。至此，北大方正集团有限公司持有本公司股份71,493,681股，占公司总股本的24.37%，成为公司第一大股东。

公司法定代表人：余丽；

公司注册地址：上海市浦东新区金港路 501 号。

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；仓储业务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务等。

北大方正集团有限公司持有本公司股份71,493,681股，占公司总股本的24.37%，是公司第一大股东，故本公司的母公司是北大方正集团有限公司。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 三、 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 2、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 3、 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的会计处理方法

本公司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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（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本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 4、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 5、现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 7、应收款项

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：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。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	以账龄为信用风险特征划分
------	--------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0.5	0.5
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	40	40
5 年以上	80	80

关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款等，其坏账准备的计提比例单独考虑。

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

本公司收回应收款项时，将取得价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：预计无法收回。

坏账准备的计提方法：个别分析法。

## 8、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、开发成

本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法或个别认定法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

(6) 房地产企业特殊存货核算方法：

1) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

2) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

3) 房地产行业期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

## 9、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。在合并合同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，也计入合并成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资



成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

### 1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### 2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长

期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5、10	5	19、9.50
运输工具	5	5	19
其他	5、10	5	19、9.50

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

## 12、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 13、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
土地使用权	26.4-50	土地使用权证注明的使用年限
专有技术	10	预计受益期间
电脑软件	5	预计受益期间

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### （4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （5）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

### 15、长期待摊费用

#### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### （2）摊销年限

项 目	预计使用寿命（年）	依 据
-----	-----------	-----



装修费	5-8	预计两次装修之间的时间
财产保险费用	10	合同约定受益年限
财务顾问费	10	合同约定受益年限

## 16、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 17、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相

联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## 18、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 20、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更。

## 22、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物	13%、17%
营业税	运输输入、工程收入	3%
营业税	仓储、租赁、商品房销售收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育附加	应交流转税额	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	注	

注：房产税以房产原值的 80%为纳税基数，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基数，税率为 12%。

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据国务院国发【2007】39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的有

关规定，本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（本年已经处置）、深圳仁锐实业有限公司、深圳市仁锐货运有限公司 2011 年度企业所得税率执行 24%的过渡期优惠税率。

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

## 六、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
深圳市高科实业有限公司	全资子公司	深圳市南山区 港湾大道东南 侧荔湾路西侧 高科集团大楼 1-4 层	实业投资	10,800.00	兴办实业（具体项目另行申报）； 电子通讯产品及智能系统等相关产品的技术开发、销售；自有物业租赁，物业管理，国内贸易，经营进出口业务（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）
深圳市仁锐货运有限公司【注 1】	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

续表：

子公司全称	期末实际投资额（万元）	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（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
深圳市高科实业有	10,800		100	100	是		

子公司全称	期末实际投资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
深圳市仁锐货运有限公司【注1】	180		90	90	是	104.12	

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%的表决权股份；深圳仁锐实业有限公司对深圳市仁锐货运有限公司期末实际投资额180万元。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
深圳仁锐实业有限公司【注】	控股子公司	深圳市福田区福田保税区 B105-86 号	仓储运输	3,000 万港币	仓储、运输及相关服务等

续表：

子公司全称	期末实际投资额(万元)	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
深圳仁锐实业有限公司【注】	2,608.3	-	75	75	是	2,318.07	

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%的表决权股份；深圳市高科实业有限公司对深圳仁锐实业有限公司期末实际投资额2,608.3万元。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉国信房地产发展有限公司【注1】	全资子公司	武汉市东西湖区张柏路1号	房地产开发	9,351.28	房地产开发；商品房销售；装饰材料、建筑材料销售。

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
深圳市高科国融实业发展有限公司【注2】	全资子公司	深圳市福田区华富路航都大厦7楼E座	商品流通	1,000.00	空气净化技术设备及系统的开发、设计和销售; 洁净室工程设备及系统的技术开发、销售和安装; 经济信息咨询(不含限制项目)。国内商业、物资供销业; 进出口业务; 兴办实业; 电子通讯设备、网络信息系统的技术开发与销售。
北京万顺达房地产开发有限公司【注3】	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
久智光电子材料科技有限公司	控股子公司	河北省廊坊经济技术开发区华祥路	工业生产	7,000.00	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; 天热橡胶、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)

续表:

子公司全称	期末实际投资额	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(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
武汉国信房地产发展有限公司【注1】	15,000		100	100	是		
深圳市高科国融实业发展有限公司【注2】	1,000		100	100	是		
北京万顺达房地产开发有限公司【注3】	5,360		89.33	89.33	是	472.01	
久智光电子材料科技有限公司	2,600		52.86	52.86	是	2,847.36	

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; 本公司对武汉国信房地产发展有限

公司期末实际投资额 14,679 万元；深圳市高科实业有限公司对武汉国信房地产发展有限公司期末实际投资额 321 万元。

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%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%的表决权股份；深圳市高科实业有限公司对深圳市高科国融实业发展有限公司期末实际投资额 400 万元；深圳仁锐实业有限公司对深圳市高科国融实业发展有限公司期末实际投资额 600 万元。

注 3：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 89.33%的表决权股份。武汉国信房地产发展有限公司对北京万顺达房地产开发有限公司持股 89.33%，期末实际投资额 5,360 万元。

## 2、合并范围发生变更的说明

(1) 本年度转让本公司持有的深圳市高科智能系统有限公司51%股权，深圳市高科智能系统有限公司已办理完毕工商变更登记手续，本年度合并资产负债表合并范围减少了深圳市高科智能系统有限公司及其子公司惠州市博兰电镀科技有限公司，合并利润表、合并现金流量表合并期间为2011 年1-4 月。

(2) 本年度转让本公司持有的昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司51%股权，昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司已办理完毕工商变更登记手续，本年度合并资产负债表合并范围减少了昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司，合并利润表、合并现金流量表合并期间为2011 年1-10 月。

## 3、当期减少的子公司

名称	减少原因	处置日净资产	期初至处置日净利
深圳市高科智能系统有限公司	股权处置	19,236,467.32	867,116.34
昆山高科电子艺术创意产业发展有限	股权处置	189,235,819.33	-8,098,071.93

注：本公司本年度股权转让出售日以签订股权转让协议，并收到出售款项50%以上为准，合并报表以收到的对价与应享有子公司净资产的份额之间的差额确认投资损益。

## 七、合并财务报表项目注释



(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**1、货币资金**

(1) 货币资金明细列示

项目	年末余额			年初余额		
	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						
人民币			574,909.55			1,364,153.87
港币	141,030.92	0.8107	114,333.76	64,908.30	0.85093	55,232.42
小计			689,243.31			1,419,386.29
银行存款						
人民币			579,016,222.77			391,756,059.67
港币	1,615.05	0.8107	1,309.32	108,123.51	0.85093	92,005.54
美元	7,646.24	6.3009	48,178.19	300,680.22	6.62270	1,991,314.87
小计			579,065,710.28			393,839,380.08
其他货币资金						
人民币			16,167,427.80			91,302,435.52
小计			16,167,427.80			91,302,435.52
合 计			595,922,381.39			486,561,201.89

(2) 其中受限制的货币资金明细:

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		91,300,000.00
履约保证金	7,664,988.00	7,464,988.00
合 计	7,664,988.00	98,764,988.00

**2、应收票据**

种 类	年末末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,742,424.20	236,484.00
合 计	1,742,424.20	236,484.00

**3、应收账款**

## (1) 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	23,703,807.01	85.14	500,299.53	1.80	104,534,074.27	98.89	3,332,513.93	3.15
组合小计	23,703,807.01	85.14	500,299.53	1.80	104,534,074.27	98.89	3,332,513.93	3.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,135,852.88	14.86	3,578,256.04	12.85	1,172,328.47	1.11	1,172,328.47	1.11
合计	27,839,659.89	100.00	4,078,555.57	14.65	105,706,402.74	100.00	4,504,842.40	4.26

