泰复实业股份有限公司

TAIFU INDUSTRY CO.,LTD

2011 年半年度报告

二〇一一年八月

目 录

第一章 重要提示	2
第二章 公司基本情况	3
第三章 股本变动及股东情况	5
第四章 董事、监事、高级管理人员情况	8
第五章 董事会报告	9
第六章 重要事项	14
第七章 财务报告（未经审计）	20
第八章 备查文件目录	20

第一章 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

公司第七届董事会 2011 年第四次临时会议于 2011 年 8 月 16 日以现场和通讯相结合的方式召开，公司董事何宏满先生、周健先生、钟嘉良先生、李朝辉先生、陈长强先生、陆震虹女士及独立董事邓玉林先生、刘银国先生、戴金煊先生共 9 名董事均对本次会议议案进行表决。

本公司半年度财务报告未经审计。公司法定代表人何宏满先生、主管会计工作负责人陆震虹女士、会计机构负责人张广伟先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况

一、公司简介

1、公司法定中文名称：泰复实业股份有限公司

公司法定英文名称：TAIFU INDUSTRY CO., LTD.

2、公司法定代表人：何宏满

3、公司董事会秘书：李永刚

联系地址：深圳市福田区福华一路国际商会大厦 B 座 2202-2206

联系电话：0755—83023002 0552-3833409

联系传真：0755—83023007 0552-3833322

电子信箱：stock000409@163.com

4、公司注册地址：深圳市福田区福华一路国际商会大厦 B 座 2202-2206

公司办公地址：深圳市福田区福华一路国际商会大厦 B 座 2202-2206

邮政编码：518048

电子信箱：stock000409@163.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券日报》、《证券时报》

登载公司报告的中国证监会指定国际互联网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：*ST泰复

股票代码：000409

7、其他有关资料：

公司登记地点：深圳市福田区福华一路国际商会大厦 B 座 2202-2206

公司法人营业执照注册号：440000000017958

公司税务登记号码：440301617780406

二、主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位: (人民币) 元

项 目	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	50,118,435.18	48,200,667.09	3.98%
所有者权益(或股东权益)	35,425,766.73	36,106,677.24	-1.89%
每股净资产	0.21	0.21	
	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	-629,065.21	-2,454,919.73	
利润总额	-629,226.51	-2,455,143.18	
净利润	-680,910.51	-2,455,143.18	
扣除非经常性损益后的净利润	-1,524,499.21	-2,879,442.71	
基本每股收益	-0.004	-0.014	
稀释每股收益	-0.004	-0.014	
净资产收益率	-1.90%	-6.32%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,131,702.26	-20,048,250.31	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.042	-0.117	

2、非经常性损益项目和金额

单位: (人民币) 元

扣除非经常性损益(项目):	金额
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用	843,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
合计	843,588.70

第三章 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股份总数未发生变动，股本结构变动情况

	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	2,537,444	1.48%				-150	-150	2,537,294	1.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股	96,600	0.06%				-96,600	-96,600		
3、其他内资持股	2,440,844	1.42%				96,450	96,450	2,537,294	1.48%
其中：境内非国有法人持股	2,411,714	1.41%						2,411,714	1.41%
境内自然人持股	29,130	0.02%				96,450	96,450	125,580	0.07%
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	168,836,704	98.52%				150	150	168,836,854	98.52%
1、人民币普通股	168,836,704	98.52%				150	150	168,836,854	98.52%
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	171,374,148	100.00%						171,374,148	100.00%

二、公司股东的持股情况：

股东总数（截止2011年6月30日）

公司股东总数	11450户

前10名股东持股情况（截止2011年6月30日）

股东名称	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的股 份数量
安徽丰原集团有限公司	45,890,181	26.78%	0	0
王飞	2,059,200	1.20%	0	0
田农	2,000,000	1.17%	0	0

魏树林	1,695,800	0.99%	0	0
广东粤财信托有限公司	1,380,000	0.81%	0	0
林秋	1,003,600	0.59%	0	0
信达投资有限公司	838,800	0.49%	0	0
曾会	818,400	0.48%	0	0
林妹珠	760,271	0.44%	0	0
陈炜	711,300	0.42%	0	0

前10名无限售条件股东持股情况(截止2011年6月30日)

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
安徽丰原集团有限公司	45,890,181	A股
王飞	2,059,200	A股
田农	2,000,000	A股
魏树林	1,695,800	A股
广东粤财信托有限公司	1,380,000	A股
林秋	1,003,600	A股
信达投资有限公司	838,800	A股
曾会	818,400	A股
林妹珠	760,271	A股
陈炜	711,300	A股
上述股东关联关系或一致行动人的说明	上述股东中,控股股东安徽丰原集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股信息披露办法》中规定的一致行动人;公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股信息披露办法》中规定的一致行动人。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	-	-

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件(截止2011年6月30日)

有限售条件股东名称	持有有限售条件股份数
广东华立实业集团公司	399,804
上海市莱必嘉轻工机械有限公司	289,800
湛江科华房地产有限公司	144,900
湛江中科实业公司	144,900
海南伟邦投资发展有限公司	139,104

湛江市硃洲海产冷冻加工厂	96,600
广州报关行	96,600
梁伟	96,600
北京现代农经投资咨询中心	80,500
广东省盐业开发公司	75,348

三、公司第一大股东情况

1、报告期内，安徽丰原集团有限公司为公司第一大股东。

成立日期：1981年5月15日

法定代表人：李荣杰

注册资本：761,881,659元

企业性质：国有企业

经营范围：资产租赁、经营，机械设备制造，生物工程科研开发和进出口业务，商务信息咨询（不含投资咨询），企业策划，生物化工产品（不含危险化学品、危禁品、易燃易爆品、剧毒物质）的生产、经营。

安徽丰原集团有限公司的股权结构如下（2011年6月30日）：

股东名称	出资比例
蚌埠市人民政府国有资产监督管理委员会	30%
蚌埠银河生物科技股份有限公司	25%
新华信托股份有限公司	24%
海南第一投资控股集团有限公司	20%
安徽丰原集团有限公司工会委员会	1%
合计	100%

2、2011年8月8日，安徽丰原集团有限公司第二大股东蚌埠银河生物科技股份有限公司与第三大股东新华信托股份有限公司签署《股权转让协议》，蚌埠银河生物科技股份有限公司受让新华信托股份有限公司持有安徽丰原集团的全部股权，受让完成后，蚌埠银河生物科技股份有限公司将持有安徽丰原集团49%股权，为安徽丰原集团有限公司第一大股东。

鉴于上述股权结构变更事宜涉及到丰原集团国有股权性质的变化，需得到国资部门对丰原集团国有股权性质的界定和批准，目前国资的批准和股权过户等后续工作正在进行中。

公司将密切关注上述股权转让的进一步进展情况，严格按照上市规则的有关规定，及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

(一) 报告期内，公司监事会主席李兰周先生持有公司 200 股。

(二) 报告期内，公司其他董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票或股票期权，也未发生任何持股变化。

二、新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况

(一) 2011年3月18日，公司召开第七届董事会2011年第一次临时会议，经总经理周健先生提名，公司董事会聘请李永刚先生、朱明先生为公司副总经理，独立董事已就本次公司聘任高级管理人员发表独立意见。

(二) 2011年5月11日，公司董事会收到董事会秘书梁光远先生的《辞职报告》，因个人原因，梁光远先生向董事会请求辞去董事会秘书职务，辞职后不在公司担任任何职务。《辞职报告》自2011年5月11日送达公司董事会时生效。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，在公司正式聘任董事会秘书之前，由董事长何宏满先生代行董事会秘书职责。

(三) 2011年5月24日，公司召开第七届董事会2011年第三次临时会议，经公司董事长何宏满先生提名，董事会提名委员会资格审查，董事会聘任李永刚先生为公司董事会秘书，任期自董事会本次会议通过之日起至第七届董事会届满之日止，从即日起公司董事长何宏满先生不再代行董事会秘书职责。

第五章 董事会报告

一、对经营环境变化的分析及应对

截止本报告期末，公司董事会及管理层进行了多方面调研及论证工作，以期尽快确立主营业务，使公司走上可持续发展的道路，目前公司建立稳定的主营业务的工作正在积极进行中。

(一) 成立全资子公司，积极开展贸易业务。公司于2011年3月18日召开第七届董事会2011年第一次临时会议，决议以自有资金在安徽省蚌埠市设立全资子公司蚌埠丰泰生物科技有限公司。公司本次对外投资设立子公司，旨在利用安徽省蚌埠市在税收、人才方面的优惠政策，在原有经验积累的基础上，扩大贸易业务，增强服务及时性，提高公司盈利水平。2011年4月2日，蚌埠丰泰生物科技有限公司取得安徽省蚌埠市工商局核发的营业执照，截止2011年6月30日，蚌埠丰泰生物科技有限公司已实现销售收入1993万元，实现利润15.5万元。

(二) 积极开展城市建设市政施工业务。公司将立足于蚌埠市区市政道路排水业务、公路建设、园林绿化业务、并尝试介入环保、水利工程业务，以后逐步扩大业务范围，将重点发展高端市政业务，提供跨区域基础设施建设服务，目前上述工作的前期准备工作正在进行中。

(三) 加大历史遗留债权债务清理及回收工作力度。公司通过友好协商、司法诉讼等途径，对历史遗留债务和案诉讼进行清理，为公司将来建立稳定的主营业务打好基础。

(四) 注册地迁移。公司已决议将注册地迁移至安徽省蚌埠市，针对公司目前实际情况，为了利于公司经营管理、国内贸易以及其他业务的开展，公司将利用安徽省蚌埠市在税收、人才方面的优惠政策，把握时机，探索适合公司实际情况的主营业务形态，目前公司注册地迁移工作正在积极进行中。

