

北京中关村开发建设股份有限公司

2011 年度审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、附件
 - 1、资产负债表
 - 2、利润表
 - 3、现金流量表
 - 4、股东权益变动表
 - 5、财务报表附注

北京中财国信会计师事务所有限公司

二〇一二年四月十九日

审计报告

中财国信审字（2012）第 1203 号

北京中关村开发建设股份有限公司：

我们审计了后附的北京中关村开发建设股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、2011 年度现金流量表、2011 年度股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错误；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公

允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量。

北京中财国信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王加春

中国注册会计师：角梦柱

中国 北京

2012 年 4 月 19 日

资产负债表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	44,949,407.55	28,436,759.67	74,292,129.09	39,325,579.95
交易性金融资产		-	-		
应收票据	五、2	-	-	300,000.00	300,000.00
应收账款	五、3	1,407,789,589.93	998,793,313.09	1,177,156,962.80	844,734,239.49
预付款项	五、4	32,387,458.22	25,693,705.72	58,731,699.06	47,645,593.25
应收利息		-	-		
应收股利	五、5	1,876,945.00	3,230,653.13	1,876,945.00	3,230,653.13
其他应收款	五、6	360,419,793.39	375,497,989.74	449,437,691.97	619,406,531.43
存货	五、7	329,526,938.17	217,173,434.44	678,392,987.21	192,117,676.68
一年内到期的非流动资产		-	-		
其他流动资产	五、8	-	-	22,290,623.63	
流动资产合计		2,176,950,132.26	1,648,825,855.79	2,462,479,038.76	1,746,760,273.93
非流动资产：					
可供出售金融资产		-	-		
持有至到期投资		-	-		
长期应收款		-	-		
长期股权投资	五、10	130,103,138.44	352,472,577.46	127,916,554.15	394,020,312.65
投资性房地产	五、11	49,836,726.73	49,836,726.73	51,045,617.89	51,045,617.89
固定资产	五、12	122,947,848.89	118,004,820.55	124,164,415.12	116,958,011.83
在建工程	五、13	187,320.00	-	1,292,928.24	1,292,928.24
工程物资		-	-		
固定资产清理		-	-		
生产性生物资产		-	-		
油气资产		-	-		
无形资产		-	-		
开发支出		-	-		
商誉		-	-		
长期待摊费用	五、14	2,481,792.06	818.96	2,543,634.18	1,432.88
递延所得税资产	五、15	-	-	19,372,269.01	
其他非流动资产	五、17	12,242,584.72	9,694,561.84	7,314,787.19	4,069,579.36
非流动资产合计		317,799,410.84	530,009,505.54	333,650,205.78	567,387,882.85
资产总计		2,494,749,543.10	2,178,835,361.33	2,796,129,244.54	2,314,148,156.78

资产负债表（续）

2011年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、18	145,000,000.00	145,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
交易性金融负债		-	-		
应付票据		-	-		
应付账款	五、19	1,087,662,146.54	728,493,248.78	890,654,801.62	663,056,542.30
预收款项	五、20	21,663,336.62	19,975,272.59	307,192,863.68	30,083,711.07
应付职工薪酬	五、21	47,223,716.79	7,318,692.63	44,932,492.17	6,005,945.20
应交税费	五、22	166,669,692.13	126,051,056.72	183,588,492.39	118,606,267.07
应付利息		-	-		
应付股利	五、23	6,540,900.00	6,540,900.00	6,540,900.00	6,540,900.00
其他应付款	五、24	707,727,203.62	678,143,231.87	887,387,857.07	870,502,857.92
一年内到期的非流动负债		-	-		
其他流动负债		-	-		
流动负债合计		2,182,486,995.70	1,711,522,402.59	2,482,297,406.93	1,856,796,223.56
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、25	-	-	2,622,040.73	
递延所得税负债		-	-		
其他非流动负债		-	-		
非流动负债合计		-	-	2,622,040.73	-
负债合计		2,182,486,995.70	1,711,522,402.59	2,484,919,447.66	1,856,796,223.56
股东权益：					
股本	五、26	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	五、27	27,025,858.84	25,374,849.27	27,033,132.76	25,382,123.19
减：库存股		-	-		
专项储备		-	-		
盈余公积	五、28	6,988,262.80	6,988,262.80	6,988,262.80	6,988,262.80
未分配利润	五、29	-129,606,020.54	34,949,846.67	-131,621,953.33	24,981,547.23
外币报表折算差额		-	-		
归属于母公司股东权益合计		304,408,101.10	467,312,958.74	302,399,442.23	457,351,933.22
少数股东权益		7,854,446.30	-	8,810,354.65	
股东权益合计		312,262,547.40	467,312,958.74	311,209,796.88	457,351,933.22
负债和股东权益总计		2,494,749,543.10	2,178,835,361.33	2,796,129,244.54	2,314,148,156.78