## (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	20,992,296.83	88.56	104,961.47	100,763,397.17	96.39	503,817.00
1—2 年	2,287,060.77	9.65	114,353.04	208,780.31	0.20	10,439.02
2—3 年	80,235.93	0.34	8,023.59	4,905.00	0.00	490.50
3—4 年				6,023.38	0.01	1,204.68

4—5 年	6,023.38	0.03	2,409.35	60,530.00	0.06	24,212.00
5 年以上	338,190.10	1.42	270,552.08	3,490,438.41	3.34	2,792,350.73
合计	23,703,807.01	100.00	500,299.53	104,534,074.27	100.00	3,332,513.93

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	年末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三眼桥项目	203,075.00	203,075.00	100.00%	预计无法收回
COUZON SA	542,613.66	542,613.66	100.00%	预计无法收回
自然人	162,863.94	162,863.94	100.00%	预计无法收回
深圳市通天铎经贸有限公司	98,394.54	98,394.54	100.00%	预计无法收回
浩东公司	81,216.13	81,216.13	100.00%	预计无法收回
上海莱礼欧邸贸易有限公司	56,452.80	56,452.80	100.00%	预计无法收回
长沙新源电子有限公司	25,820.00	25,820.00	100.00%	预计无法收回
海南睿丰光线光缆有限公司	177,432.59	177,432.59	100.00%	预计无法收回
莫斯科天使国际有限公司	2,787,984.22	2,230,387.38	80%	预计难以收回
合计	4,135,852.88	3,578,256.04		

## (4) 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	年末余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
XIONG FENG (H.K) CO	5,909,142.69	1 年以内	21.23
长飞光纤光缆有限公司	5,641,489.11	1 年以下	20.26
莫斯科天使国际有限公司	2,787,984.22	5 年以上	10.01
烽火滕仓光纤科技有限公司	2,642,294.40	1 年以下	9.49
方氏国际有限公司	2,187,648.06	1-2 年	7.86
合计	19,168,558.48		68.85

## 4、预付账款

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	10,194,216.30	71.26	189,542,114.58	99.98

1 至 2 年	4,111,189.00	28.74		
2 至 3 年				
3 年以上			31,694.00	0.02
合计	14,305,405.30	100.00	189,573,808.58	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	年末余额	时间	未结算原因
深圳市高科金信净化科技有限公司	6,077,581.02	1 年以内	预付货款
北京源生雅艺艺术设计有限公司	896,587.00	1 年以内至 1-2 年	预付广告费
北京嘉华恒顺传媒广告有限公司	827,152.00	1 年以内至 1-2 年	预付广告费
汇昌嘉德广告(北京)有限公司	600,000.00	1 年以内	预付广告费
广东珠江中富电梯有限公司	562,370.00	1 年以内	预付货款
合计	8,963,690.02		

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,741,970.41	39.84	8,322,591.11	22.73	7,743,756.64	23.22	2,323,126.99	6.97
按组合计提坏账准备的其他应收								

款								
账龄组合	17,789,703.24	48.56	1,821,251.93	4.97	20,325,849.56	60.95	9,152,993.55	27.45
组合小计	17,789,703.24	48.56	1,821,251.93	4.97	20,325,849.56	60.95	9,152,993.55	27.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,101,269.01	11.60	4,254,593.66	11.60	5,278,766.27	15.83	4,432,090.92	13.29
合计	36,632,942.66	100.00	14,398,436.70	39.30	33,348,372.47	100.00	15,908,211.46	47.70

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
恒丰伟业公司	7,741,970.41	2,322,591.11	30.00%	单项减值测试后，预计的坏账损失
南京合纵投资有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	确定无法收回全额计提坏账
合计	13,741,970.41	8,322,591.11		

## (3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	12,788,528.45	71.89	63,942.64	5,106,149.42	25.12	25,530.75
1—2年	779,166.66	4.38	38,958.34	1,008,666.65	4.96	50,433.33
2—3年	991,110.15	5.57	99,111.02	782,345.16	3.85	78,234.52
3—4年	744,774.18	4.19	148,954.83	1,788,677.68	8.80	357,735.54
4—5年	1,296,534.86	7.29	518,613.94	1,677,372.77	8.25	670,949.11
5年以上	1,189,588.94	6.68	951,671.16	9,962,637.88	49.02	7,970,110.30
合计	17,789,703.24	100.00	1,821,251.93	20,325,849.56	100.00	9,152,993.55

## (4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三眼桥项目	2,978,901.00	2,978,901.00	100.00%	预计无法收回
博兰(香港)实业有限公司	850,930.00	4,254.65	0.50%	关联方单独测试计提
房改中心	497,801.27	497,801.27	100.00%	预计无法收回
个人所得税	55,148.51	55,148.51	100.00%	预计无法收回
国信新城预存水费	12,500.00	12,500.00	100.00%	预计无法收回
杨斌	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
CKMI	310,746.02	310,746.02	100.00%	预计无法收回
应收出口退税款	196,478.94	196,478.94	100.00%	预计无法收回
白彦伟	71,252.74	71,252.74	100.00%	预计无法收回
董仕全	15,403.00	15,403.00	100.00%	预计无法收回
李景国	30,688.45	30,688.45	100.00%	预计无法收回
吴建刚	11,419.08	11,419.08	100.00%	预计无法收回
合计	5,101,269.01	4,254,593.66		

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (6) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
恒丰伟业公司	7,741,970.41	1至5年以上	21.13%	往来款
深圳市高科智能系统有限公司	5,015,319.89	1年以内	13.69%	往来款
深圳市智锐博科技有限公司	4,621,616.84	1年以内	12.62%	应收股权转让款
三眼桥项目	2,978,901.00	5年以上	8.13%	往来款
应收出口退税款	1,760,798.86	1年以内	4.81%	出口退税款
合计	22,118,607.00		60.38%	

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,354,376.36		3,354,376.36	8,197,275.22		8,197,275.22
在途物	154,377.02		154,377.02	103,232.77		103,232.77

周转材	1,406,710.53		1,406,710.53	985,678.52		985,678.52
在产品	4,876,652.41		4,876,652.41	3,222,626.30		3,222,626.30
库存商	8,953,290.70	5,531,772.59	3,421,518.11	6,662,442.93	5,711,734.94	950,707.99
发出商				1,790,422.68		1,790,422.68
开发成	506,832,391.34		506,832,391.34	542,548,400.23		542,548,400.23
开发产	16,593,645.31		16,593,645.31	18,422,337.03		18,422,337.03
其他	8,804.55		8,804.55	234,619.35		234,619.35
合计	542,180,248.22	5,531,772.59	536,648,475.63	582,167,035.03	5,711,734.94	576,455,300.09

注：存货-开发成本期末数中有账面价值人民币 423,966,945.50 元用于抵押，详见本附注十 1、(5)。

### 1) 开发成本：

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
中关村国际生命医疗园 A-5	2010 年 9 月	2014 年 5 月	9.57 亿	423,966,045.50	310,728,533.38
天河广场	2010 年 2 月	2012 年 12 月	2.2 亿	82,866,345.84	33,646,074.87
昆山创意城	2011 年 6 月	2015 年 10 月	28 亿		198,173,791.98
合计				506,832,391.34	542,548,400.23

注：昆山创意城是原控股子公司-昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司开发的房地产项目，本公司本年度将所持有的昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司 51%股权转让，2011 年末未纳入合并报表范围。

### 2) 开发产品：

项目名称	竣工时间	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
国信新城一期	2002 年	1,396,920.88			1,396,920.88
国信新城三期	2007 年 9 月	8,415,388.59	8,806.74		8,424,195.33
国信馨园	2009 年 2 月	8,610,027.56	417,345.88	2,254,844.34	6,772,529.10
合计		18,422,337.03	426,152.62	2,254,844.34	16,593,645.31

