

**成都高新发展股份有限公司**  
**2012年半年度报告**

二〇一二年八月

## 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

全体董事出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中的财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长平兴先生、董事兼总经理王培金先生、董事兼副总经理兼财务总监栾汉忠先生、财务部长李海明先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况	1
第二节 股本变动和主要股东持股情况	4
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
第六节 财务报告（未经审计）	23
第七节 备查文件	90

## 第一节 公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	000628	B 股代码	
A 股简称	高新发展	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	成都高新发展股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	高新发展		
公司的法定英文名称	ChengDu Hi-Tech Development Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	平兴		
注册地址	成都市高新技术产业开发区		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	四川省成都高新区九兴大道 8 号		
办公地址的邮政编码	610041		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cdgfxz.com">http://www.cdgfxz.com</a>		
电子信箱	cdgfxz000628@163.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨海东	纪建敏
联系地址	四川省成都高新区九兴大道 8 号	四川省成都高新区九兴大道 8 号
电话	(028)85137070	(028)85130316
传真	(028)85184099	(028)85184099
电子信箱	yhd0128@sohu.com	jjm0628@163.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

## 二、主要财务数据和指标

### （一）主要财务指标

单位：（人民币）元

主要会计数据	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）	570,097,563.58	620,337,134.76	-8.10%
营业利润（元）	-2,755,713.24	-5,183,561.47	-46.84%

利润总额（元）	-5,938,878.99	-5,452,929.26	8.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,705,433.57	-6,128,759.73	-23.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,614,098.57	-5,292,293.00	-69.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,940,388.29	3,739,307.75	-927.44%
主要会计数据	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）	2,650,990,746.79	3,089,663,419.27	-14.20%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	169,645,390.11	174,350,823.68	-2.70%
股本（股）	219,480,000.00	219,480,000.00	0%
主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	-0.021	-0.028	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.021	-0.028	-25.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.007	-0.024	-70.83%
全面摊薄净资产收益率	-2.77%	-3.78%	1.01%
加权平均净资产收益率	-2.74%	-3.71%	0.97%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	-0.95%	-3.26%	2.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.94%	-3.20%	2.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.14	0.02	-800.00%
主要财务指标	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.77	0.79	-2.53%
资产负债率	95.17%	95.54%	-0.37%

### 扣除非经常性损益的项目和金额

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-75,532.05	
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）	131,470.00	
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	-3,239,103.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	184,769.27	
所得税影响额	-92,938.52	
合计	-3,091,335.00	--

(二)按中国证监会信息披露编报规则(第九号)要求计算报告期利润的净资产收益率和每股收益：

单位：（人民币）元

报告期利润		净资产收益率（%）		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
营业利润	-2,755,713.24	-1.62	-1.60	-0.013	-0.013
归属于上市公司股东的净利润	-4,705,433.57	-2.77	-2.74	-0.021	-0.021
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	-1,614,098.57	-0.95	-0.94	-0.007	-0.007

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 31,574 户。

#### 2、前十名股东持股情况

单位：股

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
成都高新投资集团有限公司	国有法人	22.45%	49,281,550	22,359,250	0
成都市国有资产管理局	国家	2.19%	4,800,000	4,800,000	0
成都普天电缆股份有限公司	国有法人	0.88%	1,934,400	0	0

四川省国有资产经营投资管理有限责任公司	国家	0.71%	1,560,000	0	0
中国石油天然气股份有限公司	境内一般法人	0.55%	1,200,000	0	0
张利华	境内自然人	0.46%	1,002,101	0	0
郭振德	境内自然人	0.4%	869,461		
王兴钢	境内自然人	0.37%	810,000	0	0
大连华信信托股份有限公司-环球 1 号证券集合资金信托	基金、理财产品等	0.36%	790,000		
成都市自来水有限责任公司	国有法人	0.36%	780,000	0	0
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
成都高新投资集团有限公司	26,922,300		人民币普通股		
成都普天电缆股份有限公司	1,934,400		人民币普通股		
四川省国有资产经营投资管理有限责任公司	1,560,000		人民币普通股		
张利华	1,002,101		人民币普通股		
郭振德	869,461		人民币普通股		
王兴钢	810,000		人民币普通股		
大连华信信托股份有限公司-环球 1 号证券集合资金信托	790,000		人民币普通股		
成都市自来水有限责任公司	780,000		人民币普通股		
成都城建投资管理集团有限责任公司	780,000		人民币普通股		
成都无线电机机械高科技应用公司	779,900		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知以上股东间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。				

注：(1)报告期末，持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东仅有成都高新投资集团有限公司。报告期内，其持有的本公司股份数量没有发生变化。报告期末，其持有的本公司股份为 4928.155 万股，其中，持有有限售条件股份 2235.925 万股。

(2) 成都市国有资产管理局、成都高新投资集团有限公司和四川省国有资产经营投资管理有限责任公司代表国家持股。报告期末，其代表国家持股的股份数量为 5564.155 万股。

(3)未发现前 10 名股东所持本公司股份有被质押、冻结或托管的情况。

(4)未发现前 10 名股东间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

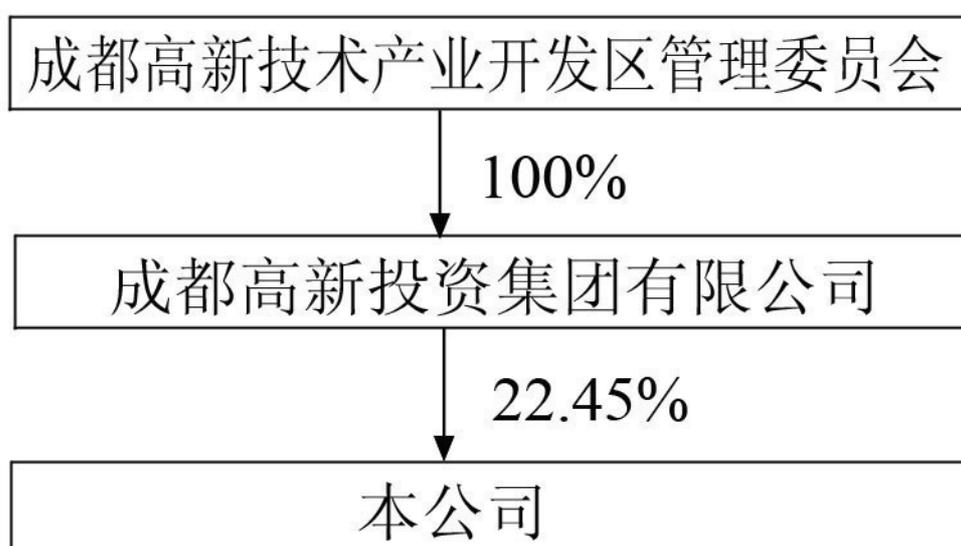
是  否  不适用

实际控制人名称	成都高新技术产业开发区管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

公司控股股东成都高新投资集团有限公司是成都高新技术产业开发区管理委员会出资设立的国有独资公司。该公司成立于1996年10月28日，法定代表人为平兴，注册资本为59.67亿元人民币，经营范围是建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资（不含金融投资），投资项目管理及咨询，资产管理及咨询，房地产开发及经营。

公司实际控制人成都高新技术产业开发区管理委员会是成都市人民政府派出机构。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
平 兴	董事长	男	48	2010年02月01日	2011年06月01日	1,560	0	0	1,560	1,170	0	无变动	是
吴正德	董事	男	66	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
马 红	董事	女	40	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
王培金	董事、总经理	男	49	2010年02月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
栾汉忠	董事、副总经理、财务总监	男	43	2010年03月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
陈家均	董事	男	48	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
周友苏	独立董事	男	58	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
薛 晖	独立董事	男	43	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
吕先镔	独立董事	男	47	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
岳玉兰	监事会主席	女	65	2008年06月01日	2011年06月01日	3,120	0	0	3,120	2,340	0	无变动	否
李小波	监事	男	40	2008年06月01日	2011年06月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
李继勤	监事	男	58	2008年06月01日	2011年06月01日	5,100	0	0	5,100	3,825	0	无变动	否
熊 军	常务副总经理	男	43	2008年07月01日	2011年07月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
杨海东	董事会秘书、副总经理	男	48	2010年03月01日	2011年07月01日	200	0	0	200	0	0	无变动	否
祝 庆	副总经理	男	39	2009年08月01日	2011年07月01日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
平兴	成都高新投资集团有限公司	董事长	2010年09月01日	2013年09月01日	是
吴正德	成都普天电缆股份有限公司	独立董事	2009年10月01日	2012年10月01日	是
马红	成都高新投资集团有限公司	董事	2010年09月01日	2013年09月01日	是
李小波	成都高新投资集团有限公司	董事	2010年09月01日	2013年09月01日	是

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	相关人员述职、董事会薪酬与考核委员会实施考核评价、董事会或其他有权机构审议确认
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	市场情况、工作任务的完成情况等
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的报酬总额为 53.51 万元。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,538
公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	362
销售人员	157
技术人员	129
财务人员	97
行政人员	116
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	41
本科	300
大专	417
高中及以下	780

## 第四节 董事会报告

### 一、经营情况

#### (一) 经营概述

报告期内，公司积极应对宏观经济形势变化，充分发挥自身优势，克服整体经济增速下滑、行业调控力度增大、市场需求疲弱等导致的不利影响，促进优势业务健康发展，努力开创经营工作新局面。报告期内，公司营业收入为 5.70 亿元，较上年同期减少 5,023.96 万元，减少 8.10%，主要原因是本报告期建筑施工以及房地产销售业务收入减少。公司营业利润为-275.57 万元，较上年同期减亏 242.78 万元。归属于上市公司股东的净利润为-470.54 万元，亏损较上年同期减少 142.33 万元，主要原因是受外部政策环境变化等因素的影响。

#### (二) 主营业务范围及经营情况

公司主营业务包括：高新技术产品的开发、生产和经营，高新技术产业开发区的开发、建设及房地产开发和经营等。

报告期内，占报告期营业收入 10%以上的行业或产品的营业收入、营业成本、毛利率情况如下表：

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
房地产行业	42,856.50	39,816.93	7.09%	-13.27%	-12.28%	-1.04%
工业	5,343.38	3,482.69	34.82%	4.40%	10.90%	-3.82%
投资服务业	8,432.85	911.41	89.19%	17.50%	11.19%	0.61%
主营业务分产品情况						
建筑施工	40,735.67	38,963.63	4.35%	-4.85%	-4.63%	-0.21%
期货经纪	6,040.13		100.00%	24.90%		0.00%

#### 1、房地产业务

报告期内，公司积极应对房地产政策调控力度不断加大、市场需求相对低迷等对房地产业务发展的不利影响，努力克服经营活动中的重重困难，持续推动房地产项目开发的有序推进。“倍特·领尚”一期已步入销售期，“倍特·领尚”二期部分进入销售阶段。公司正积极采取有效措施促销。

## 2、工业

报告期内，在经济景气指数持续下滑背景下，药业、厨柜制造业务围绕年度经营目标，努力控制成本费用，不懈推进营销工作，最大限度提升经营业绩。

## 3、期货经纪业务

报告期内，在稳步发展、风险可控的基本理念指引下，公司积极推进期货经纪业务健康、规范发展。期货公司在合规经营、营业部建设、提升服务水平等方面取得积极进展。因受整体经济增速下滑的影响，期货市场活跃度不高，公司期货业务的发展受到不利影响。

## 4、工业厂房租赁业务

报告期内，公司持续进行精细化管理，推动综合科技服务平台和品牌建设，提高组织运行效率，积极探索和创造新的运营与盈利模式。报告期末，科技园和标准厂房动态出租率均在95%以上。

### （三）报告期末资产负债项目与期初比较发生重大变化的说明

单位：元

项 目	2012 年 6 月末	2011 年 12 月末	增减额	增减比
应收利息	996,888.89	313,389.58	683,499.31	218.10%
应收款项	1,082,390,783.61	1,401,870,536.40	-319,479,752.79	-22.79%
存货	424,860,762.24	438,276,780.22	-13,416,017.98	-3.06%
投资性房地产	112,552,113.11	115,457,052.93	-2,904,939.82	-2.52%
长期股权投资	91,081,299.67	91,081,299.67	0.00	0.00%
固定资产	183,870,736.78	190,341,258.08	-6,470,521.30	-3.40%
在建工程	171,250.00	255,438.03	-84,188.03	-32.96%
短期借款	286,482,000.00	312,282,000.00	-25,800,000.00	-8.26%
应付账款	212,621,019.66	433,286,604.68	-220,665,585.02	-50.93%
预收款项	126,112,913.05	72,642,940.44	53,469,972.61	73.61%
应付职工薪酬	5,654,336.40	12,053,063.64	-6,398,727.24	-53.09%

注：1、 应收利息期末数较年初数增加68.35万元，增长218.10%，主要原因是本报告期定期存款增加。

2、 在建工程期末数较年初数减少8.42万元，下降32.96%，主要原因是本报告期在建工程转入固定资产。

3、 应付账款期末数较年初数减少22066.56万元，下降50.93%，主要原因是本报告期工程施工应付款减少。

4、 预收款项期末数较年初数增加5347.00万元，增长73.61%，主要原因是本报告期公司预收售房款增加。

5、 应付职工薪酬期末数较年初数减少639.87万元，下降53.09%，主要原因是本报告期支付上年绩效考核奖金。

#### （四）报告期损益项目同比发生重大变化的说明

单位：元

损益项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减额	增减比
营业收入	570,097,563.58	620,337,134.76	-50,239,571.18	-8.10%
营业成本	444,629,454.68	496,150,996.31	-51,521,541.63	-10.38%
营业税金及附加	19,588,799.00	23,942,925.55	-4,354,126.55	-18.19%
销售费用	74,128,352.35	70,922,971.96	3,205,380.39	4.52%
管理费用	32,072,580.03	31,285,557.28	787,022.75	2.52%
财务费用	7,650,734.69	6,822,382.26	828,352.43	12.14%
资产减值损失	183,962.98	1,009,272.21	-825,309.23	-81.77%
投资收益	5,400,606.91	4,614,609.34	785,997.57	17.03%
营业外收入	375,145.99	3,272,155.75	-2,897,009.76	-88.54%
营业外支出	3,558,311.74	3,541,523.54	16,788.20	0.47%
所得税费用	3,782,643.81	5,501,899.09	-1,719,255.28	-31.25%

注： 1、 资产减值损失本期较上年同期数下降81.77%，主要原因是本报告期计提应收款项坏账损失减少。

2、营业外收入本期较上年同期数下降88.54%，主要原因是本报告期公司固定资产处置收益减少。

3、所得税费用较上年同期数下降31.25%，主要原因是本期所得税费用计提减少。

（五）报告期内，利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力等未发生重大变化。

（六）报告期内，公司没有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动发生。

（七）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、成都倍特建设开发有限公司 该公司注册资本 16000 万元，主要从事房地产开发、商品房经营、公共设施建设及其它配套服务。报告期末，该公司总资产 100149.19 万元，净资产 8785.78 万元，2012 年 1-6 月实现营业收入 44203.46 万元，营业利润-850.88 万元，净利润-1011.77 万元。

2、成都倍特药业有限公司 该公司注册资本 7000 万元，主营业务为生产、销售医药产品、保健药品、医疗器械、技术咨询服务，经营本企业产品及技术的出口业务。报告期末，该公司总资产 11540.07 万元，净资产 6191.99 万元，2012 年 1-6 月实现营业收入 3830.73 万元。