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红



利 润 表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、30	2,197,441,027.38	1,898,346,986.95	1,773,346,967.58	1,370,921,476.74
减：营业成本	五、31	2,071,965,066.84	1,755,966,755.83	1,610,949,497.80	1,248,132,289.88
营业税金及附加	五、32	64,227,073.96	57,205,940.53	51,888,239.24	38,490,154.58
销售费用	五、33	863,830.53	-	6,274,526.66	117,250.75
管理费用	五、34	69,865,714.54	49,718,248.53	76,646,430.35	42,593,628.78
财务费用	五、35	11,743,187.18	11,773,411.90	9,883,521.58	9,320,588.89
资产减值损失	五、36	15,225,641.15	18,879,617.86	14,923,499.86	6,165,218.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	38,137,098.16	4,446,824.96	3,471,054.26	3,471,054.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,193,858.21	2,193,858.21	3,471,054.26	3,471,054.26
二、营业利润（损失以“-”号填列）		1,687,611.34	9,249,837.26	6,252,306.35	29,573,399.43
加：营业外收入	五、38	3,033,478.04	2,796,755.17	121,268.80	10,018.99
减：营业外支出	五、39	885,889.86	339,459.23	16,058,232.81	11,757,548.99
其中：非流动资产处置损失		440,203.04	313,106.00	19,132.03	7,579.56
三、利润总额（损失以“-”号填列）		3,835,199.52	11,707,133.20	-9,684,657.66	17,825,869.43
减：所得税费用	五、40	1,768,868.41	1,738,833.76	-4,402,443.78	2,633,657.78
四、净利润（损失以“-”号填列）		2,066,331.11	9,968,299.44	-5,282,213.88	15,192,211.65
归属于母公司股东的净利润		2,015,932.79	9,968,299.44	-35,509.41	15,192,211.65
少数股东损益		50,398.32		-5,246,704.47	
五、其他综合收益		-7,273.92	-7,273.92	-7,273.92	-7,273.92
六、综合收益总额		2,059,057.19	9,961,025.52	-5,289,487.80	15,184,937.73
归属于母公司股东的综合收益总额		2,008,658.87	9,961,025.52	-35,279.90	15,192,441.16
归属于少数股东的综合收益总额		50,398.32		-5,246,704.47	-

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红

现金流量表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

单位：人民币元

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		2,020,374,539.85	1,735,370,428.28	2,080,622,062.65	1,336,059,399.95
收到的税费返还		-	-		
收到其他与经营活动有关的现金	五、41(1)	455,716,733.52	464,057,244.00	140,059,895.99	140,827,110.26
经营活动现金流入小计		2,476,091,273.37	2,199,427,722.28	2,220,681,958.64	1,476,886,510.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,899,859,332.52	1,645,762,585.56	1,780,591,480.34	1,214,217,601.56
支付给职工以及为职工支付的现金		89,193,691.32	62,492,726.95	69,522,442.56	39,976,753.74
支付的各项税费		62,716,596.52	53,276,893.83	66,557,360.65	44,863,144.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、41(2)	432,754,220.04	450,982,280.06	242,826,159.44	96,516,470.70
经营活动现金流出小计		2,484,523,840.40	2,212,514,486.40	2,159,497,442.99	1,395,573,970.63
经营活动产生的现金流量净额		-8,432,567.03	-13,086,764.12	61,184,515.65	81,312,539.58
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-		
取得投资收益收到的现金		2,252,966.75	2,252,966.75		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,700.00	2,000.00	153,709.71	60,230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,258,648.91	42,747,033.25		
收到其他与投资活动有关的现金	五、41(3)	254,877.37	201,278.78	2,137,082.81	2,029,174.86
投资活动现金流入小计		19,842,193.03	45,203,278.78	2,290,792.52	2,089,404.86
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,095,587.12	8,011,259.26	12,890,001.13	8,479,391.28
投资支付的现金		-	3,853,966.54	-	22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-		
支付其他与投资活动有关的现金		-	-		
投资活动现金流出小计		9,095,587.12	11,865,225.80	12,890,001.13	30,479,391.28
投资活动产生的现金流量净额		10,746,605.91	33,338,052.98	-10,599,208.61	-28,389,986.42
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权益性投资收到的现金		-	-		
取得借款收到的现金		145,000,000.00	145,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-		
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-		
筹资活动现金流入小计		145,000,000.00	145,000,000.00	162,000,000.00	162,000,000.00
偿还债务支付的现金		162,000,000.00	162,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,374,592.09	10,374,495.84	9,308,680.42	8,685,280.35
其中：子公司支付少数股东的现金股利		-	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41(4)	1,623,472.46	1,600,194.84	1,407,814.96	1,360,374.39
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-		
筹资活动现金流出小计		173,998,064.55	173,974,690.68	190,716,495.38	190,045,654.74
筹资活动产生的现金流量净额		-28,998,064.55	-28,974,690.68	-28,716,495.38	-28,045,654.74
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					
		-26,684,025.67	-8,723,401.82	21,868,811.66	24,876,898.42
加：期初现金及现金等价物余额		67,025,211.83	34,420,169.67	45,156,400.17	9,543,271.25
六、期末现金及现金等价物余额					
		40,341,186.16	25,696,767.85	67,025,211.83	34,420,169.67