(五) 加强内部管理，提升综合能力。公司对内厉行节约，降低管理成本，对外开源节流，保证公司的日常经营活动的正常运作。同时积极开展和加强内部控制建设，提升公司内部管理和综合能力。

二、报告期经营情况

1、公司营业范围：新产品、新工艺、新技术、新设备、新材料开发；生物工程的研究开发；电子产品、电子计算机软件的开发、销售；石化设备、工具及配件

和工业专用设备制造（由下属企业凭许可证经营）；金属材料、建筑材料、装饰材料、矿产品、电器机械及器材、化工原料（不含化学危险品）、五金、交电、百货、针纺织品、家具的销售；投资房地产开发；进出口业务（按深贸管登记证字第193号证书经营）；信息服务。

2、公司经营情况：

截止报告期末，公司建立稳定的主营业务的工作正在积极进行中。公司成立的全资子公司已发挥效益，积极开展城市建设市政施工业务前期准备工作、加大历史遗留债权债务清理及回收工作力度、注册地迁移和加强内部管理，提升综合能力等工作正在开展中，上半年经营业绩已比上年同期大幅减亏。

截止报告期期末，公司营业收入为1993万元，营业利润为-62.91万元，净利润为-68.09万元。

3、财务报表主要项目及经营成果指标比较情况：

单位：（人民币）元

项 目	2011年1-6月份	2010年1-6月份	增减幅度（+-%）
营业收入	19,932,600.34	0	---
营业利润	-629,065.21	-2,454,919.73	---
利润总额	-629,226.51	-2,455,143.18	---
净利润	-680,910.51	-2,455,143.18	---
经营活动产生的现金流量净额	-7,131,702.26	-20,048,250.31	---
现金及现金等价物净增加额	-7,175,482.26	-20,051,985.31	---
项 目	期末数	期初数	增减幅度（+-%）
货币资金	13,665,780.19	20,841,262.45	-34.42%
总资产	50,118,435.18	48,200,667.09	3.98%
股东权益	35,425,766.73	36,106,677.24	-1.92%

主要经营成果指标变动原因：

（1）营业收入较上年大幅增加，系本期公司本期成立全资子公司开展贸易活动所致；

（2）利润总额及净利润较上年同期大幅减亏，系本期成立的全资子公司发挥效益，同时公司管理费用和财务费用下降所致；

（3）货币资金较期初减少，系开展贸易业务，资金短期占用所致。

（4）股东权益较期初减少，系本期亏损所致。

4、主营业务情况

(1) 主营业务分行业、产品情况:

单位: (人民币) 元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易	19,932,600.34	19,383,443.79	2.76	-	-	-
其中: 关联交易	-	-	-	-	-	-
关联交易的定价原则	-					
关联交易必要性、持续性的说明	-					

(2) 主营业务分地区情况

单位: (人民币) 元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
国内	19,932,600.34	--

4、报告期内投资收益对公司净利润影响达到 10%以上参股公司。

报告期内, 联营公司长春春华公共设施有限公司亏损 1,104,032.23 元, 本公司确认的投资收益为-368,010.74 元, 占本期亏损总额的 54.05%

三、报告期投资情况:

1、公司募集资金投资情况:

报告期内, 公司未向社会公开募集资金, 也没有上年度募集资金延续到本年度使用的情况。

2、公司非募集资金投资情况:

公司于 2011 年 3 月 18 日召开第七届董事会 2011 年第一次临时会议, 决议以自有资金在安徽省蚌埠市设立全资子公司蚌埠丰泰生物科技有限公司, 营业范围为: “许可经营项目: 甲醇、乙醇、正丁醇、硫酸、盐酸、乙酸、氢氧化钠、氨水的批发; 预包装食品、散装食品的销售; 一般经营项目: 石蜡、食品添加剂、饲料、饲料添加剂、润滑油的销售”。公司本次对外投资设立子公司, 旨在利用安徽省蚌埠市在税收、人才方面的优惠政策, 在原有经验积累的基础上, 扩大贸易业务, 增强服务及时性, 提高公司盈利水平。2011 年 4 月 2 日, 蚌埠丰泰生物科技有限公司取得安徽省蚌埠市工商局核发的营业执照, 截止 2011 年 6 月 30 日, 蚌埠丰泰生物科技有限公司已实现销售收入 1993 万元, 实现利润 15.5 万元。

四、经营中的问题与困难

- (一) 公司确定稳定的主营业务工作正在进行中，尚未确立主营业务。
- (二) 资金短缺，公司无法进行新建项目投资。

五、报告期实际经营成果与期初计划比较

公司报告期实际经营成果与期初计划比较不存在重大差异。

六、下半年工作计划

公司董事会及管理层针对公司的实际情况，进行了多方面调研及论证，确保公司下半年和全年实现盈利。公司下半年的工作计划如下：

(一) 积极开展贸易业务。继续发挥全资子公司蚌埠丰泰生物科技有限在贸易业务的优势，提升贸易业务的发展潜力。

(二) 积极开展城市建设市政施工业务的准备工作。公司将加强人才培养力度，提升市政施工业务的业务能力，准备开展蚌埠市区市政道路排水业务、公路建设和园林绿化业务的前期工作。

(三) 历史遗留债权债务清理及回收。加大对公司历史遗漏债权债务问题进行清理的力度，同时对公司历史遗留的诉讼案件和其他事项进行清理。

(四) 注册地迁移。公司注册地将迁移至安徽省蚌埠市，公司将抓住中部崛起和合芜蚌自主创新综合配套改革试验区带来的历史机遇，积极探索并建立适合公司实际情况的主营业务。

(五) 内部控制建设。内部控制工作建设是公司持续发展的基础，公司将切实做好《企业内部控制基本规范》实施工作。

七、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

公司2010年1-9月实现的净利润为-1,024,322.98万元。2011年1-9月份，公司贸易型子公司将充分发挥效益，公司将建立稳定的贸易型业务形态和利润来源，公司经营性利润将逐步增加，公司同时加大对闲置资产的处置力度，加强对长期股权投资的管理，对内强化管理，降低费用，预计公司2011年1-9月的净利润为盈利，净利润为50-100万元。

八、公司 2010 年年度报告中的财务报告被注册会计师出具了带强调事项段的无保留意见审计报告的情况说明

公司 2010 年年度报告被注册会计师出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，强调事项段如下：

我们提醒财务报表使用者关注，泰复实业已连续多年不能正常经营，也未进行实质重组改善其生产经营状况，虽 2011 年 4 月已设立全资子公司蚌埠丰泰生物科技有限公司，开展贸易业务，但其盈利前景及能否改善公司现状暂无法预见，其持续经营能力仍存在不确定性。

针对上述强调事项，公司董事会及管理层进行了多方面调研及论证工作，以期尽快确立主营业务，使公司走上可持续发展的道路。公司成立的全资子公司已发挥效益，积极开展城市建设市政施工业务的前期准备、加大历史遗留债权债务清理及回收工作力度、注册地迁移和加强内部管理，提升综合能力等工作正在开展中，目前公司建立稳定的主营业务的工作正在积极进行中。

第六章 重要事项

一、治理结构情况:

(一) 报告期内, 公司严格遵照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会及深圳证券交易所有关法规及规定要求, 不断完善公司法人治理结构, 规范运作, 目前公司各项制度基本健全, 法人治理结构较为完善, 规范运作良好, 公司治理的实际状况与上市公司治理规范性文件的要求基本一致。

(二) 报告期内, 公司作为深圳辖区试点企业, 依据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和证监会的要求, 切实做好《企业内部控制基本规范》实施工作, 促进公司可持续发展和保障广大投资者的利益, 目前公司内部控制建设工作正在稳步进行中。

1、2011年2月, 公司认真学习了《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》(深证局公司字[2011]31号), 2011年3月, 公司组织专人参加深圳辖区上市公司内部控制建设培训班, 并专项汇报了内控工作建设进展情况。

2、公司已对内控工作进行了专项部署。公司已编制完成《关于实施〈企业内部控制基本规范〉的工作方案》(以下简称方案), 方案于2011年4月28日经公司七届二次董事会审议通过, 同日予以公告。

3、公司已成立内控建设专门机构, 全面负责公司内控建设。公司董事长作为第一负责人, 组织公司层面成立内部控制规范实施小组, 全面领导和推进内部控制管理规范的建设工作。公司专门成立内部控制规范实施小组, 具体领导和协调公司实施内部控制规范工作, 同时成立了内部控制规范工作办公室, 规范内部控制工作的牵头部门为财务部、证券部和办公室。

4、公司先后与深圳市迪博企业风险管理技术有限公司、北京慧点科技开发有限公司和北大纵横管理咨询公司就公司内部咨询问题商讨, 咨询并确定适合公司实际情况的内控方式。

5、公司先后对公司全部人员进行了三次内部控制知识培训, 先后由公司董事长、董事会秘书和财务总监主讲, 培训内容来源广泛, 重点突出。同时公司积极学习其他公司在内控方面的先进经验, 并同其他上市公司开展内控建设工作交流。

