

天津鑫茂科技股份有限公司

二〇一一年半年度报告

二〇一一年八月

目 录

第一章 公司基本情况.....	3
第二章 主要财务数据和指标.....	4
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.....	6
第五章 董事会报告.....	7
第六章 重要事项.....	11
第七章 财务报告.....	17
第八章 备查文件.....	107

天津鑫茂科技股份有限公司 2011 年半年度报告

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。

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。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人杜克荣、主管会计工作负责人田霞及会计机构负责人（会计主管人员）胡茜声明：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

公司名称	天津鑫茂科技股份有限公司	
英文名称	Tianjin Xinmao Science & Technology Co.,Ltd	
法定代表人	杜克荣	
股票简称	鑫茂科技	
股票代码	000836	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	韩 伟	汤 萍
联系地址	天津华苑产业区华天道 3 号	天津华苑产业区华天道 3 号
电 话	022-83710888	022-23080182
传 真	022-83710199	022-83710199
电子信箱	whan@xinmao.com.cn	ptang@xinmao.com.cn
信息披露报纸	中国证券报、证券时报	
信息披露网站	http://www.cninfo.com.cn	
中报备置地点	公司董事会办公室	

第二章 主要财务数据和指标

2.1 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）	2,649,882,299.79	2,509,669,547.89	5.59%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	751,911,491.76	720,551,175.74	4.35%
股本（股）	292,497,816.00	292,497,816.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.57	2.46	4.47%
	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）	561,194,785.34	366,372,673.87	53.18%
营业利润（元）	-34,851,773.91	-1,238,799.83	-2713.35%
利润总额（元）	-33,299,020.32	-919,056.43	-3523.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-48,983,392.78	-9,941,802.73	-392.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润（元）	-49,821,677.57	-10,012,623.57	-397.59%
基本每股收益（元/股）	-0.1675	-0.0340	-392.65%
稀释每股收益（元/股）	-0.1675	-0.0340	-392.65%
加权平均净资产收益率（%）	-7.04%	-1.40%	-5.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率（%）	-7.16%	-1.41%	-5.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,138,930.23	-10,430,320.78	-380.78%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	-0.04	-325.00%

2.2 非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-9,564.46
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定 量享受的政府补助除外）	1,296,150.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	266,168.05
少数股东权益影响额	-714,468.80
合计	838,284.79

第三章 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

	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	37,176,339	12.71%	0	0	0	0	0	37,176,339	12.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	37,168,348	12.71%	0	0	0	0	0	37,168,348	12.71%
其中：境内非国有法人持股	37,168,348	12.71%	0	0	0	0	0	37,168,348	12.71%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	7,991	0.00%	0	0	0	0	0	7,991	0.00%
二、无限售条件股份	255,321,477	87.29%	0	0	0	0	0	255,321,477	87.29%
1、人民币普通股	255,321,477	87.29%	0	0	0	0	0	255,321,477	87.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	292,497,816	100.00%	0	0	0	0	0	292,497,816	100.00%

3.2 股东持股情况说明

股东总数		48352			
前 10 名股东持股情况					
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
天津鑫茂科技投资集团有限公司	境内一般法人	30.11	88,070,872	37,168,348	87,780,000
天津大学实业发展总公司	国有法人	1.78	5,214,551	0	0
天津投资集团公司	国有法人	1.45	4,255,420	0	0
谢凤梅	境内自然人	0.40	1,159,752	0	0

泰康人寿保险股份有限公司－传 统－普通保险产品	基金、理财产品 等其他	0.35	1,009,950	0	0
中国船舶重工集团公司第七〇七 研究所	国有法人	0.28	819,104	0	0
何启军	境内自然人	0.24	690,000	0	0
大庆长垣投资有限公司	境内一般法人	0.21	608,631	0	0
焦明英	境内自然人	0.15	443,393	0	0
熊松建	境内自然人	0.14	423,538	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
天津鑫茂科技投资集团有限公司		50,902,524		人民币普通股	
天津大学实业发展总公司		5,214,551		人民币普通股	
天津投资集团公司		4,255,420		人民币普通股	
谢凤梅		1,159,752		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司－传 统－普通保 险产品		1,009,950		人民币普通股	
中国船舶重工集团公司第七〇七研究所		819,104		人民币普通股	
何启军		690,000		人民币普通股	
大庆长垣投资有限公司		608,631		人民币普通股	
焦明英		443,393		人民币普通股	
熊松建		423,538		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东鑫茂集团与其他前九名股东无关联关系。公 司未知其他九名无限售条件股东的关联或一致行动关系。			

3.3 报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第四章 董事、监事、高级管理人员情况

4.1 公司董事、监事、高级管理人员变更情况

本报告期公司未发生董事、监事及高级管理人员变更情况。

4.2 公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本报告期公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份未发生变动。

第五章 董事会报告

5.1 本报告期公司总体运营情况

2011 年上半年，公司认真贯彻执行董事会制定的“转型、创新、增长”的经营方针及经营计划，积极对公司产业结构进行调整。一方面重点推动光纤三期扩产项目，加快光通信产业的快速发展；另一方面，继续加强对存量科技园房产的销售。同时将经营业绩亏损的风电产业进行转让，以减少风电业务连续亏损给上市公司业绩带来的不利影响。

一、高科技产业

1、本报告期内光通信产业实现稳步发展，为公司创造了持续、稳定的收入和效益。2011 年上半年累计生产光纤约 390 万芯公里，累计生产光缆约 129 万芯公里。光纤三期下半期 3 塔 6 线扩产项目进展顺利，目前各项采购合同的签订工作已完成，预计关键设备将于年内陆续安装调试完毕。上半年公司光纤光缆自主品牌营销全面展开，参加了中国联通公司 2011 年度集采招标，并成功入围。目前公司光纤光缆产品已投入各大运营商使用。

2、公司风电板块因受风电场“后续建设资金瓶颈”及“叶片市场拓展瓶颈”的影响，公司风电叶片难以形成规模销售，严重影响了该板块的经营业绩。鉴于此，为减少风电业务已发生的和可预见的连续亏损给上市公司业绩带来的不利影响，避免上市公司损失继续扩大，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，将风电板块进行转让（详细内容已刊登于 2011 年 6 月 17 日《中国证券报》及《证券时报》）。

3、公司系统集成、安防产业由于受行业周期影响，承接工程项目多集中在下半年确认收入，本报告期利润贡献较小。

二、科技园开发产业

报告期内，公司采取多种营销手段继续加大科技园存量房产的销售力度，但受国家房地产宏观调控政策及银根收紧使购房中小企业贷款难度大幅增加等客观因素的持续影响，公司新能源新材料产业基地、汽车孵化器产业基地、军民两用技术产业基地的工业地产销售仍处于相对低迷状态，且受国家从紧货币政策影响，上述地产公司财务费用大幅增加，房产销售及盈利能力受到很大影响。本报告期科技园房产累计实现销售约 6000 万元。

5.2 主营业务分行业、产品情况

单位：（人民币）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（%）
房地产开发与销售	6,138.59	5,387.86	12.23%	-42.26%	-33.79%	-11.23%
信息技术	45,768.24	40,573.42	11.35%	102.29%	118.80%	-6.69%
风电	1,615.28	1,684.24	-4.27%	48.81%	55.16%	-4.27%
酒店及其他服务	2,597.37	1,211.28	53.37%	13.18%	-18.08%	17.80%
主营业务分产品情况						
光通信网络产品	38,043.37	34,320.78	9.79%	113.23%	133.34%	-7.77%
风叶产品	1,615.28	1,684.24	-4.27%	48.81%	55.16%	-4.27%
软件产品	1,066.94	0.00	100.00%	59.41%	-100.00%	0.05%
商品	279.65	278.46	0.43%	-67.00%	-66.64%	-1.07%
工程	6,378.28	5,974.18	6.34%	95.22%	99.17%	-1.85%
房租	503.13	200.34	60.18%	21.33%	-36.55%	36.32%
酒店	1,320.95	796.88	39.67%	6.88%	-1.26%	4.97%
技术、服务	557.63	68.46	87.72%	-6.77%	-70.46%	26.46%
房地产	6,138.59	5,387.86	12.23%	-42.26%	-33.79%	-11.23%
其他业务收入	215.67	145.59	32.49%	366.11%	17.32%	200.70%

5.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
天津地区	56,119.48	53.18%

5.4 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5.5 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

- 1、房地产业务毛利率下降主要为房产销售价格下降及财务成本大幅上升所致。
- 2、光通信网络产品毛利率下降主要为光缆原材料价格大幅上涨，导致成本增加所致。

5.6 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

5.7 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	注册地	主营业务	注册资本	法定代表人	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津长飞鑫茂光通信有限公司	天津市	光纤光缆制造等	22000	胡 辉	39219.32	26352.92	22594	1393.11
天津长飞鑫茂光缆有限公司	天津市	光纤光缆制造等	10000	胡 辉	26550.15	9168.21	15517.03	-438.34
天津天地伟业科技有限公司	天津市	机电设备安装工程， 计算机软件、硬件的 信息系统集成、信息 处理服务等	4811	杜克荣	12154.77	3650.59	6378.28	21.63
天津天地伟业数码科技有限公司	天津市	安防数码产品、监控 产品及数字音频产品 的开发、生产销售等	2000	杜克荣	25537.66	9311.95	14042.70	1016.80
天津神州浩天科技有限公司	天津市	电子信息的科技开 发、咨询、服务、转 让，计算机及外围设 备批发兼零售	1000	马丰宁	3223.57	1900.18	1499.73	170.24
天津市贝特维奥科技发展有限公司	天津市	房地产开发及销售	4000	孙德利	29901.53	8203.49	36.33	-495.84
天津市圣君科技发展有限公司	天津市	房地产开发及销售	6600	孙昭慧	45872.00	11263.20	243.37	-553.58
天津鑫茂科技园有限公司	天津市	科技园开发、建设、 销售和经营	10200	杜克玉	26259.02	15847.48	5921.50	-1850.3

5.8 公司经营中遇到的问题、困难及解决方案

1、本报告期，由于公司工业地产销售受国家持续的房地产调控政策及从紧的货币政策影响，一直处于相对低迷状态，且预计未来 1~2 年内仍存在一定不确定性，给上市公司业绩造成严重的负面影响，对此，公司一方面将继续全力以赴加大现有存量工业厂房的销售，力争改善现金流和增加销售利润。另一方面，公司也将积极关注房地产政策变化，逐渐减少工业地产的业务比重，同时加快公司产业结构调整步伐，力争尽早形成以光通信产业为主导的高科技产业发展格局。

2、经过公司产业结构调整，光通信产业将成为公司支柱产业之一。为进一步做大做强该产业，打造光通信产业完整产业链，全面提升公司在该行业的竞争力，随着光纤三期扩产完成后，公司拟择机启动光纤预制棒及光缆二期扩产项目，项目完成后，力争实现光通信产业全产品线毛利率及盈利水平的进一步大幅提升，增强公司经营业绩。对此，一方面公司需做好项目的前期论证和产品选择工作；另外，启动上述项目公司具有较大的资金需求，公司将通过再融资、调配和合理使用自有资金、银行多品种、多渠道融资等途径获得项目资金支持，力争项目的顺利实施及公司现金流的正常运转。

3、对公司现有资源进行整合，增加新的利润增长点。一方面择机启动位于华苑产业园区核心地块的科技研发大厦项目；另一方面继续大力推动软件、安防监控等高科技产业的发展，并适时寻求资本化运作。

5.9 本报告期投资情况

5.9.1 本报告期公司募集资金投资事项

本报告期公司无募集资金投资事项。

5.9.2 本报告期公司重大对外投资事项

根据对当前和中长期光纤光缆行业的市场需求、竞争需求和经济效益估算分析，本公司控股子公司天津长飞鑫茂光通信有限公司继续扩大光纤产品生产规模，在原三期上半期扩产三塔六线拉丝塔的基础上，再新增三塔六线及相关配套设备。本次新增三塔六线设备总投资不超过 6000 万元，计划 2011 年 4 月投建，2011 年 12 月底前投入运行（详细内容参见公司 2011 年 4 月 28 日披露的 5 届 18 次董事会决议公告）。

5.10 董事会下半年的经营计划修改计划

公司未对下半年的经营计划进行修改。

5.11 预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生大幅变动

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况		亏 损		
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动（%）	
累计净利润的预计数（万元）	-5,800.00	513.36	下降	-1229.81%
基本每股收益（元/股）	-0.1983	0.0176	下降	-1226.70%
业绩预告的说明	公司预计年初至下一报告期末业绩较上年同期出现大幅下降，主要原因为： 一是公司工业地产销售持续受到国家房地产宏观调控政策及银根收紧使工业地产子公司贷款难度大幅增加、融资成本大幅上升等客观因素的影响，再加之，预计至下一报告期末房产销售仍将处于相对低迷状态，因此工业地产业务不能对公司当期经营业绩产生预期贡献。 二是上年同期利润较高主要为相关预计负债转回及股权转让收益等正向非经常性损益贡献所致。			

5.12 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

5.13 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况说明

□ 适用 √ 不适用

第六章 重要事项

6.1 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真做好各项治理工作，主动、自觉、持续地规范运作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

6.2 公司在报告期内实施利润分配及资本公积金转增股本情况

本报告期公司未实施利润分配及资本公积金转增股本。

6.3 重大诉讼

本报告期公司无重大诉讼情况。

6.4 重大资产收购及出售事项

本报告期公司无重大资产收购及出售情况。

6.5 关联交易

6.5.1 购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元

关 联 方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	上期发生额	占同类交易金额的比例(%)
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	接受劳务	工程	公平交易价格	2,250.00	100
天津荣罡物业管理有限公司	接受劳务	物业	公平交易价格	34,149.12	100

6.5.2 销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元

关 联 方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金 额	占同类交易金额的比例(%)	金 额	占同类交易金额的比例(%)
天津鑫茂科技投资集团有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格	44,583.70	0.34	105,525.80	0.82
天津荣罡物业管理有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格	8,708.00	0.07	925.00	0.01
天津荣罡机电设备安装有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格			24,480.00	0.20
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格	141,040.70	1.07	180,879.40	1.46
天津天地伟业数码科技有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格			16,125.00	0.13

6.5.3 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
天津鑫茂科技投资集团有限公司	天津长飞鑫茂光缆有限公司	房屋	2010.10.01	2019.07.12	1,964,931.30	租房合同	占同类支出100%
天津市圣君科技发展有限公司	天津和平安耐高能电池科技有限公司	房屋	2007-8-1	2011-7-31	133,717.50	租房合同	占同类收入2.66%

6.5.4 关联担保

1)、子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向深圳发展银行股份有限公司天津分行申请人民币综合授信 4800 万元，贷款期限 1 年，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

2)、子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向上海银行天津分行申请流动资金综合授信 4000 万元，贷款期限 1 年，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

3)、子公司天津长飞鑫茂光通信有限公司向中国建设银行天津分行申请人民币 6000 万元的五年期贷款，贷款期限 5 年，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

4)、子公司天津鑫茂鑫风能源科技有限公司向北京银行河东支行申请不超过人民币 2000 万元的壹年期贷款，贷款期限 1 年，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

5)、公司以位于天津新产业园区华苑产业园区榕苑路 1 号 C 区房地产作为抵押物，向华夏银行股份有限公司天津分行贷款 3,000 万元，贷款期限自 2011 年 1 月 25 日至 2012 年 1 月 24 日。杜克荣、赵现美对该项贷款作连带责任保证担保。