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红

合并股东权益变动表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,000,000.00	27,033,132.76	-	-	6,988,262.80	-131,621,953.33	-	8,810,354.65	311,209,796.88
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	400,000,000.00	27,033,132.76	-	-	6,988,262.80	-131,621,953.33	-	8,810,354.65	311,209,796.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-7,273.92	-	-	-	2,015,932.79	-	-955,908.35	1,052,750.52
（一）净利润						2,015,932.79		50,398.32	2,066,331.11
（二）其他综合收益		-7,273.92							-7,273.92
上述（一）和（二）小计	-	-7,273.92	-	-	-	2,015,932.79	-	50,398.32	2,059,057.19
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-1,006,306.67	-1,006,306.67
1. 股东投入资本								-1,006,306.67	-1,006,306.67
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备				-					-
1. 本期提取									-
2. 本期使用（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	400,000,000.00	27,025,858.84	-	-	6,988,262.80	-129,606,020.54	-	7,854,446.30	312,262,547.40

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红

合并股东权益变动表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东 权益	股东权益 合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,000,000.00	27,032,903.25	-	-	6,988,262.80	-132,151,385.53	-	14,622,000.73	316,491,781.25
加：会计政策变更						564,941.61		-564,941.61	-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	400,000,000.00	27,032,903.25	-	-	6,988,262.80	-131,586,443.92	-	14,057,059.12	316,491,781.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	229.51	-	-	-	-35,509.41	-	-5,246,704.47	-5,281,984.37
（一）净利润						-35,509.41		-5,246,704.47	-5,282,213.88
（二）其他综合收益		229.51							229.51
上述（一）和（二）小计	-	229.51	-	-	-	-35,509.41	-	-5,246,704.47	-5,281,984.37
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积									-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备				-					-
1. 本期提取									-
2. 本期使用（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	400,000,000.00	27,033,132.76	-	-	6,988,262.80	-131,621,953.33	-	8,810,354.65	311,209,796.88

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红

股东权益变动表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	25,382,123.19	-	-	6,988,262.80	24,981,547.23	457,351,933.22
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	400,000,000.00	25,382,123.19	-	-	6,988,262.80	24,981,547.23	457,351,933.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-7,273.92	-	-	-	9,968,299.44	9,961,025.52
（一）净利润						9,968,299.44	9,968,299.44
（二）其他综合收益		-7,273.92					-7,273.92
上述（一）和（二）小计	-	-7,273.92	-	-	-	9,968,299.44	9,961,025.52
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配							-
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	400,000,000.00	25,374,849.27	-	-	6,988,262.80	34,949,846.67	467,312,958.74

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红

股东权益变动表

编制单位：北京中关村开发建设股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	25,381,893.68	-	-	6,988,262.80	9,789,335.58	442,159,492.06
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	400,000,000.00	25,381,893.68	-	-	6,988,262.80	9,789,335.58	442,159,492.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	229.51	-	-	-	15,192,211.65	15,192,441.16
（一）净利润						15,192,211.65	15,192,211.65
（二）其他综合收益		229.51					229.51
上述（一）和（二）小计	-	229.51	-	-	-	15,192,211.65	15,192,441.16
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配							-
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	400,000,000.00	25,382,123.19	-	-	6,988,262.80	24,981,547.23	457,351,933.22

公司法定代表人：牛震

主管会计工作的公司负责人：魏明杰

公司会计机构负责人：乔红

财务报表附注

一、公司基本情况

北京中关村开发建设股份有限公司(以下简称“本公司”)经北京市人民政府京政函[2000]73 号文批准，由北京中关村科技发展(控股)股份有限公司（以下简称“中关村科技”）、泰山绿色产业有限责任公司(已更名为信远产业控股集团有限公司)(以下简称“信远集团”)、北京嘉利恒德房地产开发有限公司(以下简称“嘉利恒德”)、桂林市润达石油化工物资公司(以下简称“桂林润达”)、大成投资发展有限公司（以下简称“大成投资”)等五家发起人，于 2000 年 7 月发起设立，注册资本 30000 万元。

2002 年 6 月经本公司股东大会 2002 年度第三次临时会议决议通过，本公司增资扩股，同意由珠海经济特区国利工贸发展总公司(已更名为珠海国利工贸有限公司)（以下简称“珠海国利”)认购新增股本，每股价格 1.0203 元，认购总价 10203 万元。增资扩股后，本公司注册资本增至 40000 万元，其中：中关村科技占本公司总股本的 39%；珠海国利占 25%；信远集团占 15%、嘉利恒德占 9%、桂林润达占 6%、大成投资占 6%。