6、公司已开始对公司财务相关制度、证券相关制度和其他内部制度进行全面的梳理, 进一步将明确需修改、需重新编制和需新增的文件明细。

7、截止报报告日, 公司人员培训, 制订内部控制规范实施工作方案并提交公司

董事会审议工作已顺利完成。公司先后与三家咨询机构商谈，目前正在评估咨询机构提供的内控工作计划，正式聘请咨询机构的工作正在进行中。查找内控现有体系缺陷的工作从制度文件入手已经开始并在积极进行中。公司第一阶段的工作已基本完成。依据工作方案，公司将于2011年10月31日前完成第二阶段工作（全面完善内控体系，完成内控缺陷的整改），将完成整改方案的制订、落实缺陷整改和检查整改效果三项具体工作，目前，上述工作前期准备已经开始，公司将按照既定的《内控规范实施工作计划》的安排逐步推进内控建设工作。

二、利润分配方案及执行情况：

公司无以前期间拟定在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。公司2011年半年度不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项：

（一）公司与广东华立实业集团公司（以下简称“华立集团”）及茂名能源实业公司（以下简称“茂名能源”）的诉讼事项：

本公司于2005年12月13日就广东华立实业集团公司欠款中的2,500万元向广东省茂名市中级人民法院诉讼。

2006年8月28日，广东省茂名市中级人民法院（2006）茂中法民二初字第3号《民事调解书》确定：被告广东华立实业集团公司欠原告本公司2,500万元，在本调解书生效之日起二十日内还清。逾期不还，由被告广东华立实业集团公司将其合法拥有的股权在一个月內转让给原告本公司，若在一个月內不能办理股权转让的相关手续，则由茂名市能源实业有限公司将其拥有的位于茂名市环市北路三块土地使用权[土地证号分别为：茂市府国用总字第0600008号（地号09010600804）、第0600009号（地号09010600805）和第0600010号（地号09010600806）]转让给原告本公司，并由原告本公司处置，以抵偿被告广东华立实业集团公司欠原告本公司的债务，该三块土地的价值以委托有资质评估的机构评估的价值为准。

2008年12月22日，广东省茂名市中级人民法院向本公司发出（2007）茂中法审执字第27号《结案通知书》，该通知书裁定：上述三块土地属于本公司自行处置的财产，无需广东省茂名市中级人民法院实施评估拍卖，由本公司与被执行人商量抵偿债额。详情请参阅2006年4月29日、8月15日《中国证券报》公司公告。

广东省茂名市中级人民法院已接受公司委托就上述三块土地进行评估和拍卖，

并以最终评估价值为准，抵偿广东华立集团公司的等值债务。截止本报告日，上述工作仍在进行中。

(二) 关于公司与深圳市纬基投资发展有限公司、上海德昌投资发展有限公司借款纠纷案

1、深圳市福田区人民法院于2006年11月7日作出(2006)深福法民二初字第2389号判决，要求公司在判决生效之日起十日内向深圳纬基返还借款5,173,832.89元及利息。

公司认为一审判决认定的事实错误，应予撤销，并向深圳市中级人民法院提起上诉。深圳市中级人民法院于2007年4月24日作出(2007)深中法民二终字第266号民事判决书，驳回上诉，维持原判。

2007年6月21日，深圳市福田区人民法院向公司下达(2007)深福法执字第2858号《执行通知书》，要求公司履行上述法律文书所确定的义务，并承担迟延履行期间的债务利息及该案的执行费用。

2、深圳市福田区人民法院于2006年9月22日作出(2006)深福法民二初字第1468号民事判决书，要求公司在判决生效之日起十日内向上海德昌返还借款122万元及利息。

公司认为一审判决认定的事实存在错误，并向深圳市中级人民法院提起上诉。深圳市中级人民法院于2007年3月14日作出(2007)深中法民二终字第124号民事判决书，驳回上诉，维持原判。

2007年5月15日，深圳市福田区人民法院向公司下达(2007)深福法执字第2547号《执行通知书》，要求公司履行上述法律文书所确定的义务，并承担迟延履行期间的债务利息及该案的执行费用。

3、2009年7月14日，深圳纬基、上海德昌分别与江阴市国联投资发展有限公司(以下简称：江阴国联)签订债权转让协议，分别将通过上述诉讼而享有的公司债权及利息转让给江阴国联。经过协商，公司一次性支付给江阴国联人民币850万元后，深圳纬基、上海德昌申请终结上述两宗诉讼案件的执行。

2011年7月8日，深圳市福田区人民法院出具(2011)深福法执字第4478号民事裁定书，裁定深圳市福田区人民法院作出的(2006)深福法民二初字第2389号民事判决书终结执行(深圳纬基案)，裁定送达后立即生效。同日，深圳市福田区人民法院出具(2011)深福法执字第4479号民事裁定书，裁定深圳市福田区人民法院作出的(2006)深福法民二初字第1468号民事判决书终结执行(上海德昌案)，裁定送达后立即生效。

（三）公司诉讼深圳市纬基投资发展有限公司占用资金案

公司对深圳市纬基投资发展有限公司关于其占有本公司资金人民币1,150万元，及从2002年1月11日起算至判决生效日的资金占用费用提起诉讼，深圳市中级人民法院于2009年8月31日作出一审判决，以（2007）深中法民二初字第178号《民事判决书》驳回本公司的诉讼要求。

一审判决后，公司已向广东省高级人民法院提起上诉，2010年6月8日收到广东省高级人民法院《审理上诉案件通知书》（[2010]粤高法民二终字第91号）及传票。广东省高级人民法院2010年6月18日组成合议庭对该案进行法庭调查，于2010年6月25日作出（2010）粤高法民二终字第91号判决，判决：驳回上诉，维持原判。

2011年12月30日，公司向最高人民法院申请再审，2011年5月30日，公司收到《最高人民法院民事申请再审案件受理通知书》。2011年6月30日，最高人民法院出具《最高人民法院民事裁定书》（[2011]民申字第797号），驳回公司再审申请。

四、重大资产收购、出售及企业合并事项：

报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

五、重大关联交易事项：

报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、重大合同及履行情况：

（一）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、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）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的担保事项。

（三）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的行为。

七、报告期内或持续到报告日内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项：

报告期内或持续到报告日内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东未在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

八、委托理财及证券投资情况：

报告期内，公司无委托理财及证券投资事项。

九、持有其他上市公司、非上市金融企业及拟上市公司股权情况：

报告期内，公司未持有其他上市公司、非上市金融企业及拟上市公司股权。

十、独立董事关于公司对外担保、控股股东及其他关联方占用公司资金的专项说明和独立意见：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等有关规定，我们作为泰复实业股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东负责的态度对公司报告期内是否存在对外担保、是否存在关联方资金占用的情况进行了认真核查，在对公司进行了必要的检查和问询后，现发表如下专项说明及独立意见：

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无累计和当期对外担保情况发生；未发现控股股东及其关联方违规占用公司资金的情形。

十一、接待调研及采访情况：

报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，接待了个人或机构投资者电话咨询，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待或有选择性地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。报告期内，公司接待调研、沟通、采访情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	沟通内容及提供的资料
2011年1月22日	公司证券部	电话	个人投资者	公司现状
2011年1月28日	公司证券部	电话	个人投资者	公司业务发展状况
2011年2月22日	公司证券部	电话	个人投资者	公司迁址事宜
2011年3月7日	公司证券部	电话	个人投资者	限售股解禁事宜
2011年4月6日	公司证券部	电话	个人投资者	公司迁址事宜
2011年4月29日	公司证券部	电话	个人投资者	年报相关事宜
2011年5月10日	公司证券部	电话	个人投资者	年报相关事宜
2011年5月16日	公司证券部	电话	个人投资者	公司现状

2011年5月17日	公司证券部	电话	个人投资者	公司现状
2011年6月10日	公司证券部	电话	个人投资者	公司现状
2011年6月21日	公司证券部	电话	个人投资者	公司迁址事宜

十二、上市公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况:

报告期内,无公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况;亦无公司董事、监事、高级管理人员被采取司法强制措施的情况。

十三、信息披露索引:

序号	披露日期	公告编号	披露事项
1	2011年3月18日	2011-001	第七届董事会2011年第一次临时会议决议公告
2	2011年3月18日	2011-002	关于设立全资子公司的公告
3	2011年4月12日	2011-003	2011年度第一季度业绩预告公告
4	2011年4月12日	2011-004	2010年度业绩快报
5	2011年4月28日	2011-005	第七届董事会第二次会议决议公告
6	2011年4月28日	2011-006	第七届监事会第二次会议决议公告
7	2011年4月29日	2011-007	关于召开2010年度股东大会通知的公告
8	2011年4月29日	2011-008	关于股票交易实行退市风险警示的公告
9	2011年4月29日	2011-009	2010年年度报告摘要
10	2011年4月29日	2011-010	2011年第一季度报告正文
11	2011年5月11日	2011-011	董事会秘书辞职公告
12	2011年5月20日	2011-012	2010年年度股东大会决议公告
13	2011年5月24日	2011-013	关于聘任董事会秘书的公告
14	2011年6月3日	2011-014	重大诉讼进展公告

公司公告检索路径:

公司公告可通过巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 在“代码/简称/拼音”处输入公司股票代码、股票简称或拼音;或通过深交所网站 www.szse.cn 的“上市公司公告查询部分”输入证券代码查询。

第七章 财务报告（未经审计）

公司 2011 年上半年财务会计报表及附注（未经审计，附后）

第八章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名并盖章的 2011 年半年度报告正文；
- 二、载有法定代表人、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表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、查阅地点：公司证券部董事会秘书处。

泰复实业股份有限公司

董事长：_____

何宏满

2011 年 8 月 17 日

附：

泰复实业股份有限公司

2011 年半年度会计报表及附注
(未经审计)