6)、子公司酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司从兰州银行股份有限公司酒泉支行贷款 5,000 万元，期限自 2009 年 11 月 27 日至 2013 年 11 月 26 日，该项贷款由天津鑫茂科技投资集团有限公司提供保证方式担保。

6.5.5 关联方往来款项

1)、公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应收账款	1. 天津鑫茂科技投资集团有限公司	1,154,939.08	1,110,355.38
	2. 丹东菊花电器（集团）有限公司	790,000.00	790,000.00
	3. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,936,874.67	1,795,833.97
	4. 天津天地伟业数码科技有限公司	9,665,969.32	9,657,261.32
	5. 天津荣罡机电设备安装工程有限公司	42,589.81	42,589.81
	6. 天津和平安耐高能电池科技有限公司	648,677.33	648,677.33
	小 计	14,239,050.21	14,044,717.81
预付款项	1. 天津市荣罡机电设备安装工程有限公司		200,000.00
	2. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,040,000.00	
	小 计	1,040,000.00	200,000.00
其他应收款	1. 天津天地伟业数码科技有限公司	300,000.00	300,000.00

	2. 天津荣罡机电设备安装有限公司	24,100.00	24,100.00
	3. 天津鑫茂科技投资集团有限公司	5,342,082.44	5,021,041.22
	4. 天津国信浩天三维科技有限公司	4,367,.67	3,111.43
	小 计	5,670,550.11	5,348,252.65

2)、公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	1. 天津市荣罡机电设备安装工程有限公司	3,367,160.09	3,367,160.09
	2. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	760,813.10	1,144,142.00
	3. 天津天地伟业数码科技有限公司	202,800.00	338,421.00
	4. 天津国信浩天三维科技有限公司	506,239.85	108,723.13
	小 计	4,837,013.04	4,958,446.22
预收账款	1. 天津国信浩天三维科技有限公司	1,219,270.00	
	小 计	1,219,270.00	
其他应付款	1. 天津天地伟业数码科技有限公司	515,299.58	515,299.58
	2. 天津鑫茂科技投资集团有限公司	1,064,074.40	19,006,291.02
	3. 鑫茂大酒楼有限公司	19,360.00	200,000.00
	4. 丹东菊花电器（集团）有限公司	345,900.00	345,900.00
	5. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	小 计	2,944,633.98	21,067,490.60

6.6 重大合同

本报告期公司未签订重大合同。

6.7 担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

天津鑫茂鑫 风能源科技 有限公司	2011/6/15 编号（临） 2011-018	2,000.00	2011 年 06 月 14 日	2,000.00	信用担保	2011/6/14- 2012/2/22	否	是
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）		2,000.00		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		2,000.00		
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）		2,000.00		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		2,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象 名称	担保额度相 关公告披露 日和编号	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
天津长飞鑫茂光 缆有限公司	2011/4/26 编号（临） 2011-010	4,000.00	2011 年 05 月 04 日	4,000.00	信用担保	1 年	否	否
天津长飞鑫茂光 通信有限公司	2011/4/28 编号（临） 2011-012	6,000.00	2011 年 04 月 28 日	6,000.00	信用担保	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）		10,000.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		10,000.00		
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）		14,800.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		14,800.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合 计（A1+B1）		12,000.00		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		12,000.00		
报告期末已审批的担保额 度合计（A3+B3）		16,800.00		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		16,800.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						22.34%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						2,000.00		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00		
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）						0.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）						2,000.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用		

独立董事关于公司关联方资金占用及对外担保的独立意见：

根据《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》（证监发[2003]56 号文）的要求，公司独立董事对公司截至 2011 年 6 月 30 日关联方资金占用及对外担保情况发表独立意见如下：

作为公司的独立董事，我们对公司关联方资金占用及对外担保情况进行了认真的核查，

认为公司不存在控股股东及其他关联方资金占用的情况；不存在违反有关政策、法规的违规担保行为，较好地控制了公司在对外担保方面的风险，保障了全体股东的权益。

6.8 非经营性关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.10 报告期公司接待调研、沟通及采访情况

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 01 月 20 日	无	电话沟通	渤海证券	公司整体经营情况
2011 年 03 月 22 日	无	电话沟通	新时代证券	公司整体经营情况
2011 年 05 月 12 日	公司本部	实地调研	上海证券	公司整体经营情况

6.11 控股股东在重大资产重组时所做承诺及履行情况

2009 年 6 月 26 日，公司向鑫茂集团发行股份购买资产实施完毕。控股股东鑫茂集团将其持有的圣君公司 70%股权、贝特维奥公司 100%股权、科技园公司 30.02%股权注入本公司，并承诺如下：

1)、本次注入资产在 2010 年度实现的净利润不低于 7,425 万元；

2)、圣君科技、贝特维奥、鑫茂科技园公司在 2010 年度的财务报告被出具标准无保留的审计意见，且在上市公司披露年度财务报告的同时，上述经审计的财务报告一并披露；

3)、如本次注入资产不能实现鑫茂集团承诺的业绩水平，则鑫茂集团以现金形式将差额部分补偿给上市公司。具体实施时间为上市公司相应年度的年度报告公开披露后的 20 个工作日内实施。

承诺履行情况：

2010 年度，注入资产累计实现净利润-6,093,708.80 元，中审亚太会计师事务所已对圣君科技、贝特维奥、鑫茂科技园公司财务报告出具了标准无保留的审计意见，鑫茂集团 2010 年度注入资产业绩承诺未能完成。鑫茂集团已于 2011 年 5 月 20 日将差额部分 80,343,708.80 元补偿给上市公司。至此，鑫茂集团 2009 年实施的重大资产重组所做承诺已全部履行完毕。

6.12 审计情况

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

6.13 其它重要事项

6.13.1 经公司 2011 年 7 月 1 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司将所持有的天津鑫茂鑫风能源科技有限公司 62.04%的股权按照 2010 年末账面净资产评估值转让给天津鑫茂科技投资集团有限公司，转让总额共计 3345.12 万元。鑫茂集团以 2308.52 万元现金及其所持有的天津天地伟业科技有限公司 7.65%股权及天津神州浩天软件技术有限公司 20%股权评估作价 1036.60 万元支付对价（详细内容参见公司 2011 年 6 月 17 日资产出售及收购公告）。目前上述股权转让事宜尚在办理过程中。

6.13.2 公司于 2010 年 4 月 7 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》（详见 2010 年 4 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》公告），该议案的有效期自股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在这期间，由于受房地产宏观调控政策影响，公司非公开发行股票材料一直未能上报中国证监会审核。截至 2011 年 4 月 7 日，股东大会的决议有效期已过，公司 2010 年度非公开发行股票方案因股东大会决议到期而自动失效。

第七章 财务报告

7.1 会计报表（附后）

7.2 会计报表附注（附后）

资 产 负 债 表

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	170,871,714.01	90,212,794.57	194,377,016.62	28,351,035.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据	1,550,000.00		2,248,199.00	
应收账款	165,394,591.72	43,411,927.09	102,917,904.88	42,370,905.28
预付款项	123,163,344.98	5,179,254.46	68,421,853.69	5,179,254.46
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		2,040,000.00		2,040,000.00
其他应收款	35,437,245.67	89,398,816.43	33,323,093.08	83,006,898.97
买入返售金融资产				
存货	872,482,381.47	9,113,746.28	900,518,991.93	9,841,639.59
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	-85,568.19			
流动资产合计	1,368,813,709.66	239,356,538.83	1,301,807,059.20	170,789,733.45
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	71,552,840.90	649,435,443.38	68,413,164.62	645,978,339.62
投资性房地产	75,919,108.92	45,310,404.11	74,648,302.52	46,096,222.31
固定资产	517,387,448.37	242,770,799.30	531,915,013.99	250,158,836.19
在建工程	467,510,824.73	283,217.00	380,581,668.08	193,800.00
工程物资	147,963.60		147,963.60	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	98,189,924.28	22,678,705.14	102,344,829.47	23,056,792.80
开发支出	141,080.00		141,080.00	
商誉				
长期待摊费用	17,553,422.48		17,004,489.56	
递延所得税资产	32,665,976.85	27,487,336.66	32,665,976.85	27,487,336.66
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,281,068,590.13	987,965,905.59	1,207,862,488.69	992,971,327.58
资产总计	2,649,882,299.79	1,227,322,444.42	2,509,669,547.89	1,163,761,061.03
流动负债：				
短期借款	208,500,000.00	30,000,000.00	177,014,877.00	30,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	35,703,508.19		29,982,180.72	
应付账款	571,534,141.61	23,234,704.19	496,476,175.56	26,376,075.85
预收款项	58,503,679.57	14,625,475.99	57,423,457.28	16,825,475.99
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,306,020.82	1,937,901.63	4,476,757.11	1,652,379.23
应交税费	-86,775,859.50	-15,523,702.74	-82,792,696.66	-13,784,218.17
应付利息	176,516.13		627,431.04	
应付股利	2,496.00	2,496.00	2,496.00	2,496.00
其他应付款	299,985,044.92	131,979,027.88	270,122,911.08	102,394,135.88
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	104,400,000.00		149,400,000.00	20,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,196,335,547.74	186,255,902.95	1,102,733,589.13	183,466,344.78
非流动负债：				
长期借款	456,440,000.00	310,000,000.00	439,700,000.00	310,000,000.00
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	3,125,000.00		3,125,000.00	
非流动负债合计	459,565,000.00	310,000,000.00	442,825,000.00	310,000,000.00
负债合计	1,655,900,547.74	496,255,902.95	1,545,558,589.13	493,466,344.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	292,497,816.00	292,497,816.00	292,497,816.00	292,497,816.00
资本公积	237,885,623.27	237,644,034.81	157,541,914.47	157,300,326.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	39,464,167.72	34,673,764.18	39,464,167.72	34,673,764.18
一般风险准备				
未分配利润	182,125,949.49	166,250,926.48	231,109,342.27	185,822,810.06
外币报表折算差额	-62,064.72		-62,064.72	
归属于母公司所有者权益	751,911,491.76	731,066,541.47	720,551,175.74	670,294,716.25

合计				
少数股东权益	242,070,260.29		243,559,783.02	
所有者权益合计	993,981,752.05	731,066,541.47	964,110,958.76	670,294,716.25
负债和所有者权益总计	2,649,882,299.79	1,227,322,444.42	2,509,669,547.89	1,163,761,061.03

利 润 表

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	561,194,785.34	17,908,518.64	366,372,673.87	74,380,145.94
其中：营业收入	561,194,785.34	17,908,518.64	366,372,673.87	74,380,145.94
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	599,186,235.53	42,987,505.98	369,395,425.67	76,755,740.55
其中：营业成本	488,567,915.91	9,456,662.27	292,446,347.30	47,725,128.03
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	8,706,922.96	856,856.31	8,980,883.76	3,957,825.97
销售费用	15,806,068.21	2,538,834.31	8,783,435.36	2,531,255.02
管理费用	54,336,462.19	17,173,585.39	41,396,386.36	12,091,957.71
财务费用	31,768,866.26	12,961,567.70	19,143,447.21	10,449,573.82
资产减值损失			-1,355,074.32	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	3,139,676.28	5,497,103.76	1,783,951.97	3,912,274.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,851,773.91	-19,581,883.58	-1,238,799.83	1,536,679.93
加：营业外收入	1,740,042.06	10,000.00	636,422.25	97,567.36

减：营业外支出	187,288.47		316,678.85	3,930.40
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,299,020.32	-19,571,883.58	-919,056.43	1,630,316.89
减：所得税费用	16,213,895.19		5,840,419.32	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,512,915.51	-19,571,883.58	-6,759,475.75	1,630,316.89
归属于母公司所有者的净利润	-48,983,392.78	-19,571,883.58	-9,941,802.73	1,630,316.89
少数股东损益	-529,522.73		3,182,326.98	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.1675	-0.0669	-0.0340	0.0056
（二）稀释每股收益	-0.1675	-0.0669	-0.0340	0.0056
七、其他综合收益	80,343,708.80		0.00	0.00
八、综合收益总额	30,830,793.29	-19,571,883.58	-6,759,475.75	1,630,316.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,360,316.02	-19,571,883.58	-9,941,802.73	1,630,316.89
归属于少数股东的综合收益总额	-529,522.73		3,182,326.98	

现 金 流 量 表

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	397,537,575.64	11,770,506.03	400,848,040.52	38,329,081.24
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			212,010.00	
收到其他与经营活动有关的现金	9,050,802.30	211,377.46	3,853,532.03	9,897,864.87
经营活动现金流入小计	406,588,377.94	11,981,883.49	404,913,582.55	48,226,946.11

购买商品、接受劳务支付的现金	330,196,042.97	2,560,017.85	299,521,368.58	14,662,122.52
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	42,133,390.65	8,990,108.58	33,238,275.82	8,506,245.65
支付的各项税费	34,093,720.39	2,610,392.15	25,874,296.77	3,196,480.73
支付其他与经营活动有关的现金	50,304,154.16	9,646,969.95	56,709,962.16	17,525,353.13
经营活动现金流出小计	456,727,308.17	23,807,488.53	415,343,903.33	43,890,202.03
经营活动产生的现金流量净额	-50,138,930.23	-11,825,605.04	-10,430,320.78	4,336,744.08
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			10,750.00	
取得投资收益收到的现金	2,040,000.00	2,040,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700.00		6,800.00	
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	80,343,708.80	80,343,708.80		
投资活动现金流入小计	82,384,408.80	82,383,708.80	17,550.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,331,990.54	2,534,331.01	221,320,352.50	22,053,966.17
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	22,331,990.54	2,534,331.01	221,320,352.50	22,053,966.17
投资活动产生的现金流量净额	60,052,418.26	79,849,377.79	-221,302,802.50	-22,053,966.17
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,000,000.00			
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	107,065,123.00		243,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		26,950,000.00	173,207,672.79	
筹资活动现金流入小计	108,065,123.00	26,950,000.00	416,207,672.79	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	103,834,877.00	20,000,000.00	19,510,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,649,036.64	13,112,013.33	30,243,732.37	10,430,640.00
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	141,483,913.64	33,112,013.33	49,753,732.37	20,430,640.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,418,790.64	-6,162,013.33	366,453,940.42	109,569,360.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-13.03	-13.03
五、现金及现金等价物净增加额	-23,505,302.61	61,861,759.42	134,720,804.11	91,852,124.88
加：期初现金及现金等价物余额	194,377,016.62	28,351,035.15	101,927,292.60	7,792,001.65
因合并范围变化的现金影响			-46,021.25	
六、期末现金及现金等价物余额	170,871,714.01	90,212,794.57	236,602,075.46	99,644,126.53

合并所有者权益变动表

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	292,497,816.00	157,541,914.47			39,464,167.72		231,109,342.27	-62,064.72	243,559,783.02	964,110,958.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	292,497,816.00	157,541,914.47			39,464,167.72		231,109,342.27	-62,064.72	243,559,783.02	964,110,958.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		80,343,708.80					-48,983,392.78		-1,489,522.73	29,870,793.29
（一）净利润							-48,983,392.78		-529,522.73	-49,512,915.51
（二）其他综合收益		80,343,708.80								80,343,708.80
上述（一）和（二）小计		80,343,708.80					-48,983,392.78		-529,522.73	30,830,793.29
（三）所有者投入和减少资本									1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-1,960,000.00	-1,960,000.00
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									-1,960,000.00	-1,960,000.00