2002 年 7 月，中国凯利实业有限公司(以下简称“凯利实业”)与本公司股东信远集团签订股份转让协议，由信远集团将所持本公司 5700 万股份转让给凯利实业，并约定在本公司成立之日届满三年十五日内将股份转让和股东更名所必须的法律手续办理完毕；在此之前凯利实业委托信远集团代为持有上述股份。同月，重庆海德大酒店有限公司(以下简称“海德酒店”)与嘉利恒德和桂林润达分别签订股份转让协议，受让其分别持有的本公司股权 1200 万和 2400 万，并约定在本公司成立之日届满三年十五日内将股份转让和股东更名所必须的法律手续办理完毕；在此之前海德酒店委托嘉利恒德和桂林润达分别持有前述股份。

2003 年 7 月，本公司成立届满三年，凯利实业和海德酒店分别按 2002 年 7 月所签订的股权协议相关规定完成各自的转让行为。同月，凯利实业与博华资产管理有限公司(以下简称“博华资产”)签订股权转让协议，将所持有的本公司股权 5700 万转让给博华资产。上述股权转让的工商备案手续已完成。

2006 年 3 月 31 日，北京鹏泰投资有限公司（2011 年已更名为国美控股集团有限公司，以下简称鹏泰投资或国美控股）分别与珠海国利、博华资产、重庆海德实业有限公司签订《股份转让协议书》，受让上述三家公司持有的本公司 1 亿股、5,700 万股、3,600 万股股权，持有本公司 1.93 亿股股权，占本公司总股本的 48.25%。上述股权转让的工商备案手续已完成。

2007 年 4 月 16 日，大成投资与本公司股东中关村科技签订股份转让协议，由大成投资将所持本公司 2,400 万股股权转让给中关村科技，占本公司总股本的 6%。上述股权转让的工商备案手续已完成。

2007 年 12 月 27 日，中国证监会下发证监公司字[2007]228 号《关于北京中关村科技发展（控股）股份有限公司资产置换方案的意见》，同意本公司股东中关村科技报送的以所持有的启迪控股股份有限公司 33.33%股权与鹏泰投资持有的本公司 48.25%股权进行置换的方案。相关工商变更登记备案手续已于 2008 年 5 月完成。

2008 年 4 月 18 日，信远集团与本公司股东中关村科技签订股份转让协议，由信远集团将所持本公司

300 万股股权转让给中关村科技，占本公司总股本的 0.75%。上述股权转让的工商备案手续已完成。

本公司住所：北京市朝阳区霄云里 3 号。

本公司营业执照规定的经营范围：许可证经营项目：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；制造混凝土、水泥制品、商品混凝土添加剂；货物运输；机电设备技术咨询；金属加工（限分支机构经营）。一般经营项目：科技园区开发；建筑工程项目管理；施工总承包、专业承包；房地产开发；销售商品房；承包境外工程所需的设备、材料出口。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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直接相关费用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，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用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。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，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。

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。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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或单独进行减值测试。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再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有

客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项:

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
行业组合	行业分布	余额百分比法
其他组合	与本公司关系 及期后收回情况	--

A、对行业组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的比例如下:

组合名称	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
行业组合	1%	5%

B、对其他组合中，本公司与控股子公司及子公司之间的应收款项不计提坏账准备；期后已全额收回的应收款项不计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、物料用品、开发成本、出租开发产品、周转材料和工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时在一年内分期摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	30-49 年	3-5	3.23-1.94
机器设备	4-14 年	3-5	24.25-6.79
运输设备	6-12 年	3-5	16.17-7.92

类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
装修费	5年	--	20.00
办公及其他设备	4-12年	3-5	24.25-7.92

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

17、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

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

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、收入

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

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/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

28、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6 或 17
营业税	应税收入	3 或 5
城市维护建设税	应纳流转税额	5 或 7
企业所得税	应纳税所得额	25

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司（包括该子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中宏基建筑工程有限公司	控股	北京	建安施工	6,000万元	建筑工程施工	83.33	93.33	是
北京中昊市政机械工程有限公司	控股	北京	建安施工	3,000万元	承担市政公用工程的施工	85.00	85.00	是
北京中泰恒设备安装有限责任公司	全资	北京	建安施工	3,000万元	安装工程施工及空调制冷、暖卫工程的施工	100.00	100.00	是
北京中科远太商贸有限公司	全资	北京	商贸	100万元	建材销售	70.00	100.00	是
北京中盛劳务有限责任公司	全资	北京	服务	100万元	对劳务服务提供管理和服务，劳务信息咨询，技术培训，技术服务等	72.50	100.00	是
北京中宏成模架租赁有限责任公司	控股	北京	建安施工	1,000万元	租赁及修理模架	70.00	70.00	是

