

深圳和光现代商务股份有限公司

2011 年度中期报告全文

二〇一一年八月

目 录

第一章 公司基本情况-----	3
第二章 股本变动和主要股东持股情况-----	5
第三章 董事、监事、高级管理人员情况-----	6
第四章 管理层讨论与分析-----	7
第五章 重要事项-----	9
第六章 财务报告-----	12
第七章 备查文件-----	87

重要提示

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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人郑洋、主管会计工作负责人徐健及会计机构负责人（会计主管人员）徐健声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一章 公司基本情况

一、公司法定中、英文名称

公司法定中文名称：深圳和光现代商务股份有限公司

公司法定英文名称：SHENZHEN DAWNCOM BUSINESS TECHNOLOGY AND SERVICE CO., LTD

二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：*ST 商务

股票代码：000863

三、公司注册地址及办公地址：深圳市福田区滨河大道 5003 号爱地大厦西座 25E

邮政编码：518045

国际互联网址：<http://www.000863.com.cn/>

公司电子信箱：dawnbsp@dawncom.com.cn

四、公司法定代表人：郑洋

五、公司董事会秘书：赵明

联系地址：深圳市福田区滨河大道 5003 号爱地大厦西座 25E

电话：0755—82900028

传真：0755—82900098

电子信箱：zhaoming0811@163.com

六、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

七、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	168,730,381.88	170,847,695.99	-1.24%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	-1,043,371,327.01	-1,024,551,109.32	
股本 (股)	174,620,264.00	174,620,264.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	-5.9751	-5.8673	
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	719,549.52	1,644,331.61	-56.24%
营业利润 (元)	-27,446,299.25	-27,383,769.32	
利润总额 (元)	-18,977,779.21	3,956,450.61	-579.67%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-18,820,217.69	4,260,897.11	-541.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-27,288,737.73	-25,779,817.04	
基本每股收益 (元/股)	-0.11	0.02	-650.00%
稀释每股收益 (元/股)	-0.11	0.02	-650.00%
加权平均净资产收益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)			
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,283,167.74	-158,636.33	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0073	-0.0009	

注：扣除非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
债务重组损益	8,468,616.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96.00	
合计	8,468,520.04	-

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内，本公司股本发生变化。

	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	32,684,174	18.72%				-32,684,174	-32,684,174	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	32,684,174	18.72%				-32,684,174	-32,684,174	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	32,684,174	18.72%				-32,684,174	-32,684,174	0	0.00%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	141,936,090	81.28%				32,684,174	32,684,174	174,620,264	100.00%
1、人民币普通股	141,936,090	81.28%				32,684,174	32,684,174	174,620,264	100.00%
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	174,620,264	100.00%						174,620,264	100.00%

二、报告期末，本公司股东总数为：19,835 户

三、报告期内，本公司前 10 名股东持股情况

1、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市利阳科技有限公司	其他境内法人	22.26%	38,870,220	38,870,220	38,870,220
沈阳市技术改造基金办公室	国有法人	11.19%	19,546,168	19,546,168	0

中国信达资产有限公司	国有法人	5.09%	8,884,622	8,884,622	8,884,622
唐安光	境内自然人	4.58%	8,000,000	8,000,000	8,000,000
杜俊杰	境内自然人	3.44%	6,000,000	6,000,000	6,000,000
张树彬	境内自然人	2.86%	5,000,000	5,000,000	5,000,000
李馨枝	境内自然人	2.67%	4,653,864	4,653,864	4,653,864
胡建	境内自然人	1.72%	3,000,000	0	0
刘建彤	境内自然人	1.72%	3,000,000	3,000,000	3,000,000
张伟	境内自然人	1.53%	2,665,386	0	0

2、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
胡建	3,000,000	人民币普通股
尉世鹏	2,150,000	人民币普通股
李海茂	1,700,000	人民币普通股
顾鹤富	1,136,729	人民币普通股
宁金波	500,000	人民币普通股
张红丽	400,000	人民币普通股
张莉萌	360,000	人民币普通股
王晓东	329,900	人民币普通股
于刚媛	312,500	人民币普通股
和极光	272,100	人民币普通股

四、报告期内，公司控股股东发生变化

报告期内公司控股股东未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变化

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

（一）报告期内，公司董事、监事变动情况

报告期内，公司董事、监事无变动情况发生。

（二）报告期内，公司高级管理人员变动情况

报告期内，公司高级管理人员无变动情况发生。

第四章 管理层讨论与分析

一、报告期内经营成果及财务状况分析：

报告期公司的营业总收入 71.95 万元，营业利润-2744.62 万元，净利润-1888.2 元，每股收益-0.11 元，报告期末公司每股净资产为-5.97 元，经营状况基本处于停滞状态。

自 2009 年 11 月将相关重组材料报送中国证监会以来，公司在资产重组方面工作一直在积极推进中，公司已与全部债权银行在债务重组方面取得了一致，同时也得到了全部债权银行的全力支持并签署了债务重组协议；经过公司管理层不断的努力以及相关监管部门和广大债权人大力支持下，2011 年 8 月 2 日，公司重组方案终于获中国证监会重组委有条件通过，至此，公司重组工作取得了阶段性成果，目前重组的实施工作正在由续推进中，争取早日完成重组工作，通过上述重组可以彻底解决公司持续的经营的问题，使公司能够重新走入发展道路。

二、报告期内经营活动的总体情况

占主营业务 10% 以上的分产品、分地区情况

(一) 主营业务分行业、产品情况： 无 (单位：万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
主营业务分产品情况						

其中：报告期内本公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易金额为 0 元。

(二) 主营业务分地区情况： 无

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

(三) 报告期主营业务及其结构没有发生重大变化。

(四) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明。

报告期毛利率较上年同期有所上升，系上年同期清理盈力能力较差库存产品所至。

(五) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析。

报告期净利润较上年同期大幅下降，系本期债权人免除的债务较上年同期有所下降，并且本期计提了部分资产减值准备所致。

三、报告期内投资情况

(一) 报告期内无募集资金项目，也无以前期间募集资金使用延续到报告期的情况。

(二) 报告期内无非募集资金投资项目。

四、业绩盈利的说明：

截止到报告期末，公司未盈利，报告期公司主营业务基本处于停滞状态。

第五章 重要事项

一、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》及其有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。为了更好地落实中国证监会《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》以及《深圳证券交易所股票上市规则（2006年修订）》等法规的规定，2008年8月公司按照有关规定重新修订了《公司章程》；报告期内，公司董事、监事根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，审慎决策公司的重大事项，认真履行各项职责和信息披露义务；报告期内公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

二、公司中期不进行利润分配及公积金转增股本

三、报告期内公司没有重大诉讼及仲裁事项的发生。

往期详细情况见会计报表附注第(十一)部分详述。

四、报告期内，公司没有出售股权事项

五、公司无重大资产收购，资产重组事项，也无以前期间发生但持续到报告期内的重大资产收购、资产重组事项。

六、本报告期公司没有重大关联交易

七、重大合同及履行情况

（一）报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（二）重大担保事项

报告期本公司未发生的对外担保。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理，也无以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

八、本公司及持有本公司 5%以上的股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

九、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

十、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月26日	深圳	电话沟通	王女士	公司目前重组情况及何时能恢复上市
2011年04月22日	深圳	电话沟通	张女士	公司何时能恢复上市
2011年05月15日	深圳	电话沟通	刘小姐	公司何时能恢复上市
2011年06月18日	深圳	电话沟通	朱先生	公司何时能恢复上市

十一、报告期内公司其他重要公告索引：

本报告期公司所有公告都在《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布，公告的具体情况如下：

序号	公告日期	标题	公告刊登报纸
1	2011-1-05	重组工作进展公告	《证券时报》
2	2011-3-08	重组工作进展公告	《证券时报》
3	2011-4-9	重组工作进展公告	《证券时报》
4	2011-4-19	债务重组公告	《证券时报》
5	2011-4-25	第四届董事会第十四次会议公告	《证券时报》
6	2011-4-25	第四届监事会第十次会议公告	《证券时报》
7	2011-4-25	2011年第一季度报告公告	《证券时报》
8	2011-4-25	2010年度报告公告	《证券时报》
9	2011-4-25	关于召开2010年度股东大会的通知	《证券时报》
10	2011-5-07	重组工作进展公告	《证券时报》
11	2011-5-26	2010年度股东大会决议公告	《证券时报》
12	2011-6-08	重组工作进展公告	《证券时报》

公司公告资料检索路径：<http://www.cninfo.com.cn>）在“个股资料查询栏目”中输入本公司证券代码查询。

除上述事项外，报告期内公司没有应披露而尚未披露的信息。

资产负债表

编制单位：深圳和光现代商务股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	357,891.61	60,427.75	1,641,059.35	432,551.13
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	44,826,965.85	40,102,328.32	44,583,885.48	40,102,328.32
预付款项	25,275,740.58	25,270,000.00	25,275,740.58	25,270,000.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	21,252,350.10	27,230,836.68	21,401,379.23	28,233,339.06
买入返售金融资产				
存货	18,808,726.01	441,021.24	19,264,870.39	441,021.24
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	110,521,674.15	93,104,613.99	112,166,935.03	94,479,239.75
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	45,031,970.54	67,031,970.54	45,031,970.54	67,031,970.54
投资性房地产				
固定资产	13,176,737.19	12,980,799.65	13,648,790.42	13,350,391.15
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	-		-	
其他非流动资产				
非流动资产合计	58,208,707.73	80,012,770.19	58,680,760.96	80,382,361.69
资产总计	168,730,381.88	173,117,384.18	170,847,695.99	174,861,601.44
法定代表人：郑洋 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：徐健				

资产负债表（续表）

编制单位：深圳和光现代商务股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
短期借款	597,576,275.12	597,576,275.12	597,576,275.12	597,576,275.12
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	80,461,335.45	80,461,335.45	80,461,335.45	80,461,335.45
应付帐款	80,315,971.50	72,547,456.50	79,448,491.50	72,547,456.50
预收款项	4,515,662.10	941,149.02	4,515,662.10	941,149.02
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,349,850.38	2,085,737.41	2,412,640.26	2,150,782.45
应交税费	-3,615,506.06	-1,940,016.39	-3,580,449.66	-1,950,576.60
应付利息	90,564,288.89	90,564,288.89	75,027,013.78	75,027,013.78
应付股利	399,808.02	399,808.02	399,808.02	399,808.02
其他应付款	43,090,381.21	40,916,887.18	42,512,299.94	40,436,887.18
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	895,658,066.61	883,552,921.20	878,773,076.51	867,590,130.92
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				

长期应付款				
专项应付款	660,000.00	660,000.00	660,000.00	660,000.00
预计负债	316,240,978.27	316,240,978.27	316,240,978.27	316,240,978.27
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	316,900,978.27	316,900,978.27	316,900,978.27	316,900,978.27
负债合计	1,212,559,044.88	1,200,453,899.47	1,195,674,054.78	1,184,491,109.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	174,620,264.00	174,620,264.00	174,620,264.00	174,620,264.00
资本公积	20,527,531.40	20,527,531.40	20,527,531.40	20,527,531.40
减：库存股				
盈余公积	21,571,944.79	21,571,944.79	21,571,944.79	21,571,944.79
一般风险准备				
未分配利润	-1,260,091,067.20	-1,244,056,255.48	-1,241,270,849.51	-1,226,349,247.94
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-1,043,371,327.01	-1,027,336,515.29	-1,024,551,109.32	-1,009,629,507.75
少数股东权益	-457,335.99		-275,249.47	
所有者权益合计	-1,043,828,663.00	-1,027,336,515.29	-1,024,826,358.79	-1,009,629,507.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	168,730,381.88	173,117,384.18	170,847,695.99	174,861,601.44

法定代表人：郑洋 主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：徐健

利 润 表

编制单位：深圳和光现代商务股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	719,549.52	246,344.40	1,644,331.61	58,774.90
其中：营业收入	719,549.52	246,344.40	1,644,331.61	58,774.90
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	28,165,848.77	26,397,442.98	29,028,100.93	24,228,954.45
其中：营业成本	438,811.08		3,915,105.64	
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	43,233.44	43,233.44	10,314.98	10,314.98
销售费用				
管理费用	1,957,592.03	1,606,066.86	1,552,133.04	1,089,056.32
财务费用	24,007,765.87	24,007,150.11	23,479,568.96	23,478,547.87
资产减值损失	1,718,446.35	740,992.57	70,978.31	-348,964.72
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇总收益				
三、营业利润	-27,446,299.25	-26,151,098.58	-27,383,769.32	-24,170,179.55
加：营业外收入	8,468,616.04	8,468,616.04	31,341,619.93	31,341,619.93
减：营业外支出	96.00		1,400.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额	-18,977,779.21	-17,682,482.54	3,956,450.61	7,171,440.38
减：所得税费用	24,525.00	24,525.00		
五、净利润	-19,002,304.21	-17,707,007.54	3,956,450.61	7,171,440.38
其中：被合并方在合并前取得的被合并方在合并日以前实现的净利润				
归属于母公司所有者的净利润	-18,820,217.69	-17,707,007.54	4,260,897.11	7,171,440.38
少数股东损益	-182,086.52		-304,446.50	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.11	-0.10	0.02	0.04
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.10	0.02	0.04
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-19,002,304.21	-17,707,007.54	3,956,450.61	7,171,440.38

其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,820,217.69	-17,707,007.54	4,260,897.11	7,171,440.38
归属于少数股东的综合收益总额	-182,086.52	-	-304,446.50	-

法定代表人：郑洋

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：徐健

现金流量表

编制单位：深圳和光现代商务股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			990,000.00	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	500,880.44	920,737.65	359.34	965,453.32
经营活动现金流入小计	500,880.44	920,737.65	990,359.34	965,453.32
购买商品、接受劳务支付的现金	-			
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	667,033.39	582,290.69	961,930.28	708,896.37
支付的各项税费	199,945.08	198,884.08		
支付的其他与经营活动有关的现金	917,069.71	511,686.26	187,065.39	112,012.18
经营活动现金流出小计	1,784,048.18	1,292,861.03	1,148,995.67	820,908.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,283,167.74	-372,123.38	-158,636.33	144,544.77
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				

取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	-			
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				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	-	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
偿还债务支付的现金	-			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	-	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-1,283,167.74	-372,123.38	-158,636.33	144,544.77
加：期初现金及现金等价物余额	1,641,059.35	432,551.13	567,374.21	47,503.61
六、期末现金及现金等价物余额	357,891.61	60,427.75	408,737.88	192,048.38
法定代表人：郑洋	主管会计工作负责人：徐健		会计机构负责人：徐健	

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳和光现代商务股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,241,270.849.51		-275,249.47	-1,024,826.358.79	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,247,306.352.41		796,058.03	-1,029,790.554.19		
加：会计政策变更																	474,820.01		-474,820.01			
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,241,270.849.51		-275,249.47	-1,024,826.358.79	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,246,831.532.40		321,238.02	-1,029,790.554.19		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-18,820,217.69		-182,086.52	-19,002,304.21							5,560,682.89		-596,487.49	4,964,195.40		
(一) 净利润							-18,820,217.69		-182,086.52	-19,002,304.21							5,560,682.89		-596,487.49	4,964,195.40		

2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75	174,620,264.00	20,527,531.40		

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳和光现代商务股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额											
	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	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	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75	174,620,264.00	20,527,531.40		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75	174,620,264.00	20,527,531.40		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-17,707,007.54	-17,707,007.54							7,261,563.47	7,261,563.47				
(一) 净利润							-17,707,007.54	-17,707,007.54							7,261,563.47	7,261,563.47				