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	292,497,816.00	237,885,623.27			39,464,167.72		182,125,949.49	-62,064.72	242,070,260.29	993,981,752.05

合并所有者权益变动表(续)

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2010 半年度

单位：(人民币) 元

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	224,998,320.00	225,485,188.15			37,231,221.18		226,334,290.31	-62,064.72	260,815,980.85	974,802,935.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	224,998,320.00	225,485,188.15			37,231,221.18		226,334,290.31	-62,064.72	260,815,980.85	974,802,935.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	67,499,496.00	-67,943,273.68			2,232,946.54		4,775,051.96		-17,256,197.83	-10,691,977.01

(一) 净利润							7,007,998.50		2,566,065.24	9,574,063.74
(二) 其他综合收益		-443,777.68								-443,777.68
上述(一)和(二)小计		-443,777.68					7,007,998.50		2,566,065.24	9,130,286.06
(三) 所有者投入和减少资本									-19,822,263.07	-19,822,263.07
1. 所有者投入资本									-19,822,263.07	-19,822,263.07
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,232,946.54		-2,232,946.54			
1. 提取盈余公积					2,232,946.54		-2,232,946.54			
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	67,499,496.00	-67,499,496.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,499,496.00	-67,499,496.00								
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	292,497,816.00	157,541,914.47			39,464,167.72		231,109,342.27	-62,064.72	243,559,783.02	964,110,958.76

母公司所有者权益变动表

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	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	292,497,816.00	157,300,326.01			34,673,764.18		185,822,810.06	670,294,716.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	292,497,816.00	157,300,326.01			34,673,764.18		185,822,810.06	670,294,716.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		80,343,708.80					-19,571,883.58	60,771,825.22
（一）净利润							-19,571,883.58	-19,571,883.58
（二）其他综合收益		80,343,708.80						80,343,708.80
上述（一）和（二）小计		80,343,708.80					-19,571,883.58	60,771,825.22
（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	292,497,816.00	237,644,034.81			34,673,764.18		166,250,926.48	731,066,541.47

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：天津鑫茂科技股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	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	224,998,320.00	224,799,822.01			32,440,817.64		165,726,291.21	647,965,250.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	224,998,320.00	224,799,822.01			32,440,817.64		165,726,291.21	647,965,250.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,499,496.00	-67,499,496.00			2,232,946.54		20,096,518.85	22,329,465.39
（一）净利润							22,329,465.39	22,329,465.39
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							22,329,465.39	22,329,465.39
（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					2,232,946.54		-2,232,946.54	
1. 提取盈余公积					2,232,946.54		-2,232,946.54	
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	67,499,496.00	-67,499,496.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	67,499,496.00	-67,499,496.00						
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	292,497,816.00	157,300,326.01			34,673,764.18		185,822,810.06	670,294,716.25

天津鑫茂科技股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

天津鑫茂科技股份有限公司（原名天津天大天财股份有限公司，2006 年 1 月 19 日更名为天津鑫茂科技股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）成立于 1997 年 9 月 16 日，系根据天津市人民政府津证办字（1997）57 号文批准，在原天津大学天财信息系统工程中心、天津大学填料塔新技术公司、天津华通高新技术公司整体改制的基础上，由天津大学、中国船舶工业总公司第七研究院七〇七研究所、天津大学实业发展总公司、天津经济建设投资集团总公司、天津华泽（集团）有限公司、开益国际咨询研究中心、海南琼海市农贸产品交易批发中心有限责任公司等七家法人单位共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会“证监发字（1997）第 420 号”文件批复公开发行股票，公司股票于 1997 年 9 月 29 日在深圳证券交易所挂牌公开交易。1999 年，经中国证监会“证监公司字（1999）56 号”文核准，公司向社会公众股股东配售 900 万股普通股。2001 年 8 月 30 日根据中国证监会“证监公司字[2001]87 号”《关于核准天津天大天财股份有限公司增发股票的通知》，向社会公开发行股票 2,200 万股，其中增发 2,000 万股，国有股存量发行 200 万股。按照国务院颁布的《减持国有股筹集社会保障资金管理暂行办法》的规定和财政部“财企便函[2001]62 号”《关于天津天大天财股份有限公司国有股存量发行有关问题的函》，国有股控股股东天津大学及其他国有法人股股东按公司本次融资额的 10%减持国有股 200 万股，减持后国有股由 63,104,452 股减为 61,104,452 股。增发后公司注册资本由人民币 102,754,552 元变更为人民币 122,754,552 元，其中：国有法人股 61,754,552 元，占总股本的 50.31%；社会公众股 61,000,000 元，占总股本的 49.69%。

2005 年 12 月 14 日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会出具的有关批复文件，同意天津大学将持有的公司 29,987,630 股国有法人股转让给天津鑫茂科技投资集团有限公司（以下简称“鑫茂集团”）。

2006 年 1 月 16 日，经公司 2005 年度第 4 次临时股东大会审议通过、天津市工商行政管理局审核同意，公司办理了工商变更注册登记，领取了注册号为 1200001001400 的天津鑫茂科技股份有限公司《企业法人营业执照》。至此，公司名称变更为天津鑫茂

科技股份有限公司。

2006 年 1 月 19 日，公司接到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户登记确认书，公司原控股股东天津大学将其持有的公司 29,987,630 股国有法人股转让给鑫茂集团，相关过户手续已经全部完成。过户完成后，鑫茂集团持有公司股份 29,987,630 股，占公司总股本的 24.43%，成为公司第一大股东，股份性质为社会法人股。本次转让完成后，天津大学不再持有公司股份。同时，经公司 2006 年度第 1 次临时股东大会审议通过公司《股权分置改革方案》，公司第一大股东鑫茂集团以合法持有的天津鑫茂科技园有限公司 59.98%的股权与公司合法拥有的部分应收账款和长期投资进行置换，其他非流通股股东向流通股股东支付 11,118,421 股股份作为对价。公司股份结构变更为：国有法人股 21,625,936 股，占总股本的 17.62%，境内法人股 29,032,802 股，占总股本的 23.65%，无限售条件股 72,095,814 股，占总股本的 58.73%。2007 年 3 月 5 日及 3 月 19 日公司股份中 20,657,265 股限售股份解除限售，截止 2008 年 12 月 31 日，公司股份结构变更为：境内法人股 29,987,630 股，占总股本的 24.43%，境内自然人股 13,843 股，占总股本的 0.01%，无限售条件股 92,753,079 股，占总股本的 75.56%。

2009 年 5 月 5 日召开的 2008 年度股东大会审议通过 2008 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司以现总股本 122,754,552 股为基数，向全体股东每 10 股派现 0.6 元人民币（含税），同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股。转增后总股本增至 196,407,283 股。

2009 年 6 月 12 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准天津鑫茂科技股份有限公司向天津鑫茂科技投资集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008] 846 号）、《关于核准天津鑫茂科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2008] 782 号）及《关于核准豁免天津鑫茂科技投资集团有限公司要约收购天津鑫茂科技股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2008] 847 号）核准，公司向特定对象公司股东天津鑫茂科技投资集团有限公司非公开发行发行股份 28,591,037 股。公司于 2009 年 6 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次发行股份 28,591,037 股的股份登记手续。股份发行完成后公司的注册资本由人民币 196,407,283 元增加至人民币 224,998,320 元。

2010 年 5 月 14 日召开股东大会审议通过 2009 年度权益分派方案，即公司以现有总股本 224,998,320 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 67,499,496 股，转增后总股本增至 292,497,816 股。

2010 年 5 月 26 日，经天津市工商行政管理局审核同意，公司办理了工商变更注册登记，领取了注册号为 1200001001400 的天津鑫茂科技股份有限公司《企业法人营业执照》。

公司股票简称：鑫茂科技，证券代码：000836。

公司注册地为天津华苑产业区华天道 3 号，法定代表人为杜克荣，公司经营范围包括：

计算机软件、硬件、信息系统集成、信息处理与服务；光机电一体化；化工填料和工业结晶设备；珍稀动物养殖技术的产品的研制、开发、生产、销售；仪器仪表、计算机外围设备、文化办公用机械；家用电器、家用电子产品；计算机修理；安全技术防范工程设计、施工、维修、培训；自有房屋出租业务；保安监控、防盗器材生产与销售；无线通信终端设备经销、计算机知识培训；经营本企业自产产品及技术的出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；纸张批发与零售；机械、电器及制冷设备的安装、施工、智能建筑（系统集成其中消防系统除外）、有线电视系统设计安装；商品房销售代理，房地产信息咨询；自营和代理各类商品的技术的进出口（国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外）；房地产开发及销售（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

公司的第一大股东为鑫茂集团，实际控制人为自然人杜克荣。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

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. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。公司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。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2. 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始

投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，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，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与公司会计政策不一致，按公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入公司合并财务报表。公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

（七）会计计量属性

1. 计量属性

公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

2. 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 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。

（九）外币业务

1. 发生外币交易时的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

2. 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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，除了按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，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。

3. 外币财务报表的折算方法

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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；所有者权益类项目除“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。按照上述方法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。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2. 金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①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；②其他金融负债。

3. 金融资产和金融负债的计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

（4）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，以及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，按照成本计量。

（5）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A. 《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额。

B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5. 金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大（3,000 万元以上）的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大（3,000 万元以下）的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二（十一）。

(3) 可供出售金融资产

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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(4) 其他

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减值时，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。

6. 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7. 如公司将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，应说明持有意图或能力发生改变的依据

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 200 万元（含）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	存在减值迹象的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	账龄分析法组合
按组合计提坏账准备的计提方法	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法组合

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	0.00	0.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	50.00	50.00

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品（包括产成品、库存的外购商品等）、开发产品、开发成本及工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

存货的发出按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(十三) 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者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权益性投资。

1. 长期股权投资的投资成本确定

(1) 公司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：

公司同一控制下的企业合并，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。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。

公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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，公司将其计入合并成本。

(2) 除公司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：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

(2) 公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认

净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，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。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。

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。

公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- ①公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- ②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- ③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置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

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

（十四）投资性房地产

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

1. 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2. 投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3. 投资性房地产的后续计量

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4. 投资性房地产的转换

公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5. 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(十五) 固定资产

1. 固定资产的确认标准

公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (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. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用

状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》、《企业会计准则第 21 号——租赁》的有关规定确定。

3. 固定资产的分类

公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

4. 固定资产折旧

(1) 折旧方法及使用寿命、预计净残值率和年折旧率的确定：

①固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	3-5	35-45	2.11-2.77
机器设备	3-5	5-12	7.92-19.00
电子设备	3-5	3-10	9.5-31.67
运输设备	3-5	6-12	7.92-15.83
其他	3-5	6-10	9.5-15.83

②公司的子公司天津鑫茂鑫风能源科技有限公司的机器设备类（模具）固定资产折旧采用工作量法计提折旧。使用次数和预计净残值率确定的折旧率如下：

资产类别	预计净残值率(%)	预计使用次数	次折旧率(%)
机器设备-模具	5	300-1000	0.1053-0.3167

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2) 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的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处理。

5. 固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(十六) 在建工程

1. 在建工程计价

公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2. 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

(十七) 借款费用资本化

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(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。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

（1）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。

（2）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，公司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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十八）无形资产

1. 无形资产的确认标准

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- （1）符合无形资产的定义。
- （2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- （3）该资产的成本能够可靠计量。

2. 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）自行开发的无形资产

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定。

3. 无形资产的后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。公司采用直线法摊销。

资产类别	预计使用年限	年摊销率（%）
土地使用权	40-50	2.00-2.50
专有技术	5-10	10.00-20.00
软件	5	20.00
商标注册权	10	10.00

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

（二十）资产减值

1. 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

（1）公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2. 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项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，应当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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3. 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4. 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（二十一）售后回购

对附回购条件的资产转让，公司作为融资交易，不终止确认所出售的资产，亦不确认相关收入；对于回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

（二十二）预计负债

1. 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

（1）该义务是公司承担的现时义务。

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行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按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

(二十三) 股份支付及权益工具

股份支付是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

1. 公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 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；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（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。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2. 公司提供的以现金结算的股份支付，按照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。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照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) 在资产负债表日，后续信息表明公司当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(二十四) 收入确认

1. 销售商品的收入确认

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 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控制；

(3) 收入的金额能够可靠的计量；

(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务的收入确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3. 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，公司分别以下情况确认收入：

(1) 利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 销售商品房的收入，在下列条件均能满足时确认：

(1) 在商品房完工并验收合格，签订了销售合同；

(2) 商品房所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品房实施继续管理权和实际控制权；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，公司才确认政府补助。公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿公司

已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十六）所得税

所得税包括以公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1. 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，公司将确认其产生的递延所得税负债。

2. 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，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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，公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该

负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，公司将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，则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，减记的金额应当转回。

公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（二十七）租赁

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1. 融资性租赁

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定经营租赁。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

2. 经营性租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十八）持有待售资产

1. 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

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

2. 会计处理

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。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

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。

(二十九) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

公司本报告期内未发生重大会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

公司本报告期内未发生会计估计变更事项。

3. 前期差错更正

公司本报告期内未发生重大前期差错更正事项。

三、税项

(一) 增值税

公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品的增值税税率为 17%。

(二) 营业税

公司按应税营业额的 5%计缴营业税。

(三) 城市维护建设税

公司按当期应纳流转税额的 7%计缴城市维护建设税。

(四) 教育费附加

公司按当期应纳流转税额的 3%计缴教育费附加，按当期应纳流转税额的 2%计缴地方教育费附加。

(五) 企业所得税

除以下所列公司外，其他公司 2011 年度适用的所得税税率为 25%。

公司的子公司天津神州浩天科技有限公司为软件企业，根据天津市新技术产业园区国家税务局于 2008 年 4 月 25 日下发的“减、免税批准通知书”(津国税新税减免[2008]79 号)，2011 年度减免期已满。2008 年 11 月，天津市科学技术委员会等四部门联合颁发了高新技术企业证书（有效期三年），该公司 2011 年度的企业所得税按 15%的税率计算缴纳。

公司的子公司天津市贝特维奥科技发展有限公司企业所得税征收方法为核定征收，应税所得率为 15%，适用企业所得税税率 25%。

公司的子公司天津伟业科技有限公司为高新技术企业企业，2010 年 12 月 16 日天津市科学技术委员会等四部门联合颁发了高新技术企业证书（有效期三年），该公司 2011 年度的企业所得税按 15%的税率计算缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 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	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
天津福沃科技投资有限公司	有限责任	天津	投资	9,990.00	技术开发、咨询、服务、转让(电子与信息的技术及产品); 利用企业自有资金对外投资	8,760.00	87.69	87.69	是
天津神州浩天软件技术有限公司	有限责任	天津	IT 产业	4,000.00	技术开发、咨询、服务、转让(电子与信息的技术及产品); 计算机及外围设备批发兼零售; 报税机具、税控收款机、税控器、税控打印机制造	3,200.00	80.00	80.00	是
天津神州浩天科技有限公司	有限责任	天津	IT 产业	1,000.00	电子信息的技术开发、咨询、服务、转让; 计算机及外围设备批发兼零售	510.00	51.00	51.00	是
天津泰科特科技有限公司	有限责任	天津	IT 产业	2,500.00	技术开发、咨询、服务、转让(电子与信息的技术及产品)	2,500.00	100.00	100.00	是