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京元鸿投资有限公司	控股	北京	建安施工	2,000万元	投资管理、技术开发、转让、咨询；家居装饰装修；房地产开发；销售商品房等	52.00	52.00	是
珠海市中关村投资有限公司	控股	珠海	建安施工	1,000万元	科技项目、建设项目投资；建筑工程施工（凭资质证书经营）；国内贸易	50.00	50.00	是
北京美仑房地产开发有限责任公司	控股	北京	建安施工	5,000万元	房地产开发；销售商品房；房地产信息咨询(中介除外)；自由房屋的物业管理；接受委托提供劳务服务；销售建筑材料、装饰材料、机电电器设备、五金交电	90.00	90.00	是
中关村（沈阳）建设有限公司	全资	沈阳	建安施工	2,200万元	房屋建筑工程、工程市政施工（凭资质证书经营）	100.00	100.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
北京中宏基建筑工程有限公司	8,397.58	--	-4,958,864.62	4,002,000.00
北京中昊市政机械工程有限公司	2,236.77	--	-814,463.21	4,500,000.00
北京中泰恒设备安装有限责任公司	3,103.53	--	--	--
北京中科远太商贸有限公司	114.23	--	--	--
北京中盛劳务有限责任公司	100.00	--	--	--
北京中宏成模架租赁有限责任公司	700.00	--	923,543.09	2,076,456.91
北京元鸿投资有限公司	1,040.00	--	8,269,612.83	1,330,387.17
珠海市中关村投资有限公司	500.00	--	800,000.00	4,200,000.00
北京美仑房地产开发有限责任公司	4,133.18	--	3,135,968.17	1,864,031.83
中关村（沈阳）建设有限公司	2,200.00	--	--	--

说明：

A、通过子公司北京中宏基建筑工程有限公司控制的孙公司情况：

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中宏盛建设工程检测有限责任公司	全资	通过设立或投资等方式	北京	工程质检	180万元	建设工程质量检测；建筑材料检测	100.00	100.00	是

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司（包括该等子公司控制的孙公司）

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中冠建筑装饰有限责任公司	全资	北京	建筑装饰	1,500万元	建筑装饰施工建筑及建筑设计	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
北京中冠建筑装饰有限责任公司	1,875.31	--	--	--

2、本期出售股权丧失控制权而减少的子公司

子公司	原持股比例	出售日	损益确认方法	剩余持股比例	剩余股权在出售日的公允价值	剩余股权按公允价值重新计量产生的利得/损失
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	90%	2011.3.25	成本法	--	--	--

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:						
人民币	--	--	3,867,305.15	--	--	8,918,740.43
银行存款:						
人民币	--	--	39,145,597.58	--	--	65,323,388.66
其他货币资金:						

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
人民币	--	--	1,936,504.82	--	--	50,000.00
合 计			44,949,407.55			74,292,129.09

说明：本公司货币资金中受限制金额为 4,608,221.39 元，受限原因为法院冻结和保证金。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	--	300,000.00

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 2,500,000.00 元，明细情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无锡市轨道交通发展有限公司	2011/07/12	2012/01/11	500,000.00	--
中建一局集团建设发展有限公司	2011/07/12	2012/01/12	500,000.00	--
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	2011/07/08	2012/01/08	500,000.00	--
中国建筑第八大工程局有限公司青岛分公司	2011/08/02	2012/02/30	500,000.00	--
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	2011/07/27	2012/01/27	500,000.00	--
合 计	--	--	2,500,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	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	1,420,368,538.26	98.75	13,560,483.53	0.95

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	比例%
其中：行业组合	1,356,048,351.28	94.28	13,560,483.53	1.00
其他组合	64,320,186.98	4.47	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,000,313.35	1.25	17,018,778.15	94.55
合 计	1,438,368,851.61	100.00	30,579,261.68	2.13

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,005,771.54	1.37	6,968,736.53	40.98
按组合计提坏账准备的应收账款	1,209,183,483.92	97.56	12,063,556.13	1.00
其中：行业组合	1,206,355,612.46	97.33	12,063,556.13	1.00
其他组合	2,827,871.46	0.23	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,272,553.96	1.07	13,272,553.96	100.00
合 计	1,239,461,809.42	100.00	32,304,846.62	2.61

说明：

A、行业组合，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
行业组合	1,356,048,351.28	1.00	13,560,483.53

B、其他组合，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
其他组合	64,320,186.98	--	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京中昌复合材料有限公司	4,165,476.09	4,165,476.09	100.00	收回的可能性很小

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
珠海恩达峰经贸发展有限公司	2,260,000.00	2,260,000.00	100.00	收回的可能性很小
北京超前设备有限公司	1,978,058.19	1,978,058.19	100.00	收回的可能性很小
北京市工程咨询公司	1,765,272.83	783,737.63	44.40	收回的可能性很小
大兴采育工地	1,703,501.84	1,703,501.84	100.00	收回的可能性很小
其他往来款	6,128,004.40	6,128,004.40	100.00	收回的可能性很小
合 计	18,000,313.35	17,018,778.15	--	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
秦皇岛圣地置业有限公司	工程款	6,948,736.54	法院分配清算差额	否

(3) 本期应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	1,435,719.97	--	1,435,719.97	--

(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%
北京罗顿沙河建设发展有限公司	非关联方	110,753,293.06	3年以内	7.70
北京京隆房地产开发有限公司	非关联方	89,738,100.86	5年以内	6.24
北京凯瑞房地产开发有限公司	非关联方	73,346,592.00	5年以上	5.10
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	关联方	62,808,308.12	1年以内	4.36
北京汇金房地产开发有限公司	非关联方	46,590,841.00	1年以内	3.24
合 计		383,237,135.04		26.64