(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计							-17,707,007.54	-17,707,007.54										7,261,563.47	7,261,563.47
(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	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,244,056,255.48	-1,027,336,515.29	174,620,264.00	20,527,531.40			21,571,944.79		-1,226,349,247.94	-1,009,629,507.75

财务报表附注

(2011年6月30日)

(一) 公司的基本情况

深圳和光现代商务股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为“沈阳北方商用技术设备股份有限公司”(以下简称“北商技术”)。北商技术系经辽宁省沈阳市经济体制改革委员会沈体改发(1997)37号批复批准,以募集方式设立的股份有限公司。

1、公司注册资本。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)第414号批复批准,北商技术于1997年8月26日发行人民币普通股1,300万股(含公司职工股130万股),于1997年9月25日在深圳证券交易所上市。经1999年、2000年的送、配、转股后,北商技术总股本增至135,620,262股。

2001年12月14日,经2001年第四次临时股东大会审议通过,北商技术由沈阳迁址深圳,深圳市工商行政管理局核准北商技术名称变更为“深圳和光现代商务股份有限公司”,企业法人营业执照注册号变更为4403011073428。

2007年1月19日,经2006年度第五次临时股东大会审议通过,公司实施股权分置改革方案,以资本公积向流通股39,000,002股按10:10转增股份,股本由原来的135,620,262股增至174,620,264股,后经工商变更企业法人营业执照注册号变更为440301103659943。

2、公司注册地、组织形式。

注册地址:深圳市福田区滨河路北5022号联合广场B座703室。

组织形式:股份有限公司。

3、公司的业务性质和主要经营活动。

经营范围:电子商用技术开发、技术转让、技术咨询;计算机软、硬件、电子产品(不含无线电发射设备)、电器产品、工业自动化产品的开发、销售;防盗报警网络设备、电视监控工程、门禁系统的设计、技术服务;酒类批发。

4、公司以及集团第一大股东名称。

公司第一大股东为深圳市利阳科技有限公司,深圳市利阳科技有限公司的实际控制人为自然人郭英。

（二）公司重要会计政策、会计估计

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公

积的部分，下同）转入当期投资收益。B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B. 持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C. 贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D. 可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A. 本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B. 本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C. 金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，

单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、 应收款项坏账准备的确认和计提

(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	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据:		
组合1:	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。	
按组合计提坏账准备的计提方法:		
组合1:	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)	5%	0.5%
1—2年 (含2年)	15%	15%
2—3年 (含3年)	25%	25%
3年以上	40%	40%
(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	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。	
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。	

11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为产成品、原材料、发出商品等。

(2) 存货的确认: 本公司存货同时满足下列条件的, 予以确认:

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业;
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法: 本公司取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量: 资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本

高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

企业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。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、 长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，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。

B. 非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 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；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B. 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。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

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

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。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；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期

投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
运输设备	10	5%	9.50%
其他设备	5-8	5%	11.88%-19%
固定资产装修	5-10		10%-20%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、 在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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。

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A. 对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B. 无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

17、 长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18、 预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中

间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值：①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

20、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

21、收入确认方法和原则

(1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司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：

A. 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。

B. 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。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

22、政府补助的确认和计量

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

24、 经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报告期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

26、 前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正。

27、 持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

28、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号-资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组

的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司的年金计划正在研究，尚未确定。

(三) 税项

公司适用的主要税种、税率及计税依据：

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除进项税后的余额缴纳	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展基金	应纳流转税额	1%
房产税	房屋原值或租金	注
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：以房屋原值扣除 30% 后的余值按 1.2% 或按房租收入的 12% 计征。

(四) 企业合并及合并财务报表

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
北京华网信通科技有限公司	有限责任	北京	贸易	2,950	法律、法规禁止的，不得经营；法律、法规规定应经许可的，批准后方可经营
广州和光科技有限公司	有限责任	广州	贸易	1,000	计算机软硬件研究、开发；投资管理咨询；销售仪器仪表、电源设备、网络产品、通讯产品
沈阳宜得供应链管理服务有限公司	有限责任	沈阳	贸易	500	软件管理信息系统咨询、高新技术产品的项目投资与策划咨询、软机系统开发销售、计算机设备销售、系统维护服务、电子软硬件产品开发、技术服务

沈阳和光网 智科技有限公司	有限责任	沈阳	贸易	1,000	电子商用技术开发、电子商用设备生产、技术转让、技术咨询、计算机软硬件、电子产品、工业自动化产品、网络设备的开发、销售、技术服务
广东华网信 通科技有限 公司	有限责任	广州	贸易	1,050	电子计算机技术开发、咨询及技术转让；销售：电子计算机及外围设备，制冷空调设备，普通机械，化工产品（不含危险化学品），金属材料，建筑装饰材料，工艺美术品（不含古玩字画、文物及国家专控品）
北京盛世奥 博商贸有限 责任公司	有限责任	北京	贸易	600	销售定型包装食品、酒、日用品、五金、交电、建筑材料、计算机、软件及辅助设备、机械设备；信息咨询；技术服务
沈阳信之邦 商贸有限公 司	有限责任	沈阳	贸易	200	酒、计算机软、硬件设备、机床设备及配件、冷冻设备及配件、日用品、五金交电、建筑材料批发，零售，计算机软、硬件信息咨询；技术服务

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
北京华网信通科技有限公司	2950		100%	100%	是
广州和光科技有限公司	900		90%	90%	是
沈阳宜得供应链管理与服务有限公司	400		80%	80%	是
沈阳和光网智科技有限公司	900		90%	90%	是
广东华网信通科技有限公司	1050		100%	100%	是
北京盛世奥博商贸有限责任公司	600		100%	100%	是
沈阳信之邦商贸有限公司	200		100%	100%	是

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
广州和光科技有限公司	213,326.68	761,331.10
沈阳宜得供应链管理与服务有限公司	224,959.96	578,058.94
沈阳和光网智科技有限公司	-895,622.62	1,614,350.67
合计	-457,335.98	2,953,740.71

(五) 合并会计报表主要项目附注

(以下未经特别注明, 单位均为人民币元)

1、 货币资金

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
现 金	30,207.93	410,668.00
银行存款	327,497.75	1,230,205.42
其他货币资金	185.93	185.93
合 计	357,891.61	1,641,059.35

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露:

账 龄	2011年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内(含1年)	553,651.35	0.16	27,682.56
1年至2年(含2年)	1,878,567.00	0.54	281,785.05
2年至3年(含3年)	2,223,909.00	0.64	555,977.25
3年以上	341,740,245.55	98.66	300,703,962.19
合 计	346,396,372.90	100.00	301,569,407.05

账 龄	2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,878,568.35	0.54	93,928.42
1年至2年(含2年)	1,658,187.00	0.48	248,728.05
2年至3年(含3年)	712,187.00	0.21	178,046.75
3年以上	341,439,183.85	98.77	300,583,537.50
合 计	345,688,126.20	100.00	301,104,240.72

(2) 应收账款按种类披露:

种 类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	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	218,494,756.69	63.08	196,645,281.03	90.00
按组合计提坏账准备的应收账款：				
组合1	23,876,924.27	6.89	8,553,763.62	35.82
组合小计	23,876,924.27	6.89	8,553,763.62	35.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	104,024,691.94	30.03	96,370,362.40	92.64
合 计	346,396,372.90	100.00	301,569,407.05	87.06

种 类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	218,494,756.69	63.21	196,645,281.03	90.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	23,168,677.57	6.70	8,088,597.29	34.91
组合小计	23,168,677.57	6.70	8,088,597.29	34.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	104,024,691.94	30.09	96,370,362.40	92.64
合 计	345,688,126.20	100.00	301,104,240.72	87.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	553,651.35	2.32	27,682.56
1年至2年（含2年）	1,878,567.00	7.87	281,785.05
2年至3年（含3年）	2,223,909.00	9.31	555,977.25

账 龄	2011年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年以上	19,220,796.92	80.50	7,688,318.76
合 计	23,876,924.27	100.00	8,553,763.62

账 龄	2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内(含1年)	1,878,568.35	8.11	93,928.42
1年至2年(含2年)	1,658,187.00	7.16	248,728.06
2年至3年(含3年)	712,187.00	3.07	178,046.73
3年以上	18,919,735.22	81.66	7,567,894.08
合 计	23,168,677.57	100.00	8,088,597.29

(3) 期末单项金额重大应收账款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东和光有限公司	62,672,392.07	56,405,152.86	90%	财务困难
北京网智世通科技有限公司	54,636,350.75	49,172,715.68	90%	财务困难
上海和光新技术有限责任公司	43,926,717.50	39,534,045.75	90%	财务困难
沈阳和光经贸合作有限责任公司	30,734,334.75	27,660,901.28	90%	财务困难
哈尔滨和光电子有限责任公司	26,524,961.62	23,872,465.46	90%	财务困难
合 计	218,494,756.69	196,645,281.03		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长春和光电子有限公司	13,502.00	12,151.80	90.00%	财务困难
大连和光电子有限公司	53,738.07	48,364.26	90.00%	财务困难
济南和光达文电子有限责任公司	1,550,063.42	1,395,057.08	90.00%	财务困难
成都和光电子有限责任公司	22,114,173.69	19,902,756.32	90.00%	财务困难
福州和光电子有限公司	183,605.85	165,245.27	90.00%	财务困难

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京和光达文新技术有限公司	11,625,427.18	10,462,884.46	90.00%	财务困难
武汉和光达文电子设备有限责任公司	15,561,076.40	14,004,968.76	90.00%	财务困难
西安和光电子有限责任公司	21,072,311.21	18,965,080.09	90.00%	财务困难
深圳市海天润达信息有限公司	4,359,538.84	3,923,584.96	90.00%	财务困难
北京波第信息	3,780.00	3,780.00	100.00%	账龄较长
北京中通创达电子技术有限公司	192,165.60	192,165.60	100.00%	营业执照吊销
北京中通天地系统集成有限公司	502,968.00	502,968.00	100.00%	营业执照吊销
上海伟能科技有限公司 KF	10,800.00	10,800.00	100.00%	账龄较长
英飞凌国际贸易（上海）有限公司 KF	22,500.00	22,500.00	100.00%	账龄较长
济南和光达文电子有限责任公司 KF	30,864.00	30,864.00	100.00%	账龄较长
DELL 计算机（中国）有限公司	54,876.00	54,876.00	100.00%	账龄较长
北京东方世纪科技有限公司	342,120.00	342,120.00	100.00%	账龄较长
北京奉天诚业信息技术有限公司（邱凤）	240,000.00	240,000.00	100.00%	营业执照吊销
北京翰江中大科技发展有限公司	64,382.00	64,382.00	100.00%	营业执照吊销
北京思为慧科技有限公司	11,652,445.13	11,652,445.13	100.00%	营业执照吊销
济南长川科技有限公司（邱学军）	3,158.00	3,158.00	100.00%	账龄较长
教育部信息中心（邱学军）	15,997.00	15,997.00	100.00%	账龄较长
金实万博有限公司（高强）	474,500.00	474,500.00	100.00%	账龄较长
凯利特电子有限公司	174,000.00	174,000.00	100.00%	账龄较长
康柏办事处	210,095.13	210,095.13	100.00%	账龄较长
联想神州数码有限公司（魏宏程）	65,600.00	65,600.00	100.00%	账龄较长
零散客户 IBM	26,899.00	26,899.00	100.00%	无法联系
零散客户 IBM 笔记本	16,001.00	16,001.00	100.00%	无法联系
明大普天科技有限公司（邱学军）	63,252.00	63,252.00	100.00%	账龄较长
内蒙古信中有有限公司	397,520.00	397,520.00	100.00%	账龄较长
清计通达电子公司（苏宁）	150,300.00	150,300.00	100.00%	账龄较长
锐和亚太科技有限公司（邱学军）	25,103.00	25,103.00	100.00%	账龄较长
锐和正大科技有限公司（邱学军）	17,100.00	17,100.00	100.00%	账龄较长
瑞合智能大厦信息工程公司	93,926.40	93,926.40	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
润泽科技公司（李山）	104,000.00	104,000.00	100.00%	账龄较长
润泽通达科技发展有限公司	2,300.00	2,300.00	100.00%	账龄较长
双辉世纪电子有限公司（李田帅）	51,200.00	51,200.00	100.00%	账龄较长
天会通商贸中心（魏宏程）	32,000.00	32,000.00	100.00%	账龄较长
托普集团（姚家明）	84,400.00	84,400.00	100.00%	财务困难
网下配送客户	30,230.00	30,230.00	100.00%	无法联系
维修中心零散（客服）	3,940.00	3,940.00	100.00%	账龄较长
信达新意网络技术有限公司	251,982.00	251,982.00	100.00%	账龄较长
亚光伟业科技有限公司（石铁）	11,800.00	11,800.00	100.00%	账龄较长
亚胜在线有限公司（高强）	774,732.00	774,732.00	100.00%	账龄较长
仪科惠光有限公司（刘斌）	2,925,046.90	2,925,046.90	100.00%	营业执照吊销
怡和太平洋资讯科技有限公司（苏宁）	9,300.00	9,300.00	100.00%	工商注销
优利思特信息技术（刘蓓）	3,090.00	3,090.00	100.00%	账龄较长
北京科威达信科技发展有限公司（邱凤）	964,000.00	964,000.00	100.00%	营业执照吊销
北京同懋祥科技发展有限公司	47,877.00	47,877.00	100.00%	营业执照吊销
北京英可威科技开发有限公司（李田帅）	62,900.00	62,900.00	100.00%	营业执照吊销
北京中亚能网络技术有限责任公司（邱）	1,720.00	1,720.00	100.00%	营业执照吊销
创现先导科技公司（刘斌）	565,250.00	565,250.00	100.00%	营业执照吊销
郑州蓝讯科贸有限公司（罗燕）	569.30	569.30	100.00%	账龄较长
郑州乐金科技发展有限公司（罗燕）	25,109.60	25,109.60	100.00%	账龄较长
中国北方工业装备总公司（邱凤）	2,500.00	2,500.00	100.00%	账龄较长
中国国信信息总公司（苏宁）	26,000.00	26,000.00	100.00%	账龄较长
中国教育电子公司（邱学军）	18,208.00	18,208.00	100.00%	账龄较长
北京中通天地系统集成公司	1,180,000.00	1,180,000.00	100.00%	营业执照吊销
迪斯电子数据系统有限公司	5,266,020.00	5,266,020.00	100.00%	营业执照吊销
瑞尔斐斯科技发展公司（赵敏）	133,380.03	133,380.03	100.00%	账龄较长
济南和光达文电子有限责任公司	9,858.80	8,872.92	90.00%	账龄较长
北京辉华信通科技有限公司	53,489.39	53,489.39	100.00%	营业执照吊销
合 计	104,024,691.94	96,370,362.40		

(5) 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(6) 应收账款金额前五名单位情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比 例	欠款时间
广东和光有限公司	现无关联关系	62,672,392.07	18.09%	2005年及以前
北京网智世通科技有限公司	联营企业	54,636,350.75	15.77%	2005年及以前
上海和光新技术有限责任公司	无关联关系	43,926,717.50	12.68%	2006年及以前
沈阳和光经贸合作有限责任公司	现无关联关系	30,734,334.75	8.87%	2006年及以前
哈尔滨和光电子有限责任公司	现无关联关系	26,524,961.62	7.66%	2006年及以前
合计		218,494,756.69	63.07%	

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京网智世通科技有限公司	联营企业	54,636,350.75	15.77