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	5,711,734.94	-179,962.35			5,531,772.59
合计	5,711,734.94	-179,962.35			5,531,772.59

### (3) 存货的说明

控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司开发的中关村国际生命医疗园项目本年借款费用资本化金额 21,117,845.07 元。

## 7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
温州高科产业投资开发公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海泰宇商贸有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海门普来新材料股份有限公	成本法	1,087,619.48	1,087,619.48		1,087,619.48
上海海泰克贸易发展有限公司	成本法	6,266,188.24	6,266,188.24		6,266,188.24
中国高科集团河南实业有限公	成本法	9,479,742.87	9,479,742.87		9,479,742.87
国泰君安证券股份有限公司	成本法	2,681,124.47	2,681,124.47		2,681,124.47
上海银行股份有限公司	成本法	386,700.00	386,700.00		386,700.00
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
成本法小计			20,758,883.06		20,758,883.06
合计			20,758,883.06		20,758,883.06

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
温州高科产业投资开发公司	40	40		400,000.00		
上海泰宇商贸有限公司	40	40		400,000.00		
上海门普来新材料股份有限公	18	18				
上海海泰克贸易发展有限公司	5.7	5.7				
中国高科集团河南实业有限公	9.4	9.4				
国泰君安证券股份有限公司	<5%	<5%				121,507.40
上海银行股份有限公司	<5%	<5%				67,749.84
上海宝鼎投资股份有限公司	<5%	<5%				23,003.20
成本法小计				800,000.00		
合计				800,000.00		212,260.44

## 8、投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 账面原值合计	40,407,631.98		8,571,767.53	31,835,864.45



房屋、建筑物	40,407,631.98		8,571,767.53	31,835,864.45
2. 累计折旧和累计摊销合计	12,932,869.05	1,075,995.54	1,289,336.73	12,719,527.86
房屋、建筑物	12,932,869.05	1,075,995.54	1,289,336.73	12,719,527.86
3. 投资性房地产账面价值合计	27,474,762.93			19,116,336.59
房屋、建筑物	27,474,762.93			19,116,336.59

注 1：期末用于抵押的投资性房地产账面价值为 19,116,336.59 元，详见附注十 1（6）。

注 2：本期计提摊销额 1,075,995.54 元。

注 3：本期减少系投资性房地产从租赁改变为自用固定资产，故从投资性房地产转入固定资产。

## 9、固定资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计：	271,912,212.22	13,282,784.90	5,183,570.79	280,011,426.33
其中：房屋及建筑物	204,967,883.78	10,542,827.94	157,923.33	215,352,788.39
机器设备	39,874,361.45	975,902.09	1,777,316.55	39,072,946.99
运输工具	18,733,183.03	350,498.00	1,711,294.00	17,372,387.03
其他	8,336,783.96	1,413,556.87	1,537,036.91	8,213,303.92
二、累计折旧合计：	75,541,390.92	12,193,536.94	2,748,117.88	84,986,809.98
其中：房屋及建筑物	34,654,161.87	7,998,817.63	157,923.33	42,495,056.17
机器设备	22,002,938.46	2,498,448.82	1,410,599.53	23,090,787.75
运输工具	14,141,417.47	946,577.02	894,688.08	14,193,306.41
其他	4,742,873.12	749,693.47	284,906.94	5,207,659.65
三、固定资产账面价值合计	196,370,821.30			195,024,616.35
其中：房屋及建筑物	170,313,721.91			172,857,732.22
机器设备	17,871,422.99			15,982,159.24
运输工具	4,591,765.56			3,179,080.62
其他	3,593,910.84			3,005,644.27

注 1：固定资产减少主要是由于本年处置子公司昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司和深圳市高科智能系统有限公司，年初在合并范围，年末不纳入合并范围，导致固定资产在本年减少。其中：昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司减少固定资产，原值 853,822.00 元，累计折旧 174,212.57 元，净值 679,609.43 元；深圳市高科智能系统有限公司减少固定资产，原值 37,186,608.04 元，累计折旧 1,985,425.43 元，净值

1,733,182.61 元；

注 2：本年在建工程转入 1,758,017.05 元；

注 3：期末用于抵押的房屋建筑物账面价值为 171,510,927.13 元，详见附注八、(1) - (4)、(7)。

注 4：年末账面价值 1,005,726.20 元房屋建筑物未办妥产权证书；年末账面价值 26,425.60 元的运输工具未办妥产权证书。

注 5：本期计提折旧额 12,193,536.94 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细列示

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
食堂工程				324,000.00		
合 计				324,000.00		

### (2) 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进	资金来源	期末余额
食堂工程	1,080,000.00	324,000.00	1,434,017.05	1,758,017.05				自筹资金	
合 计		324,000.00	1,434,017.05	1,758,017.05					

## 11、无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	65,113,676.71	10,710.00		65,124,386.71
土地使用权	52,779,075.06			52,779,075.06
电脑软件	60,000.00	10,710.00		70,710.00
专有技术	12,274,601.65			12,274,601.65
2、累计摊销合计	19,412,218.36	2,392,960.10		21,805,178.46
土地使用权	7,683,346.74	1,832,980.57		9,516,327.31
电脑软件	0.00	14,249.50		14,249.50
专有技术	11,728,871.62	545,730.03		12,274,601.65
3、无形资产账面价值合	45,701,458.35			43,319,208.25

计			
土地使用权	45,095,728.32		43,262,747.75
电脑软件	60,000.00		56,460.50
专有技术	545,730.03		

注 1: 无形资产本年摊销额 2,392,960.10 元。

注 2: 期末用于抵押的无形资产账面价值为 3,350,433.00 元, 详见附注十 1、(3)。

## 12、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修费	631,021.33	2,329,065.00	880,564.00	2,079,522.33
财产保险费	111,255.20		13,735.21	97,519.99
财务顾问费	880,000.00		110,000.00	770,000.00
其他	531,384.40		531,384.40	0.00
合计	2,153,660.93	2,329,065.00	1,535,683.61	2,947,042.32

## 13、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

递延所得税资产	期末审定数	期初审定数
计提资产减值准备产生的递延所得税资产	2,491,089.35	3,395,145.68
可抵扣亏损产生的递延所得税资产	1,192,499.58	
预收房款产生的递延所得税资产	721,264.91	
广告费超标产生的递延所得税资产	295,943.32	
合计	4,700,797.16	3,395,145.68

### (2) 可抵扣差异项目明细

可抵扣暂时性差异明细	年末余额	年初余额
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	9,964,357.41	13,863,088.92
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	4,769,998.30	
预收房款产生的可抵扣暂时性差异	2,885,059.65	
广告费超标产生的可抵扣暂时性差异	1,183,773.30	
合计	18,803,188.66	13,863,088.92

## 14、资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转回	转销	

坏账准备	20,413,053.86	1,364,237.86		3,300,299.45	18,476,992.27
存货跌价准备	5,711,734.94	-179,962.35			5,531,772.59
长期股权投资减值准备	800,000.00				800,000.00
合计	26,924,788.80	1,184,275.51		3,300,299.45	24,808,764.86

注：本年转销坏账准备包括深圳市高科实业转销经税务局核准的坏帐准备 2,875,447.50 元，转让深圳市智能系统有限公司转销坏帐准备 421,103.40 元，转让昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司转销坏账准备 3,748.55 元。

### 15、其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
非同一控制下企业合并产生的股权投资差额	27,388,045.37	34,251,800.28
合计	27,388,045.37	34,251,800.28

### 16、短期借款

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	123,200,000.00	33,200,000.00
保证借款	70,000,000.00	98,000,000.00
合计	193,200,000.00	131,200,000.00