(5) 应收关联方账款情况

截至 2011 年 12 月 31 日，应收关联方帐款情况见附注六、6。

4、预付款项

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	28,350,884.58	87.54	35,057,677.82	59.69
1至2年	1,600,693.29	4.94	3,503,933.08	5.97
2至3年	613,031.33	1.89	2,915,281.00	4.96
3年以上	1,822,849.02	5.63	17,254,807.16	29.38
合计	32,387,458.22	100.00	58,731,699.06	100.00

说明：截至2011年12月31日，账龄超过1年的预付账款共计4,036,573.64元，款项性质全部为尚未结算的预付分包工程款。

(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	年限	未结算原因
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	关联方	13,353,662.22	1年以内	尚未结算
重庆通汇建筑劳务有限公司	非关联方	3,630,100.00	1年以内	尚未结算
沈阳建伟钢结构工程有限公司	非关联方	3,346,500.00	1年以内	尚未结算
青岛中业装饰工程有限公司	非关联方	1,438,199.60	4至5年	尚未结算
上海雨良土石方工程有限公司	非关联方	1,100,000.00	1年以内	尚未结算
合计		22,868,461.82		

(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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	13,353,662.22	--	13,484,069.52	--

5、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
账龄一年以上：					
其中：（1）北京住总市政工程有限责任公司	917,622.10	--	--	917,622.10	否
（2）北京中力物业管理有限责任公司	959,322.90	--	--	959,322.90	否
合 计	1,876,945.00	--	--	1,876,945.00	

6、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	34,755,260.25	8.38	17,336,659.00	49.88
按组合计提坏账准备的其他应收款	353,816,044.95	85.33	12,564,852.81	3.55
其中：行业组合	251,297,056.50	60.60	12,564,852.81	5.00
其他组合	102,518,988.45	24.73	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	26,060,112.23	6.29	24,310,112.23	93.28
合 计	414,631,417.43	100.00	54,211,624.04	13.07

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	25,000,000.00	4.96	25,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	458,429,436.88	90.94	10,741,744.91	2.34
其中：行业组合	214,834,898.12	42.62	10,741,744.91	5.00
其他组合	243,594,538.76	48.32	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,647,632.62	4.10	18,897,632.62	91.52

合 计	504,077,069.50	100.00	54,639,377.53	10.84
-----	----------------	--------	---------------	-------

说明：

A、行业组合，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
行业组合	251,297,056.50	5.00	12,564,852.81

B、其他组合，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
其他组合	102,518,988.45	--	--

C、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京元鸿房地产开发有限公司	19,569,492.25	2,150,891.00	10.99	无法收回
北京汉森维康投资有限公司	15,185,768.00	15,185,768.00	100.00	无法收回
合计	34,755,260.25	17,336,659.00	--	

D、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
溪翁庄村委会	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	无法收回
北京中昌复合材料有限公司	3,425,531.67	1,675,531.67	48.91	无法收回
中国金天经济技术开发中心	2,497,497.00	2,497,497.00	100.00	无法收回
通州项目	2,373,300.22	2,373,300.22	100.00	无法收回
自谋职业	1,924,875.00	1,924,875.00	100.00	无法收回
代付材料款	1,579,102.44	1,579,102.44	100.00	无法收回
珠海远洲有限公司	1,365,000.00	1,365,000.00	100.00	无法收回
宋宗宇股权转让案款	1,360,000.00	1,360,000.00	100.00	无法收回
其他往来款	7,034,805.90	7,034,805.90	100.00	无法收回
合 计	26,060,112.23	24,310,112.23	--	

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已	转回或收回金额

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		计提坏账准备金额	
北京跃龙工贸发展总公司	款项收回	预计不能全额收回	350,000.00
			350,000.00

(3) 本期其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	69,177,847.45	--	209,644,947.82	--

(4) 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%
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	关联方	69,177,847.45	1年以内	16.68
北京泰诚实业发展公司	非关联方	53,200,000.00	5年以内	12.83
北京诚缘通装饰工程有限公司	非关联方	20,468,147.40	1年以内	4.94
北京元鸿房地产开发有限公司	非关联方	19,569,492.25	5年以上	4.72
北京华成恒泰建筑材料有限责任公司	非关联方	19,190,657.50	1年以内	4.63
合计		181,606,144.60		43.80

(5) 应收关联方款项

截至 2011 年 12 月 31 日，应收关联方帐款情况见附注六、6。

7、存货

存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,610,204.30	--	8,610,204.30	10,045,003.19	--	10,045,003.19
低值易耗品	141,359.42	--	141,359.42	192,484.17	--	192,484.17
出租开发产品	96,726,358.06	--	96,726,358.06	100,457,307.31	--	100,457,307.31
开发产品	36,305,976.59	--	36,305,976.59	36,305,976.59	--	36,305,976.59
开发成本	55,626,394.20	--	55,626,394.20	451,740,553.46	--	451,740,553.46