3、成都倍特厨柜制造有限公司 该公司注册资本 4000 万元，主要从事厨柜及其配件的制造、加工和销售；高新技术产业投资；销售金属材料等。报告期末，该公司总资产 5385.24 万元，净资产 2896.35 万元，2012 年 1-6 月实现营业收入 1699.55 万元。

4、四川雅安温泉旅游开发股份有限公司 该公司注册资本 2300 万元，主要从事温泉开发、宾馆、旅游业、房地产开发等业务。报告期末，该公司拥有总资产 10249.32 万元，2012 年 1-6 月年度净利润-932.33 万元。

5、成都倍特期货经纪有限公司 该公司注册资本 3500 万元，主要从事国内商品期货经纪、金融期货经纪、期货咨询及培训等。报告期末，该公司总资产 137875.74 万元，净资产 15027.66 万元，2012 年 1-6 月实现营业收入 6040.13 万元，营业利润 2174.11 万元，净利润 1878.25 万元。

6、报告期内，单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%的情形。

报告期内，公司从中铁信托有限责任公司分回股利340.06万元。该公司主营业务是资金、动产、不动产、有价证券、其他财产信托及公司理财、财务顾问等。报告期内，该公司净利润为45,436.60万元。

报告期内，公司从成都新兴创业投资股份有限公司分回股利200.00万元。该公司主营业务是项目投资、股权投资、投资管理及咨询业务（不含证券投资咨询）。报告期内，该公司净利润为3,273.15万元。

（八）报告期内，公司没有采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量的情形。

（九）报告期，公司未持有外币金融资产、金融负债。

（十）经营中的问题与困难。

报告期，经营活动面临的主要困难是市场需求仍较疲弱，运行环境景气指数下滑，市场面临较大调整压力且竞争更为激烈。

（十一）下半年的业务发展规划和风险因素及措施

面对经济运行环境的不确定性和不稳定性，公司将进一步采取积极有效措施，最大限度地化解不利影响，提升经营业绩。

## 二、投资情况

（一）报告期内，公司未募集资金，也无以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

（二）报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

三、因营业利润受外部政策环境变化等因素的影响而下滑，预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润可能出现亏损。

#### 四、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

#### 五、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的说明

适用  不适用

#### 六、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

#### 七、公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现金分红政策的制定履行了必要的审议程序，独立董事尽职履责并发挥应有作用。公司利润分配的具体方案符合《公司章程》的规定且均通过股东大会审议，独立董事按照《公司章程》的规定发表了较为明确、具体的独立意见。公司严格按照《公司章程》和股东大会的决议实施利润分配方案。为进一步规范公司分红政策的制定及实施行为，切实维护公司及全体股东的整体利益，公司已按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》的要求并结合公司实际情况，对《公司章程》中的分红政策进行修改。该次修改已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。为便利中小股东充分表达诉求，公司针对该次股东大会增加了网络投票渠道。修订后的《公司章程》使公司在分红政策方面的相关决策程序和机制更为完备，分红标准和比例更为明确和清晰。同时，明确了充分维护中小股东合法权益的相关措施，为中小股东充分表达意见和诉求创造了条件。修订后的《公司章程》对调整或变更分红政策的条件、程序作出了明确、合规、透明的规定（《公司章程》修正案详见 2012 年 8

月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯)。

八、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

九、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## 第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，持续巩固公司治理专项活动的成果，稳步提高公司规范运作水平。

报告期内，公司披露了《2011 年度内部控制自我评价报告》，并结合实际情况制定了《内部控制规范实施工作计划》。目前，公司内部控制基本规范实施工作正按计划推进。报告期内，公司对《内幕信息及其知情人管理制度》进行了修改，并形成《内幕信息及其知情人登记管理制度》。该制度在对内幕信息及其知情人的界定、管理内幕信息及其知情人的原则、内幕信息知情人的义务、内幕信息档案的建立、报送、保存等方面较原制度更为明确，有利于提高管理效率，制约内幕交易行为的发生。

公司法人治理结构的实际情况基本符合中国证监会颁布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、公司不存在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况，也不存在公司董事会在审议半年度报告时拟定利润分配预案、公积金转增股本预案的情形。

截至报告期末，公司尚未制定股权激励方案。

### 三、重大诉讼事项

(一) 公司曾就为成都聚友网络股份有限公司在中国工商银行成都市温江区支行的2920万元贷款提供连带责任保证担保涉诉及其进展情况进行了披露。报告期，公司就该事项的进展情况发布了公告。(相关公告详见2012年1月6日、2月25日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网)

(二) 公司曾就中国长城资产管理公司成都办事处因借款合同纠纷起诉公司及公司控股子公司成都倍特建设开发有限公司及其进展情况进行了公告。报告期，公司就该事项的进展情况发布了公告。(相关公告详见2012年1月12日、6月26日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网)

(三) 公司曾就中国工商银行成都市温江区支行因借款担保合同纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、成都市国有资产投资经营公司、公司及其进展情况等进行了公告。报告期，公司就该事项的进展情况发布了公告。(相关公告详见2012年2月25日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网)

(四) 公司曾就为成都聚友网络股份有限公司在中国农业银行成都市武侯支行的8000万元借款提供连带责任担保涉诉及其进展情况陆续进行了披露。报告期，公司就该事项的进展情况发布了公告。(相关公告详见2012年3月30日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网)

四、报告期末，公司没有持有其他上市公司或拟上市公司股权。

五、报告期末，公司持有金融企业股权情况

单位：(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例	期末账面价	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份来源
成都倍特期货 经纪有限公司	35,000,000.00	35,000,000	100%	35,000,000.00	18,782,494.68	18,782,494.68	长期股权投资	发起人股
中铁信托有限 责任公司	7,720,274.27	8,308,724	0.69%	7,720,274.27	3,400,606.91	3,400,606.91	长期股权投资	参股
合计	42,720,274.27	43,308,724.00		42,720,274.27	22,183,101.59	22,183,101.59		

六、报告期内，公司不存在证券投资及买卖其他上市公司股份的情形。

七、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售、置换及企业合并事项。

八、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

(四) 关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
小计													
经营性													
成都高新投资集团有限公司	母公司						16,803.58				17,352.93	549.35	
成都高投置业有限公司	母公司的全资子公司	30.00		30.00			8,000.00				8,000.00		
成都攀特实业有限公司	联营企业						3,009.96	3,000.00			6,009.96		
小计		30.00		30.00			27,813.54	3,000.00			31,362.89	549.35	
合计		30.00		30.00			27,813.54	3,000.00			31,362.89	549.35	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）												0	
其中：非经营性发生额（万元）												0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）												0	
其中：非经营性余额（万元）												0	
关联债权债务形成原因												向关联方借款	

（五）报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

（六）截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

九、报告期内，重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、

托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 担保情况

单位：（人民币）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 披露日期	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)
成都聚友网络股份有限公司	2004年 04月17 日	15,000	2004年01月 20日	656.67	保证	1年	否	否
成都聚友网络股份有限公司	2004年 04月17 日	15,000	2004年02月 27日	610	保证	1年	否	否
成都聚友网络股份有限公司	2004年 04月17 日	15,000	2004年04月 30日	302.06	保证	1年	否	否
成都聚友网络股份有限公司	2004年 04月17 日	15,000	2004年03月 23日	1,000	保证	1年	否	否
成都聚友网络股份有限公司	2004年 04月17 日	15,000	2004年03月 25日	386	保证	1年	否	否
成都聚友网络股份有限公司	2004年 04月17 日	15,000	2005年01月 07日	5,000	保证	0.5年	否	是
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）			15,000	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）				7,954.73
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 披露日期	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)
成都倍特建设开 发有限公司	2010年 02月12 日	6,719.19	2010年03月 03日	231.39	保证	2年	否	否
四川雅安温泉旅 游开发股份有 限公司	2009年 06月01 日	7,000	2009年08月 29日	4,670	保证	3年	否	否
成都倍特药业有 限公司	2011年 01月29 日	2,300	2011年07月 19日	100	保证	1年	否	否
成都倍特建筑安 装工程有限公司	2011年7 月20日	2,500	2011年07月 19日	2,500	保证	1年	否	否

成都倍特建筑安装工程有限公司	2012年4月20日	2,500	2012年03月31日	500	保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				-3,068.49
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		19,019.19		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,001.39
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)		2,500.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				-3,068.49
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		34,019.19		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				15,956.12
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				94.06%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
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)				7,954.73				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				7,473.85				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				7,954.73				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

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

十、独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等规范性文件的要求, 我们本着实事求是的态度, 对报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保的情况进行了认真负责的了解和审慎查验, 并对有关情况出具专项说明和独立意见如下:

(一) 关于关联方占用公司资金情况

报告期内, 公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情形。

## （二）关于对外担保情况

我们关注到，报告期末，公司对外担保余额为7,954.73万元（被担保人为成都聚友网络股份有限公司），对子公司的担保余额为8,001.39万元。报告期末，担保余额为15,956.12万元，较期初下降16.13%。

报告期末，公司担保余额占公司净资产的比列为94.06%，公司存在直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保的情形，担保总额超过净资产50%部分的金额为7,473.85万元。

为此，我们建议公司要合理调度资金，采用灵活、多样的财务工具，拓展融资渠道，提高资金的使用效率，减少对外担保。我们建议公司本着合法、审慎、安全的原则，切实降低对外担保产生的风险。我们建议公司针对涉诉担保，采取切实可行的措施，依法维护公司的合法权益。

独立董事：周友苏、薛晖、吕先铠

十一、本半年度报告中的财务报告未经会计师事务所审计。报告期内，公司聘请的会计师事务所未发生变化。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人没有发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内，公司没有接待特定对象的调研、沟通、采访。

十四、公司曾于2010年8月初筹划重大资产重组。由于公司未取得所有金融机构债权人同意公司重组预案的证明文件，致使公司无法达到中国证监会《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》的要求。经2012年3月15日召开

的第六届董事会第十五次临时会议决议，公司终止了该次重组。（相关公告详见2010年8月3日、2012年3月16日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网）。

十五、公司董事会决议终止上述重大资产重组之时，公司及公司控股股东承诺在未来三个月内不再筹划重大资产重组事项。公司及公司控股股东严格履行了该承诺。

十六、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 十七、信息披露索引

序号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1	诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年01月06日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
2	诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年01月12日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
3	第六届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年01月12日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
4	2011年度业绩预告修正公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年01月20日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
5	2011年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2012年02月21日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
6	诉讼进展公告（一）	《中国证券报》、《证券时报》	2012年02月25日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
7	诉讼进展公告（二）	《中国证券报》、《证券时报》	2012年02月25日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
8	2011年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
9	第六届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
10	关于召开2011年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
11	第六届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
12	独立董事关于公司相关事项的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
13	内部控制规范实施工作计划	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
14	独立董事2011年度述职报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
15	关于为子公司贷款继续提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012年03月14日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

16	关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
17	2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
18	2011 年年度审计报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
19	2011 年年度报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
20	关于终止本次重大资产重组的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
21	诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
22	2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
23	2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
24	2011 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
25	2012 年第一季度报告全文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
26	2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
27	诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
28	重大事项停牌公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 第六节 财务报告

(未经审计)

会计报表 (附后)

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

成都高新发展股份有限公司(原名成都倍特发展集团股份有限公司)是1992年7月经成都市体制改革委员会成体改(1992)112号文和成体改(1992)176号文批准由成都高新技术产业开发区管委会、中国科学院成都生物研究所制药厂、成都钢铁厂、西藏自治区石油公司四家单位共同发起,通过定向募集方式而成立的股份制集团公司。1996年10月经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)294、295号文批准,发行社会公众股3600万股(其中职工股占用1800万额度),于1996年11月18日在深圳证券交易所上市。1997年5月,公司按1996期末总股本8065万股计算向全体股东每10股送红股8股,共计派送6452万股,按10:2比例向全体股东用资本公积金转增股本1613万股,变更后总股本为16130万股,1999年6月公司股东大会审议通过,按1998年总股本16130万股为基数,向全体股东每10股送红股2股,共计派送3226万股,送股后总股本为19356万股。2006年6月公司股东大会审议通过,按每10股转增3股的比例,以资本公积向全体流通股股东转增股本,共计转增股本2592万股,转增后总股本为21948万股。

公司注册地址:成都市成都高新技术产业开发区。法定代表人:平兴。

#### (二) 行业性质和经营范围

公司所处的行业:房地产行业。

经营范围:高新技术产品的开发、生产、经营;高新技术的交流转让;高新技术开发区的开发、建设、房地产的开发和经营;进出口贸易、国内贸易、信息咨询;项目评估、证券投资、广告展览、租赁、培训等。

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、计量属性

除在附注中特别说明的计量属性外，均以历史成本为计量属性。在采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值为计量属性时，保证需要所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在合并财务报表中，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增的被购买方股权在购买日的公允价值之和。即在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予确认。在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

## 7、合并财务报表的编制方法

公司对具有控制权的被投资单位确认其为会计报表的合并范围。

公司按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》编制合并会计报表。在编制合并报表

时，公司之间的重大内部交易和往来余额予以抵销。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，调整合并财务报表的期初数和上期数。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，不调整合并财务报表的期初数和上期数，但该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量纳入合并财务报表。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，作为少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，仍冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

## 9、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，以公允价值计量的非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定进行资本化，计入相关资产成本，其余的外币账户折算差额均计入当期损益。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：第一、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)；第二、持有至到期投资；第三、贷款和应收款项；第四、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：第一、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); 第二、其他金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。

### ①初始确认:

初始确认金融资产或负债, 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和金融负债, 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。

### ②后续计量:

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日以公允价值计量, 因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

#### B、可供出售金融资产

资产负债表日以公允价值计量, 因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益, 同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

#### C、贷款和应收款项

采用实际利率法, 以摊余成本计量。根据公司本期实际情况, 按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时, 按取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、持有至到期投资

采用实际利率法, 以摊余成本计量。持有期间按实际利率及摊余成本计算利息收入计入投资收益。该金融资产处置时取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

#### E、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按照公允价值进行后续计量, 所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### F、其他金融负债

采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬已转移给了转入方的, 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, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。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: 第一、放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产; 第二、未放弃对该金融资产控制的, 按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、所转移金融资产的账面价值；第二、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、终止确认部分的账面价值；第二、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 11、应收款项

### （1）坏账损失的确认标准

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，公司按照管理权限经批准后确认为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

### （2）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项期末余额前5名的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项,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。对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按组合计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
应收款项账龄	坏账准备提取比例
1年以内	0%
1-2年	10%
2-3年	25%
3年以上	50%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

**12、存货**

## (1) 确认及分类

将在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物质等,确认为存货。存货分为原材料、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品、库存商品、工程施工、开发产品、开发成本、委托代销商品、委托加工物资等。

## (2) 计量方法

存货按取得时的实际成本计量,采用实际成本进行日常核算。存货发出采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物按一次转销法摊销。

开发用土地按取得时的实际成本入账。在项目开发时,按开发项目建筑面积分摊计入开发项目的开发成本,不单独计算建筑面积的部分不分摊土地成本。公共配套设施按实际发生额核算,能够认定到所属开发项目的公共配套设施,直接计入所属开发项目的开发成本;不能直接认定的公共配套设施先在开发成本中单独归集,在公共配套设施项目竣工决算时,该单独归集的开发成本按开发产品销售面积分摊并计入各受益开发项目中去。