财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：泰复实业股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	13,665,780.19	9,264,628.35	20,841,262.45	20,841,262.45
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	4,688,795.40			
预付款项	3,732,215.42			
应收利息	2,606,053.07	2,606,053.07	1,762,303.07	1,762,303.07
其他应收款	10,081,179.31	10,041,079.31	10,027,542.25	10,027,542.25
存货	198,304.77			
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	34,972,328.16	21,911,760.73	32,631,107.77	32,631,107.77
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	12,500,000.00	12,500,000.00	12,500,000.00	12,500,000.00
长期股权投资	1,953,526.51	11,953,526.51	2,321,537.25	2,321,537.25
投资性房地产				
固定资产	692,580.51	685,329.51	748,022.07	748,022.07
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
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	15,146,107.02	25,138,856.02	15,569,559.32	15,569,559.32
资产总计	50,118,435.18	47,050,616.75	48,200,667.09	48,200,667.09

公司负责人：何宏满

主管会计工作负责人：陆震虹

会计机构负责人：张广伟

（所附注释是合并会计报表的组成部分）

资产负债表(续)

编制单位:泰复实业股份有限公司

2011年6月30日

单位:(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	45,672.80	45,672.80	45,672.80	45,672.80
预收款项	2,809,460.80			
应付职工薪酬	16,697.23	16,697.23	262,010.76	262,010.76
应交税费	111,230.02	7,734.38	7,734.38	7,734.38
应付利息				
其他应付款	11,619,607.60	11,619,607.60	11,688,571.91	11,688,571.91
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	14,602,668.45	11,689,712.01	12,003,989.85	12,003,989.85
非流动负债:				
长期借款	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	90,000.00	90,000.00	90,000.00	90,000.00
负债合计	14,692,668.45	11,779,712.01	12,093,989.85	12,093,989.85
所有者权益(或股东权益):				
股本	171,374,148.00	171,374,148.00	171,374,148.00	171,374,148.00
资本公积	4,422,542.20	4,422,542.20	4,422,542.20	4,422,542.20
减:库存股				
盈余公积	2,897,462.21	2,897,462.21	2,897,462.21	2,897,462.21
未分配利润	-143,268,385.68	-143,423,247.67	-142,587,475.17	-142,587,475.17
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	35,425,766.73	35,270,904.74	36,106,677.24	36,106,677.24
少数股东权益				
所有者权益合计	35,425,766.73	35,270,904.74	36,106,677.24	36,106,677.24
负债和所有者权益总计	50,118,435.18	47,050,616.75	48,200,667.09	48,200,667.09

公司负责人:何宏满

主管会计工作负责人:陆震虹

会计机构负责人:张广伟

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

利润表

编制单位：泰复实业股份有限公司

2011年6月30日

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	19,932,600.34			
其中：营业收入	19,932,600.34			
利息收入				
二、营业总成本	20,193,654.81	467,600.46	1,660,137.93	1,660,137.93
其中：营业成本	19,383,443.79			
利息支出				
营业税金及附加	3,511.64			
销售费用	294,792.33			
管理费用	1,407,736.86	1,359,121.18	2,043,497.71	2,043,497.71
财务费用	-895,633.95	-891,324.86	-412,663.97	-412,663.97
资产减值损失	-195.86	-195.86	29,304.19	29,304.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-368,010.74	-368,010.74	-794,781.80	-794,781.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-368,010.74	-368,010.74	-794,781.80	-794,781.80
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-629,065.21	-835,611.20	-2,454,919.73	-2,454,919.73
加：营业外收入				
减：营业外支出	161.30	161.30	223.45	223.45
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-629,226.51	-835,772.50	-2,455,143.18	-2,455,143.18
减：所得税费用	51,684.00			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-680,910.51	-835,772.50	-2,455,143.18	-2,455,143.18
归属于母公司所有者的净利润	-680,910.51	-835,772.50	-2,455,143.18	-2,455,143.18
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.004	-0.005	-0.014	-0.014
（二）稀释每股收益	-0.004	-0.005	-0.014	-0.014
七、其他综合收益	-	-	-	-
八、综合收益总额	-680,910.51	-835,772.50	-2,455,143.18	-2,455,143.18
归属于母公司股东的综合收益总额	-680,910.51	-835,772.50	-2,455,143.18	-2,455,143.18
归属于少数股东的的综合收益总额				

公司负责人：何宏满

主管会计工作负责人：陆震虹

会计机构负责人：张广伟

（所附注释是合并会计报表的组成部分）

现金流量表

编制单位：泰复实业股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	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	21,441,807.70			
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	104,842.70	97,363.09	5,047,633.78	5,047,633.78
经营活动现金流入小计	21,546,650.40	97,363.09	5,047,633.78	5,047,633.78
购买商品、接受劳务支付的现金	26,941,757.63		20,400,000.00	20,400,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	785,010.69	785,010.69	637,456.41	637,456.41
支付的各项税费	74,956.12	63,435.75	48,667.38	48,667.38
支付其他与经营活动有关的现金	876,628.22	790,390.75	4,009,760.30	4,009,760.30
经营活动现金流出小计	28,678,352.66	1,638,837.19	25,095,884.09	25,095,884.09
经营活动产生的现金流量净额	-7,131,702.26	-1,541,474.10	-20,048,250.31	-20,048,250.31
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			300.00	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			300.00	300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,780.00	35,160.00	4,035.00	4,035.00
投资支付的现金		10,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	43,780.00	10,035,160.00	4,035.00	4,035.00
投资活动产生的现金流量净额	-43,780.00	-10,035,160.00	-3,735.00	-3,735.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
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				
合并范围变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-7,175,482.26	-11,576,634.10	-20,051,985.31	-20,051,985.31
加：期初现金及现金等价物余额	20,841,262.45	20,841,262.45	20,059,706.68	20,059,706.68
六、期末现金及现金等价物余额	13,665,780.19	9,264,628.35	7,721.37	7,721.37

公司负责人：何宏满

主管会计工作负责人：陆震虹

会计机构负责人：张广伟

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

合并所有者权益变动表

编制单位：泰复实业股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-142,587,475.17		36,106,677.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-142,587,475.17		36,106,677.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-680,910.51		-680,910.51
（一）净利润						-680,910.51		-680,910.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-680,910.51		-680,910.51
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-143,268,385.68		35,425,766.73

公司负责人：何宏满

主管会计工作负责人：陆震虹

会计机构负责人：张广伟

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：泰复实业股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	171,374,148.00	3,984,703.61		2,897,462.21		-136,932,714.97		41,323,598.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	171,374,148.00	3,984,703.61		2,897,462.21		-136,932,714.97		41,323,598.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		437,838.59				-5,654,760.20		-5,216,921.61
（一）净利润						-5,654,760.20		-5,654,760.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-5,654,760.20		-5,654,760.20
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他		437,838.59						437,838.59
四、本期期末余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-142,587,475.17		36,106,677.24

公司负责人：何宏满

主管会计工作负责人：陆震虹

会计机构负责人：张广伟

（所附注释是合并会计报表的组成）

母公司所有者权益变动表

编制单位：泰复实业股份有限公司

2011年1-6月

单位：(人民币)元

项目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-142,587,475.17		36,106,677.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-142,587,475.17		36,106,677.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-835,772.50		-835,772.50
（一）净利润						-835,772.50		-835,772.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-835,772.50		-835,772.50
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-143,423,247.67		35,270,904.74

公司负责人：何宏满

主管会计工作负责人：陆震虹

会计机构负责人：张广伟

(所附注释是合并会计报表的组成部分)

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位:泰复实业股份有限公司

2011年1-6月

单位:(人民币)元

项目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	171,374,148.00	3,984,703.61		2,897,462.21		-136,932,714.97		41,323,598.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	171,374,148.00	3,984,703.61		2,897,462.21		-136,932,714.97		41,323,598.85
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		437,838.59				-5,654,760.20		-5,216,921.61
(一)净利润						-5,654,760.20		-5,654,760.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						-5,654,760.20		-5,654,760.20
(三)股东投入和减少资本								
1. 股东投入股本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五)股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七)其他		437,838.59						437,838.59
四、本期期末余额	171,374,148.00	4,422,542.20		2,897,462.21		-142,587,475.17		36,106,677.24

公司负责人:何宏满

主管会计工作负责人:陆震虹

会计机构负责人:张广伟

(所附注释是合并会计报表的组成)

泰复实业股份有限公司

财务报表附注

(2011年1-6月)

除特别说明，以人民币元表述

一、公司基本情况

泰复实业股份有限公司（以下简称“本公司”）原名广东华立高科技集团股份有限公司，是经广东省体改委和广东省企业股份制试点联审小组粤股审[1993]38号文批准成立的股份制企业。1996年6月经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]81号文批准发行21,000,000.00人民币普通股并在深圳证券交易所上市。1998年8月28日由国家工商行政管理局以（国）名称变核字[1998]年124号《企业名称变更通知书》，核准名称变更为四通集团高科技股份有限公司，2006年9月11日由广东省工商行政管理局以粤核变通内字[2006]年第0600082936号核准变更登记通知书，核准名称变更为泰格生物技术股份有限公司，2009年12月30日由广东省工商行政管理局以粤核变通内字[2009]第0900040136号核准变更登记通知书，核准名称变更为泰复实业股份有限公司。本公司持有4400001000988号企业法人营业执照，注册资本为人民币171,374,148.00元，注册地址为深圳市福田区福华一路国际商会大厦B座2202-2206。

本公司经营范围：新产品、新工艺、新技术、新设备、新材料开发；生物工程的研究开发；电子产品、电子计算机软件的开发、销售；石化设备、工具及配件和工业专用设备制造（由下属企业凭许可证经营）；金属材料、建筑材料、装饰材料、矿产品、电器机械及器材、化工原料（不含化学危险品）、五金、交电、百货、针纺织品、家具的销售；投资房地产开发；进出口业务（按深贸管登证字第193号证书经营）；信息服务。