注：抵押、担保情况详见附注九、十。

### 17、应付票据

种类	期末审定数	期初审定数
银行承兑汇票		171,000,000.00
合计		171,000,000.00

### 18、应付账款

#### (1) 按照账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	14,094,939.77	35,133,973.66
1-2 年	3,094,817.89	4,747,895.11
2-3 年	1,642,646.70	644,997.40
3 年以上	4,940,622.79	5,046,195.38

合 计	23,773,027.15	45,573,061.55
-----	---------------	---------------

(2) 年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数中无欠关联方款项。

(4) 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	年末余额
深圳市润鹏精密五金有限公司	2,696,356.56
北京玻璃集团公司	584,393.00
北京六零五厂	508,942.20
武汉建工第三建筑有限公司	407,738.20
武汉祥和建筑集团有限公司	336,003.30
合计	4,533,433.26

## 19、预收账款

(1) 按照账龄列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	24,391,488.47	1,490,205.31
1-2 年	11,047.00	43,025.99
2-3 年	5,493.00	33,094.00
3 年以上	716,828.79	684,244.79
合 计	25,124,857.26	2,250,570.09

(2) 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末数中无预收关联方款项。

(4) 预收房产销售款情况

项目名称	年末余额	年初余额
国信城	84,245.00	84,245.00
皖子湖	81,275.84	81,275.84
国信新城一期	73,000.00	73,000.00
国信馨园	136,533.13	514,578.13
国信广场	18,858,677.00	
合 计	19,233,730.97	753,098.97

## 20、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,955,415.63	25,278,273.84	23,408,046.66	4,825,642.81
二、职工福利费	31,267.40	381,263.05	381,658.45	30,872.00
三、社会保险费	75,542.74	4,998,759.82	4,990,458.92	83,843.64
其中：1、医疗保险费	6,577.43	1,417,757.92	1,411,743.33	12,592.02
2、养老保险费	69,010.92	3,219,038.27	3,215,737.42	72,311.77
3、失业保险费	1,235.63	198,371.12	200,666.90	-1,060.15
4、工伤保险费	-752.16	104,672.95	103,920.79	-
5、生育保险费	-529.08	57,171.56	56,642.48	
6、补充社会保险		1,748.00	1,748.00	
四、住房公积金	30,592.56	2,597,192.49	2,676,042.19	-48,257.14
五、工会经费	622,501.47	236,184.79	114,431.82	744,254.44
六、职工教育经费	450,948.97	197,687.24	88,107.87	560,528.34
七、因解除劳动关系给予的补偿		431,372.25	431,372.25	
八、其他	27,420.20	152,528.58	190,026.74	-10,077.96
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	4,193,688.97	34,273,262.06	32,280,144.90	6,186,806.13

## 21、应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-149,182.04	3,889,889.04
营业税	-415,266.23	210,262.79
城建税	-28,256.22	135,798.16
企业所得税	8,259,784.79	3,760,467.84
个人所得税	47,232.51	71,372.60
房产税	448,035.85	156,324.33
土地增值税	70,014.95	489,731.73
土地使用税		643,702.00
印花税		28,631.42
教育费附加	12,563.83	147,908.93
堤防费	-11,747.05	2,973.29
河道管理费	3,153.60	40,678.27
粮调物调基金	-459.48	2,825.59
其他	2,167.92	23,314.86

合计	8,238,042.43	9,603,880.85
----	--------------	--------------

**22、应付利息**

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	21,816,666.67	21,816,666.67
合计	21,816,666.67	21,816,666.67

**23、应付股利**

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
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) 按照账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内	63,917,346.96	10,758,601.23
1-2年	2,575,978.60	6,977,241.76
2-3年	3,084,709.73	27,024,719.00
3年以上	24,548,476.23	25,463,227.22
合计	94,126,511.52	70,223,789.21

(2) 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 期末数中欠关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
上海海泰克贸易发展有限公司	132,121.54	132,121.54
合计	132,121.54	132,121.54

## (4) 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	年末余额
上海一维科技有限公司	4,600,000.00
泛华工程公司深圳分公司	664,954.44
上海宏广达实业公司	9,170,100.45
河南和信装饰工程有限公司	1,000,000.00
北京玻璃集团公司	1,549,843.26

合计

16,984,898.15

## (5) 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
天合地产发展有限公司	21,228,752.81	借款
武汉市土地整理储备中心	18,082,171.89	政府预付回迁房款
上海宏广达实业公司	9,170,100.45	往来款
肖世森	5,000,000.00	往来款
北京肇嘉基物业管理中心	5,000,000.00	往来款
合计	58,481,025.15	

## 25、一年内到期的非流动负债

## (1) 按明细列示

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	4,700,000.00
合计	5,000,000.00	4,700,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押保证借款	5,000,000.00	4,700,000.00
合计	5,000,000.00	4,700,000.00

## (3) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司 深圳市分行	2009-6-24	2012-12-20	人民币	6.8		5,000,000.00		4,700,000.00
合计								

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押保证借款	44,000,000.00	44,000,000.00
合计	44,000,000.00	44,000,000.00



## (2) 长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	2009-6-24	2019-6-1	人民币	6.8		39,000,000.00		44,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2011-3-14	2014-3-14	人民币	8.645		5,000,000.00		
合计						44,000,000.00		44,000,000.00

## 27、 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	其中：利息调整
中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券	100.00	2010-2-2	7 年	280,000,000.00	272,151,913.42	-7,848,086.58
合计				280,000,000.00	272,151,913.42	-7,848,086.58

## 续表 1:

债券名称	本年利息调整摊销	年末余额	其中：利息调整
中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券	1,061,320.57	273,213,233.99	-6,786,766.01
合计	1,061,320.57	273,213,233.99	-6,786,766.01

## 续表 2:

债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券	21,816,666.67	21,816,666.67	21,816,666.67	21,816,666.67	273,213,233.99
合计	21,816,666.67	21,816,666.67	21,816,666.67	21,816,666.67	273,213,233.99

注 1: 根据中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1021 号《关于核准中国高科集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》，公司获准向社会公开发行不超过人民币 28,000 万元的公司债券。

注 2: 发行公司债券募集资金用途: 扣除发行费用后, 2,000 万元用于偿还商业银行贷款, 调整债务结构,

剩余募集资金补充公司流动资金，并全部用于控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司的“中关村国际生命医疗园 A-5 地块项目”。

注 3: 公司实际发行“中国高科集团股份有限公司 2010 年公司债券”人民币 28,000 万元, 债券期限 7 年(2010 年 2 月 2 日至 2017 年 2 月 1 日), 票面固定年利率 8.5%, 债券面值 100 元, 平价发行, 发行期限自 2010 年 2 月 2 日至 2010 年 2 月 8 日。公司此次发行募集资金已于 2010 年 2 月 10 日到位, 扣除承销及保荐费用 721 万元后, 实际收到资金 27,279 万元。

注 4: 2010 年 2 月北大方正集团有限公司为该事项提供了不可撤销连带责任担保。

## 28、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
JZT 项目技术研发款	6,412,550.09	3,300,000.00
石英玻璃专项研究项目款		250,000.00
合 计	6,412,550.09	3,550,000.00

## 29、股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	293,328,001						293,328,001
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							

(4). 其他					
无限售条件流通股份合计	293,328,001				293,328,001
合计	293,328,001				293,328,001

注1：本公司原第一大股东-深圳市康隆科技发展有限公司与北大方正集团有限公司于2011年2月23日签订了《股权转让协议》。深圳市康隆科技发展有限公司将其持有的本公司24.37%的股份，共计71,493,681股，总计价款不低于人民币5亿元的转让价格转让给北大方正集团有限公司，相关转让、过户手续已经完成。

注2：2011年6月21日，本公司接第一大股东北大方正集团有限公司（以下简称“北大方正”）通知：北大方正将其持有的本公司71,493,681股股份为其与湛江市商业银行股份有限公司赤坎支行签署的最高限额为四亿元人民币的综合授信额度提供质押担保。本次股权质押登记手续已于2011年6月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