开发产品按实际开发成本入账,结转开发产品时采用加权平均法核算。

### （3）存货的盘存制度

存货的盘存实行永续盘存制。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 13、长期股权投资

### （1）投资成本确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为投资成本。

非同一控制下的企业合并：按照购买日确定的合并成本确认为投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。

公司对子公司或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。采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当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。按照投资合同或协议约定公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，确定为对被投资单位具有共同控制的依据；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，确定为对被投资单位具有重大影响的依据。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对于采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，如发现对预计未来现金流量有影响且公司能够对其进行可靠计量的客观证据，则表明该项投资发生减值。

对于其他长期股权投资，如发现长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值时，则表明该项投资发生减值，按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。资产负债日有迹象表明投资性房地产发生减值的，相应计提减值准备。

## 15、固定资产

### (1) 确认及分类

将以生产商品、提供劳务、出租或经营管理为目的持有的，使用寿命超过一个会计年度的，其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠计量的有形资产，确认为固定资产。

固定资产分为房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备及其他五类。

### (2) 计量基础

各类固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (3) 折旧

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值扣除残值和预计使用年限确定年折旧率。各类固定资产预计使用年限、年折旧率和预计残值率分别列示如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	30 年	3.23 %	3.00 %
通用设备	10-18 年	9.70 % -5.39%	3.00 %

专用设备	10-14 年	9.70% -6.93%	3.00%
运输设备	6-12 年	16.17%-8.08%	3.00%
其他	4-6 年	24.25%-16.17%	3.00%

#### (4) 固定资产减值准备

资产负债表日，按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。在报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 16、在建工程

#### (1) 计量

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值、为工程建设而借入的专门借款或资产支出超出专门借款的一般借款所发生的借款费用等。在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

#### (2) 在建工程减值准备

资产负债表日，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### (2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化：当所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。

#### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 18、无形资产

(1) 将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，确认为无形资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 资产负债表日，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 19、研究开发支出

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入

当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

## 21、商誉

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

资产负债日，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、职工薪酬

职工薪酬是为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

## 23、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 24、收入

### (1) 销售商品收入的确认与计量

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠的计量。按照从购货方已收或应收合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 销售商品房收入的确认

在商品房完工并验收合格，签订了销售合同，商品房所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品房实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### (3) 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和

合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例进行确定。

#### (4) 提供劳务收入的确认与计量

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入；跨年度的，按完工百分比法，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，确认劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额。

#### (5) 让渡资产使用权收入的确认与计量

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 25、政府补助

(1) 政府补助，指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

A、能够满足政府补助所附条件；

B、能够收到政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助，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。

(3) 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，按以下要求确认递延所得税资产或递延所得税负债：

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

**A、商誉初始确认**

B、不是企业合并，且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的交易中产生的资产或负债的初始确认；

C、对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，投资企业能够控制暂时差异转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 以很可能取得用于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递延所得税资产。

期末对递延所得税资产账面价值进行复核。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，应当减记递延所得税资产账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，本公司以原减记的金额为限，予以转回。

**27、主要会计政策和会计估计变更****(1) 会计政策变更**

无。

**(2) 会计估计变更**

无。

**28、前期差错更正****(1) 追溯重述法**

无。

**(2) 未来适用法**

无。

**三、税项（公司适用的税种及税率）**

税 种	计税基数	税 率
增值税	工业性生产、加工收入以及材料物资销售	17%
营业税	房地产开发收入、服务及仓储收入	5%
营业税	建筑安装工程收入	3%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%
房产税	房屋原值的 70%	1.2%
房产税	房屋租金收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
土地增值税	转让房地产的增值额	30%-60%

注 1: 成都倍特药业有限公司适用高新区高新技术企业 15% 的所得税率。其他公司适用 25%

的所得税率。

注2：其他税费按国家规定的征收比例计算缴纳。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
成都倍特建设开发有限公司	控股子公司	成都市	房地产业	16000	房地产开发经营	22800		95	95	是	4,392,891.33	
成都倍特投资有限责任公司	控股子公司	成都市	服务业	5000	投资及咨询服务	4977.80		98.8	98.8	是	1,387,598.02	
成都倍特药业有限公司	控股子公司	成都市	制造业	7000	医药制造	5950		85	85	是	9,287,987.95	
成都倍特厨柜制造有限公司	控股子公司	成都市	制造业	4000	厨柜制造	3800		95	95	是	1,448,175.33	
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	控股子公司	雅安市	房地产业	2300	温泉及房地产开发	1173	20,081.62	51	51	是	-75,070,837.79	86,340,837.79
成都倍特期货经纪有限公司[注 1]	全资子公司	成都市	服务业	3500	期货经纪	3500		100	100	是		
成都倍特建筑安装工程[注 2]	控股子公司	成都市	房地产业	5000	建筑施工	3500		70	70	是	17,629,289.75	

(续上表)

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)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
绵阳倍特建设开发有限公司[注 3]	全资子公司	绵阳市	房地产业	5000	房地产开发经营	4,556.83		100	100	是		
四川雅安倍特星月宾馆有限公司[注 4]	控股子公司	雅安市	服务业	1000	宾馆服务业	950		95	95	是	-564.484.12	1,064,484.12
雅安楠水阁温泉度假会议中心有限公司[注 5]	全资子公司	雅安市	服务业	2000	宾馆服务业	2000		100	100	是		
成都新建业倍特置业有限公司[注 6]	全资子公司	成都市	房地产业	2354.83	房地产开发经营	2,354.83		100	100	是		

注 1: 本公司直接持有该公司 14.29%的股份, 通过成都倍特投资有限责任公司间接持有该公司 85.71%的股份。

注 2: 本公司通过成都倍特建设开发有限公司间接持有该公司 70%的股份。

注 3: 本公司持有该公司 44.80%的股份, 通过成都倍特建设开发有限公司持有该公司 55.20%的股份。

注 4: 本公司通过成都倍特建设开发有限公司间接持有该公司 95%的股份。

注 5: 本公司通过成都倍特建设开发有限公司间接持有该公司 90%的股份, 通过四川雅安温泉旅游开发股份有限公司间接持有该公司 10%的股份。

注 6: 本公司通过成都倍特建设开发有限公司间接持有该公司 100%的股份。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、报告期内, 合并范围未发生变更。

3、其他事项

公司于 2007 年转让了成都倍特电动自行车有限公司的全部股份, 截止 2012 年 6 月 30 日, 相关法律手续尚在办理之中。

## 五、合并会计报表主要项目注释 (金额单位: 人民币元)

### 1、货币资金

项 目	期末数	年初数
现 金	660,925.84	688,902.89
银行存款	505,583,269.72	554,073,806.78
其他货币资金	158,459,175.78	206,464,004.88
合 计	<u>664,703,371.34</u>	<u>761,226,714.55</u>

注 1: 银行存款期末数中有 43,304.59 万元系成都倍特期货经纪有限公司吸收的客户期货保证金存款。

注 2: 其他货币资金期末数中有 15,700.00 万元为定期存款, 存款到期日为 2012 年 7 月 21 日至 2013 年 4 月 13 日; 期末数中有 141.32 万元为保证金存款。

注 3: 公司有 144.48 万元的银行存款被法院冻结; 公司有 5,700.00 万元的定期存单为借款提供质押担保。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	年初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	5,912,635.01	5,579,562.35
商业承兑汇票		
合 计	<u>5,912,635.01</u>	<u>5,579,562.35</u>

注：期末数中，无已质押的应收票据。

(2) 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
哈尔滨圣世康隆医药有限公司	2012-1-5	2012-7-5	14,000.00
国药控股江苏有限公司	2012-1-10	2012-7-9	21,248.00
湖南双舟医药有限责任公司	2012-1-10	2012-7-10	32,300.00
湖南湘百合药业有限公司	2012-1-10	2012-7-10	47,020.00
新乡市牧野区福源食品厂	2012-1-11	2012-7-11	50,000.00
广东省东莞国药集团有限公司	2012-4-12	2012-7-12	107,309.22
哈尔滨伟源盛祥医药有限公司	2012-1-13	2012-7-13	29,534.00
青岛丰硕堂医药连锁有限公司	2012-1-16	2012-7-16	120,000.00
安徽省立医院	2012-1-17	2012-7-17	120,000.00
河南纵横燃气管道有限公司	2012-1-17	2012-7-17	50,000.00
河南中烟工业有限责任公司	2012-1-19	2012-7-19	100,000.00
成都西部医药经营有限公司	2012-4-20	2012-7-20	13,122.00
石狮市舞出我天地贸易有限公司	2012-1-20	2012-7-20	100,000.00
重庆市万州区医药(集团)有限责任公司	2012-4-24	2012-7-24	22,706.80
重庆医药(集团)股份有限公司	2012-4-26	2012-7-26	55,140.00
安徽华源医药股份有限公司	2012-2-1	2012-8-1	100,000.00
国药控股湖北有限公司	2012-5-3	2012-8-3	195,356.94
江西省财丰经济文化有限公司	2012-2-6	2012-8-6	50,000.00
山西超帆贸易有限公司	2012-2-8	2012-8-7	100,000.00
河南九州通医药有限公司	2012-2-7	2012-8-7	30,000.00
重庆医药(集团)股份有限公司	2012-5-7	2012-8-7	55,140.00
安徽华源医药股份有限公司	2012-2-10	2012-8-10	16,000.00
山西田森超市集团有限公司	2012-2-10	2012-8-10	50,000.00
国药控股江苏有限公司	2012-5-10	2012-8-10	21,568.00
自贡市高新机械制造有限公司	2012-2-16	2012-8-15	100,000.00
赣州市新锦盛钢材有限公司	2012-2-16	2012-8-16	100,000.00
安徽省世茂医药有限公司	2012-2-27	2012-8-20	150,000.00

合肥市第一人民医院	2012-2-21	2012-8-21	44,500.00
兰州大信药业有限公司	2012-2-21	2012-8-21	24,393.00
辽宁华邦医药有限公司	2012-2-22	2012-8-22	20,000.00
辽宁华邦医药有限公司	2012-2-22	2012-8-22	10,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-2-24	2012-8-24	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-2-24	2012-8-24	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-2-24	2012-8-24	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-2-24	2012-8-24	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-2-24	2012-8-24	100,000.00
国药控股河南股份有限公司	2012-2-24	2012-8-24	85,543.90
慈溪市华表机械有限公司	2012-2-27	2012-8-27	30,000.00
河南振强起重机械有限公司	2012-2-28	2012-8-28	50,000.00
合肥市第一人民医院	2012-2-28	2012-8-28	40,836.00
合肥市第一人民医院	2012-2-28	2012-8-28	200,000.00
深圳市立丰医药有限公司	2012-5-30	2012-8-30	199,648.45
合肥市第一人民医院蜀山分院	2012-3-2	2012-9-1	41,124.00
重庆医药(集团)股份有限公司	2012-6-1	2012-9-1	55,140.00
象山县宝通汽车销售有限公司	2012-3-2	2012-9-2	50,000.00
沈阳华卫医药有限公司	2012-3-2	2012-9-2	20,091.00
沈阳重型机器有限责任公司	2012-3-6	2012-9-6	50,000.00
上海九州通医药有限公司	2012-3-7	2012-9-7	20,000.00
江西和润实业有限公司	2012-3-12	2012-9-12	20,000.00
新乡市昊天酒业有限公司	2012-3-12	2012-9-12	100,000.00
江西通产实业有限公司	2012-3-12	2012-9-12	100,000.00
神华乌海能源有限责任公司	2012-3-14	2012-9-14	100,000.00
河南泰龙建设工程有限公司	2012-3-19	2012-9-19	50,000.00
成都成发科能动力工程有限公司	2012-3-21	2012-9-21	50,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-3-22	2012-9-22	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-3-22	2012-9-22	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-3-22	2012-9-22	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-3-22	2012-9-22	100,000.00
湖北天迈康药业有限公司	2012-3-22	2012-9-22	100,000.00
湖南中医药大学第一附属医院	2012-3-28	2012-9-28	100,000.00
河北医科大学第二医院	2012-3-28	2012-9-28	50,000.00

宜昌市瑞康医药有限责任公司	2012-3-30	2012-9-30	26,700.00
哈尔滨圣世康隆医药有限公司	2012-4-5	2012-10-5	24,466.00
合肥市第一人民医院	2012-4-18	2012-10-18	200,000.00
合肥市第一人民医院	2012-4-18	2012-10-18	222,315.80
合肥市第一人民医院	2012-5-18	2012-11-18	300,000.00
青岛丰硕堂医药连锁有限公司	2012-5-29	2012-11-29	80,000.00
沈阳华卫医药有限公司	2012-5-29	2012-11-29	14,303.00
宜昌市瑞康医药有限责任公司	2012-5-30	2012-11-30	32,040.00
安徽华源医药股份有限公司	2012-6-5	2012-12-5	29,600.00
辽宁大政医药进出口有限公司	2012-6-5	2012-12-5	20,000.00
辽宁大政医药进出口有限公司	2012-6-5	2012-12-5	20,000.00
南阳市宛城区吉人商贸有限公司	2012-6-5	2012-12-5	100,000.00
哈尔滨圣世康隆医药有限公司	2012-6-6	2012-12-6	13,697.00
成都万盛医药有限公司	2012-6-14	2012-12-14	100,000.00
哈尔滨圣世康隆医药有限公司	2012-6-15	2012-12-15	17,600.00
合计			<u>5,562,443.11</u>

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例%	金额	比例 %	金额	比例 %
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	158,360,180.08	100.00	14,870,873.04	9.39	253,868,750.22	100.00	14,299,136.01	5.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备应收账款		-		-				
合计	<u>158,360,180.08</u>	<u>100.00</u>	<u>14,870,873.04</u>	<u>9.39</u>	<u>253,868,750.22</u>	<u>100.00</u>	<u>14,299,136.01</u>	<u>5.63</u>

(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			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备

1年以内	119,891,859.37	75.70		219,980,075.88	86.66	
1-2年	8,487,756.69	5.36	848,775.67	4,750,999.97	1.87	475,100.00
2-3年	3,872,738.61	2.45	968,184.65	2,979,204.75	1.17	744,801.20
3年以上	26,107,825.41	16.49	13,053,912.72	26,158,469.62	10.30	13,079,234.81
合计	<u>158,360,180.08</u>	<u>100.00</u>	<u>14,870,873.04</u>	<u>253,868,750.22</u>	<u>100.00</u>	<u>14,299,136.01</u>

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

无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位应收款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
四川大地资源开发有限公司	非关联方	18,473,200.00	3年以上	11.67
成都中海鼎盛房地产开发有限公司	非关联方	12,773,062.49	1年以内	8.07
成都盛吉立房地产开发有限公司	非关联方	9,743,116.97	1年以内	6.15
成都万科成华置业有限公司	非关联方	2,805,603.30	1年以内	1.77
成都市兴南投资有限公司	非关联方	2,274,526.49	1年以内	1.44
合计		<u>46,069,509.25</u>		<u>29.10</u>