应收账款中应收关联方款项金额详见附注(六)、6。

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内(含1年)				
1年至2年(含2年)				
2年至3年(含3年)	4,840.58	0.02%	5,740.58	0.02%
3年以上	25,270,900.00	99.98%	25,270,000.00	99.98%
合计	25,275,740.58	100.00%	25,275,740.58	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	未结算原因
深圳市故宫酒业有限公司	关联自然人企业	25,270,000.00	2006年至2007年	未进行结算
深圳日海通讯公司	无关联关系	4,569.48	2008年	未进行结算

珠海天恩软件技术有限公司	无关联关系	900.00	2008年	未进行结算
戴尔(中国)公司	无关联关系	271.10	2008年	未进行结算

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项;

(4) 预付账款说明事项

A、1年以上的预付账款主要是预付深圳故宫酒业有限公司25,270,000.00元,系预付的故宫酒系列货款,由于尚未收到相关票据未办理结算;

B、预付账款中预付关联方款项金额25,270,000.00元,占预付账款总额的比例99.98%,详见附注(六)、6。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露:

账 龄	2011年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内(含1年)	341,143.17	0.19	2,068.28
1年至2年(含2年)	518,192.30	0.29	77,728.85
2年至3年(含3年)	283,518.54	0.16	70,879.64
3年以上	176,119,082.12	99.36	155,858,909.26
合 计	177,261,936.13	100.00	156,009,586.03

账 龄	2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内(含1年)	468,227.10	0.27	2,341.13
1年至2年(含2年)	1,847,734.66	1.04	364,482.40
2年至3年(含3年)	352,096.59	0.20	159,223.51
3年以上	174,253,409.41	98.49	154,994,041.49
合 计	176,921,467.76	100	155,520,088.53

(2) 其他应收款按种类披露:

种 类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	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	143,543,887.80	80.98	129,189,499.02	90.00
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合1	9,570,246.86	5.40	3,521,633.92	36.80
组合小计	9,570,246.86	5.40	3,521,633.92	36.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,147,801.47	13.62	23,298,453.09	96.48
合 计	177,261,936.13	100.00	156,009,586.03	88.01

种 类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	143,543,887.80	81.13	129,189,499.02	90.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合1	9,229,778.49	5.22	3,032,136.42	32.85
组合小计	9,229,778.49	5.22	3,032,136.42	32.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,147,801.47	13.65	23,298,453.09	96.46
合 计	176,921,467.76	100.00	155,520,088.53	87.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2011年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内（含1年）	341,143.17	3.57	2,068.28
1年至2年（含2年）	518,192.30	5.41	77,728.85
2年至3年（含3年）	283,518.54	2.96	70,879.64
3年以上	8,427,392.85	88.06	3,370,957.15
合 计	9,570,246.86	100.00	3,521,633.92

账 龄	2010年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
1年以内(含1年)	468,227.10	5.07	2,341.14
1年至2年(含2年)	1,745,002.66	18.91	261,750.40
2年至3年(含3年)	257,164.11	2.79	64,291.03
3年以上	6,759,384.62	73.23	2,703,753.85
合 计	9,229,778.49	100.00	3,032,136.42

(3) 期末单项金额重大其他应收款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
杭州天力科技有限公司	53,345,900.00	48,011,310.00	90%	财务困难
上海和光新技术有限责任公司	37,700,000.00	33,930,000.00	90%	财务困难
深圳市海天润达信息有限公司	28,889,927.83	26,000,935.05	90%	财务困难
北电	14,207,687.20	12,786,918.48	90%	申请破产
北京网智世通科技有限公司	9,400,372.77	8,460,335.49	90%	财务困难
合 计	143,543,887.80	129,189,499.02		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
趋势国外厂商	484,816.17	436,334.55	90.00%	账龄较长
华为公司	864,079.03	777,671.13	90.00%	账龄较长
华为三康	4,326,153.90	3,893,538.51	90.00%	账龄较长
中化国际	2,779,456.28	2,501,510.65	90.00%	账龄较长
徐娟	140,000.00	140,000.00	100.00%	已离职
石家庄集装箱北	50,895.32	50,895.32	100.00%	账龄较长
中央金库	567,476.90	567,476.90	100.00%	账龄较长
国家税务总局	235,031.94	235,031.94	100.00%	账龄较长
MS 公司	180.00	180.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京禄居	124,998.32	124,998.32	100.00%	账龄较长
永顺国际货运	343.06	343.06	100.00%	账龄较长
深圳齐普生	570.00	570.00	100.00%	账龄较长
广东电脑	63,000.00	63,000.00	100.00%	账龄较长
北京景天恒润 客户	483,107.00	483,107.00	100.00%	营业执照吊销
上海惠普	350,000.00	350,000.00	100.00%	无法联系
北京线科世纪网络技术有限公司	405,406.39	405,406.39	100.00%	账龄较长
北京蔚蓝轨迹	119,714.00	119,714.00	100.00%	营业执照吊销
北京富通天地	1,000.00	1,000.00	100.00%	营业执照吊销
沈阳和光系统集成有限公司	690,000.00	690,000.00	100.00%	工商注销
大连康中	4,940,700.00	4,940,700.00	100.00%	财务困难
陈伟钦（厦门）	381,653.25	381,653.25	100.00%	账龄较长
储运部	13,413.52	13,413.52	100.00%	已离职
广州市永晋经济发展有限公司	649,687.81	649,687.81	100.00%	账龄较长
济南和光达文电子有限责任公司	55,000.00	55,000.00	100.00%	账龄较长
南京和光达文新技术有限公司	36,149.76	36,149.76	100.00%	财务困难
上海东海电脑服务公司物业公司	2,324.12	2,324.12	100.00%	财务困难
上海新计实业有限公司	16,730.00	16,730.00	100.00%	账龄较长
深圳赛格电子市场新天腾 2	22,630.00	22,630.00	100.00%	账龄较长
沈阳小库	1,200.00	1,200.00	100.00%	账龄较长
四川宏名房地产开发公司	11,900.00	11,900.00	100.00%	账龄较长
武汉物流	18,560.00	18,560.00	100.00%	账龄较长
西安建筑科技大学	17,893.88	17,893.88	100.00%	账龄较长
西安小库	5,960.00	5,960.00	100.00%	账龄较长
天津创佳科技发展有限公司	396.00	396.00	100.00%	账龄较长
海口华能发展有限公司	30.00	30.00	100.00%	账龄较长
华普信息技术有限公司	500.00	500.00	100.00%	账龄较长
广州市永晋经济发展有限公司	776.00	776.00	100.00%	账龄较长
上海海云网络科技有限公司	800.00	800.00	100.00%	账龄较长
北京依然腾达科技	850.00	850.00	100.00%	账龄较长
沈阳新纪元办公设备有限公司	1,080.00	1,080.00	100.00%	账龄较长
南京科融数据系统有限公司	1,400.00	1,400.00	100.00%	账龄较长
			100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
	1,500.00	1,500.00		
北京吾思天地科技发展中心	1,520.00	1,520.00	100.00%	工商注销
上海网宿科技发展有限公司	1,700.00	1,700.00	100.00%	账龄较长
广州市越秀区迈普电脑经营部	1,900.00	1,900.00	100.00%	账龄较长
上海中磁计算机技术有限公司	1,980.00	1,980.00	100.00%	账龄较长
北京哈迪特科技	2,250.00	2,250.00	100.00%	账龄较长
北京市金叶电子技术开发公司	2,329.10	2,329.10	100.00%	账龄较长
南京新世界电子城华美电子经营部	2,430.00	2,430.00	100.00%	账龄较长
哈尔滨翰儒天正信息技术	2,540.00	2,540.00	100.00%	账龄较长
北京拓新鑫科技发展有限公司	2,780.00	2,780.00	100.00%	账龄较长
上海宏讯商务咨询	2,915.00	2,915.00	100.00%	账龄较长
辽宁新创达电力科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	账龄较长
北京意畅赛诺公关咨询有限公司	3,020.00	3,020.00	100.00%	账龄较长
上海荣邦科技发展	3,300.00	3,300.00	100.00%	账龄较长
松下电器（中国）公司北京分	3,499.30	3,499.30	100.00%	账龄较长
上海鼎世电子科技有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00%	账龄较长
天津市韶丰电子技术有限公司	5,400.00	5,400.00	100.00%	账龄较长
北京市欣欣百帮商贸有限公司	5,846.00	5,846.00	100.00%	营业执照吊销
上海新计实业有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	账龄较长
北京英克泰得商贸	6,450.00	6,450.00	100.00%	账龄较长
上海秀康电子工程有限公司	6,700.00	6,700.00	100.00%	账龄较长
北京市优特桥电子技术有限公司	6,780.00	6,780.00	100.00%	账龄较长
陕西东汇科技有限责任公司	7,800.00	7,800.00	100.00%	账龄较长
北京平安兴业电脑维修中心	7,980.00	7,980.00	100.00%	账龄较长
上海浪腾科技有限公司	8,900.00	8,900.00	100.00%	账龄较长
北京创鑫力和科贸	9,900.00	9,900.00	100.00%	营业执照吊销
北京锐脑科技有限公司	10,200.00	10,200.00	100.00%	账龄较长
北京英唐数码科技有限公司	10,224.00	10,224.00	100.00%	营业执照吊销
上海华昕科技有限公司	10,350.00	10,350.00	100.00%	账龄较长
天津市汉沽区金辉建筑队	12,387.00	12,387.00	100.00%	账龄较长
上海纤品办公家具有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00%	账龄较长
北京中天动力科技发展有限公司	12,600.00	12,600.00	100.00%	账龄较长
上海名流科技发展有限公司	13,500.00	13,500.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
哈尔滨青云计算机系统集成有限公司	13,800.00	13,800.00	100.00%	账龄较长
北京通和基业科技发展	14,450.00	14,450.00	100.00%	账龄较长
上海忆通信息技术	15,900.00	15,900.00	100.00%	账龄较长
厦门华联轻工实业有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00%	账龄较长
陕西昌隆装饰工程	16,538.00	16,538.00	100.00%	账龄较长
陕西天马科贸有限责任公司	18,132.90	18,132.90	100.00%	账龄较长
陕西天极电子有限责任公司	18,211.23	18,211.23	100.00%	账龄较长
上海成天科技有限公司	18,250.00	18,250.00	100.00%	账龄较长
清华紫光股份有限公司	18,347.70	18,347.70	100.00%	账龄较长
北京泽美特装饰有限公司	19,000.00	19,000.00	100.00%	账龄较长
上海东海电脑股份公司物业分公司	21,368.33	21,368.33	100.00%	账龄较长
上海明羽实业	28,045.40	28,045.40	100.00%	账龄较长
沈阳青云新技术有限公司	34,500.00	34,500.00	100.00%	账龄较长
北京市东方信阳科技发展有限公司	36,400.00	36,400.00	100.00%	账龄较长
上海合联电子科技有限公司	39,000.00	39,000.00	100.00%	账龄较长
天津欧瑞科技咨询有限公司	41,500.00	41,500.00	100.00%	账龄较长
南京分公司	43,300.00	43,300.00	100.00%	账龄较长
北京赛博四达科技有限公司	52,480.00	52,480.00	100.00%	账龄较长
戴尔计算机（中国）有限公司	54,000.23	54,000.23	100.00%	账龄较长
中国蛇协血栓病防治研究会	56,667.00	56,667.00	100.00%	账龄较长
重分类	58,238.04	58,238.04	100.00%	账龄较长
曲久敏	69,500.00	69,500.00	100.00%	账龄较长
中国惠普有限公司	70,391.00	70,391.00	100.00%	账龄较长
上海北大青鸟商用信息系统公司	79,000.00	79,000.00	100.00%	账龄较长
辽宁五里河科技信息广场有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	账龄较长
北京金至泰克科技有限公司	95,000.00	95,000.00	100.00%	账龄较长
上海市嘉定区真新大宇装潢	97,155.00	97,155.00	100.00%	账龄较长
上海含月贸易有限公司	102,555.00	102,555.00	100.00%	账龄较长
上海自得科技发展有限公司	107,700.00	107,700.00	100.00%	账龄较长
上海康柏计算机技术服务中心	112,541.00	112,541.00	100.00%	账龄较长
北京大正文化艺术交流有限公司	274,843.33	274,843.33	100.00%	营业执照吊销
北京怡捷信息技术有限公司广州分公司	444,500.00	444,500.00	100.00%	账龄较长
张忠科（济南）	5,000.00	5,000.00	100.00%	已离职

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
高亦农	141,500.00	141,500.00	100.00%	已离职
通恒大厦押金	74,525.70	74,525.70	100.00%	账龄较长
总部（应收个人四险一金）	158,490.18	158,490.18	100.00%	账龄较长
谢玉洁	103,000.00	103,000.00	100.00%	已离职
杨华波	38,500.00	38,500.00	100.00%	已离职
中鼎	38,978.43	35,080.59	90.00%	财务困难
郭彦冰	741.00	741.00	100.00%	已离职
陈瑜玮	298,491.40	298,491.40	100.00%	已离职
赵咏梅	108,154.00	108,154.00	100.00%	已离职
杨小丽	4,545.60	4,545.60	100.00%	已离职
吴江	164,590.00	164,590.00	100.00%	已离职
天一上方科技发展有限公司（魏宏程）	12,700.00	12,700.00	100.00%	营业执照吊销
高亦农	4,000.00	4,000.00	100.00%	已离职
MS 奖励	12,444.00	12,444.00	100.00%	账龄较长
长城国际信息产品（深圳）有限公司北京经销	124,263.00	124,263.00	100.00%	账龄较长
康柏加盟及备件	40,100.00	40,100.00	100.00%	账龄较长
兰快房租	75,300.00	75,300.00	100.00%	账龄较长
高立军	22,601.10	22,601.10	100.00%	已离职
肖宇亮	8,946.77	8,946.77	100.00%	已离职
宋莉	66,166.00	66,166.00	100.00%	已离职
吴航	6,000.00	6,000.00	100.00%	已离职
马素珍	298.51	298.51	100.00%	已离职
张冰峰	67,951.00	67,951.00	100.00%	已离职
杨华波	9,000.00	9,000.00	100.00%	已离职
刘金龙	24,900.00	24,900.00	100.00%	已离职
罗燕	50,000.00	50,000.00	100.00%	已离职
李继宏	16,300.00	16,300.00	100.00%	已离职
岳媛	10,000.00	10,000.00	100.00%	已离职
张冰峰	12,331.00	12,331.00	100.00%	已离职
黎明	68,430.00	68,430.00	100.00%	已离职
孙继学	20,000.00	20,000.00	100.00%	已离职
高连彤	3,000.00	3,000.00	100.00%	已离职
刘鹏秀			100.00%	已离职