北京中关村开发建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程施工	128,388,878.65	--	128,388,878.65	75,495,576.09	--	75,495,576.09
周转材料	3,727,766.95	--	3,727,766.95	4,156,086.40	--	4,156,086.40
合计	329,526,938.17	--	329,526,938.17	678,392,987.21	--	678,392,987.21

说明：本公司存货无需计提跌价准备。

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
营业税	--	13,675,229.22
城建税	--	957,266.05
教育费附加	--	547,009.17
防洪保安费	--	273,504.58
土地增值税	--	6,837,614.61
合计	--	22,290,623.63

9、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司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
北京中实混凝土有限责任公司	20.00	20.00	251,101,925.66	170,394,240.97	80,707,684.69	370,749,032.63	15,820,083.34
上海四通国际科技商城物业公司	30.63	30.63	159,914,186.57	49,903,386.60	110,010,799.97	47,691,751.77	-1,582,629.35
北京四通智能建筑系统集成工程有限公司	28.67	28.67	23,581,161.95	16,294,634.13	7,286,527.82	30,875,244.19	12,531.80

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	50,286,145.38	2,186,584.29	--	52,472,729.67
对其他企业投资	99,000,000.00	--	--	99,000,000.00

北京中关村开发建设股份有限公司

财务报表附注

2011 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	149,286,145.38	2,186,584.29	--	151,472,729.67
长期股权投资减值准备	21,369,591.23	--	--	21,369,591.23
合 计	127,916,554.15	2,186,584.29	--	130,103,138.44

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
北京中实混凝土有限责任公司	权益法	6,000,000.00	12,625,039.78	3,214,225.45	15,839,265.23	20.00	20.00	--	--	--	--
上海四通国际科技商城物业公司	权益法	29,965,537.85	35,575,650.94	-1,031,234.03	34,544,416.91	30.63	30.63	--	--	--	--
北京四通智能建筑系统集成工程有限公司	权益法	1,465,549.15	2,085,454.66	3,592.87	2,089,047.53	28.67	28.67	--	--	--	--
②对其他企业投资											
北京住总市政工程有限责任公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00	--	14,000,000.00	22.55	11.00	派出董事表决权比例未达到持股比例	--	--	--
北京中源大通房地产开发有限公司	成本法	57,500,000.00	57,500,000.00	--	57,500,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
深圳市中协油品有限公司	成本法	7,400,000.00	7,400,000.00	--	7,400,000.00	24.67	15.00	派出董事表决权比例未达到持股比例	1,369,591.23	--	--
北京富瑞达资产管理有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00	16.67	16.67	--	20,000,000.00	--	--
北京中天水防水工程有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	--	100,000.00	6.50	6.50	--	--	--	--
合计		136,431,087.00	149,286,145.38	2,186,584.29	151,472,729.67	--	--		21,369,591.23	--	--

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	61,373,731.48	--	--	--	--	61,373,731.48
房屋、建筑物	61,373,731.48	--	--	--	--	61,373,731.48
二、累计折旧和累计摊销 合计	10,328,113.59	1,208,891.16	--	--	--	11,537,004.75
房屋、建筑物	10,328,113.59	1,208,891.16	--	--	--	11,537,004.75
三、投资性房地产账面净 值合计	51,045,617.89					49,836,726.73
房屋、建筑物	51,045,617.89					49,836,726.73
四、投资性房地产减值准 备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价 值合计	51,045,617.89					49,836,726.73
房屋、建筑物	51,045,617.89					49,836,726.73

说明：

本期折旧额 1,208,891.16 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	171,341,381.56	5,053,909.10		10,084,548.80	166,310,741.86
房屋及建筑物	139,392,253.52	--		--	139,392,253.52
机器设备	12,387,166.42	513,366.00		1,058,368.43	11,842,163.99
运输设备	7,501,047.57	2,008,370.64		1,925,859.88	7,583,558.33
办公及其他设备	12,060,914.05	2,532,172.46		7,100,320.49	7,492,766.02
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	47,176,966.44	--	4,625,687.54	8,439,761.01	43,362,892.97
房屋及建筑物	23,219,830.62	--	2,764,969.18	--	25,984,799.80
机器设备	9,544,893.30	--	727,411.44	697,875.32	9,574,429.42
运输设备	4,461,482.01	--	742,381.90	921,148.31	4,282,715.60

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数
办公及其他设备	9,950,760.51	--	390,925.02	6,820,737.38	3,520,948.15
三、固定资产账面净值合计	124,164,415.12				122,947,848.89
房屋及建筑物	116,172,422.90				113,407,453.72
机器设备	2,842,273.12				2,267,734.57
运输设备	3,039,565.56				3,300,842.73
办公及其他设备	2,110,153.54				3,971,817.87
四、减值准备合计	--	--	--	--	--
房屋及建筑物	--	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--	--
办公及其他设备	--	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	124,164,415.12				122,947,848.89
房屋及建筑物	116,172,422.90				113,407,453.72
机器设备	2,842,273.12				2,267,734.57
运输设备	3,039,565.56				3,300,842.73
办公及其他设备	2,110,153.54				3,971,817.87