(5) 应收关联方账款情况

无应收关联方款项情况

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	15,248,996.23	36.29	3,656,541.48	11.61
1-2年	27,055.16	0.06	1,036,599.11	3.29
2-3年	5,000.00	0.01	5,407.30	0.02
3年以上	26,739,800.91	63.64	26,784,822.42	85.08
合计	<u>42,020,852.30</u>	<u>100.00</u>	<u>31,483,370.31</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都新安塑钢有限责任公司	非关联方	13,431,100.00	3年以上	待结算
成都万福能仿天然石材加工有限公司	非关联方	4,143,087.08	1年以内	待结算
四川倍达尔新技术开发有限公司	非关联方	3,942,163.71	3年以上	待结算
西奥电梯公司	非关联方	3,213,000.00	1年以内	待结算

成都久事顺贸易有限公司	非关联方	2,355,907.85	1年以内	待结算
合计		<u>27,085,258.64</u>		

(3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况  
无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 5、应收利息

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	313,389.58	996,888.89	313,389.58	996,888.89
合计	<u>313,389.58</u>	<u>996,888.89</u>	<u>313,389.58</u>	<u>996,888.89</u>

### 6、应收股利

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄1年以内的应收股利		3,400,606.91		3,400,606.91
其中：中铁信托有限责任公司		3,400,606.91		3,400,606.91
账龄1年以上的应收股利				
合计		<u>3,400,606.91</u>		<u>3,400,606.91</u>

注：应收股利未收回的原因系被投资单位尚未支付股利。

### 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	906,239,487.64	99.96	9,358,863.37	1.03	1,140,564,189.30	99.97	9,746,637.42	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	358,022.33	0.04	358,022.33	100.00	358,022.33	0.03	358,022.33	100.00
合计	<u>906,597,509.97</u>	<u>100.00</u>	<u>9,716,885.70</u>	<u>1.07</u>	<u>1,140,922,211.63</u>	<u>100.00</u>	<u>10,104,659.75</u>	<u>0.89</u>

(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	年初数
----	-----	-----

	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	872,663,635.54	96.30	-	1,104,293,091.78	96.82	-
1-2年	18,054,297.18	1.99	1,805,429.71	19,943,932.87	1.75	1,994,393.29
2-3年	829,375.29	0.09	207,343.83	1,645,352.92	0.14	411,338.23
3年以上	14,692,179.63	1.62	7,346,089.83	14,681,811.73	1.29	7,340,905.90
合计	<u>906,239,487.64</u>	<u>100.00</u>	<u>9,358,863.37</u>	<u>1,140,564,189.30</u>	<u>100.00</u>	<u>9,746,637.42</u>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

①其他应收款坏账准备计提情况如下:

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100%	未得到债务人确认

②其他应收款按账龄列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	358,022.33	100.00	358,022.33	358,022.33	100.00	358,022.33
合计	<u>358,022.33</u>	<u>100.00</u>	<u>358,022.33</u>	<u>358,022.33</u>	<u>100.00</u>	<u>358,022.33</u>

(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  
无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
期货交易保证金	非关联方	810,374,495.88	1年以内	89.39
成都长城实业集团有限公司	非关联方	9,000,000.00	1年以内	0.99
成都倍特建设开发有限公司工会	非关联方	7,848,800.00	3年以上	0.87
成都高新区建设用地区统一征用开发办公室	非关联方	6,682,400.00	1-2年	0.74
成都倍建投资有限责任公司	非关联方	4,200,000.00	1年以内	0.46
合计		<u>838,105,695.88</u>		<u>92.45</u>

(6) 应收关联方款项

无应收关联方款项情况。

## 8、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	7,768,560.40		7,768,560.40	9,112,881.33		9,112,881.33
产成品	15,459,759.35		15,459,759.35	9,707,759.24		9,707,759.24
在产品	4,204,783.42		4,204,783.42	3,724,985.34		3,724,985.34
低值易耗品	1,443,253.11		1,443,253.11	1,445,045.95		1,445,045.95
工程施工	78,787,863.00		78,787,863.00	138,966,827.98		138,966,827.98
开发成本	350,858,385.47	61,395,108.47	289,463,277.00	304,643,693.46	61,395,108.47	243,248,584.99
开发产品	25,784,172.50		25,784,172.50	30,865,604.71		30,865,604.71
委托加工物资	1,949,093.46		1,949,093.46	1,205,090.68		1,205,090.68
合计	<u>486,255,870.71</u>	<u>61,395,108.47</u>	<u>424,860,762.24</u>	<u>499,671,888.69</u>	<u>61,395,108.47</u>	<u>438,276,780.22</u>

## (2) 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					
产成品					
在产品					
低值易耗品					
工程施工					
开发成本	61,395,108.47				61,395,108.47
开发产品					
合计	<u>61,395,108.47</u>				<u>61,395,108.47</u>

## (3) 存货跌价准备情况

四川雅安温泉旅游开发股份有限公司开发的周公山温泉公园土地资产存在减值，公司按开发成本账面金额与土地资产预计可变现净值差额计提存货跌价准备 4,004.51 万元。成都倍特建设开发有限公司待开发的广东惠州大亚湾土地资产处于法院的查封及轮候查封状态，公司判断在未来较长时间内，很难有效实现对该宗土地的合同权利和相应的其他权利，公司按开发成本的账面金额全额计提存货跌价准备 2135 万元。

## (4) 开发成本明细列示如下

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	跌价准备
广东惠州大亚湾土地				21,350,000.00	21,350,000.00

绵阳半山会所项目	2003年4月	2006年6月	800万元	784,297.82	
绵阳起步区项目	2001年1月	2005年12月	8500万元	10,445,353.42	
绵阳西区项目	2002年8月	2005年12月	7500万元	58,824,584.94	
倍特领尚二期	2010年12月	2012年	20561万元	146,293,999.97	
雅安温泉项目	2002年1月		19000万元	107,567,308.47	40,045,108.47
绵阳西区房产				2,758,336.96	
半山翠微				1,659,478.77	
其他				1,175,025.12	
合计				350,858,385.47	61,395,108.47

注1: 绵阳半山会所项目、绵阳起步区项目、绵阳西区项目已完工, 竣工决算资料尚在办理之中。

注2: 雅安温泉项目系四川雅安温泉旅游开发股份有限公司根据与政府签订的相关协议, 对周公山温泉公园进行开发形成的支出。由于受到客观条件的限制, 雅安温泉项目的开发目前暂处于停滞状态。

(5) 开发产品明细列示如下

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
金杏苑一期	1999年	723,540.00			723,540.00	
西区商铺	2007年	956,804.72		80,949.40	875,855.32	
倍特领尚一期	2010年	11,315,708.47	51,000.00	5,051,482.81	6,315,225.66	
绵阳起步区土地	2003年	3,364,682.94			3,364,682.94	
绵阳西区土地	2003年	14,504,868.58			14,504,868.58	
合计		30,865,604.71	51,000.00	5,132,432.21	25,784,172.50	

(6) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额明细列示如下

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期确认资本化金额的资本化率
倍特领尚一期	356,807.80		159,283.75	197,524.05	
合计	356,807.80		159,283.75	197,524.05	

(7) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	期末账面原值	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
广东惠州大亚湾土地	21,350,000.00		被法院查封	
西区商铺	875,855.32	875,855.32	正在办理中	
合计	22,225,855.32	875,855.32		

## (8) 所有权（使用权）受到限制的资产明细列示如下

项目名称	期末账面余额	期末账面价值	所有权（使用权）受到限制的原因
广东惠州大亚湾	21,350,000.00		土地使用权被法院查封
倍特领尚一期	6,315,225.66	6,315,225.66	土地使用权为贷款设置抵押
倍特领尚二期	146,293,999.97	146,293,999.97	土地使用权为贷款设置抵押
绵阳起步区土地	3,364,682.94	3,364,682.94	土地使用权为贷款设置抵押
绵阳西区土地	14,504,868.58	14,504,868.58	土地使用权为项目合作方设置抵押
合 计	<u>191,828,777.15</u>	<u>170,478,777.15</u>	

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	66,816,025.40		66,816,025.40	
其他股权投资	24,765,274.27	500,000.00	24,765,274.27	500,000.00
合 计	<u>91,581,299.67</u>	<u>500,000.00</u>	<u>91,581,299.67</u>	<u>500,000.00</u>

(2) 对联营企业投资

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	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
成都攀特实业有限公司	有限责任公司	成都市	杨晓中	房地产开发销售	16,205.00	45.95	45.95	215,077,366.45	61,189,020.06	153,888,346.39		74,225.98

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减额	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	本期现金分红
成都攀特实业有限公司	66,816,025.40	66,816,025.40		66,816,025.40	45.95	45.95				
中铁信托有限责任公司	7,720,274.27	7,720,274.27		7,720,274.27	0.69	0.69				3,400,606.91
成都新兴创业投资股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5	5				2,000,000.00
四川华西海圻医药科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	15.34	15.34				
交易席位	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00						
地奥集团成都药业股份有限公司	3,795,000.00	3,795,000.00		3,795,000.00	1.55	1.55				
四川华神集团股份有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00	2	2				
四川子阳保险代理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00				500,000.00		
成都中海经倍特建设工程有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00						
合计	91,581,299.67	91,581,299.67		91,581,299.67				500,000.00		5,400,606.91

注：鉴于成都攀特实业有限公司所开发的正熙国际大厦已销售完毕，该公司不再进行新的项目建设，拟在后续相关工作完成后进行清算，因此公司对其采用成本法核算。

(4) 所有权（使用权）受到限制的资产明细列示如下

项目名称	期末账面余额	期末账面价值	所有权（使用权）受到限制的原因
成都攀特实业有限公司股权	65,552,400.40	65,552,400.40	为成都高新投资集团有限公司提供反担保
中铁信托有限责任公司股权	7,720,274.27	7,720,274.27	
成都新兴创业投资股份有限公司股权	5,000,000.00	5,000,000.00	
合计	<u>78,272,674.67</u>	<u>78,272,674.67</u>	

注：本公司持有成都攀特实业有限公司 44.95% 的股权已被法院冻结。

## 10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<u>190,977,347.65</u>			<u>190,977,347.65</u>
1.房屋、建筑物	190,977,347.65			190,977,347.65
2.土地使用权				
<b>二、累计折旧或累计摊销合计</b>	<u>65,654,059.89</u>	<u>2,904,939.82</u>		<u>68,558,999.71</u>
1.房屋、建筑物	65,654,059.89	2,904,939.82		68,558,999.71
2.土地使用权				
<b>三、账面净值合计</b>	<u>125,323,287.76</u>			<u>122,418,347.94</u>
1.房屋、建筑物	125,323,287.76			122,418,347.94
2.土地使用权				
<b>四、减值准备合计</b>	<u>9,866,234.83</u>			<u>9,866,234.83</u>
1.房屋、建筑物	9,866,234.83			9,866,234.83
2.土地使用权				
<b>五、账面价值合计</b>	<u>115,457,052.93</u>			<u>112,552,113.11</u>
1.房屋、建筑物	115,457,052.93			112,552,113.11
2.土地使用权				

注：本期折旧和摊销额 290.49 万元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	期末账面原值	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
元通车库	4,658,774.22	3,125,416.32	需完善资料	
合计	<u>4,658,774.22</u>	<u>3,125,416.32</u>		

## (3) 所有权(使用权)受到限制的资产明细列示如下

项目名称	期末账面原值	期末账面价值	所有权(使用权)受到限制的原因
海发大厦三楼	28,904,015.40	18,156,538.29	被法院查封
倍特双龙大厦 1-5 层房产	41,825,494.64	33,899,678.34	为贷款设置抵押
科技工业园房产	56,951,572.28	33,948,872.40	被法院查封
星光大厦	6,798,586.73	6,012,216.86	被法院查封
合 计	<u>134,479,669.05</u>	<u>92,017,305.89</u>	

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<u>327,103,680.48</u>	<u>1,933,243.79</u>	<u>1,357,312.73</u>	<u>327,679,611.54</u>
1.房屋及建筑物	213,220,145.92			213,220,145.92
2.专用设备	61,257,411.66	330,938.48	68,000.00	61,520,350.14
3.通用设备	6,322,502.76	457,113.98	487,731.91	6,291,884.83
4.运输设备	23,056,066.84	841,756.42	773,834.82	23,123,988.44
5.其他设备	23,247,553.30	303,434.91	27,746.00	23,523,242.21
<b>二、累计折旧合计</b>	<u>136,762,422.40</u>	<u>8,241,258.64</u>	<u>1,194,806.28</u>	<u>143,808,874.76</u>
1.房屋及建筑物	58,696,942.95	3,956,506.36		62,653,449.31
2.专用设备	41,539,498.41	2,409,869.68	65,960.00	43,883,408.09
3.通用设备	4,383,624.79	131,687.81	406,053.23	4,109,259.37
4.运输设备	15,919,100.23	689,506.46	695,879.43	15,912,727.26
5.其他设备	16,223,256.02	1,053,688.33	26,913.62	17,250,030.73
<b>三、账面净值合计</b>	<u>190,341,258.08</u>			<u>183,870,736.78</u>
1.房屋及建筑物	154,523,202.97			150,566,696.61
2.专用设备	19,717,913.25			17,636,942.05
3.通用设备	1,938,877.97			2,182,625.46
4.运输设备	7,136,966.61			7,211,261.18
5.其他设备	7,024,297.28			6,273,211.48
<b>四、减值准备合计</b>				
1.房屋及建筑物				
2.专用设备				
3.通用设备				

4.运输设备				
5.其他设备				
<b>五、账面价值合计</b>	<b><u>190,341,258.08</u></b>			<b><u>183,870,736.78</u></b>
1.房屋及建筑物	154,523,202.97			150,566,696.61
2.专用设备	19,717,913.25			17,636,942.05
3.通用设备	1,938,877.97			2,182,625.46
4.运输设备	7,136,966.61			7,211,261.18
5.其他设备	7,024,297.28			6,273,211.48

注1：本期折旧额 824.13 万元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	期末账面原值	期末账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
盈地蓝座房屋	5,941,923.41	5,077,373.66	需完善资料	
沙湾路房屋	850,000.00	450,670.00	需完善资料	
星月宾馆	63,026,476.24	48,216,812.49	需完善资料	
楠水阁宾馆	47,029,076.82	31,907,366.48	需完善资料	
滨河春天房屋	5,384,034.00	4,975,017.94	需完善资料	
合 计	<u>122,231,510.47</u>	<u>90,627,240.57</u>		

(3) 所有权(使用权)受到限制的资产明细列示如下

项目名称	期末账面原值	期末账面价值	所有权(使用权)受到限制的原因
九兴大道8号房产	24,504,622.05	14,620,098.80	为贷款设置抵押
高朋大道15号房产	3,335,513.05	2,146,735.57	为贷款设置抵押
青白江房产	8,211,330.09	6,736,577.27	为贷款设置抵押
高朋大道15号房产	8,478,242.43	5,563,623.90	为贷款设置抵押
高朋大道16号房产	8,067,377.00	5,954,531.54	被法院查封
永丰路西二段1号房产	4,243,472.17	1,407,496.38	被法院查封
合 计	<u>56,840,556.79</u>	<u>36,429,063.46</u>	

12、在建工程

工程名称	预算数	进度	年初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源
零星工程			255,438.03		84,188.03		171,250.00	自筹
合 计			<u>255,438.03</u>		<u>84,188.03</u>		<u>171,250.00</u>	