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
	3,000.00	3,000.00		
宋泽琪	31,014.48	31,014.48	100.00%	已离职
王云峰	27,888.00	27,888.00	100.00%	已离职
伍伟龙	52,695.00	52,695.00	100.00%	已离职
史志洁	1,525.00	1,525.00	100.00%	已离职
垫付社保	5,919.08	5,919.08	100.00%	已离职
姜拥军	86,256.06	86,256.06	100.00%	已离职
刘炳勋	3,500.00	3,500.00	100.00%	已离职
刘合斌	50,000.00	50,000.00	100.00%	已离职
刘坤胜	76,749.08	76,749.08	100.00%	已离职
徐赛英	4,200.00	4,200.00	100.00%	已离职
石万勇	5,641.00	5,641.00	100.00%	已离职
孙春福	546.00	546.00	100.00%	已离职
苏剑	180.00	180.00	100.00%	已离职
王道银	20,000.00	20,000.00	100.00%	已离职
王建林	10,000.00	10,000.00	100.00%	已离职
王胜军	10,000.00	10,000.00	100.00%	已离职
薛崇河	20,000.00	20,000.00	100.00%	已离职
叶巧玲	16,000.00	16,000.00	100.00%	已离职
张伟	100,000.00	100,000.00	100.00%	已离职
张延聪	130,000.00	130,000.00	100.00%	已离职
张延军	60,000.00	60,000.00	100.00%	已离职
广东佳福科技	315,493.00	315,493.00	100.00%	账龄较长
广东金朝	444,554.87	444,554.87	100.00%	账龄较长
深圳市阳光航宇科技有限公司	451,000.00	451,000.00	100.00%	营业执照吊销
吴航	2,363.00	2,363.00	100.00%	已离职
陶传志	20,000.00	20,000.00	100.00%	已离职
张冰峰	157,072.00	157,072.00	100.00%	已离职
梁冀	13,100.00	13,100.00	100.00%	已离职
合 计	24,147,801.47	23,298,453.09		

(5) 其他应收款期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例	欠款时间
杭州天力科技有限公司	无关联关系	53,345,900.00	30.09%	2005年以前
上海和光新技术有限责任公司	无关联关系	37,700,000.00	21.27%	2005年以前
深圳市海天润达信息有限公司	无关联关系	28,889,927.83	16.30%	2005年以前
北电	无关联关系	14,207,687.20	8.02%	2005年以前
北京网智世通科技有限公司	联营企业	9,400,372.77	5.30%	2005年以前
合计		143,543,887.8	80.98%	

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京网智世通科技有限公司	联营企业	9,400,372.77	5.30

其他应收款中应收关联方款项金额详见附注(十)、6。

5、存货

(1) 存货分类:

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	43,441,936.72	24,633,210.71	18,808,726.01	43,139,311.87	23,874,441.48	19,264,870.39
低值易耗品						
合计	43,441,936.72	24,633,210.71	18,808,726.01	43,139,311.87	23,874,441.48	19,264,870.39

(2) 存货跌价准备:

存货种类	2010年12月31	本期计提	本期减少额	2011年6月30日

	日	额	转回	转销	
1. 库存商品	23,874,441.48	758,769.23			24,633,210.71
合 计	23,874,441.48	758,769.23			24,633,210.71

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库 存 商 品	可变现净值		

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资	10,000,000.00	6,282,758.89		6,282,758.89		
北京网智世通科技有限公司	10,000,000.00	6,282,758.89		6,282,758.89	20.00%	20.00%
二、成本法核算的长期股权投资	39,451,211.65	39,451,211.65		39,451,211.65		
沈阳第一冷冻机有限公司	702,000.00	702,000.00		702,000.00	72.52%	0%
四川长江名酒酒业有限公司	38,749,211.65	38,749,211.65		38,749,211.65	44.61%	0%
合 计	49,451,211.65	45,733,970.54		45,733,970.54		

注1：2006年12月28日，根据公司第三届董事会第18次会议决议，并经2006年第四次临时股东大会决议通过，公司控股股东沈阳和光集团股份有限公司以四川长江名酒酒业有限公司44.61%股权抵偿对本公司387,492,116.45元的非经营性资金占用。公司以债权的账面净值（扣除已计提的90%坏账准备）38,749,211.65元作为初始投资成本入账。公司尚无法进入被投资单位的董事会参与经营管理，无法实施重大影响，故采用成本法核算该投资；

注2：公司持有沈阳第一冷冻机有限公司72.52%股权，但由于该股权系抵债转入，公司尚未派人参与该公司董事会参与经营管理，故无法对其产生重大影响且无法形成控制。

注3：本公司已于2008年4月22日与深圳市方田科技有限公司签订了四川长江名酒酒业有限公司相关股权转让协议，详见附注（十）1。

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备				本期收到现金红利金额
		2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	
一、权益法核算的长期股权投资						
二、成本法核算的长期股权投资		702,000.00			702,000.00	
沈阳第一冷冻机有限公司	公司持有沈阳第一冷冻机有限公司72.52%股权，但由于该股权系抵债转入，公司尚未派人参与该公司董事会参与经营管理，故无法对其形成控制	702,000.00			702,000.00	
合计		702,000.00			702,000.00	

注：公司对沈阳第一冷冻机有限公司的初始投资成本702,000.00元，2006年投资日被投资单位的净资产为负数，故全额提取减值准备。

(2) 重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							
二、联营企业							
北京网智世通科技有限公司	有限责任	北京市	张德志	贸易	5000万元	20%	20%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业						
二、联营企业						
北京网智世通科技有限公司	106,990,647.59	75,576,853.16	31,413,794.43			联营企业

7、固定资产

项 目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
一、原价合计	38,170,266.18			38,170,266.18
其中：房屋、建筑物	25,177,515.95			25,177,515.95
运输工具	1,566,161.88			1,566,161.88

项 目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
其他设备	10,203,284.50			10,203,284.50
固定资产装修	1,223,303.85			1,223,303.85
二、累计折旧合计	19,970,063.63	467,039.94		20,437,103.57
其中：房屋、建筑物	8,277,598.69	332,056.44		8,609,655.13
运输工具	1,231,971.14	112,916.88		1,344,888.02
其他设备	9,348,478.44	17,288.02		9,365,766.46
固定资产装修	1,112,015.36	4,778.60		1,116,793.96
三、固定资产账面净值合计	18,200,202.55	-467,039.94		17,733,162.61
其中：房屋、建筑物	16,899,917.26	-332,056.44		16,567,860.82
运输工具	334,190.74	-112,916.88		221,273.86
其他设备	854,806.06	-17,288.02		837,518.04
固定资产装修	111,288.49	-4,778.60		106,509.89
四、固定资产减值准备累计金额合计	4,551,412.13	5,013.29		4,556,425.42
其中：房屋、建筑物	3,915,702.75			3,915,702.75
运输工具	166,338.67			166,338.67
其他设备	466,410.72	5,013.29		471,424.01
固定资产装修	2,959.99			2,959.99
五、固定资产账面价值合计	13,648,790.42			13,176,737.19
其中：房屋、建筑物	12,984,214.51			12,652,158.07
运输工具	167,852.07			54,935.19
其他设备	388,395.34			366,094.03
固定资产装修	108,328.50			103,549.90

注：本期折旧额467,039.94元；

8、无形资产

项 目	2010年12月31日	本期增加 额	本期减少 额	2011年6月30日
一、原价合计	7,371,423.40			7,371,423.40
Baan 软件	7,302,863.40			7,302,863.40
用友软件	39,000.00			39,000.00
其他软件	4,800.00			4,800.00
天思软件	24,760.00			24,760.00
二、累计摊销额合计	68,560.00			68,560.00
Baan 软件				
用友软件	39,000.00			39,000.00
其他软件	4,800.00			4,800.00
天思软件	24,760.00			24,760.00
三、无形资产账面净值合计	7,302,863.40			7,302,863.40
Baan 软件	7,302,863.40			7,302,863.40
用友软件				
其他软件				
天思软件				
四、无形资产减值准备累计金额合计	7,302,863.40			7,302,863.40
Baan 软件	7,302,863.40			7,302,863.40
用友软件				
其他软件				
天思软件				
五、无形资产账面价值合计				
Baan 软件				
用友软件				
其他软件				
天思软件				

9、资产减值准备

项 目	2010年12月 31日	本期计提额	本期减少额		2011年6月 30日
			转回	转销	
一、坏账准备	456,624,329.25	954,663.83			457,578,993.08
其中:1. 应收账款坏账准备	301,104,240.72	465,166.33			301,569,407.05
2. 其他应收账款坏账准备	155,520,088.53	489,497.50			156,009,586.03
二、存货跌价准备	23,874,441.48	758,769.23			24,633,210.71
三、固定资产减值准备	4,551,412.13	5,013.29			4,556,425.42
四、无形资产减值准备	7,302,863.40				7,302,863.40
五、长期股权投资减值准备	702,000.00				702,000.00
合 计	493,055,046.26	1,718,446.35			494,773,492.61

10、 短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款条件	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	499,656,152.06	499,656,152.06
质押借款	97,920,123.06	97,920,123.06
合 计	597,576,275.12	597,576,275.12

(2) 到期未偿还的短期借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	未按期偿还原因	预计还款期 (或展期条件及新的到期日)
中国民生银行股份有限公司总行营业部	34,000,000.00	5.8590%	流动资金	财务困难	
兴业银行深圳深南支行	47,832,132.93	5.0400%	流动资金	财务困难	
中国建设银行深圳市分行	46,899,930.99	4.4250%	流动资金	财务困难	
中国农业银行深圳市分行华侨城支行	40,000,000.00	5.3100%	流动资金	财务困难	
中信银行深圳分行	18,858,964.57	5.5755%	流动资金	财务困难	
交通银行沈阳分行南湖支行	63,840,508.56	4.8675%	购买计算机产品	财务困难	
交通银行沈阳分行南湖支行	107,559,996.50		逾期汇票	财务困难	
农行深圳科技园支行	140,664,618.51		逾期汇票	财务困难	
中行深圳高新区支行	97,920,123.06		逾期汇票	财务困难	

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	未按期偿还原因	预计还款期 (或展期条件 及新的到期 日)
合 计	597,576,275.12				

(3) 他人为公司提供借款担保情况如下:

A、保证借款中407,983,510.57元由控股股东沈阳和光集团股份有限公司提供连带责任担保;

B、保证借款中 9,840,508.56 元由聚友实业(集团)有限公司提供连带责任担保;

C、保证借款中34,000,000.00元由沈阳和光集团股份有限公司和北京中鼎北方商用技术有限公司(现名北京网智世通科技有限公司)共同提供连带责任担保;

D、保证借款中47,832,132.93元由沈阳和光集团股份有限公司和深圳市智雄电子有限公司共同提供连带责任担保;

(4) 质押借款系由于公司收取客户开具的商业承兑汇票贴现后, 出票人未履行承兑义务所形成的商业承兑汇票质押借款;

(5) 短期借款期末余额涉及诉讼, 详见附注或有事项(七)、1;

11、 应付票据

种 类	2011年6月30日	2010年12月31日	下一会计期间将到期的金额
商业承兑汇票	80,461,335.45	80,461,335.45	
合 计	80,461,335.45	80,461,335.45	

注: (1) 期末账面余额中无欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(2) 应付票据均由沈阳和光集团股份有限公司提供担保;

(3) 应付票据均涉及诉讼, 详见附注或有事项(七)、1。

12、 应付账款

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
金 额	80,315,971.50	79,448,491.50

注 1: 应付账款期末余额中无欠持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

注 2：本报告期应付账款中应付关联方的款项情况：

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
北京网智世通科技有限公司	5,900.00	8,200.00

13、 预收账款

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
金 额	4,515,662.10	4,515,662.10

注：预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14、 应付职工薪酬

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	685,131.57	699,758.52	755,414.38	629,475.71
二、职工福利费		92.00	92.00	
三、社会保险费	62,607.93	17,402.48	22,676.50	57,333.91
其中：1. 医疗保险费	12,920.35	2,976.30	4,366.92	11,529.73
2. 基本养老保险费	44,652.88	14,169.32	18,079.72	40,742.48
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	5,034.70	256.86	229.86	5,061.70
5. 工伤保险费				
6. 生育保险费				
四、住房公积金	31,644.00	3,300.00	5,160.00	29,784.00
五、工会经费和职工教育经费	1,633,256.76	115.76	115.76	1,633,256.76
合 计	2,412,640.26	720,668.76	783,458.64	2,349,850.38

注1：应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质以及工效挂钩的未付工资；

注2：工会经费和职工教育经费金额1,633,256.76元。

15、 应交税费

税费项目	2011年6月30日	2010年12月31日	计缴标准
1. 增值税	-2,513,739.56	-2,468,185.17	见附注（六）
2. 营业税	-45,207.09	-57,524.31	
3. 所得税	-1,764,897.92	-1,761,407.87	
4. 教育费附加	825.93	-3,142.41	
5. 城市维护建设税	1,446.68	614.88	
6. 房产税	371,435.54	341,874.21	
7. 代扣代缴个人所得税	330,713.54	363,404.19	
8. 防洪基金	3,916.82	3,916.82	
合 计	-3,615,506.06	-3,580,449.66	

16、 应付利息

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	期末结存的原因
中国民生银行股份有限公司总行营业部	1,495,978.43	2,730,672.00	财务困难
中国建设银行深圳市分行	1,833,738.93	4,292,404.41	财务困难
中信银行深圳分行	824,996.94	1,445,539.63	财务困难
农行深圳分行	75,894,343.38	66,558,397.74	财务困难
交通银行沈阳分行南湖支行	6,649,174.02		财务困难
兴业银行深圳深南支行	1,680,094.58		财务困难
广州上海浦发银行	2,185,962.61		财务困难
合 计	90,564,288.89	75,027,013.78	

注：期末应付利息涉及债务重组事项详见附注（十）1。

17、 应付股利

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日	尚未支付的原因
应付股利	399,808.02	399,808.02	未领取
合 计	399,808.02	399,808.02	

18、 其他应付款

项 目	2011年6月30日	2010年12月31日
金 额	43,090,381.21	42,512,299.94

注 1：期末账面余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；

注 2：本报告期其他应付款中应付关联方的款项情况：

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
北京网智世通科技有限公司	100,000.00	100,000.00

注 3：金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
深圳市方田科技有限公司	33,506,303.44	剥离债务利息
深圳市东星国际旅行社有限公司	800,000.00	房租款
广东益商律师事务所	700,000.00	律师费
深圳市海天润达信息有限公司	767,000.00	往来款
四通巨光高新技术发展（控股）有限公司	462,056.00	往来款
深圳市金城投资发展有限公司	400,000.00	房租款

19、 专项应付款

项 目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	性质或内容
科委拨款	660,000.00			660,000.00	软件开发专项资金
合 计	660,000.00			660,000.00	

20、 预计负债

种 类	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	形成原因
对外担保	316,240,978.27			316,240,978.27	担保诉讼

合 计	316,240,978.27			316,240,978.27
--------	----------------	--	--	----------------

注：因对外担保涉及诉讼，根据法院判决需承担连带清偿责任，公司根据董事会决议预计担保损失 316,240,978.27 元，详见附注（七）、2。

21、 股本

(1) 股份变动情况表

单位:股

项 目	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+,-)					本报告期变动后	
	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									

项 目	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+,-)					本报告期变动后	
	数量	比例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例
人持股									
二、无限 售条件股 份	174,620,264	100.00%						174,620,264	100.00%
1、人民币 普通股	174,620,264	100.00%						174,620,264	100.00%
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	174,620,264	100.00%						174,620,264	100.00%

22、 资本公积

项 目	2010年12月31日	本期 增加额	本期 减少额	2011年6月30日
股本溢价	19,110,597.62			19,110,597.62
其他资本公积				
原制度转入资本公积	1,416,933.78			1,416,933.78
合 计	20,527,531.40			20,527,531.40

23、 盈余公积

项 目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
法定盈余公积	21,571,944.79			21,571,944.79

合 计	21,571,944.79			21,571,944.79
-----	---------------	--	--	---------------

24、 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-1,241,270,849.51	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-18,820,217.69	
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,260,091,067.20	

25、 营业收入

(1) 营业收入明细：

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
1. 主营业务收入	473,205.12	1,585,556.71
2. 其他业务收入	246,344.40	58,774.90
合 计	719,549.52	1,644,331.61
营业成本	438,811.08	3,915,105.64