二、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期本公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计年度

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并会计报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将

子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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。

2、外币财务报表的折算

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

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

（九）金融工具

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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。

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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 100 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

账龄在 3 年以下且单项金额小于 100 万元的应收款项，或属于特定对象的应收款项。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：采用账龄分析法。

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
3 个月以内	---	---
3-6 个月	3.00%	3.00%
6-12 个月	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	15.00%	15.00%
3 年以上	20.00%	20.00%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

本公司确认坏账的标准是：①因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍

不能收回、现金流量严重不足等；②因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

另外本公司对确实有证据表明不能收回、难以收回或收回代价太高的应收款项计提专项准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、存货的计价方法

（1）存货发出时先进先出法计价。

（2）周转材料采用分次摊销法摊销。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项

直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务

确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

（十三）固定资产及累计折旧

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率	残值率

房屋及建筑物-生产用	20	4.90%	2.00%
房屋及建筑物-非生产用	30	3.27%	2.00%
机器设备	15	6.13%	8.00%
运输设备	6-8	11.87%-15.83%	5.00%
电子设备	5	19.00%	5.00%
其他设备	5	19.00%	5.00%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十四）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十七) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（十九）职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

（二十）预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量，确认为预计负债。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

（二十一）应付债券：

应付债券按照实际发生应付的款项计价，债券的溢价（或折价）应按照实际利率法进行摊销。

（二十二）收入

1、销售商品

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量商品销售收入；

2、劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认

提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

3、让渡资产使用权收入

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

(2) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 递延所得税资产

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

三、税项

本公司主要税种和税率

税项	计税依据	适用税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	提供劳务	5%
城建税	应交增值税、营业税等流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	24%、25%
教育费附加	应交增值税、营业税等流转税	3%

四、企业合并及合并财务报表

子公司的情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
蚌埠丰泰生物科技有限公司	全资子公司	安徽蚌埠	甲醇、乙醇、正丁醇、盐酸、硫酸、乙酸等产品批发	1000	1000		100%	100%	是
浙江四通高科技有限公司	合资子公司	浙江杭州	计算机及配套设备制造、销售	500	500		51%	51%	否
上海泰惠软件技术有限公司	合资子公司	上海	计算机软硬件及外部设备销售	170	170		90%	90%	否

*浙江四通高科技有限公司和上海泰惠软件技术有限公司已终止营业多年，本公司也无法对其实施控制，故未对其纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	人民币	2,941.28	1.0000	2,941.28	382.54
银行存款	人民币	13,662,838.91	1.0000	13,662,838.91	20,840,879.91
合计				13,665,780.19	20,841,262.45

(二) 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长春春华公共设施有限公司	1,762,303.07	843,750.00	--	2,606,053.07

本公司对长春春华公共设施有限公司（以下简称“长春春华”）实际投入资金 25,000,000.00 元，其中

12,500,000.00元作为本公司长期股权投资计入该公司实收资本，并拥有其33.33%的股权；其余12,500,000.00元，本公司于“长期应收款”项目反映，该公司计入长期借款，并按合同利率13.50%每年向本公司支付利息。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	15.35%	1,000,000.00	100%	1,000,000.00	54.74%	1,000,000.00	100%
二、按组合计提坏账准备的应收账款	4,688,795.40	71.96%	---	---	---	---	---	---
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	826,718.78	12.69%	826,718.78	100%	826,718.78	45.26%	826,718.78	100%
合计	6,515,514.18	100%	1,826,718.78	100%	1,826,718.78	100%	1,826,718.78	100%

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为：期末数100万元以上（含100万元）的应收账款，其坏账准备个别认定。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为：根据本公司经营特点，账龄3年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于100万元且账龄3年以上的应收款项归入该组合。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海天赐福公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	经营困难，无法回款
西安华西专修大学	755,621.00	755,621.00	100%	诉讼事项
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	65,177.78	65,177.78	100%	货款，无法回款
骆拼市府拆迁办	5,920.00	5,920.00	100%	原股东遗留款项
合计	1,826,718.78	1,826,718.78	100%	

2、应收账款明细：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例
滕州开元生化有限公司	非关联方	货款	3,520,884.00	3个月以内	54.04%
南通醋酸化工股份有限公司	非关联方	货款	719,948.60	3个月以内	11.05%
安徽华星化工股份有限公司	非关联方	货款	441,264.00	3个月以内	6.77%
江苏建农农药化工有限公司	非关联方	货款	6,698.80	3个月以内	0.10%
上海天赐福公司	非关联方	软件开发费	1,000,000.00	3年以上	15.35%
西安华西专修大学	非关联方	货款	755,621.00	3年以上	11.60%
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	非关联方	货款	65,177.78	3年以上	1.00%

骆拼市府拆迁办	非关联方	原股东遗留款项	5,920.00	3年以上	0.09%
合计			6,515,514.18		100%

3、期末数无应收持股5%（含5%）以上表决权股东款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	70,618,368.35	97.58%	60,720,768.35	85.98%	70,618,368.35	97.65%	60,720,768.35	85.98%
按组合计提坏账准备的其他应收款	194,372.87	0.27%	10,793.56	5.55%	140,931.67	0.19%	10,989.42	7.80%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,558,008.87	2.15%	1,558,008.87	100%	1,558,008.87	2.16%	1,558,008.87	100%
合计	72,370,750.09	100%	62,289,570.78	86.07%	72,317,308.89	100%	62,289,766.64	86.13%

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为：期末数 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款，其坏账准备个别认定。

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为：根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归入该组合。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	173,773.46	89.41%	6,683.67	112,941.78	80.14%	5,647.09
1 至 2 年				2,456.48	1.74%	245.65
2 至 3 年	200.00	0.10%	30.00	200.00	0.14%	30.00
3 年以上	20,399.41	10.49%	4,079.89	25,333.41	17.98%	5,066.68
合计	194,372.87	100%	10,793.56	140,931.67	100%	10,989.42

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
四通集团广东大禹高科石化设备有限公司	2,632,066.17	2,632,066.17	100%	已转让子公司的款项，无法收回

广东华立实业集团公司*	61,599,698.53	51,702,098.53	83.93%	诉讼事项
上海泰惠软件技术公司	6,386,603.65	6,386,603.65	100%	已进入破产清算状态
合计	70,618,368.35	60,720,768.35	100%	

*注：广东华立实业集团公司，期末欠款余额 61,599,698.53 元，根据广东省茂名市中级人民法院（2006）茂中法民二初字第 3 号《民事调解书》和（2007）茂中法审执字第 27-4 号《民事裁定书》，以其属下茂名能源实业公司位于茂名市环市北路土地三块[土地证号：茂市府国用总字第 0600008 号(地号 09010600804)、第 0600009 号(地号 09010600805)、第 0600010 号(地号 09010600806)]抵其欠款，并经评估、拍卖该三块土地，拍卖所得为本公司所有，该三块土地的价值以委托有资质评估机构评估的价值为准。茂名市中诚土地房地产评估咨询有限公司接受委托，2011 年 4 月 7 日出具茂中诚评地估字[2011]第 014 号《土地估价报告》（评估基准日为 2011 年 3 月 29 日），对该等三块地的评估总地价为 989.76 万元（在评估过程中已按有关规定扣除了土地出让金）。本公司以评估值 989.76 万元作为应收广东华立实业集团公司款项的可回收金额，认为其余款项收回存在重大不确定性，将上述欠款期末账面余额与该评估总地价之差全额计提坏账准备，金额为 51,702,098.53 元，截止 2011 年 6 月 30 日尚未办理过户。

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
王兴俊	84,758.87	84,758.87	100%	原股东人员，已离职，无法收回
中行信用卡押金	20,000.00	20,000.00	100%	原股东人员办卡，已离职，无法收回
彭永文	3,000.00	3,000.00	100%	原股东人员，已离职，无法收回
林中	1,500.00	1,500.00	100%	原股东人员，已离职，无法收回
林文浩	30,000.00	30,000.00	100%	原股东人员，已离职，无法收回
陕西榆林天源化工公司	200,000.00	200,000.00	100%	无法收回
深圳市信优投资发展有限公司	999,050.00	999,050.00	100%	经营困难，无法收回
安创电子	219,700.00	219,700.00	100%	无法收回
合计	1,558,008.87	1,558,008.87	100%	

4、期末其他应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款总额的比例
广东华立实业集团公司	原股东	原股东遗留款项	61,599,698.53	3 年以上	85.12%
上海泰惠软件技术公司	未合并子公司	往来款	6,386,603.65	3 年以上	8.82%
四通集团广东大禹高科石化设备有限公司	已转让子公司	已转让子公司	2,632,066.17	3 年以上	3.64%
深圳市信优投资发展有限公司	非关联方	往来款	999,050.00	3 年以上	1.38%
安创电子	非关联方	往来款	219,700.00	3 年以上	0.30%
合计			71,837,118.35		99.26%

5、本公司期末数中无持股5%（含5%）以上股东欠款。

（五）预付账款

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例

3个月以内	3,732,215.42	100.00%	---	---
一年以内	---	---	---	---
合计	3,732,215.42	100.00%	---	---

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
江苏苏醇酒业有限公司	供应商	1,450,104.22	3个月以内	货未到
灌南新冠酒业有限公司	供应商	1,232,100.00	3个月以内	货未到
连云港金长林酒业有限公司	供应商	933,611.20	3个月以内	货未到
内蒙古阜丰生物科技有限公司	供应商	105,000.00	3个月以内	货未到
蚌埠恒聚化工有限公司	供应商	11,400.00	3个月以内	货未到
合计		3,732,215.42		