注：无利息资本化金额。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b><u>106,313,839.81</u></b>			<b><u>106,313,839.81</u></b>
1.土地使用权	61,794,947.44			61,794,947.44
2.非专利技术	22,715,374.65			22,715,374.65
3.温泉井水资源开采权	20,000,000.00			20,000,000.00
4.商标权	28,800.00			28,800.00
5.电脑软件	1,774,717.72			1,774,717.72
<b>二、累计摊销合计</b>	<b><u>35,885,887.25</u></b>	<b><u>2,315,552.09</u></b>		<b><u>38,201,439.34</u></b>
1.土地使用权	13,001,016.92	666,395.31		13,667,412.23
2.非专利技术	18,300,174.60	1,345,275.02		19,645,449.62
3.温泉井水资源开采权	4,066,666.31	199,999.98		4,266,666.29
4.商标权	27,120.00	1,440.00		28,560.00
5.电脑软件	490,909.42	102,441.78		593,351.20
<b>三、账面净值合计</b>	<b><u>70,427,952.56</u></b>			<b><u>68,112,400.47</u></b>
1.土地使用权	48,793,930.52			48,127,535.21
2.非专利技术	4,415,200.05			3,069,925.03
3.温泉井水资源开采权	15,933,333.69			15,733,333.71
4.商标权	1,680.00			240.00
5.电脑软件	1,283,808.30			1,181,366.52
<b>四、减值准备合计</b>				
1.土地使用权				
2.非专利技术				
3.温泉井水资源开采权				
4.商标权				
5.电脑软件				
<b>五、账面价值合计</b>	<b><u>70,427,952.56</u></b>			<b><u>68,112,400.47</u></b>
1.土地使用权	48,793,930.52			48,127,535.21
2.非专利技术	4,415,200.05			3,069,925.03
3.温泉井水资源开采权	15,933,333.69			15,733,333.71
4.商标权	1,680.00			240.00
5.电脑软件	1,283,808.30			1,181,366.52

注：本期摊销额 231.56 万元。

(2) 开发支出情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新药开发支出	4,311,480.00	198,000.00			4,509,480.00
合 计	<u>4,311,480.00</u>	<u>198,000.00</u>			<u>4,509,480.00</u>

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 71.43%。

(3) 所有权（使用权）受到限制的资产明细列示如下

项目名称	期末账面原值	期末账面价值	所有权（使用权）受到限制的原因
温泉井水资源开采权	20,000,000.00	15,733,333.71	为贷款设置抵押
高朋大道 15 号土地	4,743,600.47	3,660,781.54	为贷款设置抵押
青白江土地	400,000.00	371,333.19	为贷款设置抵押
雅安市李坝乡土地	351,175.85	250,943.91	为贷款设置抵押
雅安张家山土地	4,000,000.00	2,708,362.65	为贷款设置抵押
雅安南郊乡土地	1,764,000.00	1,357,901.58	为贷款设置抵押
雅安孔坪乡土地	14,792,752.00	11,433,564.93	为贷款设置抵押
科技工业园及标准厂房土地	10,470,078.00	7,852,560.50	被法院查封
高朋大道 16 号土地	4,421,000.00	3,315,750.01	被法院查封
高朋大道 15 号土地	4,599,300.45	3,558,945.00	为贷款设置抵押，同时被法院查封
九兴大道 8 号土地	2,888,000.00	2,166,000.00	为贷款设置抵押
合 计	<u>68,429,906.77</u>	<u>52,409,477.02</u>	

14、长期待摊费用

项 目	年初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少数	期末数
租入固定资产改良支出	2,667,255.08		496,504.66		2,170,750.42
装修费	105,162.70		34,577.40		70,585.30
其 他	242,775.32		7,985.64		234,789.68
合 计	<u>3,015,193.10</u>		<u>539,067.70</u>		<u>2,476,125.40</u>

15、递延所得税资产

(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	2,531,023.75	2,521,522.75

期货风险准备金	1,841,931.06	1,843,400.50
未付职工薪酬		1,562,500.00
可抵扣亏损		
内部交易未实现利润	1,579,338.55	1,579,338.55
合 计	<u>5,952,293.36</u>	<u>7,506,761.80</u>

## (2) 未确认为递延所得税资产的明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	86,113,136.42	86,020,733.50
可抵扣的亏损	212,689,035.69	235,239,279.52
合 计	<u>298,802,172.11</u>	<u>321,260,013.02</u>

注：本公司及部份子公司预计未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	年初数	备注
2012 年	59,237,770.23	82,840,340.72	
2013 年	52,868,532.81	52,854,752.06	
2014 年	28,037,655.86	28,038,779.06	
2015 年	36,752,506.40	36,752,506.40	
2016 年	35,792,570.39		

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	96,349,102.04
期货风险准备金	7,367,724.24
内部交易未实现利润	6,317,354.20
合 计	<u>110,034,180.48</u>

## 16、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数			期末账面余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备	24,403,795.76	183,962.98				24,587,758.74
二、存货跌价准备	61,395,108.47					61,395,108.47
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						

五、长期股权投资减值准备	500,000.00					500,000.00
六、投资性房地产减值准备	9,866,234.83					9,866,234.83
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	<u>96,165,139.06</u>	<u>183,962.98</u>				<u>96,349,102.04</u>

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	年初数
质押借款	53,582,000.00	41,882,000.00
抵押借款	31,000,000.00	51,000,000.00
保证借款	156,900,000.00	144,400,000.00
委托借款	45,000,000.00	75,000,000.00
合 计	<u>286,482,000.00</u>	<u>312,282,000.00</u>

注：持有本公司 22.45%表决权股份股东成都高新投资集团有限公司为公司的 10,690.00 万元借款提供保证担保。

### (2) 委托借款明细列示如下

委托贷款人	与本公司关系	贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	期末余额
成都建筑工程集团总公司	非关联方	中国银行成都高新支行	2011年8月3日	2012年8月2日	8.53	45,000,000.00
合 计						<u>45,000,000.00</u>

### (3) 已到期未偿还的短期借款明细列示如下：

无已到期未偿还的短期借款。

## 18、应付票据

种 类	期 末 数	年 初 数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		81,289,820.00
合 计		<u>81,289,820.00</u>

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

项 目	期 末 数	年 初 数
合 计	<u>212,621,019.66</u>	<u>433,286,604.68</u>

注：期末数较年初数减少 22,066.56 万元，下降 50.93%，下降原因主要系本期工程施工应付款减少。

(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情况

无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要为尚未支付的地价款等。

## 20、预收款项

### (1) 预收款项情况

项 目	期 末 数	年 初 数
合 计	<u>126,112,913.05</u>	<u>72,642,940.44</u>

注：期末数较年初数增加 5,347.00 万元，增长 73.61%，增长原因主要系公司预收售房款增加。

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

无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

无账龄超过一年的大额预收款项。

## 21、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,897,962.59	27,526,008.67	33,044,363.87	379,607.39
二、职工福利费		2,925,523.10	2,925,523.10	
三、社会保险费	200,109.35	5,288,301.59	5,343,624.53	144,786.41
四、住房公积金	96,933.64	1,328,343.48	1,328,410.48	96,866.64
五、工会经费和职工教育经费	1,995,293.12	972,960.13	539,217.42	2,429,035.83

六、因解除劳动关系给予的补偿	791,970.13	112,494.95	112,494.95	791,970.13
七、其他	3,070,794.81	4,454,690.00	5,713,414.81	1,812,070.00
合 计	<u>12,053,063.64</u>	<u>42,608,321.92</u>	<u>49,007,049.16</u>	<u>5,654,336.40</u>

注：应付职工薪酬中，无属于拖欠性质的金额。

## 22、应交税费

税 种	期末数	年初数
增值税	713,390.33	939,990.43
营业税	8,770,254.73	13,899,084.85
企业所得税	28,538,416.34	38,780,860.49
土地增值税	4,068,669.50	6,362,378.75
城市维护建设税	781,012.79	1,173,321.69
房产税	1,625,390.72	1,574,291.12
土地使用税	-368,379.02	-397,203.50
教育费附加	930,726.83	1,072,416.74
个人所得税	305,977.42	390,743.04
副食品调节基金	661,045.55	914,933.92
地方教育费附加	118,341.19	283,148.65
契税	1,103,815.75	1,103,815.75
印花税	86,230.90	85,497.31
代扣代缴税金	338,214.01	336,535.35
合 计	<u>47,673,107.04</u>	<u>66,519,814.59</u>

## 23、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		62,583.89
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计		<u>62,583.89</u>

## 24、应付股利

项 目	期末数	年初数	欠付原因
法人股	550,859.32	550,859.32	未支付
个人股	125,180.00	125,180.00	未支付
合 计	<u>676,039.32</u>	<u>676,039.32</u>	

注：应付个人股股利系子公司应付的个人股股利。

**25、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

项 目	期末数	年初数
合 计	<u>1,704,368,002.23</u>	<u>1,817,407,207.88</u>

(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的情况

单位名称	期末数	年初数
成都高新投资集团有限公司	173,529,344.61	168,035,849.03
合 计	<u>173,529,344.61</u>	<u>168,035,849.03</u>

**(3) 单项金额较大的其他应付款列示如下**

单位名称	期末数	年初数	款项内容
应付期货货币保证金	1,189,398,231.41	1,329,154,583.60	应付保证金
成都高新投资集团有限公司	173,529,344.61	168,035,849.03	借款
成都高投置业有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	项目合作资金
成都攀特实业有限公司	60,099,625.00	30,099,625.00	借款
中国长城资产管理有限公司成都办事处	2,313,936.34	17,998,763.89	借款
合 计	<u>1,505,341,137.36</u>	<u>1,625,288,821.52</u>	

注：其他应付款中，欠付中国长城资产管理公司成都办事处 231.39 万元，具体情况详见“附注七.2”所述。

**26、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债分类**

项 目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	59,700,000.00	74,700,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	<u>59,700,000.00</u>	<u>74,700,000.00</u>

**(2) 一年内到期的长期借款**

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	59,700,000.00	74,000,000.00
合 计	<u>59,700,000.00</u>	<u>74,000,000.00</u>

注：期末一年内到期的长期借款明细列示如下

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	利率%	期末数	年初数	备注
------	-----------	-----------	-----	-----	-----	----

中国工商银行 雅安分行	2002年8 月30日	2009年8 月29日	8.46	46,700,000.00	46,700,000.00	该笔借款属抵押借款， 已获得展期。预计还款 安排为2010年每个季 度分别还款100万元， 2011年每个季度分别 还款100万元，2012年 1季度还款1000万元、 2季度还款1000万元、 2012年8月28日归还 剩余款项。
中国工商银行 绵阳涪城支行	2009年 12月1日	2012年11 月30日	5.94	13,000,000.00	28,000,000.00	
合 计				<u>59,700,000.00</u>	<u>74,700,000.00</u>	

**27、预计负债**

项 目	期末数	年初数
对外担保	79,547,318.50	79,547,318.50
还款协议纠纷		1,318,492.94
合 计	<u>79,547,318.50</u>	<u>80,865,811.44</u>

注：预计负债具体情况详见“附注七”所述。

**28、股本**

项 目	年初数		本次变动增减（+，-）					期末数	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
<b>一、有限售条件股份</b>	31,739,045.00	14.46						31,739,045.00	14.46
1、国家持股	4,800,000.00	2.19						4,800,000.00	2.19
2、国有法人持股	22,359,250.00	10.19						22,359,250.00	10.19
3、其他内资持股	4,568,560.00	2.08						4,568,560.00	2.08
其中：									
境内法人持股	4,496,400.00	2.05				-34,000.00	-34,000.00	4,462,400.00	2.03
境内自然人持股	72,160.00	0.03				34,000.00	34,000.00	106,160.00	0.05
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	11,235.00							11,235.00	
<b>二、无限售条件股份</b>	187,740,955.00	85.54						187,740,955.00	85.54
1、人民币普通股	187,740,955.00	85.54						187,740,955.00	85.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<u>219,480,000.00</u>	<u>100.00</u>						<u>219,480,000.00</u>	<u>100.00</u>

**29、资本公积**

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	198,657,865.42			198,657,865.42
其他资本公积	123,070,973.79			123,070,973.79
合 计	<u>321,728,839.21</u>			<u>321,728,839.21</u>

**30、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	9,714,434.74			9,714,434.74
合 计	<u>9,714,434.74</u>			<u>9,714,434.74</u>

**31、未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-376,572,450.27	
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	-376,572,450.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,705,433.57	
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	<u>-381,277,883.84</u>	

**32、营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	570,097,563.58	620,337,134.76
其中：主营业务收入	566,327,249.31	617,059,850.98
其他业务收入	3,770,314.27	3,277,283.78
营业成本	444,629,454.68	496,150,996.31

**(2) 主营业务（分行业）**

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产行业	428,564,965.75	398,169,265.31	494,110,942.79	453,930,928.27
工业	53,433,825.59	34,826,911.87	51,180,710.28	31,403,206.13

投资服务业	84,328,457.97	9,114,055.57	71,768,197.91	8,196,735.45
合计	<u>566,327,249.31</u>	<u>442,110,232.75</u>	<u>617,059,850.98</u>	<u>493,530,869.85</u>

## (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售及出租开发产品	21,208,278.64	8,533,003.93	66,011,174.30	45,367,917.31
建筑施工	407,356,687.11	389,636,261.38	428,099,768.49	408,563,010.96
医药制造	36,884,906.64	24,030,721.19	32,989,541.03	19,405,585.47
厨柜制造	16,548,918.95	10,796,190.68	18,191,169.25	11,997,620.66
期货经纪	60,401,276.86	-	48,359,910.12	
宾馆服务业	18,273,321.10	4,078,878.00	18,741,460.15	3,987,518.51
其他服务业	5,653,860.01	5,035,177.57	4,666,827.64	4,209,216.94
合计	<u>566,327,249.31</u>	<u>442,110,232.75</u>	<u>617,059,850.98</u>	<u>493,530,869.85</u>

## (4) 主营业务(分地区)

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	566,327,249.31	442,110,232.75	617,059,850.98	493,530,869.85
境外				
合计	<u>566,327,249.31</u>	<u>442,110,232.75</u>	<u>617,059,850.98</u>	<u>493,530,869.85</u>

## (5) 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%
成都中海鼎盛房地产开发有限公司	40,170,645.24	7.05
成都市青白江区房产管理局	27,141,900.00	4.76
华润置地(成都)青羊有限公司	24,130,200.00	4.23
成都高新区住房保障中心	21,707,207.50	3.81
成都益联投资有限公司	16,000,000.00	2.81
合计	<u>129,149,952.74</u>	<u>22.66</u>

## 33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	16,418,338.05	19,822,558.34
城建税	1,301,144.28	1,606,447.33

房产税	374,690.82	397,352.79
教育费附加	590,575.28	711,683.07
地方教育费附加	391,386.07	377,562.99
土地增值税	99,330.62	644,325.10
副食品调控基金	394,647.81	375,421.62
其他	18,686.07	7,574.31
合 计	<u>19,588,799.00</u>	<u>23,942,925.55</u>

注：各项税费的计缴标准详见“附注三”所述。

### 34、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	15,722,856.90	12,328,859.61
摊提费用	9,649,254.02	9,099,512.07
中介费用	1,875,347.00	1,393,982.30
市场费用	18,490,966.76	19,651,332.18
其他费用	28,389,927.67	28,449,285.80
合 计	<u>74,128,352.35</u>	<u>70,922,971.96</u>