(2) 按产品或业务类别列示：

行业、产品或地区类别	2011年1月至6月		2010年1月至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 软件				

2. 计算机及配件	473,205.12	438,811.08	846,155.00	3,261,105.64
3. 服务收入	246,344.40		739,401.71	654,000.00
抵消			58,774.90	
合 计	719,549.52	438,811.08	1,644,331.61	3,915,105.64

(3) 公司销售额客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
珠海安克公司	192,735.04	26.79%
泰源信合公司	131,282.05	18.25%
沈阳新亨泰莱外语培训学校	84,071.00	11.68%
思软中瑞公司	79,102.56	10.99%
诺维信公司	70,085.47	9.74%
合 计	557,276.12	77.45%

26、 营业税金及附加

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月	计缴标准
营业税	12,317.22	2,938.74	见附注（六）
城建税	862.20	205.72	
教育附加费	492.69	117.54	
房产税	29,561.33	7,052.98	
合 计	43,233.44	10,314.98	

27、 管理费用

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
金 额	1,957,592.03	1,552,133.04

28、 财务费用

类 别	2011年1月至6月	2010年1月至6月
利息支出	24,005,891.15	23,476,729.72
减：利息收入	824.61	359.34

其他	2,699.33	3,198.58
合 计	24,007,765.87	23,479,568.96

29、 资产减值损失

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
一、坏账损失	954,663.83	70,978.31
二、存货跌价损失	758,769.23	
三、固定资产减值损失	5,013.29	
合 计	1,718,446.35	70,978.31

30、 投资收益

产生投资收益的来源	2011年1月至6月	2010年1月至6月
权益法核算的投资收益	-	-
合 计	-	-

注：投资收益汇回不存在重大限制。

31、 营业外收入

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
1. 非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
2. 债务重组利得	8,468,616.04	31,341,619.93
3. 其他		
合 计	8,468,616.04	31,341,619.93

注：债务重组利得详见附注（十）1。

32、 营业外支出

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
1. 非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		

2. 盘亏损失		
3. 滞纳金		
4. 预计负债		
5. 其他	96.00	1,400.00
合 计	96.00	1,400.00

33、 每股收益

项 目	2011年1月至6月每股收益	2010年1月至6月每股收益
基本每股收益	-0.11	0.02
稀释每股收益	-0.11	0.02

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益= $P \div S = -18,820,217.69 \div 174,620,264 = -0.11$ 元

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；MO报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (\text{SO} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{MO} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{MO} - \text{Sk} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = -18,820,217.69 \div 174,620,264 = -0.11$ 元

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益

时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的，计算报告期的每股收益时：

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方（法律上母公司）加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的，计算比较期间的每股收益时：

比较期间的普通股加权平均股数=购买方（法律上子公司）加权平均股数×收购协议中的换股比例

34、 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
收到的其他与经营活动有关的现金	500,880.44	359.34
其中：		
往来款	500,000.00	
存款利息收入	824.61	359.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
支付的其他与经营活动有关的现金	917,069.71	187,065.39
其中：		
往来款	109,640.50	
费用	807,429.21	187,065.39

(3) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1月至6月	2010年1月至6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-19,002,304.21	3,956,450.61
加: 资产减值准备	1,718,446.35	70,978.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	467,039.94	455,175.54
无形资产摊销		3,900.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,005,891.15	23,476,729.72
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-302,624.85	3,947,129.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,048,715.07	-889,183.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,347,714.99	737,293.24
其他	-8,468,616.04	-31,917,109.16
经营活动产生的现金流量净额	-1,283,167.74	-158,636.33
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	357,891.61	408,737.88
减: 现金的期初余额	1,641,059.35	567,374.21
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	2011年1月至6月	2010年1月至6月
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,283,167.74	-158,636.33

注：其他为债务重组利得，详见附注七2、十（1）。

（4）现金和现金等价物：

项 目	本期金额
一、现金	357,891.61
其中：库存现金	30,207.93
可随时用于支付的银行存款	327,497.75
可随时用于支付的其他货币资金	185.93
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	357,891.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	

（六）关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的的第一大股东有关信息：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
深圳市利阳科技有限公司	第一大股东	有限责任公司	深圳市福田区新洲路新洲广场华丰大厦3205室	高文舍	电子产品、网络通讯产品的技术开发、兴办实业及贸易	1000万元

第一大股东名称	母公司对本企业	母公司对本企业的	本企业最终	组织机构代码
---------	---------	----------	-------	--------

	的持股比例 (%)	表决权比例 (%)	控制方	
深圳市利阳科技有限公司	22.26%	22.26%	自然人郭英	74887513-0

3、本企业的子公司有关信息披露：

子公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例
北京华网信通科技有限公司	北京市海淀区蓝靛厂居住区四期F区金源时代商务中心2号A座7F	77199101-7	贸易	2950	100%	100%
广州和光科技有限公司	广州市天河区体育西路一街1-3号附楼408房	76403669-5	贸易	1000	90.00%	90.00%
沈阳宜得供应链管理与服务有限公司	沈阳市铁西区沈辽东路47-2号	76435642-9	贸易	500	80.00%	80.00%
沈阳和光网智科技有限公司	沈阳市和平区三好街54号B座502室	76436221-2	贸易	1000	90.00%	90.00%
广东华网信通科技有限公司	广州市天河区体育西路189号城建大厦24楼B	70765224-8	贸易	1050	100%	100%
北京盛世奥博商贸有限责任公司	北京市宣武区粮食店街43号	79598217-4	贸易	600	100%	100%
沈阳信之邦商贸有限公司	沈河区北路55号C座	79847018-2	贸易	200	100%	100%

4、本企业的联营企业有关信息：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
北京网智世通科技有限公司	有限责任	北京市海滨区厂洼街5号鼎恒信商务大厦507室	张德志	贸易	5000	20%	20%

被投资单位名称	期末资产总额 (万元)	期末负债总额 (万元)	本期营业收入总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期净利润 (万元)	组织机构代码
北京网智世通科技有限公司	10,699.06	7,557.69		3,141.38	-	63379134-0

5、其他关联方

企业名称	与本企业的关系
深圳市故宫酒业有限公司	同一法定代表人
北京网智世通科技有限公司	联营企业

6、关联方交易

(1) 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	2011年6月30日	2010年12月31日
应收账款：		
北京网智世通科技有限公司	54,636,350.75	54,636,350.75
预付账款：		
深圳故宫酒业有限公司	25,270,000.00	25,270,000.00
其他应收款：		
北京网智世通科技有限公司	9,400,372.77	9,400,372.77
应付账款：		
北京网智世通科技有限公司	5,900.00	8,200.00
其他应付款：		
北京网智世通科技有限公司	100,000.00	100,000.00

(七) 或有事项

1、借款（包含应付票据）涉及的诉讼事项共 12 起，明细如下：

(1) 2004 年 8 月 5 日，交通银行沈阳南湖支行向辽宁省高级人民法院提出诉讼，请求公司偿还到期借款本金 10,000 万元及相应利息，补交总额为 15,982 万元银行承兑汇票 70% 的保证金 11,114.7 万元。根据 2005 年 8 月 11 日辽宁省高级人民法院(2004)辽民三合初字第 40 号《民事裁定书》：本院在审理原告交通银行沈阳南湖支行诉被告

深圳和光现代商务股份有限公司、被告沈阳和光集团股份有限公司、被告聚友实业(集团)有限公司贷款合同纠纷一案中,因发现本案与经济犯罪嫌疑和线索或相交叉或相牵连,而将案件移送辽宁省公安厅处理。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百三十六条(五)项的规定,裁定如下:本案中止诉讼。截至2009年4月30日,公司尚欠交通银行沈阳南湖支行本金余额190,987,853.43元。

根据辽宁省公安厅的《移送函》、交通银行沈阳南湖支行的收款凭证,经辽宁省公安厅立案侦察,公司债务人深圳新港投资股份有限公司(简称“新港公司”)涉嫌诈骗公司人民币4000万元,辽宁省公安厅于2009年4月30日前已向新港公司追缴赃款2000万元,并已将追缴的该2000万元划付至交通银行沈阳南湖支行账户;经辽宁省公安厅继续侦察、追赃,于2010年8月又向新港公司追缴赃款2000万元,并将扣除案件执行费41.27万元后的余款1,958.73万元划付至交通银行沈阳南湖支行账户。据此,截至2011年6月30日,公司尚欠交通银行沈阳南湖支行本金余额171,400,505.06元。

(2) 中国农业银行深圳华侨城支行存在下列5项因借款引起的诉讼:

A、2004年农业银行深圳华侨城支行向广东省深圳市中级人民法院起诉公司,请求公司归还贷款2,000万元,沈阳和光集团对公司所欠债务承担连带保证责任。根据2004年12月10日广东省深圳市中级人民法院(2004)深中法民二初字第503号《民事判决书》判决:公司应于判决生效之日起十日内偿还贷款2,000万元及至贷款还清之日止利息,合同期内按照合同约定利率,合同期外利息按照中国人民银行同期公布的逾期贷款利率计算至还清之日止。沈阳和光集团承担连带清偿责任。案件诉讼费110,010.00元、财产保全费100,260.00元,合计210,270.00元,由公司及和光集团承担,至2011年6月30日尚欠本金余额20,000,000.00元。

B、2004年农业银行深圳华侨城支行向广东省深圳市中级人民法院起诉公司,请求公司归还贷款2,000万元,沈阳和光集团对公司所欠债务承担连带保证责任。根据2004年12月10日广东省深圳市中级人民法院(2004)深中法民二初字第502号《民事判决书》判决:公司应于判决生效之日起十日内偿还贷款2,000万元及至贷款还清之日止利息,合同期内按照合同约定利率,合同期外利息按照中国人民银行同期公布的逾期贷款利率计算至还清之日止。沈阳和光集团承担连带清偿责任。案件诉讼费

110,010.00元、财产保全费100,260.00元,合计210,270.00元,由公司及和光集团承担,至2011年6月30日尚欠本金余额20,000,000.00元。

C、2004年农业银行科技园支行向广东省深圳市中级人民法院起诉公司,请求公司提前交存银行承兑汇票承兑合同项下票款49,674,168.91元及至票款付清之日止的逾期利息,沈阳和光集团对公司所承担债务承担连带担保责任。根据2004年12月10日广东省深圳市中级人民法院(2004)深中法民二初字第504号《民事判决书》判决:公司应于判决生效之日起偿还49,674,168.91元及自垫款发生之日起至票款还清之日止利息,利息按照人民银行同期公布的逾期贷款利率计算至清偿之日止。沈阳和光集团承担连带清偿责任。案件诉讼费258,380.84元、财产保全费248,890.80元,合计507,271.64元,由公司及和光集团承担,至2011年6月30日尚欠本金余额49,674,168.91元。

D、2004年农业银行科技园支行向广东省深圳市中级人民法院起诉公司,请求公司提前交存银行承兑汇票承兑合同项下票款65,765,677.94元、偿还垫款25,225,518.53元、支付利息75,453.48元,沈阳和光集团对公司所承担债务承担连带担保责任。根据2004年12月10日广东省深圳市中级人民法院(2004)深中法民二初字第505号《民事判决书》判决:公司应于判决生效之日起偿还90,991,196.47元及自垫款发生之日起至票款还清之日止利息,利息按照人民银行同期公布的逾期贷款利率计算至清偿之日止。沈阳和光集团承担连带清偿责任。案件诉讼费465,343.25元、财产保全费455,476.00元,合计920,819.25元,由公司及和光集团承担,至2011年6月30日尚欠本金余额90,990,449.60元。

E、2004年8月17日,农业银行科技园支行向深圳仲裁委员会提出申请,请公司承担承兑责任,归还已贴现商业承兑汇票款1,280万元及逾期利息、归还所欠银行承兑汇票贴现款5,812万元及还清本金之日止的利息,沈阳和光集团股份有限公司对公司上述债务承担清偿和连带保证责任;据2004年12月13日深圳仲裁委员会[2005]深仲裁字第0003号《裁决书》裁决:公司应承担承兑责任,归还所欠已到期的贴现人民币6,592万元及逾期利息(直至还清之日止),贴现利率按人民银行公布的同档次的流动资金贷款利率执行,沈阳和光集团股份有限公司承担连带清偿责任。案件仲裁费399,437.00元,保全费355,120.00元,合计754,557.00元由公司及和光集团承担。至2011年6月30日尚欠本金余额11,431,335.45元。

2006 年度，公司收到广东省揭西县人民法院发来的“（2006）揭西法执字第 124、126-129 号执行公告”，就农业银行深圳华侨城支行的借款及票据诉讼五案，对公司及沈阳和光集团股份有限公司进行强制执行：将沈阳和光集团股份购买持有的长盛动态基金（基金代码 510081）198,009 份及红利给农行深圳华侨城支行按过户的当天价值在扣除有关手续费后以物抵债；拍卖沈阳和光集团股份有限公司持有的四通巨光高新技术发展（控股）有限公司 56.14% 的股权以清偿债务，但分别于 2007 年 1 月 29 日、2007 年 2 月 13 日、2007 年 4 月 2 日连续 3 次流拍。

（3）2004 年 8 月 25 日，中信实业银行深圳分行广东省深圳市中院提起诉讼，请求公司偿还到期本金 18,915,753.00 元及还清本金之日止的利息；沈阳和光集团股份有限公司、聚友实业（集团）有限公司对上述债务承担连带责任保证。据 2004 年 11 月 25 日广东省深圳市中级人民法院（2004）深中法民二初字第 514 号《民事判决书》判决：公司应于判决发生法律效力之日起 10 日内偿还贷款本金 18,915,753.00 元及利息（利息从 2004 年 8 月 21 日起至计至还清之日止，利率按借款合同约定的逾期还贷的规定计付）；沈阳和光集团股份有限公司、聚友实业（集团）有限公司对上述债务承担连带责任保证；案件受理费 104,588.77 元，财产保全费 95,099.00 元，合计 199,687.77 元由公司、和光集团、聚友集团承担。2006 年 11 月 8 日广东深圳中级人民法院发来执行通知令，要求公司、沈阳和光集团股份有限公司、聚友实业集团有限公司 5 日内偿还，否则强制执行，至 2011 年 6 月 30 日尚欠本金余额 18,858,964.57 元。

（4）2005 年度上海浦东发展银行广州分行向广东省广州市中级人民法院起诉公司，请求公司、沈阳和光集团股份有限公司连带清偿汇票票款 69,880,000 元及从票据到期日起至清偿之日止的利息，请求聚友实业（集团）有限公司对上述债务承担连带清偿责任。据广东省广州市中级人民法院（2004）穗中法民二初字第 513 号《民事判决书》判决：公司、沈阳和光集团股份有限公司在判决发生法律效力之次日起十日内连带清偿 69,880,000 元及从票据到期日至清付之日止的利息（至 2004 年 10 月 17 日的利息为 1,079,565.14 元，从 2004 年 10 月 18 日起至清付之日的利息按每日万分之二点一计付），聚友实业（集团）有限公司对上述债务承担连带保证责任。案件受理费 364,808.00 元，保全费 355,317.83 元，合计 720,125.83 元由公司、和光集团、聚友集团承担，至 2011 年 6 月 30 日尚欠本金余额 69,030,000.00 元。