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	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
天津天地伟业科技有限公司	有限责任	天津	IT 产业	4,811.69	技术开发、咨询、服务、转让(电子与信息、光机电一体化技术及产品); 计算机及外围设备、仪器仪表、文化办公用机械、交电、化工、电讯器材、制冷空调设备、机械设备批发兼零售; 计算机修理; 安全技术防范工程设计、施工; 保安监控器材生产、销售; 建筑智能化工程; 机电设备安装工程; 计算机软件、硬件的信息系统集成、信息处理服务; 进出口业务; 利用自有房屋对外租赁	3,873.29	81.92	81.92	是
丹东天亚照明电器有限公司	有限责任	丹东	制造业	354.00	制造、销售: 照明电器、灯用电器附件、灯用气体	231.00	65.00	65.00	是
天津软件专修学院	有限责任	天津	学院	120.00	成人、青年初、中、高级培训, 继续教育、职业技术	120.00	100.00	100.00	是
天津鑫茂天财酒店有限公司	有限责任	天津	服务业	200.00	住宿、餐饮、保龄球(以许可证为准); 健身等	200.00	100.00	100.00	是
天大天财(香港)有限公司	有限责任	香港	IT 产业	10 万美元	电子信息技术	10 万美元	100.00	100.00	是
天津鑫茂鑫风能源科技有限公司	有限责任	天津	制造业	8,000.00	风力发电机配套设备的技术开发、咨询、服务; 风力发电机叶片制造	4,963.00	62.04	62.04	是
酒泉鑫茂科技风电设备制造有限责任公司	有限责任	酒泉	制造业	2,000.00	风力发电机组、叶片及配件的开发、设计、制造	1,020.00	51.00	51.00	是
甘肃鑫汇风电开发有限责任公司	有限责任	瓜州	制造业	8,000.00	开发、建设并经营风力项目、风力发电机组的调试和检修; 备品备件的销售; 有关技术咨询和培训(所有前置凭许可证有效期经营)	4,800.00	60.00	60.00	是
天津鑫茂科技园有限公司	有限责任	天津	房地产	10,200.00	技术开发、咨询、服务、转让(新型建筑材料、结构体系、施工技术及设备); 建筑材料、工艺美术品、金属材料批发兼零售; 自有房屋租赁; 房地产开发(以资质证为准)	12,481.50	90.00	90.00	是
天津圣润隆科技发展有限公司	有限责任	天津	房地产	200.00	技术开发、咨询、服务、转让; 新型建筑材料结构体系、施工及是及设备; 建筑材料、金属材料破法兼零售(国家专营规定的按规定执行, 涉及营业许可的凭许可证或批准文件经营)	200.00	100.00	100.00	是
天津长飞鑫茂光通信有限公司	有限责任	天津	制造业	22,000.00	光纤、光缆制造; 自有房屋租赁; 货物及技术进出口业务; 机电一体化、新材料技术开发、咨询、服务、转让。(国家有专项、专营规定的, 按规定执行)	11,220.00	51.00	51.00	是

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	期末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
天津长飞鑫茂光缆有限公司	有限责任	天津	制造业	10,000.00	制造、销售光缆、光纤、光纤预制棒、通信线缆、特种线缆及器件、附件、组件和材料及从事上述相关产品的技术开发；光缆专用设备及通信产品的制造、提供上述相关产品的工程安装及技术服务；货物进出口及技术进出口（国家法律、行政法规另有规定的除外）；机电一体化及新材料技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。	8,000.00	80.00	80.00	是

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
天津市贝特维奥科技发展有限公司	有限责任	天津	房地产	4,000.00	房地产开发、商品房销售、新材料技术开发及技术咨询。(限本企业开发的商品房)(凭资质证书经营)	6,957.73	100.00	100.00	是
天津市圣君科技发展有限公司	有限责任	天津	房地产	6,600.00	汽车零部件及塑料制品的技术开发及产品制造、加工、销售；五金制造；建筑材料批发兼零售；仓储服务(危险品除外)；商品房销售代理；房地产开发；自有房屋租赁。(国家有专项专营规定的按规定执行涉及行业许可的凭许可证或批准文件经营)	9,055.70	70.00	70.00	是

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司不存在非同一控制下企业合并取得的子公司。

4. 母公司无拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司

5. 母公司无拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期内合并会计报表范围未发生变化。

(三) 少数股东权益和少数股东损益

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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津福沃科技投资有限公司	10,538,776.99		
天津神州浩天科技有限公司	9,310,879.72		
天津天地伟业科技有限公司	6,337,897.39		
丹东天亚照明电器有限公司	892,679.99		

酒泉鑫茂科技风电设备制造有限责任公司	5,341,995.34		
甘肃鑫汇风电开发有限责任公司	9,195,907.76		
天津鑫茂科技园有限公司	15,847,484.56		
天津长飞鑫茂光通信有限公司	129,129,327.57		
天津长飞鑫茂光缆有限公司	18,336,410.56		
天津市圣君科技发展有限公司	33,789,614.81		
天津鑫茂鑫风能源科技有限公司等其他公司	3,349,285.60		
合计	242,070,260.29		

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体为天大天财（香港）有限公司，记账本位币为港币。

报表项目	人民币：美元	人民币：港币	备注
流动资产		1: 0.85093	资产负债表日即期汇率
固定资产		1: 0.88048	发生日即期汇率
实收资本	1: 8.2773		发生日即期汇率
损益类		1: 0.85093	资产负债表日即期汇率

五、合并财务报表重要项目注释（本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元）

下列注释中的“年初数”是指 2010 年 12 月 31 日的余额，“期末数”是指 2011 年 6 月 30 日的余额，“本期数”是指 2011 年 1-6 月的累计发生额，“上年同期数”是指 2010 年 1-6 月的累计发生额。

(一) 货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			384,514.77			211,274.04
人民币			384,759.58			208,682.11
美 元						
欧 元	294.32	9.3612	2,755.19	294.32	8.8065	2,591.93
银行存款：			149,642,281.00			174,852,353.69
人民币			149,642,281.00			174,852,353.69
美 元						
欧 元						
其他货币资金：			20,841,918.24			19,313,388.89
人民币			20,828,168.94			19,299,318.57

美 元	2,124.56	6.4716	13,749.30	2,124.56	6.6227	14,070.32
欧 元						
合 计			170,871,714.01			194,377,016.62

1. 期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 19,257,011.83，信用证保证金 1,533,379.41 元，住房基金 51,527.00 元。

2. 期末货币资金除上述情况以外没有被抵押、冻结等受到限制的情况。

3. 期初、期末的外币折算率为资产负债表日中国人民银行公布的即期汇率。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,550,000.00	2,248,199.00
商业承兑汇票		
合 计	1,550,000.00	2,248,199.00

2. 期末公司应收票据无抵押的情况。

3. 公司未出现因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

4. 公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳市嘉万光通信有限公司	2011.01.25	2011.07.25	350,000.00	
常州太平电器有限公司	2011.03.30	2011.09.30	100,000.00	
江苏苏美达五金工具有限公司	2011.01.24	2011.07.16	300,000.00	
柳林县浩博煤焦有限公司	2011.04.11	2011.10.11	300,000.00	
江苏南方通信科技有限公司	2011.04.15	2011.10.15	2,400,000.00	
江苏南方通信科技有限公司	2011.05.13	2011.11.13	4,000,000.00	
比塞洛斯（淮南）机械有限公司	2011.05.05	2011.10.05	188,992.80	
河南豫龙耐卡材料有限公司	2011.05.31	2011.11.30	100,000.00	
偃师市信应化工有限公司	2011.05.27	2011.11.27	100,000.00	
合 计			7,838,992.80	

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种 类	期末数			
	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	8,516,956.20	4.38	8,516,956.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	175,234,141.75	90.14	9,839,550.03	5.62
组合小计	175,234,141.75	90.14	9,839,550.03	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,652,063.84	5.48	10,652,063.84	100.00
合 计	194,403,161.79	100.00	29,008,570.07	14.92

种 类	期初数			
	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	8,516,956.20	6.46	8,516,956.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法	112,757,454.91	85.47	9,839,550.03	8.73
组合小计	112,757,454.91	85.47	9,839,550.03	8.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,652,063.84	8.07	10,652,063.84	100.00
合 计	131,926,474.95	100.00	29,008,570.07	21.99

应收款项金额大于 200 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

单项金额重大的应收账款均为公司主要客户，经测试后未见明显减值，故按相同账龄应收款项组合，确定其计提比例。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	147,600,378.48	84.23		76,444,461.37	67.80	
1 至 2 年	7,176,533.02	4.09	1,181,356.10	11,813,561.00	10.48	1,181,356.10
2 至 3 年	12,961,012.26	7.40	4,910,084.92	17,957,611.70	15.93	5,387,283.51
3 至 4 年	1,398,839.87	0.80	699,419.94	1,002,504.50	0.89	501,252.25
4 至 5 年	874,963.19	0.50	437,481.60	533,579.00	0.47	266,789.50
5 年以上	5,222,414.93	2.98	2,611,207.47	5,005,737.34	4.43	2,502,868.67
合 计	175,234,141.75	100.00	9,839,550.03	112,757,454.91	100.00	9,839,550.03

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
全额计提坏账共 113 户	10,652,063.84	10,652,063.84	100%	账龄 5 年以上, 预计无法收回
合 计	10,652,063.84	10,652,063.84	--	--

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

单位名称	期末数		年初数	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
天津鑫茂科技投资集团有限公司	1,154,939.08		1,110,355.38	
合 计	1,154,939.08		1,110,355.38	

5. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
长飞光纤光缆有限公司	客户	106,940,187.96	1 年以内	55.01
天津天地伟业数码科技有限公司	联营企业	9,665,969.32	1 到 3 年	4.98
中国农业机械华北集团有限公司	客户	7,161,874.00	2 至 3 年	3.68
天津市公安交通管理局东丽支队	客户	2,979,505.00	1 年以内	1.53
中冶天工集团有限公司	客户	2,000,000.00	1 年以内	1.03
合 计		128,747,536.28		66.23

6. 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
天津鑫茂科技投资集团有限公司	第一大股东	1,154,939.08	0.59
天津天地伟业数码科技有限公司	联营企业	9,665,969.32	4.98
天津和平安耐高能电池科技有限公司	受同一实际控制人控制	648,677.33	0.33
丹东菊花电器（集团）有限公司	受同一实际控制人控制	790,000.00	0.41
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	受同一实际控制人控制	1,936,874.67	1.00
天津市荣翌机电设备安装工程有限公司	受同一实际控制人控制	42,589.81	0.02
合 计		14,239,050.21	7.33

(四) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	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	49,732,119.37	49.76	49,732,119.37	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	37,413,067.70	37.43	1,975,822.03	5.28
组合小计	37,413,067.70	37.43	1,975,822.03	5.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,803,337.81	12.81	12,803,337.81	100.00
合计	99,948,524.88	100.00	64,511,279.21	64.54

种类	期初数			
	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	49,732,119.37	50.83	49,732,119.37	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	35,298,915.11	36.08	1,975,822.03	5.60
组合小计	35,298,915.11	36.08	1,975,822.03	5.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,803,337.81	13.09	12,803,337.81	100.00
合计	97,834,372.29	100.00	64,511,279.21	65.94

其他应收款金额大于 200 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	27,971,944.07	74.77		26,331,966.48	74.60	
1 至 2 年	6,581,723.20	17.59	616,101.98	6,161,019.70	17.48	616,101.98
2 至 3 年	269,693.60	0.72	64,866.63	216,222.10	0.61	64,866.63
3 至 4 年	674,572.00	1.80	337,286.00	674,572.00	1.91	337,286.00
4 至 5 年	444,116.00	1.19	222,058.00	444,116.00	1.26	222,058.00
5 年以上	1,471,018.83	3.93	735,509.42	1,471,018.83	4.17	735,509.42
合 计	37,413,067.70	100.00	1,975,822.03	35,298,915.11	100.00	1,975,822.03

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
全额计提坏账共 30 户	12,803,337.81	12,803,337.81	100.00%	账龄 5 年以上, 预计无法收回
合 计	12,803,337.81	12,803,337.81	100.00%	

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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
天津鑫茂科技投资集团有限公司	5,342,082.44		5,021,041.22	
合 计	5,342,082.44		5,021,041.22	

该款项为公司的子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司租用天津鑫茂科技投资集团有限公司厂房支付的房租。

5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
天津鑫茂科技投资集团有限公司	实际控制人	5,342,082.44	1 年以内	5.34
天津市万康投资咨询有限公司	非关联方	4,944,332.01	1 年以内	4.95
鹏荣置业发展（天津）有限公司	非关联方	4,729,622.01	1 至 2 年	4.73
酒泉新运通出租公司	非关联方	4,083,018.57	1 年以内	4.09
天津汇德投资有限公司	非关联方	2,590,000.00	1 年以内	2.59
合 计		21,689,055.03		21.70

6. 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例(%)
天津天地伟业数码科技有限公司	联营企业	300,000.00	0.30
天津鑫茂科技投资集团有限公司	实际控制人	5,342,082.44	5.34
天津荣罡机电设备安装有限公司	受关联自然人控制	24,100.00	0.02
合 计		5,666,182.44	5.66

(五) 预付款项

1. 按账龄列示

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	111,898,276.74	90.85	54,032,148.18	78.97
1 至 2 年	9,044,374.29	7.34	14,037,703.85	20.51
2 至 3 年	2,006,594.45	1.63	32,746.66	0.05
3 年以上	214,099.50	0.18	319,255.00	0.47
合 计	123,163,344.98	100.00	68,421,853.69	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏建工集团有限公司	非关联方	27,177,032.41	2009 年-2010 年	合同未执行完毕
天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局	政府机构	17,787,295.00	2009 年 12 月 2010 年 12 月	尚未达到合同履行条件
长飞光纤光缆有限公司	非关联方	16,924,250.00	2011 年	合同未执行完毕
特变电工有限公司	非关联方	9,315,000.00	2011 年	合同未执行完毕
甘肃省电力设计院科林电力技术公司	非关联方	7,092,990.00	2009-2011 年	合同未执行完毕
合 计		78,296,567.41		

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单位情况

4. 期末余额中预付关联方天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司 1,040,000.00 元。

（六）存货

1. 存货分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材 料	73,763,154.79	2,953,288.85	70,809,865.94	69,329,051.26	3,249,969.81	66,079,081.45
在 产 品	13,128,096.06	343,871.64	12,784,224.42	14,617,051.27	343,871.64	14,273,179.63
库 存 商品	28,923,110.06	7,163,049.71	21,760,060.35	26,135,070.81	6,384,246.49	19,750,824.32
低 值 易 耗 品				426,643.58		426,643.58
包 装 物	11,864.71		11,864.71	11,864.71		11,864.71
在途物资	12,714.53		12,714.53	12,709.85		12,709.85
委托加工材料	2,243.59		2,243.59	2,243.59		2,243.59
发出商品				6,533,404.33	482,122.26	6,051,282.07

开发成本	373,247,320.82		373,247,320.82	356,532,121.04		356,532,121.04
工程施工	48,623,353.31	270,684.55	48,352,668.76	35,967,139.01	270,684.55	35,696,454.46
开发产品	345,501,418.35		345,501,418.35	401,682,587.23		401,682,587.23
合计	883,213,276.22	10,730,894.75	872,482,381.47	911,249,886.68	10,730,894.75	900,518,991.93

2. 开发成本明细

项目	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
汽车产业孵化基地	2007.08	2011.09	327,000,000.00	111,626,740.25	90,755,682.88
新能源新材料产业基地 B9, C12	2007.08	2011.09	400,000,000.00	243,062,904.02	261,693,171.02
其他项目				1,842,476.77	20,798,466.92
合 计			727,000,000.00	356,532,121.04	373,247,320.82