### 35、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	12,658,555.49	12,523,517.17
摊提费用	3,994,829.88	4,298,429.47
中介费用	1,286,422.40	1,951,740.00
其他费用	14,132,772.26	12,511,870.64
合 计	<u>32,072,580.03</u>	<u>31,285,557.28</u>

### 36、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	22,613,548.60	15,368,645.86
减：利息收入	15,943,646.34	8,953,455.29
手续费	474,197.43	283,644.39
其 他	506,635.00	123,547.30
合 计	<u>7,650,734.69</u>	<u>6,822,382.26</u>

注：持有本公司 22.45%表决权股份股东成都高新投资集团有限公司借款利息 549.35 万元。

### 37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	183,962.98	1,009,272.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	<u>183,962.98</u>	<u>1,009,272.21</u>

### 38、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产		-1,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计		<u>-1,200.00</u>

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,400,606.91	4,593,481.63
权益法核算的长期股权投资收益		
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		21,127.71
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		
其他		
合 计	<u>5,400,606.91</u>	<u>4,614,609.34</u>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的的原因
中铁信托有限责任公司	3,400,606.91	785,481.63	
成都新兴创业投资股份有限公司	2,000,000.00	3,500,000.00	
四川华神集团股份有限公司		143,000.00	
地奥集团成都药业股份有限公司		165,000.00	
合计	<u>5,400,606.91</u>	<u>4,593,481.63</u>	

## 40、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,675.99	1,989,707.25	3,675.99
其中：固定资产处置利得	3,675.99	1,989,707.25	3,675.99
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	131,470.00	824,990.00	131,470.00
其他	240,000.00	457,458.50	240,000.00
合计	<u>375,145.99</u>	<u>3,272,155.75</u>	<u>375,145.99</u>

## (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上年同期发生额
财政扶持资金	131,470.00	824,990.00
合计	<u>131,470.00</u>	<u>824,990.00</u>

## 41、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损
-----	-------	---------	-----------

			益的金额
非流动资产处置损失合计	79,208.04	20,245.30	79,208.04
其中：固定资产处置损失	79,208.04	20,245.30	79,208.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币资产交换损失			
捐赠支出			
担保损失			
罚款支出		2,000.00	
其他[注]	3,479,103.70	3,519,278.24	3,479,103.70
合计	<u>3,558,311.74</u>	<u>3,541,523.54</u>	<u>3,558,311.74</u>

注：本期发生额中，有 345.76 万元系成都倍特建设开发有限公司计提的违约金。

#### 42、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,228,175.37	4,886,801.33
递延所得税调整	1,554,468.44	615,097.76
合计	<u>3,782,643.81</u>	<u>5,501,899.09</u>

#### 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)的要求，计算基本每股收益和稀释每股收益过程如下：

项 目	计算过程	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	P1	-4,705,433.57	-6,128,759.73
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	F	-3,091,335.00	-836,466.73
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-1,614,098.57	-5,292,293.00
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
年初股份总数	S0	219,480,000.00	219,480,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	S1		

报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	Si		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	219,480,000.00	219,480,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1 \div S$	-0.021	-0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2 \div S$	-0.007	-0.024
稀释性潜在普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	219,480,000.00	219,480,000.00
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3) \div X2$	-0.021	-0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P3) \div X2$	-0.007	-0.024

#### 44、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
收到保证金	359,614,604.70	69,536,074.79
收到单位往来款项	47,474,743.13	73,163,438.99
其 他	63,536,134.92	17,123,434.37
合 计	<u>470,625,482.75</u>	<u>159,822,948.15</u>

注：收到保证金增加 29,007.85 万元，增长 417.16%，增长原因主要系期货客户保证金收支净额增加所致。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
支付保证金	298,154,380.38	117,620,744.15
支付单位往来款	13,181,898.04	18,188,797.17
付现费用	45,222,955.37	41,905,690.32
其 他	38,569,414.58	24,904,202.99
合 计	<u>395,128,648.37</u>	<u>202,619,434.63</u>

注：支付保证金增加 18053.36 万元，增长 153.49%，增长原因主要系期货货币保证金收支净额增加所致。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
本期收回期初受限 3 个月以上的现金	63,800,000.00	
合计	<u>63,800,000.00</u>	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
期末 3 个月以上不可用于支付的现金	107,000,000.00	
被冻结的银行存款	1,337.13	
合计	<u>107,001,337.13</u>	

45、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,721,522.80	-10,954,828.35
加：资产减值准备	183,962.98	1,009,272.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,146,198.46	11,692,442.52
无形资产摊销	2,315,552.09	2,388,186.93
长期待摊费用摊销	539,067.70	459,596.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	75,532.05	-1,969,461.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	22,613,548.60	15,775,837.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,400,606.91	-4,614,609.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,554,468.44	615,097.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,416,017.98	75,378,519.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	318,279,217.82	80,444,131.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-385,941,824.70	-166,486,077.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-30,940,388.29</u>	<u>3,739,307.75</u>

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
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	556,258,542.31	535,998,414.93
减：现金的期初余额	695,983,222.65	643,317,992.67
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	<u>-139,724,680.34</u>	<u>-107,319,577.74</u>

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
成都高新投资集团有限公司	国有独资公司	成都市	平兴	投资及房地产开发和经营	773181.949669	22.45	22.45	成都高新技术产业开发区管理委员会	63311088-3

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	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
成都倍特建设开发有限公司	有限责任公司	成都市	陈家均	房地产开发经营	16000	95	95	20195606-8
成都倍特投资有限责任公司	有限责任公司	成都市	熊军	投资及咨询服务	5000	98.80	98.80	70925343-5
成都倍特药业有限公司	有限责任公司	成都市	王培金	医药制造	7000	85	85	63310420-5
成都倍特厨柜制造有限公司	有限责任公司	成都市	王培金	厨柜制造	4000	95	95	20197766-X
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	有限责任公司	四川雅安	申书龙	温泉及房地产开发	2300	51	51	72084273-2
成都倍特期货经纪有限公司	有限责任公司	成都市	熊军	期货经纪	3500	100	100	70916130-3
成都倍特建筑安装工程有限责任公司	有限责任公司	成都市	张仪	建筑施工	5000	70	70	72804349-2
绵阳倍特建设开发	有限责任	绵阳	张仪	房地产开	5000	100	100	73161921-0

有限公司	公司	市		发经营				
四川雅安倍特星月宾馆有限公司	有限责任公司	四川雅安	申书龙	宾馆服务业	1000	95	95	71444448-X
雅安楠水阁温泉度假会议中心有限公司	有限责任公司	四川雅安	申书龙	宾馆服务业	2000	100	100	74962467-5
成都新建业倍特置业有限公司	有限责任公司	成都市	文检军	房地产开发经营	2,354.83	100	100	62170430-X

## 3、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%	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
成都攀特实业有限公司	有限责任公司	成都市	杨晓中	房地产开发销售	16,205.00	45.95	45.95	联营企业	75875679-2

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都高投置业有限公司	母公司的全资子公司	73771054-1

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

#### A、母公司为公司提供担保

成都高新投资集团有限公司为本公司在中国工商银行成都高新支行 3230 万元和 2760 万元借款提供担保，借款期限分别为：2011 年 9 月 5 日至 2012 年 8 月 14 日、2011 年 12 月 16 日至 2012 年 11 月 21 日。

成都高新投资集团有限公司为成都倍特药业有限公司在交通银行成都分行 450 万元和 550 万元借款提供担保，借款期限分别为：2011 年 8 月 11 日至 2012 年 8 月 9 日、2011 年 8 月 18 日至 2012 年 8 月 17 日。成都高新投资集团有限公司为成都倍特药业有限公司在中信银行成都分行 2700 万元借款提供担保，借款期限为：2012 年 4 月 2 日至 2013 年 4 月 1 日。

成都高新投资集团有限公司为成都倍特厨柜制造有限公司在交通银行高新支行 1000 万元借款提供担保，借款期限为：2012 年 6 月 27 日至 2013 年 6 月 18 日。

同时，本公司将持有成都倍特建设开发有限公司的 95% 股权、成都倍特投资有限责任公司的 95.20% 股权、成都倍特药业有限公司的 85% 股权、成都倍特厨柜制造有限公司的 95% 股权、成都攀特实业有限公司的 44.95% 股权、中铁信托有限责任公司的 0.69% 股权和成都新兴创业投资股份有限公司 5% 股权为成都高新投资集团有限公司提供反担保。

#### B、本公司与子公司之间的担保

本公司与成都倍特建设开发有限公司共同为四川雅安温泉旅游开发股份有限公司在中国工商银行雅安分行 4670 万元借款提供担保，借款期限为：2002 年 8 月 30 日至 2012 年 8 月 28 日。

本公司为成都倍特建设开发有限公司所欠中国长城资产管理有限公司成都办事处 231.39 万元款项提供担保。

本公司与成都倍特建设开发有限公司共同为成都倍特药业有限公司在交通银行四川省分行 100 万元借款提供担保，借款期限为 2011 年 7 月 19 日至 2012 年 7 月 17 日。

本公司与成都倍特厨柜制造有限公司共同为成都倍特建筑安装工程有限公司在上海银行成都分行 2500 万元和 500 万元借款提供担保，借款期限分别为 2011 年 7 月 19 日至 2012 年 7 月 19 日、2012 年 3 月 31 日至 2013 年 3 月 19 日。

成都倍特建设开发有限公司为本公司在重庆银行成都分行 3000 万元借款提供担保，借款期限为 2011 年 7 月 12 日至 2012 年 7 月 11 日。

成都新建业倍特置业有限公司为成都倍特建筑安装工程有限公司在中国银行成都高新支行 4500 万元借款提供担保，借款期限为：2011 年 8 月 3 日至 2012 年 8 月 2 日。

### (2) 关联资金拆借

关联方	拆借金额	利率%	起始日	到期日	说明
成都高新投资集	500,000.00	5.94	2008 年 9 月 1 日	2010 年 12 月 17 日	已逾期未归还

团有限公司					
成都高新投资集团有限公司	37,000,000.00	5.40	2008年12月23日	2010年12月22日	已逾期未归还
成都高新投资集团有限公司	13,000,000.00	7.21	2008年12月18日	2010年12月17日	已逾期未归还
成都高新投资集团有限公司	66,000,000.00	6.71	2010年6月18日	2010年9月17日	已逾期未归还
成都高新投资集团有限公司	33,000,000.00	10.5	2011年6月27日	2011年12月26日	已逾期未归还
成都攀特实业有限公司	15,836,000.00	无息	2010年10月12日		
成都攀特实业有限公司	5,000,000.00	无息	2011年1月20日		
成都攀特实业有限公司	8,000,000.00	无息	2011年9月6日		
成都攀特实业有限公司	20,000,000.00	无息	2012年5月15日		
成都攀特实业有限公司	10,000,000.00	无息	2012年6月26日		
成都攀特实业有限公司	20,000,000.00	无息	2010年5月18日	2012年5月17日	委托借款
成都攀特实业有限公司	10,000,000.00	无息	2010年6月29日	2012年6月28日	委托借款
合计	<u>238,336,000.00</u>				

### (3) 其他关联交易

2009年2月27日，成都高投置业有限公司（以下简称“甲方”）与绵阳倍特建设开发有限公司（以下简称乙方）签订“合作开发协议”。协议约定甲乙双方共同出资开发位于绵阳市园艺片区内6、7号地块的商品房，由乙方作为项目主体进行项目运作。甲方提供8000万元资金用于支付项目土地款及项目启动资金，乙方提供5000万元的项目启动资金，后续建设资金由乙方负责投入和解决。项目完工决算后，甲方按以下两者孰高的方式分配利润：(1)按项目税后净利润的50%；(2)从甲方资金实际到达乙方账户之日起计算，甲方资金（总出资额）年收益率不低于6.5%。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都高投置业有限公司			300,000.00	

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
其他应付款	成都高新投资集团有限公司	173,529,344.61	168,035,849.03
其他应付款	成都高投置业有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
其他应付款	成都攀特实业有限公司	60,099,625.00	30,099,625.00

#### 7、关联方其他债权债务

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
短期借款	成都攀特实业有限公司		30,000,000.00

### 七、或有事项

#### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保，担保余额为 7,954.73 万元。该担保事项已涉诉，具体情况详见附注七.2(1)所述。

#### 2、诉讼事项

(1) 公司为成都聚友网络股份有限公司提供担保

##### ①基本情况

2005 年 7 月 8 日，四川省高级人民法院就中国工商银行成都市温江区支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、北京盈科伟业投资有限公司和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)川民初字第 29 号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后 10 日内向中国工商银行成都市温江支行偿还借款本金 2920 万元及其利息。本公司对上述给付义务承担连带清偿责任，在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。北京盈科伟业投资有限公司以质押物，即其在大连天途网络股份有限公司所持有的 3000 万股的股权，对上述给付义务承担清偿责任。

2005 年 7 月 8 日，四川省高级人民法院就中国工商银行成都市温江区支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、成都市国有资产投资经营公司和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)川民初字第 30 号，法院判令本公司对成都聚友网络股份有限公司的 610 万元借款本金及相应利息承担连带保证责任，本公司承担保证责任后有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。

2005 年 7 月 18 日，四川省成都市中级人民法院就招商银行股份有限公司成都高新支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、聚友实业(集团)有限公司、成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、陈健和本公司一案进行了判决并下达民事判决书(2005)成民初字第 300 号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后 10 日内向招商银行股份有限公司成都高新支行偿还借款本金 2000 万元及其利息。聚友实业(集团)有限公司、成都聚友网络发展有限公司、深圳市聚友网络投资有限公司、陈健和本公司对上述支付义务承担连带保证责任，在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。

2006年10月25日，四川省高级人民法院就农行成都市武侯支行因借款纠纷起诉成都聚友网络股份有限公司、聚友实业（集团）有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司、深圳市鹏举实业有限公司、陈健和本公司一案进行了判决并下达民事判决书（2006）川民初字第32号，法院判令成都聚友网络股份有限公司应于判决生效后10日内向农行成都市武侯支行偿还借款本金10970万元及其利息。聚友实业（集团）有限公司、深圳东煜鞋业有限公司、深圳市聚友视讯网络有限公司、深圳市聚友国际贸易有限公司和陈健对上述支付义务承担连带保证责任。本公司对其中的6000万元借款承担连带保证责任，本公司在承担保证责任后，有权向成都聚友网络股份有限公司追偿。2007年12月20日，最高人民法院下达终审判决书（2007）民一终字第16号，维持一审法院判决，判令本公司对成都聚友网络股份有限公司向农行武侯支行的6000万元借款本金及相应利息承担连带保证责任。

2011年1月29日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过《关于为成都聚友网络股份有限公司平移债务提供担保的预案》，同意在公司原为成都聚友网络股份有限公司提供担保的范围内，为成都聚友网络股份有限公司平移至承债人北京康博恒智科技有限责任公司金额合计为9916万元的贷款提供担保，并同意就该担保事项授权董事会与相关债权人或其指定的第三方协商并视具体情况签署相关附条件生效的法律文件。

2011年2月24日、3月2日和3月31日，本公司分别收到招商银行股份有限公司成都分行、中国长城资产管理公司成都办事处和中国农业银行股份有限公司向成都聚友网络股份有限公司出具的免息通知函，上述单位免除了截止至2010年12月31日成都聚友网络股份有限公司全部欠付利息。