(5)2005年1月17日,兴业银行深圳深南支行向深圳市中级人民法院起诉公司,请求公司偿还流动资金借款本金5,000万元及所欠利息,深圳市智雄电子有限公司、沈阳和光集团股份有限公司承担连带清偿责任。根据2005年3月15日广东省深圳市中级人民法院(2004)深中法民二初字第605号《民事判决书》判决:公司应在判决生效之日起十日内向原告偿还贷款本金4,900万元及利息(在合同期内按合同约定的利率计算,逾期的按中国人民银行同期逾期贷款利率计算,从拖欠之日起计至还清之日)逾期支付的,则应加倍支付迟延履行期间的债务利息。深圳市智雄电子有限公司、沈阳和光集团股份有限公司应对公司上述债务承担连带清偿责任。案件受理费260,010.00元,保全费250,520.00元,合计510,530.00元由公司以及和光集团、深圳智雄公司承担。2005年度公司已偿还2,167,867.07元,至2011年6月30日尚欠本金余额47,832,132.93元。

(6)2004年11月22日,长城国际信息产品(深圳)有限公司(现更名为:联想国际信息产品(深圳)有限公司)向深圳市福田区人民法院提起诉讼,要求公司偿还500万元商业承兑汇票及利息(截至2004年11月21日为31,500.00元,之后利息按每日万分之二点一计算)。据2005年1月17日广东省深圳市福田区人民法院(2004)深福法民二初字第3189号《民事判决书》判决:公司应在判决书生效后10日内支付汇票款500万及利息,(利息自2004年10月23日起按每日万分之二点一计至判决确定的应还款之日止)。案件受理费35,168.00元,由公司承担。

2005年1月25日,公司向广东省深圳市中级人民法院提出上诉,根据2005年6月30日广东省深圳市中级人民法院(2005)深中法民二终字第566号判决书判决:驳回上诉,维持原判。案件二审受理费35,168.00元由公司承担。2006年10月31日,广东省陆丰市人民法院受广东省高级人民法院以(2006)粤高法执字第658号指定执行决定书的指定,发来“通知”,限公司5日内履行还款义务,否则强制执行。

2007年5月17日,公司收到广东省陆丰市人民法院下达的(2006)陆法执字第440-1号民事裁定书:冻结、划拨公司的银行存款或提取其他收入;查封、扣押、拍卖或变卖被执行人的房产或等值的财产。截止至2011年6月30日公司尚未有资产被强制执行。

(7)2004年12月22日,中国建设银行深圳市分行起诉公司及沈阳和光集团股份有限公司,请求公司支付贷款本金5,000万元和利息159,875.58元,根据2005年

6月17日广东省深圳市中级人民法院(2005)深中法民二初字第61号《民事判决书》:公司应于判决生效之日起15日内向原告支付贷款本金5,000万元和利息159,875.58元(该利息仅计至2004年12月8日),2004年12月8日之后的利息按中国人民银行公布的逾期贷款利率计付至还清之日,沈阳和光集团股份有限公司对公司上述债务承担连带清偿责任。案件受理费260,809.38元由公司以及和光集团承担。深圳中级人民法院下达(2006)深中法执字第128号民事裁定书,进行强制执行:冻结、划拨被执行人的银行存款;查封、扣押、拍卖、变卖被执行人的财产。已将公司存放于北京环京仓储服务公司4号仓库的3箱货物查封,货物账面价值4,501,261.53元。经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具“鹏信咨询字(2006)第133号”评估报告,该货物评估的市场价值71,653.51元,以16万元的交易价格抵偿法院诉讼费16万元。2006年9月27日,广西揭西县人民法院下达“(2006)揭西法执字第125号”执行公告,对公司及和光集团进行强制执行,但公司尚未偿还。至2011年6月30日尚欠本金余额46,899,930.99元。

(8)2005年1月27日,中国银行深圳市分行向深圳仲裁委员会申请仲裁,请求公司偿还贴现款98,638,204.48元,利息按人民银行规定同档次流动资金贷款利率上浮50%计算,沈阳和光集团股份有限公司承担连带清偿责任。根据2005年9月6日深圳仲裁委员会[2005]深仲裁字第795号裁决书裁决:中国银行深圳市分行的请求予以支持。案件仲裁费520,753.00元,保全费499,620.00元,合计1,020,373.00元由公司以及和光集团承担。公司尚未偿还上述借款。2006年9月27日,公司收到广东省揭西县人民法院发来的“(2006)揭西法执字第123号执行公告”,被强制执行,至2011年6月30日尚欠本金余额97,920,123.06元。

2、公司为他人担保所涉及的诉讼

公司为他人担保所涉及的诉讼共6起,明细如下:

(1)公司为沈阳第一冷冻机有限公司借款提供连带责任担保,担保金额37,600,000.00元。2004年4月19日,中国建设银行沈阳南湖科技开发区支行向辽宁省沈阳市中级人民法院提起诉讼,请求沈阳第一冷冻机有限公司、公司偿还借款本金37,030,343.40元和相应利息。据2004年9月20日辽宁省沈阳市中级人民法院[2004]沈中民(3)合初字第221号《民事判决书》判决:沈阳第一冷冻机有限公司

于判决生效之日起 10 内给付借款本金 37,030,343.40 元及利息，利息计算（从转款之日起第二天计息至判决生效之日止，扣除已偿还部分利息）按中国人民银行同期贷款利率计息；案件受理费 209,270.00 元、保全费 189,650.00 元，由一冷公司承担。本公司承担借款本金 37,030,343.40 元及利息、诉讼费的连带偿还责任。2004 年一冷以沈阳谷轮冷冻机公司 20% 股权抵偿 1,736 万元，余款尚未支付。2007 年 6 月 25 日，公司收到沈阳市中级人民法院（2005）执字第 127 号执行通知书：限公司必须于 2007 年 6 月 26 日前自动履行，逾期不履行将依法强制执行，但公司尚未履行。截止 2011 年 6 月 30 日，沈阳第一冷冻机有限公司该借款本金余额 11,878,658.52 元，利息 1,494,577.74 元，本公司计提担保损失 13,373,236.26 元。

（2）2003 年 12 月 17 日，公司与中国光大银行深圳分行签订一份编号为 E0110312023 的《综合授信协议》、《最高额保证合同》、《额度共用协议》，协议约定：光大银行深圳分行向公司及深圳市通和顺达商务有限公司提供人民币 2 亿元的授信额度，公司与深圳市通和顺达商务有限公司共同向中国光大银行承担完全清偿责任，并由沈阳和光集团股份有限公司承担连带清偿责任。同日及次日，深圳市通和顺达商务有限公司分两次共计借款 2 亿元，借款期限 2003 年 12 月 17 日至 2004 年 12 月 18 日。借款到期日，深圳市通和顺达商务公司未能偿还借款，光大银行深圳分行于 2007 年向广东省高级人民法院提起诉讼，要求本公司、深圳通和顺达商务有限公司、沈阳和光集团股份有限公司偿还借款本金 2 亿元，承担利息 31,398,684.15 元。2007 年 8 月 13 日公司收到广东省深圳市高级人民法院（2006）粤高法民二初字第 36 号民事裁定书，判决如下：深圳通和顺达、公司在本判决生效之日起 10 日内向光大银行深圳分行偿还借款本金 2 亿元人民币及利息（借款期内按照合同约定计算利息和复利，逾期按照中国人民银行有关逾期贷款罚息利率标准计付罚息）；沈阳和光集团承担连带责任；案件受理费 1,167,003.42 元由深圳通和顺达、股份公司负担，和光集团负连带责任。鉴于深圳通和顺达商务有限公司、沈阳和光集团股份有限公司的财务状况，本公司计提担保预计损失 232,565,687.57 元。该担保债务由原债权人中国光大银行深圳分行于 2008 年 4 月 18 日转让给中国信达资产管理公司深圳办事处，本公司与中国信达资产管理公司深圳办事处达成协议，中国信达资产管理公司深圳办事处同意减免公司所承担的担保利息 22,913,400.00 元，2010 年 3 月 11 日其又同意减免公司担保利息 8,485,284.15 元，至 2011 年 6 月 30 日本公司该项担保预计损失余额 201,167,003.42 元。

(3) 公司 2004 年为成都聚友网络股份有限公司借款提供连带责任担保，担保金额 15,500,000.00 元。该案已经涉及诉讼，本公司根据法院判决情况，计提担保预计损失 15,500,000.00 元。

(4) 中国长城资产管理公司沈阳办事处诉本公司于 2000 年 10 月 31 日、2000 年 12 月 20 日、2000 年 12 月 26 日为沈阳东宇企业集团股份有限公司向中国工商银行沈阳南湖科技支行贷款本金 6,640 万元人民币提供担保，2005 年 7 月 15 日，中国工商银行沈阳南湖科技支行将该笔债权转移到中国长城资产管理公司沈阳办事处。中国长城资产管理公司沈阳办事处于 2007 年 4 月 5 日向辽宁省高级人民法院提起诉讼要求沈阳东宇集团股份有限公司偿还 6,640 万元借款本金及利息，要求本公司承担担保责任。2008 年 7 月 16 日沈阳东宇企业集团股份有限公司、中国长城资产管理有限公司沈阳办事处及本公司经辽宁省高级人民法院调解，达成了 (2007) 辽民三初字第 27 号的民事调解书：和光股份将承担连带保证责任，将承担主债权人不能偿还债务本金 6,640 万元、利息 1,215.73 万元（截止至 2005 年 5 月 22 日），以及 2005 年 5 月 23 日至实际给付之日逾期借款利息按中国人民银行规定的同期逾期罚息计算标准计付，对未支付的利息按中国人民银行规定的同期逾期罚息计算标准计收复利的部分，后中国长城资产管理公司沈阳办事处加入债务委员会，本公司按其申报的债权确认担保损失 66,400,000.00 元。

(5) 沈阳东宇大厦有限公司诉本公司、沈阳和光集团有限公司物业管理费纠纷案：截止到 2007 年 12 月 31 日，被告沈阳和光集团股份有限公司拖欠原告物业费记人民币 3,118,675.20 元，原告同时主张滞纳金计人民币 7,181,491.47 元。对于原告依据《物业管理条例》第四十二条的规定要求本公司承担连带责任。一审法院已判决本公司胜诉不需承担任何责任，但原告上诉至辽宁省高级人民法院，经该院审理，于 2008 年 7 月 23 日作出 (2008) 辽民一终字第 208 号的终审判决：判决沈阳和光集团有限公司向沈阳东宇大厦有限公司支付 2002 年 4 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日期间所欠物业管理费共计 3,118,675.20 元，并按中国人民银行同期贷款利率的双倍给付滞纳金，本公司对沈阳和光集团有限公司所欠物业管理费及滞纳金承担连带赔偿责任，一审案件受理费 83,601.00 元、二审案件受理费 83,601.00 元，合计 167,202.00 元，由沈阳和光集团有限公司与本公司负担。公司按照法院判决已提取预计负债 5,162,623.27 元；

(6) 本公司为沈阳东宇电气有限公司借款提供连带责任担保，担保金额 10,820,000.00 元。贷款到期后，被担保方沈阳东宇电气有限公司未及时履行其还款义务。2004 年 4 月 15 日，交通银行沈阳分行新华支行向辽宁省沈阳市中级人民法院提起诉讼，请求沈阳东宇电气有限公司偿还借款本金 10,820,000.00 元和相应利息，

本公司承担连带清偿责任。据 2004 年 7 月辽宁省沈阳市中级人民法院[2004]沈中民

(3) 合初字第 216 号《民事判决书》判决：沈阳东宇电气有限公司于判决生效之日起 10 日内给付借款本金 10,820,000.00 元及利息、逾期罚息，利息及逾期计算（自 2004 年 4 月 1 日至付清之日止按照中国人民银行规定的同期逾期罚息计算标准支付）；案件受理费 47,007 元，由沈阳东宇电气有限公司承担。本公司承担贷款本金 10,820,000.00 元及利息、逾期罚息承担连带偿还责任。2004 年 6 月 7 日，交通银行沈阳新华支行将其对沈阳东宇电气有限公司的债权转让给中国信达资产管理公司沈阳办事处，后者于 2009 年 6 月 8 日向我公司主张债权并于同日提出加入公司债务重组金融债权人委员会的申请，公司按照其主张的债权及利息提取预计负债计 14,638,115.32 元；

3、公司为他人担保未涉及的诉讼 4 起，明细情况如下：

(1) 公司为惠州玛琪摩托车有限公司借款提供连带责任担保，担保金额 25,580,000.00 元，担保期限为 2003 年 5 月 18 日至 2008 年 5 月 17 日。

(2) 公司为沈阳和光电子技术有限公司提供短期借款提供连带责任担保，担保金额 4,000,000.00 元。至 2011 年 6 月 30 日，沈阳和光电子技术有限公司尚未偿还本金余额为 2,109,092.36 元。

(3) 本公司于 2004 年 3 月 26 日，向中国民生银行深圳振业支行出具不可撤销担保函：愿为中国科健股份有限公司向中国民生银行深圳振业支行申请的人民币伍仟万元综合授信（授信合同编号 2004 年深振业综额字 006 号）提供连带责任担保，担保期限为主债务履行届满之日起贰年，至 2011 年 6 月 30 日，该笔合同主债务人中国科健股份有限公司尚未偿还借款本金 37,500,000.00 元，利息 18,869,040.60 元，由于中国民生银行股份有限公司振业支行一直未向公司主张担保权利或向司法部门提起诉讼主张，因此本公司认为对中国民生银行股份有限公司振业支行的担保责任已解除。

(4) 本公司于 2004 年 8 月 3 日为成都聚友网络股份有限公司（以下简称“聚友

公司”)向交通银行成都分行借款人民币 20,000,000.00 元提供担保,聚友公司该担保项下的贷款未按期偿还,公司连带保证责任已发生,现聚友公司正在进行重大资产重组,该公司各债权方控股股东及公司债务承担方已达成《成都聚友网络股份有限公司债务重组协议》;本公司亦同样处于重大资产重组阶段,交通银行股份有限公司与本公司签署了《深圳和光现代商务股份有限公司债务重组金融债权人协议》和《深圳和光现代商务股份有限公司债务重组金融债权人委员会议事规则》,根据两协议的约定,作为债权人的交通银行股份有限公司不能单独对本公司采取行动,以保证本公司的重组顺利进行。因此本公司认为:作为聚友公司债务担保人,在聚友公司及本公司重组期间,交通银行股份有限公司不应采取各种行动追究本公司的保证责任。

(八) 承诺事项

截止报告日公司无重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

本公司正与上海三湘投资控股有限公司进行相关资产重组事宜,详见附注(十)3(2)所述;

(十) 其他重大事项

1、 债务重组

(1) 与债权人农行深圳分行、深圳市方田科技有限公司签订的相关债务重组协议:

A、本公司于 2008 年 4 月 22 日与深圳市方田科技有限公司(以下简称方田科技公司)达成股权转让协议:方田科技公司同意受让公司所持有的四川长江名酒酒业有限公司 44.61%的股权,同时方田科技公司承诺承担本公司 3,890 万元的银行债务。其转让方式为,将代本公司持有的四川长江名酒酒业有限公司 44.61%股权的北京盛世奥博商贸有限责任公司的全部股权转让给方田科技公司,而盛世奥博为本公司的全资孙公司,本公司有权决定盛世奥博的股权转让事宜;

B、2008 年 4 月 24 日,本公司同债权人农行深圳分行、深圳市方田科技有限公司(以下简称方田科技公司)达成如下协议:将本公司 2007 年度的贷款利息(包括利息、复息、罚息)计 18,772,964.00 元转至方田科技公司;

C、2009年4月24日，本公司同债权人农行深圳分行、深圳市方田科技有限公司（以下简称方田科技公司）达成如下协议：将本公司2008年度的贷款利息（包括利息、复息、罚息）计14,733,339.44元转至方田科技公司。