(3) 本公司预付账款期末数中，无持股5%以上股东欠款。

(六) 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	198,304.77	---	198,304.77	---	---	---
合计	198,304.77	---	198,304.77			

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
存货跌价准备	---	---	---	---	---

(七) 长期应收款

债务人名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长春春华公共设施有限公司	12,500,000.00	---	12,500,000.00	12,500,000.00	---	12,500,000.00

本公司对长春春华公共设施有限公司（以下简称“长春春华”）实际投入资金25,000,000.00元。其中12,500,000.00元作为本公司长期股权投资计入该公司实收资本并拥有其33.33%的股权；其余12,500,000.00元，本公司于“长期应收款”项目反映，该公司计入长期借款，并按期向本公司支付利息。

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春春华公共设施有限公司	权益法	12,500,000.00	2,321,537.25	-368,010.74	1,953,526.51	33.33%	33.33%	一致	---	---	---
权益法小计		12,500,000.00	2,321,537.25	-368,010.74	1,953,526.51	33.33%	33.33%	一致	---	---	---
浙江四通高科技有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	---	2,550,000.00	51%	51%	一致	2,550,000.00	---	---
上海泰惠软件技术有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	---	1,530,000.00	90%	90%	一致	1,530,000.00	---	---
成本法小计		4,080,000.00	4,080,000.00	---	4,080,000.00				4,080,000.00	---	---
合计		16,580,000.00	6,401,537.25	-368,010.74	6,033,526.51				4,080,000.00	---	---

1、 联营企业的相关情况如下：

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	期末资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
长春春华公共设施有限公司	吉林	建设、管理城市地下交通公共设施	37,500,000.00	33.33%	63,524,723.43	10,948,776.50	-1,104,032.23

(九) 固定资产原价及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少/计提	期末数
一、账面原值合计：	1,321,080.00	42,527.52	---	1,363,607.52
其中：运输设备	1,156,523.00	---	---	1,156,523.00
电子设备	146,066.00	42,527.52	---	188,593.52
其他设备	18,491.00	---	---	18,491.00
二、累计折旧合计：	573,057.93	97,969.08	---	671,027.01

其中：运输设备	445,811.42	90,988.44	---	536,799.86
电子设备	110,604.51	6,980.64	---	117,585.15
其他设备	16,642.00	---	---	16,642.00
三、固定资产账面净值合计：	748,022.07			692,580.51
其中：运输设备	710,711.58			619,723.14
电子设备	35,461.49			71,008.37
其他设备	1,849.00			1,849.00
四、减值准备合计：				
其中：运输设备	---			---
电子设备	---			---
其他设备	---			---
五、固定资产账面价值合计：	748,022.07			692,580.51
其中：运输设备	710,711.58			619,723.14
电子设备	35,461.49			71,008.37
其他设备	1,849.00			1,849.00

(十) 无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	7,963,212.48	---	---	7,963,212.48
土地使用权	7,963,212.48	---	---	7,963,212.48
二、累计摊销额	486,480.56	---	---	486,480.56
土地使用权	486,480.56	---	---	486,480.56
三、无形资产减值准备累计金额合计	7,476,731.92	---	---	7,476,731.92
土地使用权	7,476,731.92	---	---	7,476,731.92
四、无形资产账面价值合计	---			---
土地使用权	---			---

土地使用权为本公司广西凭祥土地，由于本公司2001年7月从广东华立实业集团公司取得土地使用权后，至今未进行开发建设。广西壮族自治区凭祥市国土资源局2009年12月18日对本公司出具认定闲置土地通知书，要求本公司接到通知之日起5日内办理闲置土地处置手续，逾期不办理的该局将依法收回该宗地的土地使用权，注销土地使用权证书，截止2011年6月30日，本公司尚未办理相关处置手续。

根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国城市房地产管理法》和国土资源部《闲置土地处置办法》，土地连续2年未使用，需要经原批准机关批准，由县级以上人民政府无偿收回土地使用者的土地使用权。基于已过通知期限且会被政府无偿收回，本公司2009年将账面余额2,940,959.20元全额计提减值准备。

(十一) 资产减值准备

项目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转销	
1. 坏账准备	64,116,485.42	---	195.86	---	64,116,289.56
2. 长期股权投资减值准备	4,080,000.00	---	---	---	4,080,000.00
3. 固定资产减值准备	---	---	---	---	---
4. 无形资产减值准备	7,476,731.92	---	---	---	7,476,731.92
合计	75,673,217.34	---	195.86	---	75,673,021.48

(十二) 应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	---	---	---	---
一年以上至二年以内	---	---	---	---
二年以上至三年以内	---	---	---	---
三年以上	45,672.80	100%	45,672.80	100%
合计	45,672.80	100%	45,672.80	100%

应付账款期末数不存在欠持有本公司 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

（十三）预收账款

（1）预收款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
3个月以内	2,809,460.80	100.00%	---	---
一年以内	---	---	---	---
合计	2,809,460.80	100.00%	---	---

（2）预收款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
江苏新农化工有限公司	销售商	2,248,750.20	3个月以内	待结算
安徽省华信生物药业股份有限公司	销售商	499,100.00	3个月以内	待结算
蚌埠创新化工研究有限公司	销售商	54,595.00	3个月以内	待结算
宿迁华中绿色农产品有限公司	销售商	4,200.00	3个月以内	待结算
江苏克胜集团股份有限公司	销售商	1,612.00	3个月以内	待结算
合计		2,808,257.20		

（3）本公司预收款项账款期末数中，无持股 5%以上股东欠款。

（十四）应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
（1）工资、奖金、津贴和补贴	---	327,885.46	327,885.46	---
（2）职工福利费	---	---	---	---
（3）社会保险费	3,127.15	59,557.35	47,849.22	14,835.28
其中：医疗保险费	---	15,199.14	15,199.14	---

基本养老保险费	3,127.15	37,375.60	25,667.47	14,835.28
年金缴费	---	---	---	---
失业保险费	---	3,284.88	3,284.88	---
工伤保险费	---	1,962.47	1,962.47	---
生育保险费	---	1,735.26	1,735.26	---
(4) 住房公积金	---	18,774.00	18,774.00	---
(5) 工会经费和职工教育经费	1,861.95	---	---	1,861.95
(6) 非货币性福利	---	---	---	---
(7) 辞退福利	257,021.66	128,074.70	385,096.36	---
(8) 其他	---	---	---	---
合计	262,010.76	534,291.51	779,605.04	16,697.23

(十五) 应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	37,263.71	---
营业税	7,031.25	7,031.25
城建税	2,248.01	492.19
教育费附加	1,264.43	210.94
企业所得税	51,684.00	---
地方教育费附加	702.33	---
水利基金	5,439.19	---
印花税	5,597.10	---
合计	111,230.02	7,734.38

(十六) 其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	995,961.97	8.57%	1,064,926.28	9.11%
一年以上至二年以内	776,821.37	6.69%	776,821.37	6.65%
二年以上至三年以内	982,715.00	8.46%	982,715.00	8.40%
三年以上	8,864,109.26	76.28%	8,864,109.26	75.84%
合计	11,619,607.60	100%	11,688,571.91	100%

1、其他应付款不存在欠持有本公司5%（含5%以上）表决权股东的款项。

2、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：

单位名称	金 额	未偿还原因
深圳市纬基投资发展有限公司	8,629,462.58	债务纠纷
上海德昌投资发展有限公司	2,044,530.78	债务纠纷

3、金额较大的其他应付款：

单位名称	金 额	性质或内容
深圳市纬基投资发展有限公司	8,629,462.58	借款及其利息（含逾期罚息，详见十、2）
上海德昌投资发展有限公司	2,044,530.78	借款及其利息（含逾期罚息，详见十、2）
深圳市和合昌投资发展有限公司	250,000.00	大股东遗留债务

(十七) 长期借款

贷款银行	期末数	期初数	贷款条件	期限	年利率
建行吴川支行	90,000.00	90,000.00	担保	1992.12.31—1993.12.30	10.368%
合计	90,000.00	90,000.00			

(十八) 股本

项目	期初数	本期变动增减额				期末数
		送股额	公积金转股	其他	小计	
1、有限售条件的流通股份						
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---
(2) 国有法人持股	96,600.00	---	---	-96,600.00	---	---
(3) 其他内资持股	2,440,844.00	---	---	96,450.00	96,450.00	2,537,294.00
其中：						
境内法人持股	2,411,714.00	---	---	---	---	2,411,714.00
境内自然人持股	29,130.00	---	---	96,450.00	96,450.00	125,580.00
(4) 外资持股	---	---	---	---	---	---
其中：						
境外法人持股	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	2,537,444.00	---	---	-150.00	-150.00	2,537,294.00
2、无限售条件流通股份						
(1) 人民币普通股	168,836,704.00	---	---	150.00	150.00	168,836,854.00
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---
无限售条件的股份合计	168,836,704.00	---	---	150.00	150.00	168,836,854.00

合计:	171,374,148.00	---	---	---	---	171,374,148.00

本公司股份总数171,374,148股，每股面值1.00元，股本总额171,374,148.00元，业经深圳华鹏会计师事务所深华验资字（1999）第154号验资报告验证。

（十九）资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、股本溢价	437,838.59	---	---	437,838.59
2、其他资本公积	3,984,703.61	---	---	3,984,703.61
合计	4,422,542.20	---	---	4,422,542.20