截止2010年12月31日，本公司已根据担保事项进展情况累计预计担保损失金额合计9674万元。

鉴于北京盈科伟业投资有限公司所持大连天途网络股份有限公司3000万股股权为四川省高级人民法院（2005）川民初字第28号和（2005）川民初字第29号两份民事判决书所确认的债权均提供了质押担保，上述质押担保股权已转让且转让价款9200万元由中国长城资产管理公司成都办事处收取，其中有7,312.50万元被用于偿还成都聚友网络股份有限公司在前述28、29号两份民事判决书项下的债务，且主要用于偿还28号民事判决书所确认的债务，未根据前述28、29号两份民事判决书所确认的债务金额按比例清偿。本公司对上述清偿方法提出异议并请求四川省广安市中级人民法院予以依法分配。

2011年5月18日，本公司收到四川省广安市中级人民法院通知（2006）广法执字第60、63号，通知如下：中国长城资产管理公司成都办事处收取的上述9200万元扣除处置变现费用575.25万元后的余款8,624.75万元应用于清偿四川省高级人民法院（2005）川民初字第28、29号两份判决书所确认的本金及利息、复利、罚息。清偿方式为按各自借款本息所占比例受偿，且本金、利息同步计算。利息计算时间从2004年10月21日起算至2009年6月26日止。

中国长城资产管理公司成都办事处、成都聚友网络股份有限公司和本公司应在通知送达之日起十日内将上述确认的事项办理完毕。

2011年12月20日，本公司收到四川省广安市中级人民法院通知（2006）广法执字第60、63号，通知如下：前述的（2005）川民初字第29号民事判决书所确认的债务对于上述的大连天途有限电视网络股份有限公司股权处置款可分摊受偿1,961.27万元。据此，成都聚友网络股份有限公司在本案中尚欠中国长城资产管理公司成都办事处958.73万元，成都高新发展股份有限公司对该金额承担连带清偿责任。本公司根据法院的通知调减预计负债1,719.27万元。

截止2012年6月30日，本公司已根据担保事项进展情况累计预计担保损失金额合计7,954.73万元。

## ②最新进展情况

2012年7月28日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第60、61、63、66、67号。该裁定书载明：将四川省高级人民法院（2005）川民初字第29、30号民事判决书对应的借款担保合同纠纷案的申请执行人由中国长城资产管理公司成都办事处变更为成都市鼎宇资产管理有限公司，由其依法享有四川省高级人民法院（2005）川民初字第29、30号民事判决书所确认的债权本息（被申请执行人已偿付的除外）。

## ③公司部分资产因担保案件被法院冻结查封情况

2009年8月4日，四川省成都市中级人民法院下达“（2005）成执字第1207-1号”民事裁定书，法院依法冻结了本公司持有成都攀特实业有限公司享有的44.95%股权及相应的财产收益（限额1900万元）。

2011年11月，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第63-6号。该裁定书裁定如下：续行查封本公司持有成都倍特药业有限公司300万元股权，续查封期限从2011年11月27日起至2012年11月26日止。

2012年2月25日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2006）广发执字第63-5号。该裁定书裁定如下：续行查封本公司持有成都倍特药业有限公司2600万元股权、股息及红利，续查封期限从2012年3月8日起至2013年3月7日止。

2012年3月30日，本公司收到四川省广安市中级人民法院民事裁定书（2008）广法执字第43-8号。该裁定书载明：一、续行查封成都高新发展股份有限公司所有的房产证号为：监证0823525、0895390、0799278、1040340、0602180项下的房屋所有权和土地证号为：成国用（1995）第100号、102号、成高国用（2002）第1972号、成高国用（2001）第719号、成高国用（2005）第9200号项下的国有土地使用权。二、续行查封的期限为2012年4月12日起至2013年4月11日止。

## （2）公司与中国长城资产管理有限公司成都办事处合同纠纷

2010年3月3日，成都倍特建设开发有限公司与中国长城资产管理公司成都办事处签订分期还款协议。因成都倍特建设开发有限公司未按期履行清偿义务，公司于2010年9月3日

收到成都市中级人民法院（2010）成民初字第 683 号应诉通知书，原告中国长城资产管理有限责任公司成都办事处向法院提出以下诉求：1）判令解除原告与二被告于 2010 年 3 月 3 日签定的《还款协议》。2）判令成都倍特建设开发有限公司立即归还欠款本金 3,807.38 万元及至本息清偿之日止的利息（利息从 2005 年 3 月 20 日计算至本息清偿之日止，按日万分之 2.1 计收利息，并对未支付的利息按季计收复息，截至 2010 年 9 月 1 日为 1,952.49 万元）。3）判令成都倍特建设开发有限公司承担违约金（从 2010 年 6 月 21 日计算至法院确认《还款协议》解除之日止，每日按 730.51 万元的万分之五计算）。4）判令成都倍特建设开发有限公司就已归还的 1050 万元支付相应的利息（利息从 2005 年 3 月 20 日计算至本息清偿之日止，按日万分之 2.1 计收利息，并对未支付的利息按季计收复息）。5）判令本公司对上述成都倍特建设开发有限公司就 2、3、4 项诉讼请求应偿还的全部欠款本金、利息、违约金承担连带保证责任。6）本案诉讼费、保全费用由被告承担。

2011 年 7 月 28 日，公司收到成都市中级人民法院民事判决书（2010）成民初字第 683 号。法院依法判决如下：1）中国长城资产管理有限责任公司成都办事处与成都倍特建设开发有限公司、本公司签定的还款协议于本判决生效之日起予以解除。2）成都倍特建设开发有限公司于本判决生效之日起十日内偿还中国长城资产管理有限责任公司成都办事处欠款本金 2,007.38 万元及相应利息（利息从每笔贷款逾期之日起至本息付清之日止按原合同约定的计算标准及合同约定的复利计算标准计付）。3）成都倍特建设开发有限公司向中国长城资产管理有限责任公司成都办事处支付违约金（计算标准为从 2010 年 6 月 21 日起每日按本金 730.51 万元的万分之五计算至本判决生效之日止）。4）成都倍特建设开发有限公司就已归还本金 1050 万元向中国长城资产管理有限责任公司成都办事处支付利息（利息从 2005 年 3 月 20 日起至本息付清之日止按原合同约定的计算标准及合同约定的复利计算标准计付）。5）本公司对成都倍特建设开发有限公司的上述给付义务承担连带清偿责任。6）驳回中国长城资产管理有限责任公司成都办事处的其他诉讼请求。

2012 年 6 月 22 日，公司收到四川省高级人民法院民事判决书（2012）川民终字第 53 号。该判决书就上述借款合同纠纷作出终审判决如下：1）维持四川省成都市中级人民法院（2010）成民初字第 683 号民事判决的第一项，即“中国长城资产管理公司成都办事处与成都倍特建设开发有限公司、成都高新发展股份有限公司签定的《还款协议》于本判决生效之日起予以解除”；2）维持四川省成都市中级人民法院（2010）成民初字第 683 号民事判决的第五项，即“成都高新发展股份有限公司对成都倍特建设开发有限公司的上述给付义务承担连带清偿责任”；3）维持四川省成都市中级人民法院（2010）成民初字第 683 号民事判决的第六项，即“驳回中国长城资产管理公司成都办事处的其他诉讼请求”；4）撤销四川省成都市中级人民法院（2010）成民初字第 683 号民事判决的第二项，即“成都倍特建设开发有限公司于本判决生效之日起十日内偿还中国长城资产管理公司成都办事处欠款本金 20073801.94 元及相应利息”；5）撤销四川省成都市中级人民法院（2010）成民初字第 683 号民事判决的第三项，即“成都

倍特建设开发有限公司向中国长城资产管理公司成都办事处支付违约金（计算标准为从2010年6月21日起每日按本金7305109.27元的万分之五计算至本判决生效之日止）”；6）撤消四川省成都市中级人民法院（2010）成民初字第683号民事判决的第四项，即“成都倍特建设开发有限公司就已归还本金1050万元向中国长城资产管理公司成都办事处支付利息（利息从2005年3月20日起至本息付清之日止按原合同约定的计算标准及合同约定的复利计算标准计付）”；7）成都倍特建设开发有限公司于本判决生效之日起十日内偿还中国长城资产管理公司成都办事处欠款本金及相应利息18679585.60元（截止时间为2012年5月13日，利息从每笔贷款逾期之日起至本息付清之日止按原合同约定的计算标准及合同约定的复利计算标准计付）；8）成都倍特建设开发有限公司向中国长城资产管理公司成都办事处支付违约金（计算标准为从2010年6月21日起每日按本金7305109.27元的万分之五计算至2010年10月28日归还时止）；9）成都倍特建设开发有限公司就已归还本金1050万元向中国长城资产管理公司成都办事处支付利息（利息从2005年5月1日起至本息付清之日止按原合同约定的计算标准及合同约定的复利计算标准计付）。本案一审案件受理费、保全费共计57777.6元及二审案件受理费150712.09元，均由成都倍特建设开发有限公司、成都高新发展股份有限公司承担。

2010年9月，公司收到四川省成都市中级人民法院民事裁定书（2010）成民初字第683、683-1、683-2、683-3号。法院裁定：查封成都倍特建设开发有限公司位于成都市青羊区昭忠祠街100号1栋1807.23平方米的房产。查封期限从2010年9月14日至2012年9月13日止。查封本公司位于成都市金牛区人民北路二段29号1栋1717.98平方米的房产。查封期限从2010年9月14日至2012年9月13日止。

（3）2010年12月16日，成都高新技术产业开发区人民法院下达民事裁定书（2011）高新民监字第2号。该裁定书载明，成都高新技术产业开发区人民法院就原审原告成都倍特建设开发有限公司与原审被告成都建强实业发展有限公司担保合同纠纷一案出具的（2008）高新民初字第552号民事调解书（已经发生法律效力）确有错误，应予再审。该裁定书裁定该案由成都高新技术产业开发区人民法院另行组成合议庭再审，同时，再审期间，中止原调解书的执行。

## 八、承诺事项

截止2012年6月30日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、公司受让成都倍特药业有限公司（以下简称倍特药业）自然人股东所持倍特药业15%股权的工商变更登记已于2012年8月1日完成。至此，本公司持有倍特药业100%股权。公司与四川方向药业有限责任公司达成协议，以7230万元转让本公司所持倍特药业的100%股权，该转让价款以倍特药业股权评估值为基础，经双方协商确定。该股权转让交易和资产收购协议经本公司第六届董事会第十七次临时会议及2012年第一次临时股东大会审议通过。股权转让相关事宜正在执行中。

2、第六届董事会第十七次临时会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于同意子公司成都倍特期货经纪有限公司增资方案暨放弃优先认缴出资权的关联交易预案》。

### 十、其他重大事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无需披露的其他重大事项。

### 十一、母公司主要项目注释(金额单位：人民币元)

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,182,783.46	100.00			555,412.07	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	<u>1,182,783.46</u>	<u>100.00</u>			<u>555,412.07</u>	<u>100.00</u>		

(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			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,182,783.46	100.00		555,412.07	100.00	
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合 计	<u>1,182,783.46</u>	<u>100.00</u>		<u>555,412.07</u>	<u>100.00</u>	

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

(4) 应收关联方账款情况

无应收关联方款项。

#### 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末数	年初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	119,271,714.41	99.70	825,707.23	0.69	183,023,872.79	99.80	837,425.43	0.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	358,022.33	0.30	358,022.33	100.00	358,022.33	0.20	358,022.33	100.00
合计	<u>119,629,736.74</u>	<u>100.00</u>	<u>1,183,729.56</u>	<u>0.99</u>	<u>183,381,895.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,195,447.76</u>	<u>0.65</u>

注：期末余额较年初余额减少 6,375.22 万元、减少 34.76%，主要系应收单位往来款收回所致。

(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			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	111,651,125.55	93.61		175,211,101.93	95.73	
1-2年	7,430,218.00	6.23	743,021.80	7,672,400.00	4.19	767,240.00
2-3年	50,000.00	0.04	12,500.00			
3年以上	140,370.86	0.12	70,185.43	140,370.86	0.08	70,185.43
合计	<u>119,271,714.41</u>	<u>100.00</u>	<u>825,707.23</u>	<u>183,023,872.79</u>	<u>100.00</u>	<u>837,425.43</u>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

①其他应收款坏账准备计提情况如下：

单位名称	应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
香港宏正公司	往来款	358,022.33	358,022.33	100%	未得到债务人确认

②其他应收款按账龄列示如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	358,022.33	100.00	358,022.33	358,022.33	100.00	358,022.33

合 计	<u>358,022.33</u>	<u>100.00</u>	<u>358,022.33</u>	<u>358,022.33</u>	<u>100.00</u>	<u>358,022.33</u>
-----	-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------

(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  
无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
成都倍特建设开发有限公司	子公司	84,843,746.64	1 年以内	70.92
成都倍特投资有限责任公司	子公司	13,183,899.70	1 年以内	11.02
四川雅安倍特星月宾馆有限公司	子公司	10,503,769.41	1 年以内	8.78
成都高新区建设用地统一征用开发办公室	非关联方	6,682,400.00	1-2 年	5.59
中联资产评估有限公司西南分公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	1.00
合计		<u>116,413,815.75</u>		<u>97.31</u>

### 3、长期应收款

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
长期应收款余额	191,656,110.56	9,160,119.62		200,816,230.18
减：确认超亏损失	143,882,443.64	9,323,347.76		153,205,791.40
长期应收款净额	<u>47,773,666.92</u>	<u>-163,228.14</u>		<u>47,610,438.78</u>

注：本公司实质构成对四川雅安温泉旅游开发股份有限公司净投资的长期权益 20,081.62 万元，由于四川雅安温泉旅游开发股份有限公司的账面净资产已为负数，本公司在确认 1173 万元的长期股权投资减值准备后，以长期权益账面余额为限继续确认被投资单位的超亏损失 15,320.58 万元。

### 4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	413,395,050.20	11,730,000.00	413,395,050.20	11,730,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	66,816,025.40		66,816,025.40	
其他股权投资	13,770,274.27		13,770,274.27	
合 计	<u>493,981,349.87</u>	<u>11,730,000.00</u>	<u>493,981,349.87</u>	<u>11,730,000.00</u>

(2) 对联营企业投资

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	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
成都攀特实业有限公司	有限责任公司	成都市	杨晓中	房地产开发销售	16,205.00	45.95	45.95	215,077,366.45	61,189,020.06	153,888,346.39		74,225.98

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增减额	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	本期现金分红
成都倍特建设开发有限公司	228,000,000.00	228,000,000.00		228,000,000.00	95	95				
成都倍特投资有限责任公司	49,778,000.00	49,778,000.00		49,778,000.00	98.8	98.8				
成都倍特药业有限公司	59,500,000.00	59,500,000.00		59,500,000.00	85	85				
成都倍特厨柜制造有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00	95	95				
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	11,730,000.00	11,730,000.00		11,730,000.00	51	51		11,730,000.00		
成都倍特期货经纪有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	14.29	14.29				
绵阳倍特建设开发有限公司	21,387,050.20	21,387,050.20		21,387,050.20	44.8	44.8				
成都攀特实业有限公司	66,816,025.40	66,816,025.40		66,816,025.40	45.95	45.95				
中铁信托有限责任公司	7,720,274.27	7,720,274.27		7,720,274.27	0.69	0.69				3,400,606.91
成都新兴创业投资股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5	5				2,000,000.00
四川华神集团股份有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00	2	2				
合计	493,981,349.87	493,981,349.87		493,981,349.87				11,730,000.00		5,400,606.91