3. 开发产品明细

项目	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科技园 13-14 号楼	2007 年	20,609,509.95		6,414,531.61	14,194,978.34
科技园 12 号楼	2007 年	7,564,059.52		6,276,178.13	1,287,881.39
科技园 1 号楼	2008 年	114,834,911.27		39,458,642.29	75,376,268.98
绿色能源 2-3 号楼	2007 年	2,371,729.83		0	2,371,729.83
绿色能源 1 号楼	2008 年	3,508,594.66		0	3,508,594.66
汽车产业孵化基地		100,067,658.66		4,007,860.25	96,059,798.41
新能源新材料产业基地		152,520,041.61	1,705,241.63	1,729,198.23	152,496,085.01
出租开发产品		206,081.73			206,081.73
合 计		401,682,587.23	1,705,241.63	57,886,410.51	345,501,418.35

4. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,249,969.81		296,680.96		2,953,288.85
在产品	343,871.64				343,871.64
库存商品	6,384,246.49		-778,803.22		7,163,049.71
工程施工	270,684.55				270,684.55
发出商品	482,122.26		482,122.26		
合 计	10,730,894.75		0.00		10,730,894.75

5. 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
原材料	由于生产计划改变, 不再使用	详见本报告附注五 (三十九)	4.78%
在产品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
工程施工	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本		

6. 说明

①子公司天津鑫茂科技园有限公司存货中部分房产已被抵押, 详见附注五 (十七) 1。

②子公司天津市贝特维奥科技发展有限公司开发的汽车产业孵化基地项目部分存货已抵押, 该项目抵押情况详见附注五 (十七) 1、(二十六) 2、(二十七) 1。

③子公司天津市圣君科技发展有限公司开发的鑫茂新能源新材料产业基地项目部分存货已抵押, 该项目抵押情况详见附注五 (十七) 1、(二十七) 1。

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业							
天津天地伟业数码科技有限公司	34	34	255,376,649.83	162,257,162.43	93,119,487.40	140,427,004.05	10,167,952.23
天津国信浩天三维科技有限公司	39	39	3,129,931.83	625,859.62	2,504,072.21	5,887,753.52	-813,916.61
合 计			258,506,581.66	162,883,022.05	95,623,559.61	146,314,757.57	9,354,035.62

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

(八) 长期股权投资

1. 分类

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
天津天地伟业数码科技有限公司	权益法	2,104,400.13	27,896,610.52	3,457,103.76	31,353,714.28	34	34				
天津证券培训研究中心	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	1.62			30,000.00		

中原百货股份有限公司	成本法	200,900.00	200,900.00		200,900.00						
丹东菊花电器(集团)有限公司	成本法	10,836,168.45	10,836,168.45		10,836,168.45	19	19				
天津天大天久科技股份有限公司	成本法	25,915,750.91	25,915,750.91		25,915,750.91	19	19				
天津国信浩天三维科技有限公司	权益法	3,580,000.00	3,563,734.74	-317,427.48	3,246,307.26	39	39				
合 计		39,667,222.49	68,443,164.62	3,139,676.28	71,582,840.90				30,000.00		

2. 长期投资增减变化说明

增减变动 3,139,676.28 元, 其中本期增加 3,457,103.76 元, 本期减少 317,427.48 元。

本期增加 3,457,103.76 元, 为公司按照权益法确认的对天津天地伟业数码科技有限公司的投资收益 3,457,103.76 元。

本期减少 317,427.48 元, 为公司控股子公司天津神州浩天科技有限公司按权益法确认的对天津国信浩天三维科技有限公司的投资损失 317,427.48 元。

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,547,721.41	4,007,860.26	1,729,198.23	89,826,383.44
1.房屋、建筑物	77,954,431.35	4,007,860.26	1,729,198.23	80,233,093.38
2.土地使用权	9,593,290.06			9,593,290.06
二、累计折旧和累计摊销合计	12,899,418.89	1,031,812.23	23,956.60	13,907,274.52
1.房屋、建筑物	11,550,374.05	927,348.09	23,956.60	12,453,765.54
2.土地使用权	1,349,044.84	104,464.14		1,453,508.98
三、投资性房地产账面净值合计	74,648,302.52			75,919,108.92
1.房屋、建筑物	66,404,057.30			67,779,327.84
2.土地使用权	8,244,245.22			8,139,781.08
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	74,648,302.52			75,919,108.92
1.房屋、建筑物	66,404,057.30			67,779,327.84
2.土地使用权	8,244,245.22			8,139,781.08

本期累计摊销变动 1,007,855.63 元，其中本期计提 1,031,812.23 元。

2、经测试，本期未发现公司的投资性房地产减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

3、期末投资性房地产较期初原值减少 1,729,198.23 元主要是公司将投资性房地产转为自用所致。

4. 公司将投资性房地产中的部分房屋建筑物及土地使用权用于抵押借款，详见附注五（十七）、（二十六）、（二十七）。

（十）固定资产

1. 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	692,938,534.84	5,051,886.08		662.00	697,989,758.92
其中：房屋及建筑物	302,935,290.03			2,926,735.00	300,008,555.03
机器设备	367,001,550.24	4,502,239.27		-4,101,168.34	375,604,957.85
运输工具	14,498,793.93	169,090.00		662.00	14,667,221.93
其他设备	8,502,900.64	380,556.81		1,174,433.34	7,709,024.11
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	127,693,928.34	19,584,769.47		5,979.77	147,272,718.04
其中：房屋及建筑物	47,011,264.98	5,155,222.14		-1,243,959.21	53,410,446.33
机器设备	67,840,829.26	13,236,649.16		357,904.18	80,719,574.24
运输工具	7,535,535.00	755,894.26		199.12	8,291,230.14
其他设备	5,306,299.10	437,003.91		891,835.68	4,851,467.33
三、固定资产账面净值合计	565,244,606.50				550,717,040.88
其中：房屋及建筑物	255,924,025.05				246,598,108.70
机器设备	299,160,720.98				294,885,383.61
运输工具	6,963,258.93				6,375,991.79
其他设备	3,196,601.54				2,857,556.78
四、减值准备合计	33,329,592.51				33,329,592.51
其中：房屋及建筑物					
机器设备	33,227,992.47				33,227,992.47
运输工具	101,600.04				101,600.04
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	531,915,013.99				517,387,448.37

其中：房屋及建筑物	255,924,025.05			246,598,108.70
机器设备	265,932,728.51			261,657,391.14
运输工具	6,861,658.89			6,274,391.75
其他设备	3,196,601.54			2,857,556.78

本期计提折旧额 19,584,769.47 元。

本期由在建工程转入固定资产-原价为 121,496.56 元，其中转入机器设备原值 121,496.56 元。

2. 期末固定资产担保、抵押情况详见本报告附注四. (十七)、(二十六)、(二十七)。
3. 期末无暂时闲置固定资产。
4. 期末无融资租入固定资产。
5. 本期无新增固定资产减值准备。

(十一) 在建工程

1. 在建工程情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
UHT(UHP) 系列高亮度、大屏幕投影电视光源产业化项目	2,672,969.85		2,672,969.85	2,672,969.85		2,672,969.85
光纤厂房改扩建	902,529.71		902,529.71	656,385.21		656,385.21
光纤设备	89,417.00		89,417.00			
风电场基础设施	461,633,053.76		461,633,053.76	375,081,810.84		375,081,810.84
其他	193,800.00		193,800.00	193,800.00		193,800.00
叶片模具	1,919,363.89		1,919,363.89	1,877,011.66		1,877,011.66
疲劳试验台	99,690.52		99,690.52	99,690.52		99,690.52
合 计	467,510,824.73		467,510,824.73	380,581,668.08		380,581,668.08

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
UHT(UHP)系列高亮度、大屏幕投影电视光源产业化项目		2,672,969.85				

光纤厂房改扩建		656,385.21	246,144.5			
光纤设备			157,922.11	68,505.11		
风电场基础设施		375,081,810.84	86,604,234.37	52,991.45		
其他		193,800.00		0		
叶片模具	3,155,000.00	1,877,011.66	42,352.23	0		59.49
疲劳试验台		99,690.52		0		
合 计		380,581,668.08	87,202,826.81	121,496.56		

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
UHT(UHP)系列高亮度、大屏幕投影电视光源产业化项目						2,672,969.85
光纤厂房改扩建						902,529.71
光纤设备						89,417.00
风电场基础设施		8,073,241.92			专用借款	461,633,053.76
其他						193,800.00
叶片模具	80%				自有资金	1,919,363.89
疲劳试验台					自有资金	99,690.52
合 计		8,073,241.92				467,510,824.73

(十二) 工程物资

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
瓜州干河口第六风电场	147,963.60			147,963.60
合 计	147,963.60			147,963.60

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	136,481,200.47			136,481,200.47
土地使用权	55,965,829.47			55,965,829.47
软件	10,506,371.00			10,506,371.00
商标使用权	4,248,360.00			4,248,360.00
专有技术	65,760,640.00			65,760,640.00
二、累计摊销合计	34,136,371.00	4,154,905.19		38,291,276.19
土地使用权	7,561,875.26	559,305.53		8,121,180.79

软件	9,484,676.23	230,322.60		9,714,998.83
商标使用权	4,243,000.98	693.00		4,243,693.98
专有技术	12,846,818.53	3,364,584.06		16,211,402.59
三、无形资产账面净值合计	102,344,829.47			98,189,924.28
土地使用权	48,403,954.21			47,844,648.68
软件	1,021,694.77			791,372.17
商标使用权	5,359.02			4,666.02
专有技术	52,913,821.47			49,549,237.41
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
商标使用权				
专有技术				
五、无形资产账面价值合计	102,344,829.47			98,189,924.28
土地使用权	48,403,954.21			47,844,648.68
软件	1,021,694.77			791,372.17
商标使用权	5,359.02			4,666.02
专有技术	52,913,821.47			49,549,237.41

①本期累计摊销增加 4,154,905.19 元，其中本期计提 4,154,905.19 元。

②期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

②公司将上述部分土地使用权用于抵押借款，详见附注五（十七）、（二十七）、（二十八）。

2. 开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	141,080.00				141,080.00
合 计	141,080.00				141,080.00

（十四）长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租赁光缆厂房工艺改造	13,910,849.52	1,867,617.00	950,902.49		14,827,564.03	
酒店装修	2,518,723.46	142,180.00	571,302.47		2,089,600.99	
光纤气体储槽基础制作费用	61,590.85		7,782.24		53,808.61	
光纤设备护栏	311,890.16		31,762.20		280,127.96	
光纤办公区改造		153,714.00	16,204.02		137,509.98	

租赁房屋改造	201,435.57		36,624.66		164,810.91	
合 计	17,004,489.56	2,163,511.00	1,614,578.08		17,553,422.48	

本期长期待摊费用增加主要为子公司租赁厂房的改造支出。

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	年初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	32,665,976.85	32,665,976.85
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	32,665,976.85	32,665,976.85
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,390,924.02	1,390,924.02
合 计	1,390,924.02	1,390,924.02

由于未来期间能否获得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响具有不确定性，因此没有确认递延所得税资产。

(十六) 资产减值准备明细

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
1.坏账准备	93,519,849.28				93,519,849.28
2.存货跌价准备	10,730,894.75				10,730,894.75
3.可供出售金融资产减值准备					
4.持有至到期投资减值准备					
5.长期股权投资减值准备	30,000.00				30,000.00

6.投资性房地产减值准备					
7.固定资产减值准备	33,329,592.51				33,329,592.51
8.工程物资减值准备					
9.在建工程减值准备					
10.生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
11.油气资产减值准备					
12.无形资产减值准备					
13.商誉减值准备					
14.其他					
合 计	137,610,336.54				137,610,336.54

（十七）短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款	115,500,000.00	107,014,877.00
保证借款	93,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合 计	208,500,000.00	177,014,877.00

期末抵押借款余额 208,500,000.00 元，包括：

（1）公司以位于天津新产业园区华苑产业园区榕苑路 1 号 C 区房地产（房产证号：房地证津字第 116030900072）作为抵押物，抵押建筑面积 5,751.92 平方米，向华夏银行股份有限公司天津分行贷款 3,000 万元，年贷款利率 6.31%，贷款期限自 2011 年 1 月 25 日至 2012 年 1 月 24 日。杜克荣、赵现美与贷款行签订了个人保证合同对该项贷款作担保。

（2）公司之子公司天津鑫茂科技园有限公司以位于天津市华苑产业区鑫茂科技园综合楼中部分房产作为抵押物，建筑面积为 3,274.01 平方米，向天津东丽村镇银行股份有限公司贷款 1,000 万元，年贷款利率 5.31%，自 2010 年 11 月份年贷款利率上调至 5.56%，贷款期限自 2010 年 9 月 30 日至 2011 年 9 月 15 日。

（3）公司之子公司天津鑫茂科技园有限公司以位于新产业园区华苑产业区迎水道 150 号房产，建筑面积 2,242.87 平方米，抵押给天津中小企业金融服务有限责任公司，天津中小企业金融服务有限责任公司为公司在天津银行股份有限公司河西支行取得的

贷款 800 万元提供保证担保。贷款期限自 2010 年 3 月 19 日至 2011 年 3 月 18 日，年贷款利率 6.372%；2011 年 3 月底对该笔贷款进行转贷，继续贷款 1,000 万元，贷款期限 2011 年 4 月 1 日至 2012 年 3 月 28 日，月贷款利率 6.06%。

(4)公司之子公司天津鑫茂科技园有限公司以位于天津市华苑产业区鑫茂科技园综合楼四楼、六楼房产作为抵押物，建筑面积为 3,293.83 平方米，向天津国泰君安典当有限公司贷款人民币 802 万元，抵押期限自 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 9 日，月综合费率为 2.50%，2011 年 5 月 17 日已偿清。同时继续抵押贷款 800 万元，抵押期限自 2011 年 5 月 20 日至 2011 年 11 月 19 日，月综合费率 2.5%。

(5) 公司之子公司天津鑫茂科技园有限公司以位于新产业园区华苑产业区迎水道 150 号及新产业园区华苑产业区榕苑路 15 号开发产品作为抵押物，建筑面积为 6,009.58 平方米，向天津市福信典当行有限公司借入资金 2,250 万元，月综合费率为 3%，2011 年 3 月底清偿 1,250 万元，同年 6 月继续贷款 1,500 万元，典当期限自 2011 年 6 月 15 日至 2011 年 7 月 14 日，月费率 3%，至本期末贷款为 2,500 万元。

(6)公司之子公司天津贝特维奥科技发展有限公司以汽车产业孵化基地即天津市西青区杨柳青镇于成路 1 号 3、5、7、17 号楼及房产所占用范围内的建设用地使用权作为抵押（抵押面积为 5,919.50 平方米），向天津市福信典当行有限公司借入资金 1,520 万元，月综合费率 3%。

(7)公司之子公司天津市圣君科技发展有限公司以位于天津市西青区杨柳青镇柳口路南段的部分在建项目-新能源新材料基地项目作为抵押（抵押面积为 8,007.77 平方米），向天津市福信典当行有限公司借入资金 1,730 万元，月综合费率 3%。