### 30、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
同一控制下企业合并的影响	22,552,513.65			22,552,513.65
小计	22,552,513.65			22,552,513.65
2. 其他资本公积				
其他	33,385,928.27		2,671.03	33,383,257.24
小计	33,385,928.27		2,671.03	33,383,257.24
合计	55,938,441.92		2,671.03	55,935,770.89

注：本期减少是由于本年度处置控股子公司-深圳市高科智能系统有限公司，转回以前年度按照权益法确认子公司资本公积增加，母公司按照持股比例相应增加的资本公积。

### 31、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	43,583,597.15	1,921,803.38		45,505,400.53
任意盈余公积	57,590.23			57,590.23
其他	-73,042.61			-73,042.61
合计	43,568,144.77	1,921,803.38		45,489,948.15

注：其他系子公司武汉国信房地产发展有限公司2010年增资控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司

司 4,000 万元，投资比例由原来的 68% 上升至 89.33%，长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有权益的差额调整盈余公积-73,042.61 元。

### 32、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	359,801,941.40	337,675,031.40
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	359,801,941.40	337,675,031.40
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-5,862,643.25	22,126,910.00
减：提取法定盈余公积	1,921,803.38	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他		
年末未分配利润	352,017,494.77	359,801,941.40

### 33、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	营业收入		营业成本	
	本年金额	上年金额	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,028,002,711.42	1,161,788,399.26	994,037,162.57	1,066,766,705.16
其他业务收入	3,688,604.01	3,893,251.90	765,087.82	1,474,548.24
合计	1,031,691,315.43	1,165,681,651.16	994,802,250.39	1,068,241,253.40

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入-国内贸易	887,517,926.04	886,296,266.89	885,360,337.20	856,730,151.49
贸易收入-国外贸易	27,004,009.86	26,200,899.93	31,060,898.80	30,038,459.80
IT 收入-IT 产品	31,136,675.60	29,648,667.34	77,463,060.15	65,716,760.55
石英管材生产销售	43,337,790.67	32,420,539.22	42,515,935.15	34,114,210.04
运输及仓储	35,882,617.93	17,312,458.09	34,722,842.69	15,289,975.00
商品房销售	3,123,691.32	2,158,331.10	90,665,325.27	64,877,148.28

合 计	1,028,002,711.42	994,037,162.57	1,161,788,399.26	1,066,766,705.16
-----	------------------	----------------	------------------	------------------

## (3) 其中：商品房销售

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国信新城一期	31,786.00		817,789.00	662,061.21
国信新城二期	1,738.00		1,305.00	
国信城	367,744.00		6,112.00	
国信馨园	2,722,423.32	2,158,331.10	89,838,516.27	64,215,087.07
国信新城三期			1,603.00	
合 计	3,123,691.32	2,158,331.10	90,665,325.27	64,877,148.28

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海泰宝贸易发展有限公司	442,140,732.67	42.86
上海汉赋贸易发展有限公司	315,182,049.33	30.55
利德科技发展有限公司	123,435,206.38	11.96
XIONG FENG (H.K) CO	27,004,009.86	2.62
长飞光纤光缆有限公司	16,136,508.99	1.56
合 计	923,898,507.23	89.55

## 34、 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,625,876.18	6,235,128.91	3%、5%
城建税	459,420.20	675,196.33	1%、5%、7%
土地增值税	3,352,319.43	733,239.52	1%-1.5%预征率
房产税	335,537.92	403,770.02	12%
教育费附加	288,585.32	531,017.11	3%、5%
其他	19,799.65	317,678.53	
合 计	6,081,538.70	8,896,030.42	

## 35、 销售费用

本年发生额 28,453,321.64 元，上年发生额 6,524,068.87 元。其中：金额较大的有：

项目	本年金额	上年金额
工资	2,434,843.05	2,223,021.39
差旅费	543,445.33	723,200.74
业务招待费	2,800,635.62	466,527.17
营销策划费	8,970,298.00	549,858.00
运输费	142,219.90	269,378.29

### 36、管理费用

本年发生额 40,888,264.65 元，上年发生额 33,971,906.78 元。其中：金额较大的有

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	15,899,280.26	10,574,388.36
业务招待费	925,321.02	1,033,777.63
差旅费	684,670.77	834,437.42
车辆费用	1,146,967.47	1,230,916.91
办公费	849,706.22	2,322,132.78
租赁物管费	2,641,073.48	2,114,303.61
中介机构服务费	2,274,651.80	622,049.10
折旧费	2,393,305.30	2,145,500.64
无形资产摊销	2,382,250.10	3,060,440.76

### 37、财务费用

类别	本年金额	上年金额
利息支出	20,304,176.04	30,932,910.39
减：利息收入	4,112,216.54	22,441,814.40
汇兑损益	490,916.45	940,507.49
其他	1,035,486.31	1,019,027.82
合计	17,718,362.26	10,450,631.30

### 38、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,364,237.86	2,805,671.35
存货跌价损失	-179,962.35	10,524.10
合计	1,184,275.51	2,816,195.45

### 39、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	212,260.44	205,391.00
处置子公司股权	56,674,354.59	
非同一控制下企业合并产生的借差摊销	-6,863,754.91	-6,863,754.91
合 计	50,022,860.12	-6,658,363.91

注：本年度转让本公司持有的深圳市高科智能系统有限公司51%股权，取得投资收益544,287.02元；转让持有的昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司51%股权，-取得投资收益56,130,067.57元。

## (2) 关联股权转让交易

2011年10月14日，本公司和受同一控制人控制的关联方湖北天然居商业运营管理有限公司签署股权转让协议，将公司所持有的昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司51%的股权进行转让，交易转让的昆山高科51%股权的评估价格为人民币152,641,317.00元，确定的转让价格为152,641,317.00元，转让总价为152,641,317.00元，实现转让收益56,130,067.57元。

## (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额
国泰君安证券股份有限公司	121,507.40	121,507.40
上海宝鼎投资股份有限公司	23,003.20	58,005.00
上海银行	67,749.84	25,878.60
合 计	212,260.44	205,391.00

## 40、营业外收入

项 目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	21,732.51	28,045.02	21,732.51
其中：处置固定资产利得	21,732.51	28,045.02	21,732.51
政府补助	1,677,449.91		1,677,449.91
其他	432,999.87	454,526.40	432,999.87
合 计	2,132,182.29	482,571.42	2,132,182.29

## 41、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	5,843.38	327,931.58	5,843.38

其中：固定资产处置损失	5,843.38	327,931.58	5,843.38
罚款支出	1,260.34	76,991.40	1,260.34
其他	49,132.15	22,554.48	49,132.15
合 计	56,235.87	427,477.46	56,235.87

#### 42、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,665,902.28	7,703,679.57
递延所得税调整	-1,380,930.98	-1,086,076.56
合 计	7,284,971.30	6,617,603.01

#### 43、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收回往来款、代垫款	96,780,587.49
利息收入	4,105,583.31
收到的政府补助	4,590,000.00
其他	432,999.87
合 计	105,909,170.67

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付往来款、代垫款	31,517,219.62
中介机构服务费	8,157,752.50
业务招待费	1,829,426.25
差旅费	810,174.21
租赁物管费	1,620,573.42
其他	743,545.06
合 计	44,678,691.06

(3) 支付其他与投资活动有关的现金本年合计 14,273,327.15 元，系本年处置子公司年末不纳入年末合并报表范围，货币资金相应减少数。

##### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------



融资顾问费	740,000.00
贷款咨询费等	564,800.00
其他手续费	139,485.96
合 计	1,444,285.96

#### 44、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-12,622,882.48	21,560,691.98
加：资产减值准备	1,184,275.51	2,816,195.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,193,536.94	12,754,387.94
无形资产摊销	2,392,960.10	3,060,440.76
长期待摊费用摊销	976,778.80	720,794.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-15,889.13	299,886.56
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）	20,894,072.05	8,928,851.79
投资损失（收益以“-”号填列）	50,022,860.12	6,658,363.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,305,651.48	-1,048,175.27
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）	39,806,824.46	-204,908,041.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	247,914,514.35	-34,440,106.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-316,998,346.95	24,007,863.53
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	44,443,052.29	-159,588,847.49
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	588,257,393.39	387,796,213.89
减：现金的期初余额	387,796,213.89	231,660,225.71
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	200,461,179.50	156,135,988.18