(2) 本期公司与中信银行深圳分行达成免息协议：减免公司因到期未能偿还贷款在2010年度应计算的利息及孳息进行免息处理，根据此协议，本期公司确认了相应的债务重组收益合计1,445,539.63元。

(3) 本期公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行达成免息协议：减免公司因到期未能偿还款项在2010年度应计算的利息及孳息进行免息处理，根据此协议，本期公司确认了相应的债务重组收益合计4,292,404.41元。

(4) 本期公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部达成免息协议：减免公司因到期未能偿还款项在2010年度应计算的利息及孳息进行免息处理，根据此协议，本期公司确认了相应的债务重组收益合计2,730,672.00元。

2、中国证监会辽宁监管局（“以下简称证监局”）于2005年1月24日至27日对本公司进行了现场检查，出具了“关于要求深圳和光现代商务股份有限公司限期整改的通知”（辽证监上市字[2005]13号文件），截止目前整改情况如下：

(1) 要求本公司采取措施解除对四通巨光高新技术发展（控股）有限公司的担保责任，华融资产管理公司济南办事处于2007年12月5日将债权本金余额转至济南市房地产开发总公司，后济南市房地产开发总公司又将该债权转让至山东新开元置业有限公司，山东新开元置业有限公司与债务人四通巨光高新技术发展（控股）有限公司于2008年2月16日达成了债务和解协议，山东新开元置业有限公司放弃对四通巨光高新技术发展（控股）有限公司所享有的主债权及相关担保从权利和其他所有相关利益（本金4990万元及其相应利息），不再就该债权请求和主张。

(2) 要求本公司在2005年3月6日前收回“杭州天力科技有限公司”公司5,335万元、“上海和光新技术有限责任公司新技术有限责任公司”3,500万元，截止2011年6月30日上述款项本公司尚未收回。

(3) 要求本公司对潜在负债、账外负债认真自查并及时入账。本公司已进行清理并及时入账。

(4) 要求本公司严格履行信息披露义务，及时、准确、完整披露信息。对逾期借款、票据，诉讼事项和担保等已经发生的可能对股票价格产生较大影响、而投资者尚未知晓的重

大事件要充分进行信息披露。本公司已按照要求完整披露。

3、公司经营现状及拟采取的改善措施：

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司的合并资产总额 16,873.04 元，合并负债总额 121,255.90 万元，合并净资产-104,382.87 万元，资产负债率 718.64%，已经资不抵债；营运资金-78,513.64 万元，2011 年 1 月至 6 月实现净利润-1,900.23 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，公司对关联方应收款项余额 8,930.67 万元。如财务报表附注（五）10、11、16 所述，公司逾期借款、票据及应付利息 76,860.19 万元，均涉及诉讼或仲裁，并已进入强制执行阶段。

(2) 对于公司的经营现状，本公司拟采取如下措施：

A、2009 年 9 月 23 日，本公司与现大股东深圳利阳科技有限公司（以下简称“利阳科技”）、上海三湘投资控股有限公司（以下简称“三湘控股”）签订《重组框架协议》；与利阳科技、三湘控股、各金融债权人签订《资产出售与金融债务重组协议》；与利阳科技、深圳市和方投资有限公司（以下简称“和方投资”）签订《资产出售与金融债务转移协议》；与利阳科技签订《资产出售与非金融债务转移协议》；与三湘控股、和方投资、黄卫枝等 8 名自然人签订《发行股份购买资产协议》。

公司拟将全部资产负债出售给和方投资与利阳科技，其中，将部分资产（即非流动资产）和非金融债务出售给利阳科技，将除出售予利阳科技的资产之外的其他资产（即流动资产）、金融债务出售给和方投资。同时，本公司向上海三湘股份有限公司全体股东发行股份购买上海三湘股份有限公司 100% 股权。

B、本公司与现大股东深圳利阳科技、上海三湘投资控股有限公司、各金融债权人（包括中国农业银行股份有限公司深圳华侨城支行、兴业银行股份有限公司深圳深南支行、中信银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳市分行、中国银行股份有限公司深圳市分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行、中国民生银行股份有限公司总行营业部、中国民生银行股份有限公司深圳分行、交通银行股份有限公司辽宁省分行、交通银行股份有限公司四川省分行、中国信达资产管理公司深圳办事处、中国信达资产管理公司沈阳办事处、中国长城资产管理公司沈阳办事处）已于 2009 年 9 月 23 日签订《资产出售与金融债务重组协议》；

2011年8月2日，上述重大资产重组事项获得中国证监会并购重组审核委员会有条件通过，至本报告报出日尚未开始执行。

（十一）母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	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	218,494,756.69	64.24	196,645,281.02	90.00
按组合计提坏账准备的应收账款:				
组合1	17,664,205.17	5.19	7,065,682.06	40.00
组合小计	17,664,205.17	5.19	7,065,682.06	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	103,971,202.55	30.57	96,316,873.01	92.64
合 计	340,130,164.41	100.00	300,027,836.09	88.21

种 类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	218,494,756.69	64.24	196,645,281.02	90.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合1	17,664,205.17	5.19	7,065,682.06	40.00
组合小计	17,664,205.17	5.19	7,065,682.06	40.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	103,971,202.55	30.57	96,316,873.01	92.64
合 计	340,130,164.41	100.00	300,027,836.09	88.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2011年6月30日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
3年以上	17,664,205.17	100.00%	7,065,682.06
合 计	17,664,205.17	100.00%	7,065,682.06

账龄结构	2010年12月31日		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
3年以上	17,664,205.17	100.00%	7,065,682.06
合 计	17,664,205.17	100.00%	7,065,682.06

(2) 期末单项金额重大应收账款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广东和光有限公司	62,672,392.07	56,405,152.86	90%	财务困难
北京网智世通科技有限公司	54,636,350.75	49,172,715.68	90%	财务困难
上海和光新技术有限责任公司	43,926,717.50	39,534,045.74	90%	财务困难
沈阳和光经贸合作有限责任公司	30,734,334.75	27,660,901.28	90%	财务困难
哈尔滨和光电子有限责任公司	26,524,961.62	23,872,465.46	90%	财务困难
合 计	218,494,756.69	196,645,281.02		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长春和光电子有限公司	13,502.00	12,151.80	90.00%	财务困难
大连和光电子有限公司	53,738.07	48,364.26	90.00%	财务困难
济南和光达文电子有限责任公司	1,550,063.42	1,395,057.08	90.00%	财务困难
成都和光电子有限责任公司	22,114,173.69	19,902,756.32	90.00%	财务困难
福州和光电子有限公司	183,605.85	165,245.27	90.00%	财务困难
南京和光达文新技术有限公司	11,625,427.18	10,462,884.46	90.00%	财务困难
武汉和光达文电子设备有限责任公司	15,561,076.40	14,004,968.76	90.00%	财务困难
西安和光电子有限责任公司	21,072,311.21	18,965,080.09	90.00%	财务困难
深圳市海天润达信息有限公司	4,359,538.84	3,923,584.96	90.00%	财务困难
北京波第信息	3,780.00	3,780.00	100.00%	账龄较长
北京中通创达电子技术有限公司	192,165.60	192,165.60	100.00%	营业执照吊销
北京中通天地系统集成有限公司	502,968.00	502,968.00	100.00%	营业执照吊销
上海伟能科技有限公司 KF	10,800.00	10,800.00	100.00%	账龄较长
英飞凌国际贸易(上海)有限公司 KF	22,500.00	22,500.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
济南和光达文电子有限责任公司 KF	30,864.00	30,864.00	100.00%	账龄较长
DELL 计算机（中国）有限公司	54,876.00	54,876.00	100.00%	账龄较长
北京东方世纪科技有限公司	342,120.00	342,120.00	100.00%	账龄较长
北京奉天诚业信息技术有限公司（邱凤）	240,000.00	240,000.00	100.00%	营业执照吊销
北京翰江中大科技发展有限公司	64,382.00	64,382.00	100.00%	营业执照吊销
北京思为慧科技有限公司	11,652,445.13	11,652,445.13	100.00%	营业执照吊销
济南长川科技有限公司（邱学军）	3,158.00	3,158.00	100.00%	账龄较长
教育部信息中心（邱学军）	15,997.00	15,997.00	100.00%	账龄较长
金实万博有限公司（高强）	474,500.00	474,500.00	100.00%	账龄较长
凯利特电子有限公司	174,000.00	174,000.00	100.00%	账龄较长
康柏办事处	210,095.13	210,095.13	100.00%	账龄较长
联想神州数码有限公司（魏宏程）	65,600.00	65,600.00	100.00%	账龄较长
零散客户 IBM	26,899.00	26,899.00	100.00%	无法联系
零散客户 IBM 笔记本	16,001.00	16,001.00	100.00%	无法联系
明大普天科技有限公司（邱学军）	63,252.00	63,252.00	100.00%	账龄较长
内蒙古信中有有限公司	397,520.00	397,520.00	100.00%	账龄较长
清计通达电子公司（苏宁）	150,300.00	150,300.00	100.00%	账龄较长
锐和亚太科技有限公司（邱学军）	25,103.00	25,103.00	100.00%	账龄较长
锐和正大科技有限公司（邱学军）	17,100.00	17,100.00	100.00%	账龄较长
瑞合智能大厦信息工程公司	93,926.40	93,926.40	100.00%	账龄较长
润泽科技公司（李山）	104,000.00	104,000.00	100.00%	账龄较长
润泽通达科技发展有限公司	2,300.00	2,300.00	100.00%	账龄较长
双辉世纪电子有限公司（李田帅）	51,200.00	51,200.00	100.00%	账龄较长
天会通商贸中心（魏宏程）	32,000.00	32,000.00	100.00%	账龄较长
托普集团（姚家明）	84,400.00	84,400.00	100.00%	账龄较长
网下配送客户	30,230.00	30,230.00	100.00%	无法联系
维修中心零散（客服）	3,940.00	3,940.00	100.00%	账龄较长
信达新意网络技术有限公司	251,982.00	251,982.00	100.00%	账龄较长
亚光伟业科技有限公司（石铁）	11,800.00	11,800.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
亚胜在线有限公司（高强）	774,732.00	774,732.00	100.00%	账龄较长
仪科惠光有限公司（刘斌）	2,925,046.90	2,925,046.90	100.00%	营业执照吊销
怡和太平洋资讯科技有限公司（苏宁）	9,300.00	9,300.00	100.00%	工商注销
优利思特信息技术（刘蓓）	3,090.00	3,090.00	100.00%	账龄较长
北京科威达信科技发展有限公司（邱凤）	964,000.00	964,000.00	100.00%	营业执照吊销
北京同懋祥科技发展有限公司	47,877.00	47,877.00	100.00%	营业执照吊销
北京英可威科技开发有限公司（李田帅）	62,900.00	62,900.00	100.00%	营业执照吊销
北京中亚能网络技术有限责任公司（邱）	1,720.00	1,720.00	100.00%	营业执照吊销
创现先导科技公司（刘斌）	565,250.00	565,250.00	100.00%	营业执照吊销
郑州蓝讯科贸有限公司（罗燕）	569.30	569.30	100.00%	账龄较长
郑州乐金科技发展有限公司（罗燕）	25,109.60	25,109.60	100.00%	账龄较长
中国北方工业装备总公司（邱凤）	2,500.00	2,500.00	100.00%	账龄较长
中国国信信息总公司（苏宁）	26,000.00	26,000.00	100.00%	账龄较长
中国教育电子公司（邱学军）	18,208.00	18,208.00	100.00%	账龄较长
北京中通天地系统集成公司	1,180,000.00	1,180,000.00	100.00%	营业执照吊销
迪斯电子数据系统有限公司	5,266,020.00	5,266,020.00	100.00%	营业执照吊销
瑞尔斐斯科技发展公司（赵敏）	133,380.03	133,380.03	100.00%	营业执照吊销
济南和光达文电子有限责任公司	9,858.80	8,872.92	90.00%	账龄较长
合计	103,971,202.55	96,316,873.01		

(4) 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(5) 应收账款金额前五名单位情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比 例	欠款时间
广东和光有限公司	现无关联关 系	62,672,392.07	18.43%	2005 年及以 前
北京网智世通科技有限公司	联营企业	54,636,350.75	16.06%	2005 年及以 前
上海和光新技术有限责任公司	无关联关系	43,926,717.50	12.91%	2006 年及以

沈阳和光经贸合作有限责任公司	现无关联关系	30,734,334.75	9.04%	前 2006年及以前
哈尔滨和光电子有限责任公司	现无关联关系	26,524,961.62	7.80%	前 2006年及以前
合 计		218,494,756.69	64.24%	

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京网智世通科技有限公司	联营企业	54,636,350.75	16.06

应收账款中应收关联方款项金额详见附注(六)、6。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	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	144,776,027.49	78.48	122,567,162.36	84.66
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
组合1	3,588,020.14	1.95	836,165.69	23.30
组合小计	3,588,020.14	1.95	836,165.69	23.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	36,106,731.10	19.57	33,836,614.00	93.71
合 计	184,470,778.73	100.00	157,239,942.05	85.24

种 类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例 (%)

种 类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	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	144,879,885.59	78.42	122,057,220.74	84.24
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1	3,745,671.85	2.03	605,114.74	16.16
组合小计	3,745,671.85	2.03	605,114.74	16.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	36,106,731.10	19.55	33,836,614.00	93.71
合 计	184,732,288.54	100.00	156,498,949.48	84.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2011年6月30日		
	金 额	占总额的比例(%)	坏账准备
1年以内（含1年）	713,106.70	19.88	3,565.52
1年至2年（含2年）	1,112,648.97	31.01	166,897.35
2年至3年（含3年）	261,353.13	7.28	65,338.28
3年以上	1,500,911.34	41.83	600,364.54
合 计	3,588,020.14	100.00	836,165.69

账龄结构	2010年12月31日		
	金 额	占总额的比例(%)	坏账准备
1年以内（含1年）	1,983,407.38	52.95	9,917.04
1年至2年（含2年）	261,353.13	6.98	39,202.96
2年至3年（含3年）	295,798.70	7.90	73,949.68
3年以上	1,205,112.64	32.17	482,045.06
合 计	3,745,671.85	100.00	605,114.74

(2) 期末单项金额重大其他应收款坏账准备计提：

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
杭州天力科技有限公司	53,345,900.00	48,011,310.00	90%	财务困难
上海和光新技术有限责任公司	37,700,000.00	33,930,000.00	90%	财务困难
深圳市海天润达信息有限公司	28,889,927.83	26,000,935.05	90%	财务困难
北京网智世通科技有限公司	9,400,372.77	8,460,335.49	90%	财务困难
沈阳和光网智科技有限公司	15,439,826.89	6,164,581.82	账龄计提	子公司
合 计	144,776,027.49	122,567,162.36		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北电	14,207,687.20	12,786,918.48	90.00%	申请破产
趋势国外厂商	484,816.17	436,334.55	90.00%	账龄较长
华为公司	864,079.03	777,671.13	90.00%	账龄较长
华为三康	4,326,153.90	3,893,538.51	90.00%	账龄较长
中化国际	2,779,456.28	2,501,510.65	90.00%	账龄较长
徐娟	140,000.00	140,000.00	100.00%	已离职
石家庄集装箱北	50,895.32	50,895.32	100.00%	账龄较长
中央金库	567,476.90	567,476.90	100.00%	账龄较长
国家税务总局	235,031.94	235,031.94	100.00%	账龄较长
MS 公司	180.00	180.00	100.00%	账龄较长
北京禄居	124,998.32	124,998.32	100.00%	账龄较长
永顺国际货运	343.06	343.06	100.00%	账龄较长
深圳齐普生	570.00	570.00	100.00%	账龄较长
广东电脑	63,000.00	63,000.00	100.00%	账龄较长
北京景天恒润				营业执照吊
	483,107.00	483,107.00	100.00%	销
客户	350,000.00	350,000.00	100.00%	无法联系
上海惠普	405,406.39	405,406.39	100.00%	账龄较长
北京线科世纪网络技术有限公司	119,714.00	119,714.00	100.00%	营业执照吊