期末保证借款 93,000,000.00 元，包括：

(1)公司之子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向上海银行股份有限公司天津分行贷款 2,000 万元，借款期限 2011 年 5 月 5 日至 2012 年 5 月 4 日，年贷款利率 6.941%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(2)公司之子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向深圳发展银行股份有限公司天津分行贷款 2,500 万元，贷款期限 2011 年 4 月 29 日至 2012 年 4 月 28 日，年贷款利率为 6.941%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(3)公司之子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向深圳发展银行股份有限公司天津分行借款 1,800 万元，贷款期限 2010 年 12 月 28 日至 2011 年 12 月 27 日，年贷款利率为 6.63%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(4)公司之孙公司天津天地伟业科技有限公司向上海银行股份有限公司天津分行贷

款 1,000 万元,借款期限 2011 年 6 月 21 日至 2012 年 6 月 20 日,年贷款利率 6.941%,该项贷款已于 2011 年 8 月 15 日偿还。

(5)公司之子公司天津鑫茂鑫风能源科技有限公司向北京银行天津分行河东支行贷款 2,000 万元,借款期限 2011 年 2 月 23 日至 2012 年 2 月 22 日,年贷款利率 6.31%,该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(十八) 应付票据

项 目	期末数	年初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,703,508.19	29,982,180.72
合 计	35,703,508.19	29,982,180.72

(十九) 应付账款

1. 分类

项 目	期末数	年初数
材料采购	236,599,689.64	379,110,768.31
购买设备	329,539,865.68	107,527,272.40
工程款	3,366,586.29	3,788,993.93
其他	2,028,000.00	6,049,140.92
合 计	571,534,141.61	496,476,175.56

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

单位名称	期末数	年初数
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	760,813.10	1,144,142.00
天津荣罡机电设备安装有限公司	3,367,160.09	3,367,160.09
天津天地伟业数码科技有限公司	202,800.00	338,421.00
天津国信浩天三维科技有限公司	506,239.85	108,723.13
合 计	4,837,013.04	4,958,446.22

(二十) 预收款项

1. 分类

项 目	期末数	年初数
预收售房款	21,997,060.74	26,527,798.69
预收技术费	599,288.00	4,674,567.77
预收货款	35,907,330.83	1,984,346.00
预收租赁款		24,236,744.82

合 计	58,503,679.57	57,423,457.28
-----	---------------	---------------

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

（二十一）应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,112,793.76	35,152,622.84	35,851,238.15	414,178.45
二、职工福利费				
三、社会保险费		4,569,527.76	4,520,989.86	48,537.90
1.医疗保险费		1,003,231.45	954,693.35	48,538.10
2.基本养老保险费		3,212,092.14	3,212,092.14	
3.失业保险费		207,609.38	207,609.58	-0.20
4.工伤保险费		70,248.43	70,248.43	
5.生育保险费		76,346.36	76,346.36	
四、住房公积金	110,450.00	1,253,429.00	1,226,985.00	136,894.00
五、工会经费及职工教育经费	3,030,823.11	626,673.35	183,728.49	3,473,767.97
六、非货币性福利	8,101.52	176,215.69	166,263.43	18,053.78
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	214,588.72			214,588.72
合 计	4,476,757.11	41,778,468.64	41,949,204.93	4,306,020.82

（二十二）应交税费

项 目	期末数	年初数
增值税	-93,217,076.42	-84,960,816.91
营业税	-361,751.73	2,564,562.48
企业所得税	6,707,240.57	-885,082.68
个人所得税	192,278.37	163,527.27
城市维护建设税	78,031.68	257,908.70
教育费附加	27,786.65	108,200.71
防洪费	8,244.36	36,266.95
土地增值税	-1,231,919.13	-588,220.36
房产税	986,711.47	509,978.67
城镇土地使用税	33,600.00	-0.01
印花税	218.03	978.52
车船税		
其他	776.65	
合 计	-86,775,859.50	-82,792,696.66

(二十三) 应付利息

项 目	期末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
资金占用费	176,516.13	4,137,484.80
合 计	176,516.13	4,137,484.80

(二十四) 应付股利

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
国有法人股股东	2,496.00	2,496.00	
合 计	2,496.00	2,496.00	

(二十五) 其他应付款

1. 分类

项 目	期末数	年初数
预提费用	5,241,477.85	1,036,320.24
往来款	248,260,302.51	245,515,949.59
保证金	28,406,873.83	16,284,735.25
专项款	2,113,067.12	3,469,200.00
激励委员会	2,442,101.00	2,442,101.00
其他	13,521,222.61	1,374,605.00
合 计	299,985,044.92	270,122,911.08

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

单位名称	期末数	年初数
天津鑫茂科技投资集团有限公司	1,064,074.40	19,006,291.02
天津天地伟业数码科技有限公司	515,299.58	515,299.58
天津鑫茂大酒楼有限公司	19,360.00	200,000.00
丹东菊花电器（集团）有限公司	345,900.00	345,900.00
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	2,944,633.98	21,067,490.60

3. 往来款中包含公司之子公司甘肃鑫汇风电开发有限责任公司向甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司借款人民币 2 亿元。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1. 分类

项 目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	104,400,000.00	149,400,000.00
合 计	104,400,000.00	149,400,000.00

2. 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款	104,400,000.00	149,400,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	104,400,000.00	149,400,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
农村合作银行科兴支行	2008/12/2	2011/12/1	人民币	8.10%		104,400,000.00		104,400,000.00
天津农村合作银行科兴支行	2009-1-14	2011-1-10	人民币	6.48%				25,000,000.00
天津农村合作银行科兴支行	2009-3-30	2011-4-10	人民币	7.13%				20,000,000.00
天津农村合作银行科兴支行	2009-3-30	2011-4-10	人民币	7.13%				
合 计						104,400,000.00		149,400,000.00

①子公司天津贝特维奥科技发展有限公司向天津农村合作银行科兴支行借款 10,440 万元，期限自 2008 年 12 月 2 日至 2011 年 12 月 1 日，截止本期末借款余额 10,440 万元，抵押物为公司位于天津市西青区杨柳青镇于成路 1 号的部分在开发产品-汽车产业孵化基地项目及所对应拥有的土地使用权，抵押面积余额为 70,256.13 平方米。

②子 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(二十七) 长期借款

1. 长期借款分类

项 目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款	389,700,000.00	389,700,000.00

保证借款	66,740,000.00	50,000,000.00
信用借款		
合 计	456,440,000.00	439,700,000.00

(1) 抵押借款说明

①公司从天津农村合作银行科兴支行借款 25,000 万元，期限自 2009 年 3 月 30 日至 2017 年 3 月 29 日，用途为偿还借款和补充流动资金，利率按年调整，抵押物为天津市新产业园区榕苑路 1 号 A 区房地产（房地产权证号：房地证津字第 116030900072 号），抵押面积为 50,980.60 平方米，公司于 2011 年 4 月 10 日偿还 2,000 万元。

②公司从天津农村合作银行科兴支行借款 8,000 万元，期限自 2010 年 6 月 17 日至 2015 年 6 月 16 日，借款用途为购置机器设备，利率按年调整，抵押物为天津新产业园区华苑产业园区华天道 3 号房地产（房地产权证号：房地证津字第 116030900069 号）。

③子公司天津圣君科技发展有限公司从天津农村合作银行科兴支行借款 5,000 万元，期限自 2009 年 1 月 14 日至 2012 年 1 月 18 日，抵押物为该公司位于天津市西青区杨柳青镇柳口路南段的部分在建项目-新能源新材料基地项目及所占的土地使用权。

④子公司天津圣君科技发展有限公司从天津农村合作银行科兴支行借款 3,000 万元，期限自 2009 年 2 月 10 日至 2012 年 2 月 10 日，抵押物为该公司位于天津市西青区杨柳青镇柳口路南段的部分在建项目-新能源新材料基地项目及所占的土地使用权。2009 年度已偿还 30 万元，期末余额为 2,970 万元。

(2) 保证借款说明

①子公司酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司从兰州银行股份有限公司酒泉支行借款 5,000 万元，期限自 2009 年 11 月 27 日至 2013 年 11 月 26 日，该项借款由天津鑫茂科技投资集团有限公司提供担保。

②子公司天津长飞鑫茂光通信有限公司向中国建设银行股份有限公司天津和平支行借款 1,674 万元（总额为 6,000 万元），期限为 2011 年 4 月 29 日至 2016 年 4 月 28 日，该项借款由公司提供担保。

(3) 期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

2. 长期借款分类的说明：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
兰州银行酒泉分行	2009-11-27	2013-11-26	人民币	6.336%		50,000,000.00		50,000,000.00

天津农村合作银行科兴支行	2009-1-14	2012-1-18	人民币	6.48%		50,000,000.00		50,000,000.00
天津农村合作银行科兴支行	2009-2-10	2012-2-10	人民币	6.48%		29,700,000.00		29,700,000.00
天津市农村合作银行科兴支行	2009-3-30	2011-4-10	人民币	7.68%		230,000,000.00		230,000,000.00
天津市农村合作银行科兴支行	2010-6-17	2012-6-16	人民币	7.46%		80,000,000.00		80,000,000.00
建设银行和平支行	2011-4-29	2016-4-28	人民币	6.9825%		16,740,000.00		
合计						456,440,000.00		439,700,000.00

(二十八) 其他非流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
政府节能财政补贴	500,000.00	500,000.00
售后回租递延收益		
天津市科技创新基金	2,625,000.00	2,625,000.00
合 计	3,125,000.00	3,125,000.00

1. 政府节能财政补贴为子公司天津市圣君科技发展有限公司收到的天津市西青区政府节能财政补贴。

2. 天津市科技创新专项资金为子公司天津鑫茂鑫风能源科技有限公司收到的天津市财政局拨入的 1.5mw 大直径风力发电机叶片开发及产业化研发经费。

(二十九) 股本

	年初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	292,497,816.00						292,497,816.00

(三十) 资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	116,111,573.45			116,111,573.45
其他资本公积	41,430,341.02	80,343,708.80		121,774,049.82
合 计	157,541,914.47	80,343,708.80		237,885,623.27

资本公积在报告期内增减原因及依据说明:

本期,公司第一大股东鑫茂集团履行承诺,以现金形式补偿公司 80,343,708.80 元。

(三十一) 盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,464,167.72			39,464,167.72
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	39,464,167.72			39,464,167.72

(三十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	231,109,342.27	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	231,109,342.27	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-48,983,392.78	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	182,125,949.49	

(三十三) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	561,194,785.34	366,372,673.87
其中: 主营业务收入	559,038,096.86	365,909,975.12
其他业务收入	2,156,688.48	462,698.75
营业成本	488,567,911.91	292,446,347.30
其中: 主营业务成本	487,112,009.62	291,205,342.14
其他业务支出	1,455,902.29	1,241,005.16

2. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
光通信网络产品	380,433,720.94	343,207,804.59	178,415,160.35	147,087,225.18
叶片	16,152,752.97	16,842,412.17	10,854,701.02	10,854,701.02
软件产品	10,669,363.26		6,692,957.27	3,419.14
商品	2,796,543.86	2,784,571.63	8,473,789.25	8,346,477.10

工程	63,782,808.07	59,741,825.09	32,671,583.75	29,995,327.67
房租	5,031,275.50	2,003,423.22	4,146,830.94	3,157,309.92
酒店	13,209,513.58	7,968,782.16	12,358,786.40	8,070,368.51
服务	5,576,258.85	684,640.50	5,981,267.19	2,317,221.72
房地产	61,385,859.83	53,878,550.26	106,314,898.95	81,373,291.88
合 计	559,038,096.86	487,112,009.62	365,909,975.12	291,205,342.14

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津地区	559,038,096.86	487,112,009.62	365,909,975.12	291,205,342.14
合 计	559,038,096.86	487,112,009.62	365,909,975.12	291,205,342.14

4. 公司前五名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(%)
长飞光纤光缆有限公司	330,855,810.84	58.96
新疆金风科技股份有限公司	16,152,752.97	2.88
张建冲/朱健心	12,501,083.76	2.23
南通二建天津公司	12,501,083.76	2.23
天津恒达文博科技有限公司	10,230,000.00	1.82
合 计	382,240,731.33	68.12

向长飞光纤光缆有限公司销售产品 330,855,810.84 元，主要为子公司天津长飞鑫茂光通信有限公司和天津长飞鑫茂光缆有限公司本期分别向长飞光纤光缆有限公司销售光纤 222,230,898.20 元、光缆 108,624,912.64 元；

子公司天津鑫茂科技园有限公司本期向张建冲/朱健心、南通二建天津公司、天津恒达文博科技有限公司销售工业厂房 12,501,083.76 元、12,501,083.76 元、12,300,000.00 元；

子公司天津鑫茂鑫风能源有限公司本期向新疆金风科技股份有限公司销售风电叶片 16,152,752.97 元。

（三十四）营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	5,523,032.57	7,038,867.60	5%
城市维护建设税	799,219.61	586,151.17	7%
教育费附加	374,561.88	251,389.72	3%

地方教育费附加	143,561.32		2%
防洪费	50,760.57	40,361.78	1%
文化事业费		964.50	
土地增值税	1,815,787.01	1,063,148.99	2%
合 计	8,706,922.96	8,980,883.76	

(三十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,283,099.54	19,951,123.75
减：利息收入	619,029.79	398,158.11
汇兑损失		13.03
减：汇兑收益		
金融机构手续费	88,959.68	180,862.45
其他	-984,163.17	-590,393.91
合 计	31,768,866.26	19,143,447.21

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1.坏账损失		
2.存货跌价损失【1】		-1,355,074.32
3.可供出售金融资产减值损失		
4.持有至到期投资减值损失		
5.长期股权投资减值损失		
6.投资性房地产减值损失		
7.固定资产减值损失		
8.工程物资减值损失		
9.在建工程减值损失		
10.生产性生物资产减值损失		
11.油气资产减值损失		
12.无形资产减值损失		
13.商誉减值损失		
14.其他		
合 计		-1,355,074.32

(三十七) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	3,139,676.28	1,732,688.97
处置长期股权投资产生的投资收益【注 1】		51,263.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
清算收益【注 2】		
合 计	3,139,676.28	1,783,951.97

2. 报告期间无按成本法核算的长期股权投资收益

3. 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津天地伟业科技数码有限公司	3,457,103.76	1,872,274.54	被投资单位净利润增加, 按权益法确认
天津国信浩天三维科技有限公司	-317,427.48	-139,585.57	
合 计	3,139,676.28	1,732,688.97	

投资收益不存在此类重大限制。

(三十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	237.12	140.59	
其中: 固定资产处置利得	237.12	140.59	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,296,150.00	493,763.67	
税费返还			
废品收入	430,805.00	64,423.90	
其他【注】	12,849.94	78,094.09	
盘盈利得			
无形资产投资利得			
合 计	1,740,042.06	636,422.25	

【注】其他 12,849.94 元, 包括: ①本期内, 罚款收入 9,111.04 元, ②其他收入 3,738.90 元。

(三十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,801.58	3,567.35	9,801.58
其中：固定资产处置损失	9,801.58	3,567.35	9,801.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
非常损失	27,655.47		27,655.47
罚款支出	139,831.42	6,111.50	139,831.42
滞纳金			
延期交房补偿金			
其他		307,000.00	
合 计	187,288.47	316,678.85	187,288.47

(四十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,213,895.19	5,840,419.32
递延所得税调整		
合 计	16,213,895.19	5,840,419.32

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	292,497,816	224,998,320
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		67,499,496
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	6	6
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b \times d \div e - f \times g \div e - h$	292,497,816	292,497,816
归属于公司普通股股东的净利润	j	-48,983,392.78	-9,941,802.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	-49,821,677.57	-10,012,623.57
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算 $l = j \div i$	-0.1675	-0.0340

按扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股东 的净利润计算	$m=k \div i$	-0.1703	-0.0342
------------------------------------	--------------	---------	---------

2. 稀释每股收益

项 目		序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数		a	292,497,816	224,998,320
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		b		67,499,496
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		d		
报告期月份数		e	6	6
报告期因回购等减少股份数		f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数		g		
报告期缩股数		h		
发行在外的普通股加权平均数		$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	292,497,816	292,497,816
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		j		
归属于公司普通股股东的净利润		K	-48,983,392.78	-9,941,802.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		l	-49,821,677.57	-10,012,623.57
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	-0.1675	-0.0340
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	-0.1703	-0.0342

(四十二) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.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		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享 有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5.其他【注 1】	80,343,708.80	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	80,343,708.80	
合 计	80,343,708.80	

【注 1】其他综合收益说明：本期，公司第一大股东鑫茂集团履行承诺，以现金形式补偿公司 80,343,708.80 元。

（四十三）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的存款利息收入	619,029.79
政府补助收入	1,296,150.00
废品收入	428,520.00
租房押金	36,892.00
罚款收入	37,272.54
收到的其他往来款	6,632,937.97
其中：	
备用金	106,103.30
天津万康投资咨询有限公司	631,984.58
黄建新	202,598.00
酒泉神舟管业公司	618,573.06
天津特种设备有限公司	5,073,679.03
小 计	9,050,802.30

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
公司经营性费用	20,178,891.28
水电暖费	3,040,185.43
税金	1,004,085.41
审计费	550,000.00
研发支出	3,629,535.26

运输费	3,011,900.00
财务费用手续费	88,959.68
捐赠	10,000.00
罚款	139,831.42
押金	1,200.00
支付的其他往来款	18,649,565.68
其中：汇德投资公司	330,000.00
个人借款	172,349.06
天津鑫茂投资集团有限公司	18,142,216.62
小 计	50,304,154.16

（四十四）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-49,512,915.51	-6,759,475.75
加：资产减值准备		-1,355,074.32
固定资产折旧、投资性房地产	20,625,543.06	14,385,719.42
无形资产摊销	4,250,167.08	4,485,488.20
长期待摊费用摊销	1,088,608.30	743,633.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	122,788.12	3,426.76
无形资产投资利得		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	29,172,548.22	19,152,359.37
投资损失	-3,139,676.28	-1,783,951.97
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	28,921,248.55	76,419,392.81
经营性应收项目的减少	-132,497,998.49	-200,570,464.92
经营性应付项目的增加	50,830,756.72	84,848,625.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,138,930.23	-10,430,320.78
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	170,871,714.01	236,602,075.46
减：现金的期初余额	194,377,016.62	101,927,292.60

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
加：因合并范围变化的现金影响		46,021.25
现金及现金等价物净增加额	-23,505,302.61	134,720,804.11

2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	170,871,714.01	189,018,446.93
其中：库存现金	387,514.77	211,274.04
可随时用于支付的银行存款	149,642,281	174,852,353.68
可随时用于支付的其他货币资金	20,828,168.94	13,954,819.20
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	170,871,714.01	189,018,446.93
----------------	----------------	----------------

六、关联方及关联交易

(一) 母公司情况

1. 本企业的母公司及最终控制方情况

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(万元)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	组织机构代码
鑫茂集团	母公司	有限责任	天津市	杜克荣	投资	22,300.00	30.11%	30.11%	722964565

注：公司最终控制方：杜克荣。

(二) 子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津泰科特科技有限公司	全资子公司	有限责任	天津市	杜克荣	IT 产业	2,500.00	100.00	100.00	73383351-8
天津天地伟业科技有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任	天津市	杜克荣	IT	4,811.69	81.91	81.91	72446569-8
丹东天亚照明电器有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任	丹东市	刘合斌	制造业	354.00	65.00	65.00	761822463
天津福沃科技投资有限公司	控股子公司	有限责任	天津市	田霞	投资	9,990.00	87.69	87.69	72299078-X
天津神州浩天软件技术有限公司	控股子公司	有限责任	天津市	胡茜	IT 产业	4,000.00	80.00	80.00	73282217-3
天大天财(香港)有限公司	全资子公司	有限责任	香港	杜克荣	IT 产业	10(万美元)	100.00	100.00	327342810001209A
天津鑫茂科技园有限公司	控股子公司	有限责任	天津市	杜克玉	房地产	10,200.00	90.00	90.00	74669944-4

天津鑫茂 鑫风能源 科技有限 公司	控股子 公司	有限责 任	天津 市	杜克 荣	制造 业	8,000. 00	79.24	62.04	79496532-1
天津鑫茂 天财酒店 有限公司	全资子 公司	有限责 任	天津 市	杜克 荣	服务 业	200.0 0	100.0 0	100.0 0	74910049-2
天津神州 浩天科技 有限公司	控股子 公司	有限责 任	天津 市	马丰 宁	IT 产 业	1,000. 00	51.00	51.00	77730333-4
天津华苑 软件专修 学院	控股子 公司	有限责 任	天津 市	张瑞 祥	教育	120.0 0	100.0 0	100.0 0	75224362-X
天津长飞 鑫茂光通 信有限公 司	控股子 公司	有限责 任	天津 市	胡 辉	制造 业	22,00 0.00	51.00	51.00	687741365
天津长飞 鑫茂光缆 有限公司	控股子 公司	有限责 任	天津 市	胡 辉	制造 业	100,0 00.00	80.00	80.00	79496532-1
甘肃鑫汇 风电开发 有限公司	控股子 公司的 控股子 公司	有限责 任	甘肃 瓜州	杜克 荣	制造 业	8,000. 00	60.00	60.00	69039025-2
酒泉鑫茂 科技风电 设备制造 有限公司	控股子 公司的 控股子 公司	有限责 任	甘肃 酒泉	杜克 荣	制造 业	2,000. 00	51.00	51.00	69560006-0
天津圣润 隆科技发 展有限公 司	控股子 公司的 控股子 公司	有限责 任	天津 市	王开 元	房地 产	200.0 0	100.0 0	100.0 0	69067250-8
天津市贝 特维奥科 技发展有 限公司	全资子 公司	有限责 任	天津 市	孙德 利	房地 产	4,000. 00	100.0 0	100.0 0	730352278
天津市圣 君科技发 展有限公 司	控股子 公司	有限责 任	天津 市	孙昭 慧	房地 产	6,600. 0	70.00	70.00	797282614

(三) 本企业的合营和联营企业情况

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 (万 元)	本 企 业 持 股 比 例(%)	本 企 业 在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例(%)	期 末 资 产 总 额 (万 元)	期 末 负 债 总 额 (万 元)	期 末 净 资 产 总 额(万 元)	组 织 机 构 代 码
---------------------	------------------	-------------	------------------	------------------	------------------------------	------------------------------------	---	--	--	---	----------------------------

天津天地伟业数码科技有限公司	有限责任	天津市	杜克荣	电子信息	2,000.00	34	34	25,538	16,226	9,312
天津国信浩天三维科技有限公司	有限责任	天津市	马丰宁	电子信息	1,000.00	39	39	313	62.6	589

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系	组织机构代码
天津鑫茂钜业商贸有限公司	受同一股东控制	744033104
天津市鑫刚高分子涂料有限公司	受关联自然人控制	738480717
丹东菊花电器(集团)有限公司	受同一股东控制	
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	受关联自然人控制	786367305
天津荣罡机电设备安装有限公司	受同一股东控制	783306398
天津和平安耐高能电池科技有限公司	受同一股东控制	73547919-8
天津鑫苑大酒楼有限公司	受关联自然人控制	74400117X

(五) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	占同类交易金额的比例(%)	上期发生额	占同类交易金额的比例(%)
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	接受劳务	工程	公平交易价格			2,250.00	100
天津荣罡物业管理有限公司	接受劳务	物业	公平交易价格			34,149.12	100
天津荣罡机电设备安装有限公司	购买商品、接受劳务	设备、工程	公平交易价格				
天津国信浩天三维科技有限公司	购买商品、接受劳务	采购商品、软件开发	公平交易价格				

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津鑫茂科技投资集团有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格	44,583.70	0.34	105,525.80	0.82
天津荣罡物业管理有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格	8,708.00	0.07	925.00	0.01
天津荣罡机电设备安装有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格			24,480.00	0.20
天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格	141,040.70	1.07	180,879.40	1.46
天津天地伟业数码科技有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价格			16,125.00	0.13

3. 关联托管情况

公司无关联托管情况。

4. 关联承包情况

公司无关联承包情况。

5. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
天津鑫茂科技投资集团有限公司	天津长飞鑫茂光缆有限公司	房屋		2010-10-1	2019-7-12	1,964,931.30	租房合同	占同类支出100%
天津市圣君科技发展有限公司	天津和平安耐高能电池科技有限公司	房屋		2007-8-1	2011-7-31	133,717.50	租房合同	占同类收入2.66%

6. 关联担保情况 (单位万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杜克荣、赵现美	公司	3,000.00	2011/1/25	2012/1/24	否
公司	天津长飞鑫茂光缆有限公司	2,000.00	2011/5/5	2012/5/4	否

公司	天津长飞鑫茂光缆有限公司	2,500.00	2011/4/29	2012/4/28	否
公司	天津长飞鑫茂光缆有限公司	1,800.00	2010/12/28	2011/12/27	否
公司	天津长飞鑫茂光通信有限公司	6,000.00	2011/4/29	2016/4/28	否
天津鑫茂科技投资集团有限公司	酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司	5,000.00	200911/27	2013/11/26	否

(1) 公司以位于天津新产业园区华苑产业园区榕苑路 1 号 C 区房地产（房产证号：房地证津字第 116030900072）作为抵押物，抵押建筑面积 5,751.92 平方米，向华夏银行股份有限公司天津分行贷款 3,000 万元，年贷款利率 6.31%，贷款期限自 2011 年 1 月 25 日至 2012 年 1 月 24 日。杜克荣、赵现美对该项贷款作连带责任保证担保。

(2) 公司之子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向上海银行股份有限公司天津分行贷款 2,000 万元，借款期限 2011 年 5 月 5 日至 2012 年 5 月 4 日，年贷款利率 6.941%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(3) 公司之子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向深圳发展银行股份有限公司天津分行贷款 2,500 万元，贷款期限 2011 年 4 月 29 日至 2012 年 4 月 28 日，年贷款利率为 6.941%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(4) 公司之子公司天津长飞鑫茂光缆有限公司向深圳发展银行股份有限公司天津分行贷款 1,800 万元，贷款期限 2010 年 12 月 28 日至 2011 年 12 月 27 日，年贷款利率为 6.63%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(5) 子公司天津长飞鑫茂光通信有限公司向中国建设银行股份有限公司天津和平支行借款 1,674 万元（总额为 6,000 万元），期限为 2011 年 4 月 29 日至 2016 年 4 月 28 日，该项借款由公司提供担保。

(6) 子公司天津鑫茂鑫风能源科技有限公司向北京银行天津分行河东支行贷款 2,000 万元，借款期限 2011 年 2 月 23 日至 2012 年 2 月 22 日，年贷款利率 6.31%，该项贷款由公司提供连带责任保证担保。

(7) 子公司酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司从兰州银行股份有限公司酒泉支行贷款 5,000 万元，期限自 2009 年 11 月 27 日至 2013 年 11 月 26 日，该项贷款由天津鑫茂科技投资集团有限公司提供保证方式担保。

7. 关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额

应收账款	1. 天津鑫茂科技投资集团有限公司	1,154,939.08	1,110,355.38
	2. 丹东菊花电器（集团）有限公司	790,000.00	790,000.00
	3. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,936,874.67	1,795,833.97
	4. 天津天地伟业数码科技有限公司	9,665,969.32	9,657,261.32
	5. 天津荣罡机电设备安装工程有限公司	42,589.81	42,589.81
	6. 天津和平安耐高能电池科技有限公司	648,677.33	648,677.33
	小 计	14,239,050.21	14,044,717.81
预付款项	1. 天津市荣罡机电设备安装工程有限公司		200,000.00
	2. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,040,000.00	
	小 计	1,040,000.00	200,000.00
其他应收款	1. 天津天地伟业数码科技有限公司	300,000.00	300,000.00
	2. 天津荣罡机电设备安装有限公司	24,100.00	24,100.00
	3. 天津鑫茂科技投资集团有限公司	5,342,082.44	5,021,041.22
	4. 天津国信浩天三维科技有限公司	4,367.67	3,111.43
	小 计	5,670,550.11	5,348,252.65

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	1. 天津市荣罡机电设备安装工程有限公司	3,367,160.09	3,367,160.09
	2. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	760,813.10	1,144,142.00
	3. 天津天地伟业数码科技有限公司	202,800.00	338,421.00
	4. 天津国信浩天三维科技有限公司	506,239.85	108,723.13
	小 计	4,837,013.04	4,958,446.22
预收账款	1. 天津国信浩天三维科技有限公司	1,219,270.00	
	小 计	1,219,270.00	
其他应付款	1. 天津天地伟业数码科技有限公司	515,299.58	515,299.58
	2. 天津鑫茂科技投资集团有限公司	1,064,074.40	19,006,291.02
	3. 鑫茂大酒楼有限公司	19,360.00	200,000.00
	4. 丹东菊花电器（集团）有限公司	345,900.00	345,900.00
	5. 天津市鑫刚建筑装饰工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	小 计	2,944,633.98	21,067,490.60

七、或有事项的说明

(一) 关于子公司甘肃鑫汇风电开发有限责任公司向甘肃酒泉汇能风电开发有限责任公司借款合同情况

借款合同中约定：①从第一笔款项向甘肃鑫汇风电开发有限责任公司指定账户汇出之日起，按照借款总额贰亿伍仟万元计息，利率以酒泉汇能公司贷款计；②借款期满日

为 2010 年 12 月 31 日，期间可还款，计息借款总额相应下调；③借款期满之次日，未还借款本金随同利息一次性归还酒泉汇能风电公司。上述本息若逾期支付，则以每日千分之一的比例计算违约金，但逾期天数不得超过十天。

截止本报告期末实际借款人民币贰亿元，年利率 4.86%，本年共计利息 764.10 万元。

截止本报告日，公司尚未归还本息，根据该借款合同，应承担相应违约金。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的说明

公司无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

（一）重要资产转让及其出售的说明

本报告期内，公司无重要资产转让及其出售的事项。

（二）企业合并、分立等事项说明

本报告期，公司无企业合并、分立等事项。

（三）非货币性资产交换

本报告期，公司无货币性资产交换事项。

（四）债务重组

本报告期，公司无债务重组事项。

（五）其他

1. 公司的子公司天津鑫茂科技园有限公司向天津国泰君安典当有限公司借款

2010 年 6 月 9 日，科技园公司与天津国泰君安典当有限公司签订了房地产抵押借款合同，以该公司位于天津市华苑产业区鑫茂科技园综合楼四楼、六楼房产作为抵押物，建筑面积为 3,293.83 平方米，向天津国泰君安典当有限公司借款人民币 802 万元，抵押期限自 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 9 日，月综合费率为 2.50%。2011 年 5 月 17 日已偿清。同时继续抵押贷款 800 万元，抵押期限自 2011 年 5 月 20 日至 2011 年 11