##### (2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

一、现 金	588,257,393.39	387,796,213.89
其中：库存现金	689,243.31	1,419,386.29
可随时用于支付的银行存款	579,065,710.28	386,376,827.60
可随时用于支付的其他货币资金	8,502,439.80	
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	588,257,393.39	387,796,213.89

注：本公司年末货币资金余额 595,922,381.39 元，扣除不符合现金定义和现金等价物的履约保证金 7,664,988.00 元，年末现金及现金等价物余额 588,257,393.39 元；年初货币资金余额 486,561,201.89 元，扣除不符合现金定义和现金等价物货币资金 98,764,988.00 元，年末现金及现金等价物余额 387,796,213.89 元。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
北大方正集团有限公司	母公司	有限责任公司	北京市海淀区成府路 298 号	魏新	方正电子出版系统、计算机软硬件及相关设备
深圳市康隆科技发展有限公司	原母公司	有限公司	深圳市福田区	王超杰	商品流通

续表：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	公司最终控制方	组织机构代码
北大方正集团有限公司	100,000.00	24.37	24.37	北京大学	10197496-3

深圳市康隆科技发展有限公司	15,000.00			自然人钟祥、史晨皓、周科群	19223321-1
---------------	-----------	--	--	---------------	------------

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
深圳仁锐实业有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市福田区福田保税区 B105-86 号	俞惠龙	仓储运输
武汉国信房地产发展有限公司	全资子公司	有限公司	武汉市东西湖区张柏路 1 号	陈勇	房地产开发
深圳市高科国融实业发展有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市福田区华富路航都大厦 7 楼 E 座	俞惠龙	商品流通
北京万顺达房地产开发有限公司	控股子公司	有限公司	北京市昌平区马池口镇北小营村东	林渊	房地产开发
久智光电子材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	河北省廊坊经济技术开发区华祥路	陈勇	工业生产
深圳市高科实业有限公司	全资子公司	有限公司	深圳市南山区港湾大道东南侧荔湾路西侧高科集团大楼 1-4 层	陈勇	实业投资
深圳市仁锐货运有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市福田区保税区马田仓库 A 栋一、二、三层	俞惠龙	交通运输

续表：

子公司全称	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳仁锐实业有限公司	俞惠龙	仓储运输	3,000 万港币	75.00	75.00	70848756-3
武汉国信房地产发展有限公司	陈勇	房地产开发	9,351.28	100.00	100.00	17774446-X
深圳市高科国融实业发展有限公司	俞惠龙	商品流通	1,000.00	100.00	100.00	73881784-2
北京万顺达房地产开发有限公司	林渊	房地产开发	6,000.00	89.33	89.33	67171281-8
久智光电子材料科技有	陈勇	工业生产	7,000.00	52.86	52.86	72881194-9

限公司						
深圳市高科实业有限公司	陈勇	实业投资	10,800.00	100.00	100.00	72617455-2
深圳市仁锐货运有限公司	俞惠龙	交通运输	200.00	90.00	90.00	76346311-8

### 3、本企业的参股公司情况

参股公司名称	投资比例	组织机构代码
中国高科集团河南实业有限公司	投资比例 9.4%	71918117-2
上海海泰克贸易发展有限公司	投资比例 5.7%	13222579-7
上海门普来新材料股份有限公司	投资比例 18%	13381598-3

### 4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北大方正集团财务有限公司	同受一方控制	56209503-X
北大方正物产集团有限公司	同受一方控制	70024102-4
北京北大方正电子有限公司	同受一方控制	60004164-X
北京北大资源物业经营管理有限公司	同受一方控制	718782822
方正产业控股有限公司	同受一方控制	738241150
珠海越亚封装基板技术有限公司	同受一方控制	78792150-7
北大国际医院集团有限公司	同受一方控制	74670879-3
方正资本控股股份有限公司	同受一方控制	56583930-5
北大资源集团有限公司	同受一方控制	10198826-5
方正信息产业控股有限公司	同受一方控制	56361670-6
方正证券股份有限公司	同受一方控制	14292799-5
北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司	同受一方控制	45053377-9
方正科技集团股份有限公司	同受一方控制	13236590-9
方正数码(控股)集团股份有限公司	同受一方控制	香港注册
方正和生投资有限责任公司	同受一方控制	56043079-7
方正东亚信托有限公司	同受一方控制	44138516-1
湖北天然居商业运营管理有限公司	同受一方控制	70680164-3
上海京慧诚国际贸易有限公司	同受一方控制	76086814-4

### 5、关联交易情况

(1) 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
中国高科集团河南实业有限公司	采购商品	市场价格			21,470,564.08	2.54

(3) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海海泰克贸易发展有限公司	出售商品	市场价格			35,366,725.72	4.05

(4) 关联方股权转让

2011 年 10 月 14 日，本公司和受同一控制人控制的关联方湖北天然居商业运营管理有限公司签署股权转让协议，将公司所持有的昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司 51% 的股权进行转让，交易转让的昆山高科 51% 股权的评估价格为人民币 152,641,317.00 元，确定的转让价格为 152,641,317.00 元，转让总价为 152,641,317.00 元，实现转让收益 56,130,067.57 元。

(5) 关联方金融服务

本公司为节约交易成本和费用，进一步提高资金使用效率，本年度公司与方正财务公司签订《金融服务协议》，并向方正财务公司申请综合授信额度，公司将部分结余资金存于财务公司总额不超过 3 个亿。截止 2011 年 12 月 31 日，资金结余 49,562,187.77 元，本期发生利息收入 113,319.27 元，支付银行手续费 1,131.50 元。

1) 服务收费：

①关于存款服务

本公司在方正财务公司的存款利率应不低于中国人民银行就该种类存款规定的利率下限，不低于一般商业银行向公司提供同种类存款服务所适用的利率。

#### ②关于贷款及融资租赁服务

本公司在方正财务公司的贷款利率按照中国人民银行有关规定和财务公司有关管理办法执行，方正财务公司最高可为公司提供基准贷款利率下浮10%的优惠。

#### ③关于结算服务

方正财务公司为本公司提供结算服务而产生的结算费用，应不高于国内金融机构提供的同类服务费标准。方正财务公司承诺给予本公司结算费用优惠。

#### ④关于其他金融服务

除存款和贷款外的其他各项金融服务，方正财务公司承诺收费标准应不高于国内其他金融机构同等业务费用水平。

### 2) 交易限额

本公司出于财务风险控制和交易合理性方面的考虑，对于与方正财务公司的金融服务交易作出以下限制：

①在本协议期间，本公司在方正财务公司日均存款余额最高不超过叁（3）亿元人民币。

②在本协议期间，本公司拟向方正财务公司申请最高不超过叁（3）亿元人民币的综合授信额度。

### （6）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国高科集团股份有限公司	深圳市高科实业有限公司	13,000,000.00	2011年6月30日	2012年6月28日	否
深圳市高科实业有限公司	中国高科集团股份有限公司	88,000,000.00	2011年3月30日	2016年3月30日	否
中国高科集团股份有限公司	北京万顺达房地产开发有限公司	240,000,000.00	2011年3月14日	2014年3月13日	否
中国高科集团股份有限公司	深圳仁锐实业有限公司	44,000,000.00	2009年6月22日	2019年6月1日	否

### （7）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付股利	深圳市康隆科技发展有限公司	1,321,694.54	1,321,694.54
其他应付款	上海海泰克贸易发展有限公司	132,121.54	132,121.54