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京蔚蓝轨迹	1,000.00	1,000.00	100.00%	销 营业执照吊
北京富通天地	690,000.00	690,000.00	100.00%	销 营业执照吊
沈阳和光系统集成有限公司	4,940,700.00	4,940,700.00	100.00%	销 财务困难
大连康中	381,653.25	381,653.25	100.00%	账龄较长
陈伟钦（厦门）	13,413.52	13,413.52	100.00%	已离职
储运部	649,687.81	649,687.81	100.00%	账龄较长
广州市永晋经济发展有限公司	55,000.00	55,000.00	100.00%	账龄较长
济南和光达文电子有限责任公司	36,149.76	36,149.76	100.00%	账龄较长
南京和光达文新技术有限公司	2,324.12	2,324.12	100.00%	账龄较长
上海东海电脑服务公司物业公司	16,730.00	16,730.00	100.00%	账龄较长
上海新计实业有限公司	22,630.00	22,630.00	100.00%	账龄较长
深圳赛格电子市场新天腾 2	1,200.00	1,200.00	100.00%	账龄较长
沈阳小库	11,900.00	11,900.00	100.00%	账龄较长
四川宏名房地产开发公司	18,560.00	18,560.00	100.00%	账龄较长
武汉物流	17,893.88	17,893.88	100.00%	账龄较长
西安建筑科技大学	5,960.00	5,960.00	100.00%	账龄较长
西安小库	396.00	396.00	100.00%	账龄较长
天津创佳科技发展有限公司	30.00	30.00	100.00%	账龄较长
海口华能发展有限公司	500.00	500.00	100.00%	账龄较长
华普信息技术有限公司	776.00	776.00	100.00%	账龄较长
广州市永晋经济发展有限公司	800.00	800.00	100.00%	账龄较长
上海海云网络科技有限公司	850.00	850.00	100.00%	账龄较长
北京依然腾达科技	1,080.00	1,080.00	100.00%	账龄较长
沈阳新纪元办公设备有限公司	1,400.00	1,400.00	100.00%	账龄较长
南京科融数据系统有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京吾思天地科技发展中心	1,520.00	1,520.00	100.00%	工商注销
上海网宿科技发展有限公司	1,700.00	1,700.00	100.00%	账龄较长
广州市越秀区迈普电脑经营部	1,900.00	1,900.00	100.00%	账龄较长
上海中磁计算机技术有限公司	1,980.00	1,980.00	100.00%	账龄较长
北京哈迪特科技	2,250.00	2,250.00	100.00%	账龄较长
北京市金叶电子技术开发公司	2,329.10	2,329.10	100.00%	账龄较长
南京新世界电子城华美电子经营部	2,430.00	2,430.00	100.00%	账龄较长
哈尔滨翰儒天正信息技术	2,540.00	2,540.00	100.00%	账龄较长
北京拓新鑫科技发展有限公司	2,780.00	2,780.00	100.00%	账龄较长
上海宏讯商务咨询	2,915.00	2,915.00	100.00%	账龄较长
辽宁新创达电力科技有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%	账龄较长
北京意畅赛诺公关咨询有限公司	3,020.00	3,020.00	100.00%	账龄较长
上海荣邦科技发展	3,300.00	3,300.00	100.00%	账龄较长
松下电器（中国）公司北京分	3,499.30	3,499.30	100.00%	账龄较长
上海鼎世电子科技有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00%	账龄较长
天津市韶丰电子技术有限公司	5,400.00	5,400.00	100.00%	账龄较长
北京市欣欣百帮商贸有限公司	5,846.00	5,846.00	100.00%	营业执照吊销
上海新计实业有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	账龄较长
北京英克泰得商贸	6,450.00	6,450.00	100.00%	账龄较长
上海秀康电子工程有限公司	6,700.00	6,700.00	100.00%	账龄较长
北京市优特桥电子技术有限公司	6,780.00	6,780.00	100.00%	账龄较长
陕西东汇科技有限责任公司	7,800.00	7,800.00	100.00%	账龄较长
北京平安兴业电脑维修中心	7,980.00	7,980.00	100.00%	账龄较长
上海浪腾科技有限公司	8,900.00	8,900.00	100.00%	账龄较长
北京创鑫力和科贸	9,900.00	9,900.00	100.00%	营业执照吊销
北京锐脑科技有限公司	10,200.00	10,200.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京英唐数码科技有限公司	10,224.00	10,224.00	100.00%	营业执照吊销
上海华昕科技有限公司	10,350.00	10,350.00	100.00%	账龄较长
天津市汉沽区金辉建筑队	12,387.00	12,387.00	100.00%	账龄较长
上海纤品办公家具有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00%	账龄较长
北京中天动力科技发展有限公司	12,600.00	12,600.00	100.00%	账龄较长
上海名流科技发展有限公司	13,500.00	13,500.00	100.00%	账龄较长
哈尔滨青云计算机系统集成有限公司	13,800.00	13,800.00	100.00%	账龄较长
北京通和基业科技发展	14,450.00	14,450.00	100.00%	账龄较长
上海忆通信息技术	15,900.00	15,900.00	100.00%	账龄较长
厦门华联轻工实业有限公司	16,000.00	16,000.00	100.00%	账龄较长
陕西昌隆装饰工程	16,538.00	16,538.00	100.00%	账龄较长
陕西天马科贸有限责任公司	18,132.90	18,132.90	100.00%	账龄较长
陕西天极电子有限责任公司	18,211.23	18,211.23	100.00%	账龄较长
上海成天科技有限公司	18,250.00	18,250.00	100.00%	账龄较长
清华紫光股份有限公司	18,347.70	18,347.70	100.00%	账龄较长
北京泽美特装饰有限公司	19,000.00	19,000.00	100.00%	账龄较长
上海东海电脑股份公司物业分公司	21,368.33	21,368.33	100.00%	账龄较长
上海明羽实业	28,045.40	28,045.40	100.00%	账龄较长
沈阳青云新技术有限公司	34,500.00	34,500.00	100.00%	账龄较长
北京市东方信阳科技发展有限公司	36,400.00	36,400.00	100.00%	账龄较长
上海合联电子科技有限公司	39,000.00	39,000.00	100.00%	账龄较长
天津欧瑞科技咨询有限公司	41,500.00	41,500.00	100.00%	账龄较长
南京分公司	43,300.00	43,300.00	100.00%	账龄较长
北京赛博四达科技有限公司	52,480.00	52,480.00	100.00%	账龄较长
戴尔计算机（中国）有限公司	54,000.23	54,000.23	100.00%	账龄较长
中国蛇协血栓病防治研究会	56,667.00	56,667.00	100.00%	账龄较长
重分类	58,238.04	58,238.04	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
曲久敏	69,500.00	69,500.00	100.00%	账龄较长
中国惠普有限公司	70,391.00	70,391.00	100.00%	账龄较长
上海北大青鸟商用信息系统公司	79,000.00	79,000.00	100.00%	账龄较长
辽宁五里河科技信息广场有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	账龄较长
北京金至泰克科技有限公司	95,000.00	95,000.00	100.00%	账龄较长
上海市嘉定区真新大宇装潢	97,155.00	97,155.00	100.00%	账龄较长
上海含月贸易有限公司	102,555.00	102,555.00	100.00%	账龄较长
上海自得科技发展有限公司	107,700.00	107,700.00	100.00%	账龄较长
上海康柏计算机技术服务中心	112,541.00	112,541.00	100.00%	账龄较长
北京大正文化艺术交流有限公司	274,843.33	274,843.33	100.00%	营业执照吊销
北京怡捷信信息技术公司广州分公司	444,500.00	444,500.00	100.00%	账龄较长
张忠科（济南）	5,000.00	5,000.00	100.00%	已离职
高亦农	141,500.00	141,500.00	100.00%	已离职
通恒大厦押金	74,525.70	74,525.70	100.00%	账龄较长
总部（应收个人四险一金）	158,490.18	158,490.18	100.00%	已离职
谢玉洁	103,000.00	103,000.00	100.00%	已离职
杨华波	38,500.00	38,500.00	100.00%	已离职
中鼎	38,978.43	35,080.59	90.00%	财务困难
郭彦冰	741.00	741.00	100.00%	已离职
陈瑜玮	298,491.40	298,491.40	100.00%	已离职
赵咏梅	108,154.00	108,154.00	100.00%	已离职
杨小丽	4,545.60	4,545.60	100.00%	已离职
吴江	164,590.00	164,590.00	100.00%	已离职
天一上方科技发展有限公司（魏宏程）	12,700.00	12,700.00	100.00%	营业执照吊销
高亦农	4,000.00	4,000.00	100.00%	已离职
MS 奖励	12,444.00	12,444.00	100.00%	账龄较长

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长城国际信息产品（深圳）有限公司北京经销	124,263.00	124,263.00	100.00%	账龄较长
康柏加盟及备件	40,100.00	40,100.00	100.00%	账龄较长
兰快房租	75,300.00	75,300.00	100.00%	账龄较长
高立军	22,601.10	22,601.10	100.00%	已离职
肖宇亮	8,946.77	8,946.77	100.00%	已离职
宋莉	66,166.00	66,166.00	100.00%	已离职
吴航	6,000.00	6,000.00	100.00%	已离职
马素珍	298.51	298.51	100.00%	已离职
张冰峰	67,951.00	67,951.00	100.00%	已离职
杨华波	9,000.00	9,000.00	100.00%	已离职
刘金龙	24,900.00	24,900.00	100.00%	已离职
罗燕	50,000.00	50,000.00	100.00%	已离职
合计	36,106,731.1	33,836,614.00		

(5) 其他应收款期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比 例	欠款时间
杭州天力科技有限公司	无关联关系	53,345,900.00	28.92%	2005 年以前
上海和光新技术有限责任公司	无关联关系	37,700,000.00	20.44%	2005 年以前
深圳市海天润达信息有限公司	无关联关系	28,889,927.83	15.66%	2005 年以前
	控股子公司			2007 年-2011 年
沈阳和光网智科技有限公司		15,439,826.89	8.37%	
北京网智世通科技有限公司	联营企业	9,400,372.77	5.10%	2005 年以前
合计		144,776,027.49	78.48%	

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	-------------------

北京网智世通科技有限公 司	联营企业	9,400,372.77	5.10
------------------	------	--------------	------

其他应收款中应收关联方款项金额详见附注（六）、6。

3、长期股权投资

（1）长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	2010年12月31日	增减变动	2011年6月30日	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资	10,000,000.00	6,282,758.89		6,282,758.89		
北京网智世通科技有限公司	10,000,000.00	6,282,758.89		6,282,758.89	20.00%	20.00%
二、成本法核算的长期股权投资	61,451,211.65	61,451,211.65		61,451,211.65		
广州和光科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90%	90%
沈阳宜得供应链管理与服务公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	80%	80%
沈阳和光网智有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90%	90%
沈阳第一冷冻机有限公司	702,000.00	702,000.00		702,000.00	72.52%	0%
四川长江名酒酒业有限公司	38,749,211.65	38,749,211.65		38,749,211.65	44.61%	0%
合计	71,451,211.65	67,733,970.54		67,733,970.54		

注1：2006年12月28日，根据公司第三届董事会第18次会议决议，并经2006年第四次临时股东大会决议通过，公司控股股东沈阳和光集团股份有限公司以四川长江名酒酒业有限公司44.61%股权抵偿对本公司387,492,116.45元的非经营性资金占用。公司以债权的账面净值（扣除已计提的90%坏账准备）38,749,211.65元作为初始投资成本入账。公司尚无法进入被投资单位的董事会参与经营管理，无法实施重大影响，故采用成本法核算该投资；

注2：公司持有沈阳第一冷冻机有限公司72.52%股权，但由于该股权系抵债转入，公司尚未派人参与该公司董事会参与经营管理，故无法对其产生重大影响且无法形成控制。

注3：本公司已于2008年4月22日与深圳市方田科技有限公司签订了四川长江名酒酒业有限公司相关股权转让协议，详见附注（十）1（1）。

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备			2011年6月30日	本期收到现金红利金额
		2010年12月31日	本期增加	本期减少		
一、权益法核算的长期股权投资						
二、成本法核算		702,000.00			702,000.00	

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备				本期收到现金红利金额
		2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	
的长期股权投资 沈阳第一冷冻机有限公司	公司持有沈阳第一冷冻机有限公司72.52%股权,但由于该股权系抵债转入,公司尚未派人参与该公司董事会参与经营管理,故无法对其形成控制	702,000.00			702,000.00	
合计		702,000.00			702,000.00	

注：公司对沈阳第一冷冻机有限公司的初始投资成本702,000.00元，2006年投资日被投资单位的净资产为负数，故全额提取减值准备。

(2) 重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业 二、联营企业 北京网智世通科技有限公司	有限责任	北京市	张德志	贸易	5000万元	20%	20%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业 二、联营企业 北京网智世通科技有限公司	106,990,647.59	75,576,853.16	31,413,794.43			联营企业

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细：

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
其他业务收入	246,344.40	58,774.90

(2) 按产品或业务类别列示：

行业、产品或地区类别	2011年1月至6月		2010年1月至6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

服务收入	246,344.40		58,774.90	
------	------------	--	-----------	--

5、投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	2011年1月至6月	2010年1月至6月
权益法核算的投资收益	-	-
合 计	-	-

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
收到的其他与经营活动有关的现金	920,737.65	965,453.32
其中：往来款	920,736.61	965,448.07
利息收入	1.04	5.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1月至6月	2010年1月至6月
支付的其他与经营活动有关的现金	511,686.26	112,012.18
其中：往来款		20,840.00
费用	511,686.26	91,172.18

(3) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1月至6月	2010年1月至6月
	月	月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,707,007.54	7,171,440.38
加：资产减值准备	740,992.57	-348,964.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	369,591.50	345,571.56

补充资料	2011年1月至6 月	2010年1月至6 月
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）		
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）	24,005,891.15	23,476,729.72
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	261,509.81	886,380.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	425,515.17	-44,992.61
其他	-8,468,616.04	-31,341,619.93
经营活动产生的现金流量净额	-372,123.38	144,544.77
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	60,427.75	192,048.38
减：现金的期初余额	432,551.13	47,503.61
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	-372,123.38	144,544.77

（十二）补充资料

1、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算净资产收益率、每股收益：

2011年1月至6月	净资产收益率%	每股收益
------------	---------	------

	全面摊薄	加权平均	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	不适用	不适用	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	不适用	-0.16	-0.16

2010年1月至6月	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	不适用	不适用	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	不适用	不适用	-0.16	-0.16

2、非经常性损益

(1) 根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列

示)

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，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	
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	

项 目	本期发生额
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	8,468,616.04
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	-96.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	8,468,520.04
减：非经常性损益的所得税影响数	
少数股东损益的影响数	
合 计	8,468,520.04

法定代表人：郑洋

主管会计工作负责人：徐健

会计机构负责人：徐健

第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

深圳和光现代商务股份有限公司

董事长：

二〇一一年八月十五日