月 19 日，月综合费率 2.5%。

2. 公司的子公司天津鑫茂科技园有限公司向天津市福信典当行有限公司借款

(1) 2010 年 1 月 18 日，科技园公司与天津市福信典当行有限公司(以下简称:福信典当行)签订房地产抵押借款合同，以该公司位于天津市新产业园区华苑产业区榕苑路 15 号的部分开发产品作为抵押物，建筑面积 3,909.06 平方米，向福信典当行借款人民币 1,200 万元，履行债务期限自 2010 年 1 月 18 日至 2011 年 1 月 17 日；

(2) 2010 年 3 月 31 日，科技园公司与福信典当行签订房地产抵押借款合同，以该公司位于天津市新产业园区华苑产业区榕苑路 15 号的部分开发产品作为抵押物，建筑面积 1,015.79 平方米，向福信典当行借款人民币 400 万元，履行债务期限自 2010 年 3 月 31 日至 2012 年 3 月 30 日；

(3) 2010 年 6 月 17 日，科技园公司与福信典当行签订房地产抵押借款合同，以该公司开发产品中位于天津市新产业园区华苑产业区迎水道 150 号-305 的房产作为抵押物，建筑面积为 1,084.73 平方米，向福信典当行借入资金 650 万元，履行债务期限自 2010 年 6 月 17 日至 2011 年 6 月 16 日；

上述借款合计 2,250 万元月综合费率均为 3.00%。2011 年 3 月底清偿 1,250 万元，同年 6 月继续贷款 1,500 万元，典当期限自 2011 年 6 月 15 日至 2011 年 7 月 14 日，月费率 3%，至本期末贷款为 2,500 万元。。

3. 公司的子公司天津市贝特维奥科技发展有限公司向天津市福信典当行有限公司借款

2010 年 10 月 20 日，贝特维奥公司以位于天津市西青区杨柳青镇于成路一号的汽车产业孵化基地项目 3. 5. 7. 17 号楼及房产所占用范围内的建设用地使用权作为抵押（抵押面积为 5,919.50 平方米），向天津市福信典当行有限公司借款 1,520 万元，月综合费率 3%。

4. 公司的子公司天津市圣君科技发展有限公司向天津市福信典当行有限公司借款

公司之子公司天津市圣君科技发展有限公司以位于天津市西青区杨柳青镇柳口路南段的部分在建项目-新能源新材料基地项目作为抵押（抵押面积为 8,007.77 平方米），向天津市福信典当行有限公司借入资金 1,730 万元，月综合费率 3%。

5. 公司于 2010 年 4 月 7 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行 A 股股票发行方案的议案》（详见 2010 年 4 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》公告），该议案的有效期限自股东大会审议通过之日起十二个月内有效。在此期间，由于受房产宏观调控政策影响，公司非公开发行股票材料一直未能

上报中国证监会审核，至 2011 年 4 月 7 日，股东大会的决议有效期已过，公司 2010 年度非公开发行股票方案因股东大会决议到期而自动失效。

6. 公司控股子公司甘肃鑫汇风电开发有限责任公司于 2009 年 12 月 31 日与新疆金风科技股份有限公司就甘肃酒泉风电基地瓜州干河口第六风电场 20 万千瓦风电特许权项目签订风电机组设备采购合同，由于受风电场建设进度的影响，目前该合同尚在履行中。

7. 公司控股的天津鑫茂鑫风能源科技有限公司于 2010 年 8 月 17 日与新疆金风科技股份有限公司签订了 1.5MW 风电叶片的《叶片销售合同》，目前该合同尚在履行中。

8. 鑫茂集团股权质押的事项

(1) 2010 年 11 月 16 日及 2010 年 11 月 17 日，鑫茂集团原质押给天津中小企业金融服务有限责任公司的 6,500,000 股公司股份及原质押给中投信托有限责任公司的 35,750,000 股公司股份分别在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押解除手续。2010 年 11 月 18 日，鑫茂集团将上述 42,250,000 股份质押给中国民生银行股份有限公司天津分行，为鑫茂集团在该行融资提供质押担保。

(2) 2010 年 11 月 23 日，鑫茂集团原质押给中投信托有限责任公司的 26,299,000 股公司股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押解除手续。2010 年 11 月 24 日，鑫茂集团将所持有的公司 26,290,000 股股份押给长春农村商业银行股份有限公司，为鑫茂集团在该行融资提供质押担保。

(3) 2011 年 5 月 12 日，鑫茂集团原质押给山东省国际信托有限公司的 19,240,000 股公司股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押解除手续。同日，鑫茂集团将上述 19,240,000 股股份押给中铁信托有限责任公司，为鑫茂集团在该公司融资提供质押担保。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	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	6,336,956.20	10.52	6,336,956.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				

组合 1: 账龄分析法:	44,348,017.79	73.59	936,090.70	2.11
组合小计	44,348,017.79	73.59	936,090.70	2.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,575,302.10	15.89	9,575,302.10	100.00
合计	60,260,276.09	100.00	16,848,349.00	27.96

种类	期初数			
	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	6,336,956.20	10.70	6,336,956.20	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 账龄分析法:	43,306,995.98	73.13	936,090.70	2.16
组合小计	43,306,995.98	73.13	936,090.70	2.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,575,302.10	16.17	9,575,302.10	100.00
合计	59,219,254.28	100.00	16,848,349.00	28.45

应收款项金额大于 200 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	39,793,171.99	89.73		38,752,150.18	89.48	
1 至 2 年	2,250,000.00	5.07	225,000.00	2,250,000.00	5.20	225,000.00
2 至 3 年	2,206,661.00	4.98	661,998.30	2,206,661.00	5.10	661,998.30
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	98,184.80	0.22	49,092.40	98,184.80	0.22	49,092.40
合计	44,348,017.79	100.00	936,090.70	43,306,995.98	100.00	936,090.70

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
共 80 户	9,575,302.10	9,575,302.10	100.00	账龄超过 5 年，收回的可能性极小
合计	9,575,302.10	9,575,302.10	100.00	--

4. 本报告期内公司未出现核销应收账款的情况。

5. 期初、期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位单位欠款。

6. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
天津长飞鑫茂光通信有限公司	子公司	33,609,941.98	1 年以内	55.77
天津天地伟业数码科技有限公司	联营企业	4,400,000.00	1 到 3 年	7.30
天津市光大伟业计量仪表技术有限公司	客户	2,833,230.00	1 年以内	4.70
彭志国	客户	900,000.00	1 年以内	1.49
何庆振	客户	810,000.00	1 年以内	1.34
合 计		42,553,171.98		70.60

7. 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
天津长飞鑫茂光通信有限公司	子公司	33,609,941.98	55.77
天津天地伟业数码科技有限公司	联营企业	4,400,000.00	7.30
合 计		38,009,941.98	63.07

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	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	49,732,149.37	34.06	49,732,149.37	100
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	89,417,357.44	61.23	18,541.01	0.02
组合小计	89,417,357.44	61.23	18,541.01	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,884,587.51	4.71	6,884,587.51	100
合 计	146,034,094.32	100.00	56,635,277.89	38.78

种类	期初数			
	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	49,732,149.37	35.61	49,732,149.37	100
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 账龄分析法	83,025,439.98	59.46	18,541.01	0.00
组合小计	83,025,439.98	59.46	18,541.01	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,884,587.51	4.93	6,884,587.51	100
合计	139,642,176.86	100.00	56,635,277.89	--

其他应收款金额大于 200 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	68,534,145.44	76.64		62,142,227.98	74.85	
1 至 2 年	19,100,670.00	21.36		19,100,670.00	23.01	
2 至 3 年	50,000.00	0.06	15,000.00	50,000.00	0.06	15,000.00
3 至 4 年	32,082.00	0.04	3,541.01	32,082.00	0.04	3,541.01
4 至 5 年	1,655,460.00	1.85		1,655,460.00	1.99	
5 年以上	45,000.00	0.05		45,000.00	0.05	
合计	89,417,357.44	100.00	18,541.01	83,025,439.98	100.00	18,541.01

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
共 30 户	6,844,587.51	6,844,587.51	100.00	账龄超过 5 年，收回的可能性极小
合计	6,844,587.51	6,844,587.51	100.00	--

4. 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内公司未出现核销其他应收款的情况。

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

期初、期末其他应收款中无持有公司 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

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	-------	----	----	----------------

天津市贝特维奥科技发展有限公司	子公司	29,704,447.42	1 年以内	20.34
天津鑫茂科技园有限公司	子公司	23,642,800.58	1 至 2 年	16.19
天津鑫茂天财酒店有限公司	子公司	23,392,385.93	1 年以内	16.02
天津天地伟业科技有限公司	子公司	3,785,174.76	1 年以内	2.59
天津泰科特科技有限公司	子公司	2,751,357.00	1 年以内	1.88
合计		83,276,165.69		57.02

7. 其他应收关联方款项情况

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
天津泰科特科技有限公司	子公司	2,751,357.00	1.88
天津鑫风能源科技有限公司	子公司	952,201.18	0.65
天大天财(香港)有限公司	子公司	1,655,460.00	1.13
天津市贝特维奥科技发展有限公司	子公司	29,704,447.42	20.34
丹东天亚照明公司	子公司	70,000.00	0.05
天津鑫茂天财酒店有限公司	子公司	23,392,385.93	16.02
天津鑫茂科技园有限公司	子公司	23,642,800.58	16.19
天津神州浩天科技有限公司	子公司	2,550,000.00	1.75
天津天地伟业科技有限公司	子公司	3,785,174.76	2.59
合计	--	88,503,826.87	60.60

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	580,937,188.70	5,068,110.51	580,937,188.70	5,068,110.51
对联营企业投资	31,353,714.28		27,896,610.52	
其他股权投资	42,242,650.91	30,000.00	42,242,650.91	30,000.00
合 计	654,533,553.89	5,098,110.51	651,076,450.13	5,098,110.51
净 值	649,435,443.38		658,929,296.79	

2. 长期股权投资明细

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(%)	减值准备
一、对子公司投资							

天津福沃科技投资有限公司	成本法	77,600,000.00	77,600,000.00		77,600,000.00	78	
天津神州浩天科技有限公司	成本法	5,227,049.36	5,227,049.36		5,227,049.36	51	
天津泰科特科技有限公司	成本法	14,190,000.00	14,190,000.00		14,190,000.00	57	1,925,100.85
天津软件专修学院	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	100	515,279.66
天津天大天财酒店有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90	1,800,000.00
天大天财（香港）分公司	成本法	827,730.00	827,730.00		827,730.00	100	827,730.00
天津鑫茂鑫风能源科技有限公司	成本法	49,630,000.00	49,630,000.00		49,630,000.00	62.04	
天津鑫茂科技园有限公司	成本法	64,512,375.21	118,491,430.46		118,491,430.46	90.00	
天津市贝特维奥科技发展有限公司	成本法	36,595,097.21	36,595,097.21		36,595,097.21	100	
天津市圣君科技发展有限公司	成本法	83,175,881.67	83,175,881.67		83,175,881.67	70	
天津长飞鑫茂光通信有限公司	成本法	112,200,000.00	112,200,000.00		112,200,000.00	51	
天津长飞鑫茂光缆有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	80	
小计		526,958,133.45	580,937,188.70		580,937,188.70		5,068,110.51
二、对联营企业投资							
天津天地伟业数码科技有限公司	权益法	2,104,400.13	27,896,610.52	3,457,103.76	31,353,714.28	34	
小 计		2,104,400.13	27,896,610.52	3,457,103.76	31,353,714.28		
三、其他股权投资							
天津证券培训研究中心	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	1.62	30,000.00
天津华联商厦股份有限公司(股票)	成本法	200,900.00	200,900.00		200,900.00		
丹东菊花电气(集团)有限公司	成本法	11,780,000.00	11,780,000.00		11,780,000.00	19	
天津天大天久科技股份有限公司	成本法	25,915,750.91	25,915,750.91		25,915,750.91	19	
天津天地伟业科技有限公司	成本法	4,316,000.00	4,316,000.00		4,316,000.00	10.39	
小 计		42,242,650.91	42,242,650.91		42,242,650.91		30,000.00
合 计		622,231,684.49	662,994,218.38	3,457,103.76	654,533,553.89		5,098,110.51

说明：

1. 在被投资单位持股比例与在被投资单位表决权比例均一致，不存在在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况；
2. 本期未计提减值准备；

3. 根据天津神州浩天科技有限公司 2011 年 1 月 10 日股东会决议和董事会决议通过的 2010 年分红方案，公司分得红利 2,040,000.00 元。

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	17,908,518.64	74,380,145.94
主营业务收入	15,318,694.85	69,737,880.47
其他业务收入	2,589,823.79	4,642,265.47
营业成本	9,456,662.27	47,725,128.03
主营业务成本	6,868,216.22	43,095,690.95
其他业务成本	2,588,446.05	4,629,437.08

2. 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售			7,075,684.74	7,066,977.35
服 务	10,287,419.35	4,864,793.00	7,418,972.79	2,177,442.84
房 租	5,031,275.50	2,003,423.22	4,104,630.94	1,826,733.00
房地产			51,138,592.00	32,024,537.76
合计	15,318,694.85	6,868,216.22	69,737,880.47	43,095,690.95

房地产收入减少的原因：为公司绿色能源产业基地的厂房已基本售罄。

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
天津地区	15,318,694.85	6,868,216.22	69,737,880.47	43,095,690.95
合计	15,318,694.85	6,868,216.22	69,737,880.47	43,095,690.95

4. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
天津长飞鑫茂光通信有限公司	7,539,823.79	42.10%
天津鑫茂天财酒店有限公司	3,964,500.00	22.14%
天津广播电视网络有限公司	1,649,925.70	9.21%
天津国泰恒生实业发展有限公司	736,176.00	4.11%
中华联合财产保险股份有限公司	605,243.60	3.38%
合计	14,495,669.09	80.94%

(五) 投资收益**1. 投资收益明细**

客户名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,040,000.00	2,040,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,457,103.76	1,872,274.54
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
清算收益		
合计	5,497,103.76	3,912,274.54

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津神州浩天科技有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00	
合计	2,040,000.00	2,040,000.00	

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津天地伟业数码科技有限公司	3,457,103.76	1,872,274.54	被投资单位盈利能力增强
合计	3,457,103.76	1,872,274.54	

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-19,571,883.58	1,630,316.89
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产摊销	8,250,258.44	5,360,517.89
无形资产摊销	463,401.00	463,401.00
长期待摊费用摊销		53,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		3,030.40
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	13,112,013.33	10,430,640.00
投资损失	-5,497,103.76	-3,912,274.54
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少	727,893.31	34,900,554.12
经营性应收项目的减少	-4,162,180.78	16,274,643.55
经营性应付项目的增加	-5,148,003.00	-60,867,125.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,825,605.04	4,336,744.08
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	90,212,794.57	99,644,126.53
减：现金的期初余额	28,351,035.15	7,792,001.65
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	61,861,759.42	91,852,124.88

十二、补充资料

本年度非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-9,564.46	股权转让、固定资产、无形资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,296,150.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项（存货）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	266,168.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
可无限量添加行		
小计	1,552,753.59	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	714,468.80	
合 计	838,284.79	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 （%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.04	-0.1675	-0.1675
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.16	-0.1703	-0.1703

十三、财务报告的批准

本年度财务报告已于 2011 年 8 月 16 日经公司董事会批准。

第八章 备查文件

- 8.1 半年度报告正文及摘要
- 8.2 财务报告
- 8.3 报告期内公司披露过的所有文件正本及公告稿
- 8.4 其他相关资料

天津鑫茂科技股份有限公司董事会

董事长 杜克荣

二〇一一年八月十六日