（二十）盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,897,462.21	---	---	2,897,462.21
任意盈余公积	---	---	---	---
合计	2,897,462.21	---	---	2,897,462.21

（二十一）未分配利润

项目	本期数	上期数
上年年末余额	-142,587,475.17	-136,932,714.97
加：年初未分配利润调整数	---	---
其中：会计政策变更	---	---
其他调整因素	---	---
年初未分配利润	-142,587,475.17	-136,932,714.97
加：归属母公司所有者的净利润	-680,910.51	-5,654,760.20
减：提取法定盈余公积	---	---
提取任意盈余公积	---	---
现金股利	---	---
转做股本	---	---
期末未分配利润	-143,268,385.68	-142,587,475.17

（二十二）营业收入及营业成本

1、营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	19,932,600.34	---
其他业务收入	---	---
营业成本	19,383,443.79	---

2、主营业务

产品名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：酒精	13,142,884.91	12,819,731.75	---	---
无水酒精	6,195,941.06	5,997,558.19	---	---
一水柠檬酸	382,948.73	364,786.33	---	---
无水柠檬酸	1,965.81	1,282.05	---	---
柠檬酸钠	47,264.96	43,675.21	---	---
口服葡萄糖	151,338.46	147,435.90	---	---
木糖醇	10,256.41	8,974.36	---	---
合计	19,932,600.34	19,383,443.79	---	---

3、公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海普化进出口有限公司	6,498,738.91	32.60%
滕州开元生化有限公司	4,823,261.56	24.20%
江苏新农化工有限公司	3,399,905.82	17.06%
无锡盈创国际贸易有限公司	1,215,567.86	6.10%
南通醋酸化工股份有限公司	817,643.93	4.10%
合计	16,755,118.08	84.06%

(二十三) 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
城市维护建设税	1,755.82	---
教育费附加	1,053.49	---
地方教育费附加	702.33	---
合计	3,511.64	---

(二十四) 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	---	387,448.72
减:利息收入	901,526.42	803,959.06
其他	5,892.47	3,846.37
合计	-895,633.95	-412,663.97

(二十五) 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、坏账损失	-195.86	29,304.19
二、固定资产减值损失	---	---
三、无形资产减值损失	---	---
合计	-195.86	29,304.19

(二十六) 投资收益**投资收益明细情况:**

类别	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-368,010.74	-794,781.80

投资收益系本公司确认的享有联营公司长春春华净利润部分收益。

(二十七) 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	---	---	---
其中：固定资产处置损失	---	---	---
罚款支出	161.3	200.00	161.3
赔偿支出	---	---	---
其他	---	23.45	---
合计	161.3	223.45	161.3

(二十八) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、往来款	---	1,377,257.07
2、银行承兑汇票收回	---	2,157,539.90
3、利息收入	104,182.70	---
4、其他	660.00	1,512,836.81
小计	104,842.70	5,047,633.78

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、往来款	---	1,470,000.00
2、中介机构费	313,677.00	338,164.00
3、其他	562,951.22	2,201,596.30
小计	876,628.22	4,009,760.30
合计	-771,785.52	1,037,873.48

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-680,910.51	-2,455,143.18
加: 资产减值准备	-195.86	29,304.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,969.08	95,777.35
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	---	---
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	-843,750.00	---
投资损失	368,010.74	794,781.80
递延所得税资产减少	---	---
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	-198,304.77	---
经营性应收项目的减少	-9,318,397.88	-18,883,552.00
经营性应付项目的增加	2,598,678.60	370,581.53
其他	845,198.34	---
经营活动产生的现金流量净额	-7,131,702.26	-20,048,250.31
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	13,665,780.19	7,721.37
减: 现金的期初余额	20,841,262.45	20,059,706.68
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	-7,175,482.26	-20,051,985.31

2、现金流量及现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	13,665,780.19	7,721.37
其中：库存现金	2,941.28	837.43
可随时用于支付的银行存款	13,662,838.91	6,883.94
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	13,665,780.19	7,721.37

（三十）其他综合收益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	---	---

六、关联方关系及其交易

（一）本企业的母公司情况

（金额单位：万元）

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
安徽丰原集团有限公司	蚌埠市	资产租赁、经营， 生物化学品生产、 经营等	RMB76,188.17	26.78%	26.78%

（二）本企业的子公司情况

（金额单位：万元）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资	持股比例	表决权 比例
蚌埠丰泰生物科技有 限公司	全资子公 司	安徽蚌埠	甲醇、乙醇、正 丁醇、盐酸、硫 酸、乙酸等产品 批发	1000	1000	100%	100%
浙江四通高科技有限 公司	合资子公 司	浙江杭州	计算机及配套设 施制造、销售	500	255	51%	51%
上海泰惠软件技术有 限公司	合资子公 司	上海	计算机软硬件及 外部设备销售	170	153	90%	90%

（三）联营企业的相关情况如下

（金额单位：万元）

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	关联关系
长春春华公共设施有限公司	吉林	建设、管理城市地下 交通公共设施	3,750	33.33%	33.33%	联营单位

(四) 关联方交易

(1) 关联方资金拆借

关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占该项目 百分比	金额	占该项目 百分比
长春春华公共设施有限公司	12,500,000.00	100%	12,500,000.00	100%
合计	12,500,000.00	100%	12,500,000.00	100%

(2) 关联方资金拆借利息

关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占该项目 百分比	金额	占该项目 百分比
长春春华公共设施有限公司	843,750.00	100%	843,750.00	100%
合计	843,750.00	100%	843,750.00	100%

(3) 关联方采购货物

关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占该项目 百分比	金额	占该项目 百分比
蚌埠丰原涂山制药有限公司	46,540.00	100%	---	---
合计	46,540.00	100%	---	---

(五) 关联方应收应付款项

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
其他应收款	上海泰惠软件技术有限公司	股利款等	6,386,603.65	6,386,603.65
长期应收款	长春春华公共设施有限公司	借款	12,500,000.00	12,500,000.00
应收利息	长春春华公共设施有限公司	借款利息	2,606,053.07	1,762,303.07
合计			21,492,656.72	20,648,906.72

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

2009 年 7 月 14 日，本公司原债权人深圳市纬基投资发展有限公司（以下简称：深圳纬基）、上海德昌投资发展有限公司（以下简称：上海德昌）分别与江阴市国联投资发展有限公司（以下简称：江阴国联）签订债权转让协议，分别将享有的公司债权及利息转让给江阴国联。

经本公司与江阴国联协商，达成协议，2011 年 7 月 7 日，本公司一次性支付给江阴国联人民币 850 万元，2011 年 7 月 8 日，深圳市福田区人民法院出具（2011）深福法执字第 4478 号民事裁定书，裁定深圳市福田区人民法院作出的（2006）深福法民二初字第 2389 号民事判决书终结执行（深圳纬基案），裁定送达后立即生效。同日，深圳市福田区人民法院出具（2011）深福法执字第 4479 号民事裁定书，裁定深圳市福田区人民法院作出的（2006）深福法民二初字第 1468 号民事判决书终结执行（上海德昌案），裁定送达后立即生效。

十、其他重要事项

1、本公司于2005年12月13日就广东华立实业集团公司欠款中的2,500万元向广东省茂名市中级人民法院诉讼。

2006年8月28日，广东省茂名市中级人民法院（2006）茂中法民二初字第3号《民事调解书》确定：被告广东华立实业集团公司欠原告本公司2,500万元，在本调解书生效之日起二十日内还清。逾期不还，由被告广东华立实业集团公司将其合法拥有的股权在一个月内转让给原告本公司，若在一个个月内不能办理股权转让的相关手续，则由茂名市能源实业有限公司将其拥有的位于茂名市环市北路三块土地使用权[土地证号分别为：茂市府国用总字第0600008号（地号09010600804）、第0600009号（地号09010600805）和第0600010号（地号09010600806）]转让给原告本公司，并由原告本公司处置，以抵偿被告广东华立实业集团公司欠原告本公司的债务，该三块土地的价值以委托有资质评估的机构评估的价值为准。

2008年12月22日，广东省茂名市中级人民法院向本公司发出（2007）茂中法审执字第27号《结案通知书》，该通知书裁定：上述三块土地属于本公司自行处置的财产，无需广东省茂名市中级人民法院实施评估拍卖，由本公司与被执行人商量抵偿债额。截止2011年6月30日本公司未与被执行人商量抵偿债额，该土地也未过户至本公司名下，本公司认为抵偿额仍以未来期间拍卖金额为

2、长春市政府正在论证长春市站前交通综合换乘中心规划建设方案，根据该方案被投资单

位长春春华公共设施有限公司下属的商场有可能被列入拆迁范围，截止报告日该方案尚未明确，因此本公司尚不能判断春华商场是否会被拆迁及其对本公司的影响程度。

十一、母公司财务报表重要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,000,000.00	54.74%	1,000,000.00	100%	1,000,000.00	54.74%	1,000,000.00	100%
二、按组合计提坏账准备的应收账款	--	---	---	---	---	---	---	---
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	826,718.78	45.26%	826,718.78	100%	826,718.78	45.26%	826,718.78	100%
合计	1,826,718.78	100%	1,826,718.78	100%	1,826,718.78	100%	1,826,718.78	100%

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为：期末数100万元以上（含100万元）的应收账款，其坏账准备个别认定。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为：根据本公司经营特点，账龄3年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于100万元且账龄3年以上的应收款项归入该组合。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上海天赐福公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	经营困难，无法回款
西安华西专修大学	755,621.00	755,621.00	100%	诉讼事项
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	65,177.78	65,177.78	100%	货款，无法回款
骆拼市府拆迁办	5,920.00	5,920.00	100%	原股东遗留款项
合计	1,826,718.78	1,826,718.78	100%	