## 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

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日	备注
关联方：				
北京万顺达房地产开发 有限公司	中国高科集团股份 有限公司	240,000,000.00	2014年3月13日	注1
深圳市高科实业有 限公司	中国高科集团股份 有限公司	12,000,000.00	2012年6月28日	注2
深圳仁锐实业有限 公司	中国高科集团股份 有限公司	44,000,000.00	2019年6月1日	注3
合计		296,000,000.00		

注1：本公司2011年3月14日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了保证合同，为子公司北京万顺达房地产有限公司提供贷款担保担保金额不超过人民币24,000.00万元，截止2011年12月31日贷款余额为500.00万元，同时北京万顺达房地产有限公司以其正在开发的中关村国际生命疗养院A-56商业用地抵押（包括在建工程）。

注2：本公司2011年6月21日与中国农业银行股份有限公司福田支行签订了保证合同，为全资子公司深圳市高科实业有限公司提供借款合同担保，截止2011年12月31日借款余额为1,200万元。同时全资子公司深圳市高科实业有限公司以其自有房产为该笔借款提供了抵押担保。

注3：本公司2009年6月2日与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了保证合同，为控股子公司深圳仁锐实业有限公司提供借款合同担保，截止2011年12月31日借款余额为4,400万元。

### 2、其他或有负债

2010年11月20日，本公司与方正科技集团股份有限公司签订了《贷款互相担保协议（续）》，约定提供担保的总金额不超过（包含）1亿元，双方提供贷款担保的合作期为18个月，自协议生效日起计算。担保协议的主要内容：

1、双方（包括双方认可的对方子公司）在向银行或其他金融机构正常借贷（包括开具票据业务）时，由双方相互提供信用担保。

2、一方为另一方提供担保的总金额不超过（包含）壹亿元人民币，以累计贷款担保余额计算，单笔担保金额不超过（包含）伍仟万元人民币。

3、双方提供贷款担保的合作期为 18 个月，自协议生效之日起计算，贷款担保期限不超过

过本协议期限。

4、在本协议执行期间，双方应相互提供本公司最新的财务报表和事先提供有关贷款担保所需的借款合同、担保合同等材料和文件。

5、双方各自自行承担借款责任，因借款违约行为引起的一切损失，由借款方承担。

6、双方同意：一方在要求另一方为己方正式提供信用担保时，应向另一方提供其认可的反担保。否则另一方有权不提供信用担保。

## 十、承诺事项

### 其他重大财务承诺事项

#### 1、资产抵押情况

(1) 控股子公司深圳仁锐实业有限公司于 2009 年 6 月 2 日与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订抵押合同，以深圳市福田区 B105-86 号仁锐仓库及办公楼、马田仓库 A 栋瓦屋面层一至六层、地下室（期末账面价值 52,015,513.54 元）为抵押物，为 5,500 万元长期借款提供抵押担保，合同期限为 2009 年 6 月 2 日至 2019 年 6 月 1 日，截止 2011 年 12 月 31 日，长期借款余额为 3,900 万元，一年内到期的长期借款 500 万元。

(2) 全资子公司深圳市高科实业有限公司于 2011 年 6 月 21 日与中国农业银行股份有限公司深圳福田支行签订抵押合同，以深圳市华富路航都大厦 17H、G、I 座（期末账面价值 2,423,929.31 元）为抵押物，为 1,300 万元短期借款提供抵押担保，合同期限为 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 28 日，截止 2011 年 12 月 31 日此项短期借款余额为 1,200 万元。同时本公司为该笔借款提供了保证担保。

(3) 控股子公司久智光电子材料科技有限公司于 2011 年 6 月 29 日与中国农业银行股份有限公司廊坊开发区支行签订最高额抵押合同，最高抵押额 1,200 万元，以其自有房产（期末账面价值 13,315,047.09 元）及土地使用权（期末账面价值 3,350,433.00 元）提供抵押，借款合同期限为 2011 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 27 日。截止 2011 年 12 月 31 日贷款余额 320 万元。

(4) 2011 年 1 月 17 日本公司与中国农业银行股份有限公司上海浦东分行签订了抵押合



同，以新金桥路 1122 号方正大厦 9、10 层房地产为抵押（期末账面价值 20,756,348.61 元），为 2,000 万元流动资金借款提供抵押担保，合同期限为 2011 年 1 月 17 日至 2012 年 1 月 16 日（目前抵押已经解除）。

（5）本公司 2011 年 3 月 14 日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了保证合同，为子公司北京万顺达房地产有限公司提供贷款担保，担保金额不超过人民币 24000.00 万元，截止 2011 年 12 月 31 日贷款余额为 500.00 万元，同时北京万顺达房地产有限公司以其正在开发的国际生命医疗园 A-5 商业用地抵押（包括在建工程），期末账面价值 423,966,045.50 元。

（6）2011 年 8 月 12 日本公司与宁波银行股份有限公司上海分行签订了抵押合同，以成都北路 333 号南楼 16、17 层为抵押（期末账面价值 19,116,336.59 元）为 4500 万元授信额度提供抵押担保，合同期限为 2011 年 8 月 12 日至 2014 年 8 月 11 日。

（7）2011 年 3 月 24 日本公司控股子公司-深圳市高科实业有限公司与东亚银行（中国）有限公司上海支行签订了抵押合同，为本公司 8800 万元流动资金借款提供抵押担保，以深圳高科 1-7 层为抵押（期末账面价值 83,000,088.58 元），同时将所持有的抵押物产生的收益提供质押担保，合同期限 2011 年 3 月 30 日至 2012 年 3 月 30 日。

## 2、其他资产受限情况

年末货币资金余额包含履约保证金 7,664,988.00 元：

（1）控股子公司北京万顺达房地产开发有限公司于 2010 年 9 月 3 日与广东发展银行股份有限公司北京朝阳门支行签订付款保函（编号 0810S020BH），广东发展银行股份有限公司北京朝阳门支行对就北京万顺达房地产开发有限公司与北京城建远东建设投资集团有限公司签订的编号为 BF-2008-0207 的北京市房屋建筑和市政基础设施工程施工总承包合同约定的付款义务提供保证，保证责任最高限额为 7,464,988.00 元。

（2）控股子公司深圳仁锐实业有限公司于 2011 年 4 月 7 日与深圳福田保税区海关签订担保函，深圳仁锐实业有限公司同意为公司及其所属车辆和驾驶员全面履行海关义务提供担保，担保金额为人民币 20 万元。担保函有效期至 2012 年 10 月 6 日。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准日，本公司无资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

1、2010 年 4 月本公司向宁波银行股份有限公司上海分行申请额度不超过 1 亿元人民币的综合授信，期限不超过 24 个月，北大方正集团有限公司为该笔授信业务提供了担保。

2、2010 年 11 月本公司向江苏银行上海分行申请额度不超过 3,500 万元人民币的综合授信，期限 1 年，北大方正集团有限公司为该笔授信业务提供了担保。（目前已经解除）

3、2011 年 5 月 23 日本公司和厦门国际银行上海分行申请额度总金额 25,000,000.00 元的综合授信，期限从 2011 年 5 月 23 日至 2012 年 5 月 18 日，方正科技集团股份有限公司为该笔授信业务提供了担保。

4、2011 年 6 月 21 日，本公司接第一大股东北大方正集团有限公司（以下简称“北大方正”）通知：北大方正将其持有的本公司 71,493,681 股股份为其与湛江市商业银行股份有限公司赤坎支行签署的最高限额为四亿元人民币的综合授信额度提供质押担保。本次股权质押登记手续已于 2011 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