注：鉴于成都攀特实业有限公司所开发的正熙国际大厦已销售完毕，该公司不再进行新的项目建设，拟在后续相关工作完成后进行清算，因此公司对其采用成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备列示如下

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期转回数	本期转销数	期末数
四川雅安温泉旅游开发股份有限公司	11,730,000.00				11,730,000.00
合计	<u>11,730,000.00</u>				<u>11,730,000.00</u>

注：计提四川雅安温泉旅游开发股份有限公司长期股权投资减值准备 1173 万元，具体情况详见“附注十一.3”所述。

(5) 所有权（使用权）受到限制的资产明细列示如下

项目名称	期末账面余额	期末账面价值	所有权（使用权）受到限制的原因
成都攀特实业有限公司股权	65,552,400.40	65,552,400.40	为成都高新投资集团有限公司提供反担保
中铁信托有限责任公司股权	7,720,274.27	7,720,274.27	
成都新兴创业投资股份有限公司股权	5,000,000.00	5,000,000.00	
成都倍特建设开发有限公司	228,000,000.00	228,000,000.00	
成都倍特投资有限责任公司	47,600,000.00	47,600,000.00	
成都倍特药业有限公司	59,500,000.00	59,500,000.00	
成都倍特厨柜制造有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00	
合计	<u>451,372,674.67</u>	<u>451,372,674.67</u>	

注：本公司持有成都攀特实业有限公司 44.95%的股权以及成都倍特药业有限公司的 3520 万股股权已被法院冻结，具体情况详见“附注七.2”所述。

## 5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	12,294,889.20	12,382,722.06
其中：主营业务收入	11,674,085.26	11,662,737.39
其他业务收入	620,803.94	719,984.67
营业成本	3,099,697.19	3,116,702.32

注：主营业务收入全部为境内房地产行业取得的收入。

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户营业收入总额为 227.03 万元，占公司全部营业收入总额的 18.47%。

## 6、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,400,606.91	4,428,481.63
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
其他[注]	-9,323,347.76	-8,641,957.46
合 计	<u>-3,922,740.85</u>	<u>-4,213,475.83</u>

注：系确认对四川雅安温泉旅游开发股份有限公司的超亏损，具体情况详见“附注十一.3”所述。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额	本期比上年同期增减变动的原因
中铁信托有限责任公司	3,400,606.91	785,481.63	
成都新兴创业投资股份有限公司	2,000,000.00	3,500,000.00	
四川华神集团股份有限公司		143,000.00	
合 计	<u>5,400,606.91</u>	<u>4,428,481.63</u>	

## 7、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-13,269,138.48	-7,701,213.74
加：资产减值准备	-11,718.20	7,812.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,154,424.46	2,168,064.24
无形资产摊销	238,351.20	238,351.20
长期待摊费用摊销		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,289.02	-6,048.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,869,490.15	3,283,167.79
投资损失（收益以“-”号填列）	3,922,740.85	4,213,475.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	62,534,544.03	-23,626,980.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,256,361.53	67,781,173.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>41,183,621.50</u>	<u>46,357,802.35</u>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
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	8,374,445.03	10,861,674.45
减：现金的期初余额	9,468,702.34	30,421,737.05
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	<u>-1,094,257.31</u>	<u>-19,560,062.60</u>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-75,532.05	
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）	131,470.00	
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	-3,239,103.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-3,183,165.75	
减：所得税影响额	92,938.52	
减：少数股东权益影响额（税后）	-184,769.27	
合计	-3,091,335.00	

## 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	-2.74	-0.021	-0.021
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.94	-0.007	-0.007

## 十三、财务报表的批准

本公司财务报表于 2012 年 8 月 27 日经公司第六届董事会二十八次会议批准对外公布。

成都高新发展股份有限公司

法定代表人：平兴

主管会计工作负责人：栾汉忠

会计机构负责人：李海明

二〇一二年八月二十九日

## 第七节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2012年半年度财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程文本。

成都高新发展股份有限公司董事会

董事长：平兴

二〇一二年八月二十九日

## 资产负债表

编制单位：成都高新发展股份有限公司 2012 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	附 注	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	五、1	664,703,371.34	35,481,000.00	761,226,714.55	9,574,754.34
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据	五、2	5,912,635.01		5,579,562.35	
应收账款	五、3； 十一、1	143,489,307.04	1,182,783.46	239,569,614.21	555,412.07
预付款项	五、4	42,020,852.30	427,014.82	31,483,370.31	
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息	五、5	996,888.89		313,389.58	
应收股利	五、6	3,400,606.91	3,400,606.91		
其他应收款	五、7； 十一、2	896,880,624.27	118,446,007.18	1,130,817,551.88	182,186,447.36
买入返售金融资产					
存货	五、8	424,860,762.24		438,276,780.22	
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		2,182,265,048.00	158,937,412.37	2,607,266,983.10	192,316,613.77
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款	十一、3		47,610,438.78		47,773,666.92
长期股权投资	五、9； 十一、4	91,081,299.67	482,251,349.87	91,081,299.67	482,251,349.87
投资性房地产	五、10	112,552,113.11	64,629,680.64	115,457,052.93	66,546,016.68
固定资产	五、11	183,870,736.78	6,325,335.82	190,341,258.08	6,551,808.26
在建工程	五、12	171,250.00		255,438.03	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、13	68,112,400.47	19,303,952.40	70,427,952.56	19,542,303.60
开发支出	五、13	4,509,480.00		4,311,480.00	
商誉					
长期待摊费用	五、14	2,476,125.40		3,015,193.10	
递延所得税资产	五、15	5,952,293.36		7,506,761.80	
其他非流动资产					
非流动资产合计		468,725,698.79	620,120,757.51	482,396,436.17	622,665,145.33
资产总计		2,650,990,746.79	779,058,169.88	3,089,663,419.27	814,981,759.10

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明

## 资产负债表（续）

编制单位：成都高新发展股份有限公司 2012年6月30日

单位：元

项 目	附 注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、17	286,482,000.00	114,400,000.00	312,282,000.00	119,900,000.00
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	五、18			81,289,820.00	
应付账款	五、19	212,621,019.66		433,286,604.68	
预收款项	五、20	126,112,913.05	78,428.00	72,642,940.44	
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五、21	5,654,336.40	2,268,166.06	12,053,063.64	2,349,684.84
应交税费	五、22	47,673,107.04	59,885.01	66,519,814.59	317,450.94
应付利息	五、23			62,583.89	
应付股利	五、24	676,039.32	550,859.32	676,039.32	550,859.32
其他应付款	五、25	1,704,368,002.23	411,531,359.37	1,817,407,207.88	428,425,153.40
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	五、26	59,700,000.00		74,700,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		2,443,287,417.70	528,888,697.76	2,870,920,074.44	551,543,148.50
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债	五、27	79,547,318.50	79,547,318.50	80,865,811.44	79,547,318.50
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		79,547,318.50	79,547,318.50	80,865,811.44	79,547,318.50
负债合计		2,522,834,736.20	608,436,016.26	2,951,785,885.88	631,090,467.00
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五、28	219,480,000.00	219,480,000.00	219,480,000.00	219,480,000.00
资本公积	五、29	321,728,839.21	321,728,839.21	321,728,839.21	321,728,839.21
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、30	9,714,434.74		9,714,434.74	
一般风险准备					
未分配利润	五、31	-381,277,883.84	-370,586,685.59	-376,572,450.27	-357,317,547.11
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		169,645,390.11	170,622,153.62	174,350,823.68	183,891,292.10
少数股东权益		-41,489,379.52		-36,473,290.29	
所有者权益合计		128,156,010.59	170,622,153.62	137,877,533.39	183,891,292.10
负债和所有者权益总计		2,650,990,746.79	779,058,169.88	3,089,663,419.27	814,981,759.10

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明

## 利润表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	附 注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		570,097,563.58	12,294,889.20	620,337,134.76	12,382,722.06
其中：营业收入	五、32； 十一、5	570,097,563.58	12,294,889.20	620,337,134.76	12,382,722.06
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		578,253,883.73	21,619,997.81	630,134,105.57	15,826,160.85
其中：营业成本	五、32； 十一、5	444,629,454.68	3,099,697.19	496,150,996.31	3,116,702.32
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	五、33	19,588,799.00	688,711.31	23,942,925.55	690,966.51
销售费用	五、34	74,128,352.35		70,922,971.96	
管理费用	五、35	32,072,580.03	8,982,893.83	31,285,557.28	8,758,635.85
财务费用	五、36	7,650,734.69	8,860,413.68	6,822,382.26	3,252,044.17
资产减值损失	五、37	183,962.98	-11,718.20	1,009,272.21	7,812.00
加：公允价值变动收益	五、38			-1,200.00	
投资收益	五、39； 十一、6	5,400,606.91	-3,922,740.85	4,614,609.34	-4,213,475.83
其中：对联营和合营企业的投资收益					
汇兑收益					
三、营业利润		-2,755,713.24	-13,247,849.46	-5,183,561.47	-7,656,914.62
加：营业外收入	五、40	375,145.99		3,272,155.75	6,048.23
减：营业外支出	五、41	3,558,311.74	21,289.02	3,541,523.54	50,347.35
其中：非流动资产处置损失	五、41	79,208.04	1,289.02	20,245.30	
四、利润总额		-5,938,878.99	-13,269,138.48	-5,452,929.26	-7,701,213.74
减：所得税费用	五、42	3,782,643.81		5,501,899.09	
五、净利润		-9,721,522.80	-13,269,138.48	-10,954,828.35	-7,701,213.74
归属于母公司所有者的净利润		-4,705,433.57	-13,269,138.48	-6,128,759.73	-7,701,213.74
少数股东损益		-5,016,089.23		-4,826,068.62	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	五、43	-0.021		-0.028	
（二）稀释每股收益	五、43	-0.021		-0.028	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		-9,721,522.80	-13,269,138.48	-10,954,828.35	-7,701,213.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,705,433.57	-13,269,138.48	-6,128,759.73	-7,701,213.74
归属于少数股东的综合收益总额		-5,016,089.23		-4,826,068.62	

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明

## 现金流量表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项 目	附 注	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		682,104,173.74	11,103,252.20	609,690,307.29	11,605,308.17
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	470,625,482.75	92,660,181.45	159,822,948.15	83,329,058.44
经营活动现金流入小计		1,152,729,656.49	103,763,433.65	769,513,255.44	94,934,366.61
购买商品、接受劳务支付的现金		692,365,821.71		462,709,031.25	
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		50,846,100.20	5,899,841.27	46,005,902.86	6,184,689.42
支付的各项税费		45,329,474.50	1,681,359.89	54,439,578.95	2,642,425.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	395,128,648.37	54,998,610.99	202,619,434.63	39,749,449.39
经营活动现金流出小计		1,183,670,044.78	62,579,812.15	765,773,947.69	48,576,564.26
经营活动产生的现金流量净额		-30,940,388.29	41,183,621.50	3,739,307.75	46,357,802.35
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				1,155,832.71	
取得投资收益收到的现金		500,000.00	500,000.00	3,665,000.00	3,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,570.00	4,000.00	4,987,556.44	8,400.00
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	五、44	63,800,000.00			
投资活动现金流入小计		64,323,570.00	504,000.00	9,808,389.15	3,508,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,629,077.50	121,405.00	5,004,641.43	12,700.00
投资支付的现金				805,715.00	
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	五、44	107,001,337.13	27,000,502.97		
投资活动现金流出小计		114,630,414.63	27,121,907.97	5,810,356.43	12,700.00
投资活动产生的现金流量净额		-50,306,844.63	-26,617,907.97	3,998,032.72	3,495,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		86,500,000.00	24,500,000.00	79,500,000.00	19,500,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		86,500,000.00	24,500,000.00	79,500,000.00	19,500,000.00
偿还债务支付的现金		127,300,000.00	30,000,000.00	183,900,000.00	83,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付现金		17,423,943.47	10,150,104.75	10,560,334.98	5,504,673.15
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		253,503.95	9,866.09	96,583.23	8,891.80
筹资活动现金流出小计		144,977,447.42	40,159,970.84	194,556,918.21	88,913,564.95
筹资活动产生的现金流量净额		-58,477,447.42	-15,659,970.84	-115,056,918.21	-69,413,564.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-139,724,680.34	-1,094,257.31	-107,319,577.74	-19,560,062.60
加：期初现金及现金等价物余额		695,983,222.65	9,468,702.34	643,317,992.67	30,421,737.05
六、期末现金及现金等价物余额		556,258,542.31	8,374,445.03	535,998,414.93	10,861,674.45

公司法定代表人：平兴      主管会计工作的公司负责人：栾汉忠      公司会计机构负责人：李海明

## 合并所有者权益变动表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

2012 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	219,480,000.00	321,728,839.21			9,714,434.74		-376,572,450.27		-36,473,290.29	137,877,533.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	219,480,000.00	321,728,839.21			9,714,434.74		-376,572,450.27		-36,473,290.29	137,877,533.39
三、本年增减变动金额							-4,705,433.57		-5,016,089.23	-9,721,522.80
（一）净利润							-4,705,433.57		-5,016,089.23	-9,721,522.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-4,705,433.57		-5,016,089.23	-9,721,522.80
（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、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	219,480,000.00	321,728,839.21			9,714,434.74		-381,277,883.84		-41,489,379.52	128,156,010.59

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：成都高新发展股份有限公司

2012年半年度

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	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	219,480,000.00	321,728,839.21			9,714,434.74		-382,599,650.53		-27,033,812.36	141,289,811.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	219,480,000.00	321,728,839.21			9,714,434.74		-382,599,650.53		-27,033,812.36	141,289,811.06
三、本年增减变动金额							6,027,200.26		-9,439,477.93	-3,412,277.67
（一）净利润							6,027,200.26		-9,439,477.93	-3,412,277.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							6,027,200.26		-9,439,477.93	-3,412,277.67
（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、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	219,480,000.00	321,728,839.21			9,714,434.74		-376,572,450.27		-36,473,290.29	137,877,533.39

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：成都高新发展股份有限公司

2012年半年度

单位：元

项 目	本期金额							所有者权益合 计
	股 本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	219,480,000.00	321,728,839.21					-357,317,547.11	183,891,292.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	219,480,000.00	321,728,839.21					-357,317,547.11	183,891,292.10
三、本年增减变动金额							-13,269,138.48	-13,269,138.48
（一）净利润							-13,269,138.48	-13,269,138.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-13,269,138.48	-13,269,138.48
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者 权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、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、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	219,480,000.00	321,728,839.21					-370,586,685.59	170,622,153.62

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：成都高新发展股份有限公司

2012年半年度

单位：元

项 目	上年金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	219,480,000.00	321,728,839.21					-344,924,377.90	196,284,461.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	219,480,000.00	321,728,839.21					-344,924,377.90	196,284,461.31
三、本年增减变动金额							-12,393,169.21	-12,393,169.21
（一）净利润							-12,393,169.21	-12,393,169.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,393,169.21	-12,393,169.21
（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、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	219,480,000.00	321,728,839.21					-357,317,547.11	183,891,292.10

公司法定代表人：平兴

主管会计工作的公司负责人：栾汉忠

公司会计机构负责人：李海明