2、应收账款明细：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占应收账款总额的比例
上海天赐福公司	非关联方	软件开发费	1,000,000.00	3年以上	54.74%
西安华西专修大学	非关联方	货款	755,621.00	3年以上	41.36%
雷天绿色电动源(深圳)有限公司	非关联方	货款	65,177.78	3年以上	3.57%
骆拼市府拆迁办	非关联方	原股东遗留款项	5,920.00	3年以上	0.33%

合计

1,826,718.78

100%

3、期末数无应收持股5%（含5%）以上表决权股东款项。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	70,618,368.35	97.63%	60,720,768.35	85.98%	70,618,368.35	97.65%	60,720,768.35	85.98%
按组合计提坏账准备的其他应收款	154,272.87	0.21%	10,793.56	7.00%	140,931.67	0.19%	10,989.42	7.80%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,558,008.87	2.16%	1,558,008.87	100%	1,558,008.87	2.15%	1,558,008.87	100%
合计	72,330,650.09	100%	62,289,570.78	86.12%	72,317,308.89	100%	62,289,766.64	86.13%

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为：期末数 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款，其坏账准备个别认定。

(2) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为：根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归入该组合。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	133,673.46	86.65%	6,683.67	112,941.78	80.14%	5,647.09
1 至 2 年				2,456.48	1.74%	245.65
2 至 3 年	200.00	0.13%	30.00	200.00	0.14%	30.00
3 年以上	20,399.41	13.22%	4,079.89	25,333.41	17.98%	5,066.68
合计	154,272.87	100%	10,793.56	140,931.67	100%	10,989.42

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

四通集团广东大禹高科石化设备有限公司	2,632,066.17	2,632,066.17	100%	已转让子公司的款项, 无法收回
广东华立实业集团公司*	61,599,698.53	51,702,098.53	83.93%	诉讼事项
上海泰惠软件技术公司	6,386,603.65	6,386,603.65	100%	已进入破产清算状态
合计	70,618,368.35	60,720,768.35	100%	

*注: 广东华立实业集团公司, 期末欠款余额 61,599,698.53 元, 根据广东省茂名市中级人民法院 (2006) 茂中法民二初字第 3 号《民事调解书》和 (2007) 茂中法审执字第 27-4 号《民事裁定书》, 以其属下茂名能源实业公司位于茂名市环市北路土地三块 [土地证号: 茂市府国用总字第 0600008 号 (地号 09010600804)、第 0600009 号 (地号 09010600805)、第 0600010 号 (地号 09010600806)] 抵其欠款, 并经评估、拍卖该三块土地, 拍卖所得为本公司所有, 该三块土地的价值以委托有资质评估机构评估的价值为准。茂名市中诚土地房地产评估咨询有限公司接受委托, 2011 年 4 月 7 日出具茂中诚评地估字 [2011] 第 014 号《土地估价报告》 (评估基准日为 2011 年 3 月 29 日), 对该等三块地的评估总地价为 989.76 万元 (在评估过程中已按有关规定扣除了土地出让金)。本公司以评估值 989.76 万元作为应收广东华立实业集团公司款项的可回收金额, 认为其余款项收回存在重大不确定性, 将上述欠款期末账面余额与该评估总地价的差全额计提坏账准备, 金额为 51,702,098.53 元, 截止 2011 年 6 月 30 日尚未办理过户。

3、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
王兴俊	84,758.87	84,758.87	100%	原股东人员, 已离职, 无法收回
中行信用卡押金	20,000.00	20,000.00	100%	原股东人员办卡, 已离职, 无法收回
彭永文	3,000.00	3,000.00	100%	原股东人员, 已离职, 无法收回
林中	1,500.00	1,500.00	100%	原股东人员, 已离职, 无法收回
林文浩	30,000.00	30,000.00	100%	原股东人员, 已离职, 无法收回
陕西榆林天源化工公司	200,000.00	200,000.00	100%	无法收回
深圳市信优投资发展有限公司	999,050.00	999,050.00	100%	经营困难, 无法收回
安创电子	219,700.00	219,700.00	100%	无法收回
合计	1,558,008.87	1,558,008.87	100%	

4、期末其他应收账款金额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收账款总额的比例
广东华立实业集团公司	原股东	原股东遗留款项	61,599,698.53	3 年以上	85.16%
上海泰惠软件技术公司	未合并子公司	往来款	6,386,603.65	3 年以上	8.83%
四通集团广东大禹高科石化设备有限公司	已转让子公司	已转让子公司	2,632,066.17	3 年以上	3.64%
深圳市信优投资发展有限公司	非关联方	往来款	999,050.00	3 年以上	1.38%
安创电子	非关联方	往来款	219,700.00	3 年以上	0.30%
合计			71,837,118.35		99.32%

5、本公司期末数中无持股5% (含5%) 以上股东欠款。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
长春春华公共设施有限公司	权益法	12,500,000.00	2,321,537.25	-368,010.74	1,953,526.51	---

权益法小计		12,500,000.00	2,321,537.25	-368,010.74	1,953,526.51	---
蚌埠丰泰生物 科技有限公司	成本法	10,000,000.00	---	10,000,000.00	10,000,000.00	---
浙江四通高科 技术有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	---	2,550,000.00	2,550,000.00
上海泰惠软件 技术有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	---	1,530,000.00	1,530,000.00
成本法小计		14,080,000.00	4,080,000.00	10,000,000.00	14,080,000.00	4,080,000.00
合计		26,580,000.00	6,401,537.25	9,631,989.26	16,033,526.51	4,080,000.00

(四) 固定资产原价及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少/计提	期末数
一、账面原值合计:	1,321,080.00	35,160.00	---	1,356,240.00
其中: 运输设备	1,156,523.00	---	---	1,156,523.00
电子设备	146,066.00	35,160.00	---	181,226.00
其他设备	18,491.00	---	---	18,491.00
二、累计折旧合计:	573,057.93	97,852.56	---	670,910.49
其中: 运输设备	445,811.42	90,988.44	---	536,799.86
电子设备	110,604.51	6,864.12	---	117,468.63
其他设备	16,642.00	---	---	16,642.00
三、固定资产账面净值合计:	748,022.07			685,329.51
其中: 运输设备	710,711.58			619,723.14
电子设备	35,461.49			63,757.37
其他设备	1,849.00			1,849.00
四、减值准备合计:				
其中: 运输设备	---			---
电子设备	---			---
其他设备	---			---
五、固定资产账面价值合计:	748,022.07			685,329.51
其中: 运输设备	710,711.58			619,723.14
电子设备	35,461.49			63,757.37
其他设备	1,849.00			1,849.00

(五) 应交税费

税项	期末数	期初数
营业税	7,031.25	7,031.25
城建税	492.19	492.19
教育费附加	210.94	210.94

合计	7,734.38	7,734.38

(六) 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	---	387,448.72
减:利息收入	894,046.81	803,959.06
其他	2,721.95	3,846.37
合计	-891,324.86	-412,663.97

(七) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-835,772.50	-2,455,143.18
加: 资产减值准备	-195.86	29,304.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,852.56	95,777.35
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	---	---
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	---	---
财务费用	-843,750.00	---
投资损失	368,010.74	794,781.80
递延所得税资产减少	---	---
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	---	---
经营性应收项目的减少	-857,287.06	-18,883,552.00
经营性应付项目的增加	-314,277.84	370,581.53
其他	843,945.86	---
经营活动产生的现金流量净额	-1,541,474.10	-20,048,250.31
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	9,264,628.35	7,721.37
减: 现金的期初余额	20,841,262.45	20,059,706.68
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	-11,576,634.10	-20,051,985.31

2、现金流量及现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	9,264,628.35	7,721.37
其中：库存现金	728.44	837.43
可随时用于支付的银行存款	9,263,899.91	6,883.94
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	9,264,628.35	7,721.37

十二、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下(收益+、损失-):

明细项目	金 额
1.非流动资产处置损益	---
2.越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	---
3.计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	---
4.计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	843,750.00
5.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	---
6.非货币性资产交换损益	---
7.委托他人投资或管理资产的损益	---
8.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	---
9.债务重组损益	---
10.企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	---
11.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	---
12.同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	---
13.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---
14.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	---
15.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---
16.对外委托贷款取得的损益	---

17.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	---
18.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	---
19.受托经营取得的托管费收入	---
20.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-161.3
21.其他符合非经常性损益定义的损益项目*	---
22.所得税的影响数	---
23.少数股东损益的影响数(税后)	---
合计	843,588.70

其他符合非经常性损益定义的损益项目系法院判息支出。

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.90%	-0.004	-0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.26%	-0.009	-0.009

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

(1) 资产负债表

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
货币资金	13,665,780.19	20,841,262.45	-34.43	开展贸易业务,资金短期占用所致。
应付职工薪酬	16,697.23	262,010.76	-93.63	支付期初员工经济补偿金所致。
应交税费	111,230.02	7,734.38	1,338.12	开展贸易业务, 交纳增值税等税金所致。

(2) 利润表

利润表项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动幅度%	变动原因说明
财务费用	-895,633.95	-412,663.97	117.04	停止计提案件赔偿利息所致。
资产减值损失	-195.86	29,304.19	-100.67	收回应收款项所致。
投资收益	-368,010.74	-794,781.8	-53.70	联营公司长春春华亏损所致。

十三、财务报表的批准

本公司的财务报表已于2011年8月16日获得本公司董事会批准。