5、本公司于 2011 年 8 月 8 日收到中国证券监督管理委员会上海稽查局《调查通知书》（编号：沪证调查通字 2011-01-024 号），因公司涉嫌违反证券法律法规的规定，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对我公司立案稽查。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合					60,771,450.50	99.07	303,857.25	0.50
组合小计					60,771,450.50	99.07	303,857.25	0.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	542,613.66	100.00	542,613.66	100.00	570,326.06	0.93	570,326.06	0.93
合计	542,613.66	100.00	542,613.66	100.00	61,341,776.56	100.00	874,183.31	1.43

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				60,771,450.50	100.00	303,857.25
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计				60,771,450.50	100.00	303,857.25

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
COUZON SA	542,613.66	542,613.66	100.00%	预计无法收回
合计	542,613.66	542,613.66		

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款明细

单位名称	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
COUZON SA	542,613.66	4-5 年	100

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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	201,422,683.26	99.34	1,007,113.41	0.50	124,034,491.3	98.82	620,172.46	0.50

重大并单项计提坏账准备的其他应收款					6			
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,331,692.72	0.66	565,454.17	0.28	1,482,578.19	1.18	379,584.51	0.30
组合小计	1,331,692.72	0.66	565,454.17	0.28	1,482,578.19	1.18	379,584.51	0.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	202,754,375.98	100.00	1,572,567.58	0.78	125,517,069.5	100.00	999,756.97	0.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉国信房地产发展有限公司	201,422,683.26	1,007,113.42	0.50%	关联往来个别计提
合计	201,422,683.26	1,007,113.42	0.50%	

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	77,450.94	5.82	387.25	240,059.63	16.19	1,200.29
1-2 年	184,206.92	13.83	9,210.35	91,049.85	6.14	4,552.49
2-3 年	23,233.76	1.74	2,323.38	22,050.58	1.49	2,205.06
3-4 年				739,361.05	49.87	147,872.21
4-5 年	709,769.23	53.30	283,907.69	220,728.00	14.89	88,291.20
5 年以上	337,031.87	25.31%	269,625.50	169,329.08	11.42%	135,463.26
合计	1,331,692.72	100.00%	565,454.17	1,482,578.19	100.00%	379,584.51

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 金额较大的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
武汉国信房地产发展有限公司	全资子公司	201,422,683.26	1 年以内~1-2 年	99.34	往来款

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉国信房地产发展有限公司	全资子公司	201,422,683.26	99.34
合计		201,422,683.26	99.34

## 3、长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
久智光电子材料科技有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
昆山高科电子艺术创意产业发展公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00	-102,000,000.00	
深圳市高科实业有限公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00		108,000,000.00
武汉国信房地产发展有限公司	成本法	146,790,000.00	146,790,000.00		146,790,000.00
国泰君安证券股份有限公司	成本法	2,681,124.47	2,681,124.47		2,681,124.47
中国高科集团河南实业有限公司	成本法	9,479,742.87	9,479,742.87		9,479,742.87
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	57,508.00	57,508.00		57,508.00
上海海泰克贸易发展有限公司	成本法	6,266,188.24	6,266,188.24		6,266,188.24
上海门普来新材料实业有限公司	成本法	1,087,619.48	1,087,619.48		1,087,619.48
上海泰宇商贸有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
上海银行	成本法	386,700.00	386,700.00		386,700.00
温州高科产业投资开发公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计		403,548,883.06	403,548,883.06	-102,000,000.00	301,548,883.06

续表：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
久智光电子材料科技有限公司	52.86	52.86				
昆山高科电子艺术创意产业发展公司						
深圳市高科实业有限公司	100.00	100.00				
武汉国信房地产发展有限公司	97.86	97.86				
国泰君安证券股份有限公司	<5%	<5%				121,507.40
中国高科集团河南实业有限公司	9.40	9.40				
上海宝鼎投资股份有限公司	<5%	<5%				23,003.20
上海海泰克贸易发展有限公司	5.70	5.70				
上海门普来新材料实业有限公司	18.00	18.00				
上海泰宇商贸有限公司	40.00	40.00		400,000.00		
上海银行	<5%	<5%				67,749.84
温州高科产业投资开发公司	40.00	40.00		400,000.00		
合计				800,000.00		212,260.44

注：昆山高科电子艺术创意产业发展公司于 2011 年 10 月转让。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	880,757,988.38	873,546,629.52
其他业务收入	2,930,609.01	3,713,776.24
收入合计	883,688,597.39	877,260,405.76
主营业务成本	879,815,003.67	847,189,864.06

成本合计	879,815,003.67	847,189,864.06
------	----------------	----------------

## (2) 主营业务（分行业）

项 目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入-国内贸易	880,757,988.38	879,815,003.67	873,546,629.52	847,189,864.06
合 计	880,757,988.38	879,815,003.67	873,546,629.52	847,189,864.06

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海泰宝贸易发展有限公司	442,140,732.67	50.20
上海汉赋贸易发展有限公司	315,182,049.33	35.79
利德科技发展有限公司	123,435,206.38	14.01
合 计	880,757,988.38	100.00

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
处置子公司股权	50,641,317.00	
成本法核算的长期股权投资收益	212,260.44	205,391.00
合 计	50,853,577.44	205,391.00

注：处置子公司股权详见附注八 5（4）。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
国泰君安证券股份有限公司	121,507.40	121,507.40
上海宝鼎投资股份有限公司	23,003.20	58,005.00
上海银行股份有限公司	67,749.84	25,878.60
合 计	212,260.44	205,391.00

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	19,538,881.71	14,206,551.20

加：资产减值准备	241,240.96	912,764.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,349,091.69	2,163,865.56
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）	-21,732.51	49,637.48
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）	17,107,872.14	4,301,356.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,853,577.44	-205,391.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87,049.65	-641,745.66
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）	-131.75	-2,784.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,552,358.57	-84,008,753.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,910,638.33	92,338,082.48
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-91,188,401.75</b>	<b>29,113,582.26</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	373,964,203.72	265,596,764.92
减：现金的期初余额	265,596,764.92	156,083,397.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>108,367,438.80</b>	<b>109,513,367.21</b>

注：年初货币资金余额 356,896,764.92 元，扣除不符合现金定义和现金等价物货币资金 91,300,000.00 元，年初现金及现金等价物余额 265,596,764.92 元。

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
----	------	----



非流动资产处置损益	15,889.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	1,677,449.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	382,607.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,674,354.59	本年处置子公司股权产生的处置收益。
小计	58,750,301.01	
减：所得税影响额	14,164,420.99	
少数股东权益影响额（税后）	592,614.34	
合 计	43,993,265.68	

## 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（元）	
		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	-0.78%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.65%	-0.17	-0.17

## (1) 加权平均净资产收益率的计算

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中： $P_0$  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； $S_0$  为年初股份总数； $S_1$  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； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期年末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股

股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

2011 年度与 2010 年度会计报表项目变动幅度较大的原因分析：

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比 率	变动原因
短期借款	193,200,000.00	131,200,000.00	47.26%	系新增借款所致
应付票据		171,000,000.00	-100%	票据到期支付
其他应付款	94,126,511.52	70,223,789.21	34.04%	新增购房定金以及招标保证金等
营业收入	1,031,691,315.43	1,165,681,651.16	12.99%	房地产企业房产销售收入减少以及处置子公司造成的收入减少。
销售费用	28,453,321.64	6,524,068.87	77.07%	控股房地产子公司进入项目推广期，发生的销售费用等。
财务费用	17,718,362.26	10,450,631.30	41.02%	增加银行借款应承担的利息支出等的增加，以及和上年相比存款利息收入减少。
资产减值损失	1,184,275.51	2,816,195.45	-137.80%	系应收账款年末余额减少，计提的减值损失相应减少。
投资收益	50,022,860.12	-6,658,363.91	113.31%	本年处置子公司深圳市高科智能系统有限公司和昆山高科电子艺术创意产业发展有限公司股权，取得投资收益合计 56,674,354.59 元

## 十二、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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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：余丽  
中国高科集团股份有限公司  
2012 年 4 月 8 日