说明：

① 本期折旧额 4,625,687.54 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,213,836.79 元。

13、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
信息化改造	--	--	-- 1,292,928.24	--	--	1,292,928.24
龙门吊	187,320.00	--	187,320.00	--	--	--
合计	187,320.00	--	187,320.00	1,292,928.24	--	1,292,928.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
信息化改造	1,292,928.24	920,908.55	2,213,836.79	--	--	--	--	--
龙门吊	--	187,320.00	--	--	--	--	--	187,320.00
合计	1,292,928.24	1,108,228.55	2,213,836.79	--	--	--	--	187,320.00

(3) 本公司本期无需要计提在建工程减值准备的情况。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
场地租赁费	2,542,201.30	--	61,228.20	--	2,480,973.10	--
软件费	1,432.88	--	613.92	--	818.96	--
合计	2,543,634.18	--	61,842.12	--	2,481,792.06	

15、递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	--	100,087.93
可留抵的广告费	--	805,050.38
可留抵的亏损	--	5,503,914.22
预缴售房款所得税	--	12,307,706.30
预计负债	--	655,510.18
合计	--	19,372,269.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	106,160,476.95	107,913,463.66
可抵扣亏损	121,674,702.26	80,331,721.93
合计	227,835,179.21	188,245,185.59

(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	期 初 数	备 注
2011	--	4,039,544.57	--
2012	15,095,734.79	13,030,497.03	--
2013	5,363,714.41	4,758,974.55	--
2014	25,359,790.24	25,157,833.81	--
2015	36,064,863.92	33,344,871.97	--
2016	39,790,598.90	--	--
合 计	121,674,702.26	80,331,721.93	

16、资产减值准备明细

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少		期 末 数
			转 回	转 销	
(1) 坏账准备	86,944,224.15	15,575,641.15	350,000.00	17,378,979.58	84,790,885.72
(2) 长期股权投资减值准备	21,369,591.23	--	--	--	21,369,591.23
合 计	108,313,815.38	15,575,641.15	350,000.00	17,378,979.58	106,160,476.95

说明：本期转销金额 17,378,979.58 元，其中核销坏账 6,948,736.54 元，转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司转出坏账 10,430,243.04 元。

17、其他非流动资产

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
临时设施	7,314,787.19	5,147,286.26	6,719,488.73	5,742,584.72
股权转让款	--	6,500,000.00	--	6,500,000.00
合计	7,314,787.19	11,647,286.26	6,719,488.73	12,242,584.72

说明：股权收购款为支付给北京中润经济发展有限责任公司收购其持有的上海四通国际科技商城物业公司 29.38% 股权的收购款，目前暂时无法办理工商变更手续。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期 末 数	期 初 数
保证借款	--	162,000,000.00
抵押借款	145,000,000.00	--
合计	145,000,000.00	162,000,000.00

说明：本公司本期向中国建设银行股份有限公司北京建国支行借款 1.45 亿元，由母公司北京中关村科技发展（控股）股份有限公司以位于北京市海淀区中关村大街 18 号中关村科贸中心 5 层部分房地产提供抵押担保，抵押房产面积 5028.58 平方米，权证号为京房权证海股字第 0004603 号，抵押价值合计 13,367 万元，同时，由母公司北京中关村科技发展（控股）股份有限公司与本公司关联方北京鹏润投资有限公司提供连带责任保证，截至 2011 年 12 月 31 日，关联方担保情况见附注六、5（2）。

19、应付账款

（1）账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	635,967,786.90	58.47	394,875,621.60	44.34
1至2年	192,972,206.15	17.74	157,804,198.76	17.72
2至3年	97,005,610.23	8.92	133,911,948.14	15.03
3年以上	161,716,543.26	14.87	204,063,033.12	22.91
合计	1,087,662,146.54	100.00	890,654,801.62	100.00

（2）截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

（3）账龄超过 1 年的应付账款主要是应付未付的工程施工款、材料款等。

20、预收款项

（1）账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	17,664,811.78	81.54	288,938,719.14	94.06
1至2年	2,393,869.00	11.05	9,888,637.70	3.22
2至3年	--	--	705,001.00	0.23
3年以上	1,604,655.84	7.41	7,660,505.84	2.49
合计	21,663,336.62	100.00	307,192,863.68	100.00

（2）截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

（3）账龄超过 1 年的预收款项共计 3,998,524.84 元，款项性质全部为预收工程款，工程尚未结算。

21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,580,748.76	71,587,662.62	67,841,990.95	7,326,420.43
(2) 职工福利费	--	2,862,307.57	2,862,307.57	--
(3) 社会保险费	24,976,691.79	12,995,796.94	15,340,350.48	22,632,138.25
其中：①. 医疗保险费	14,556,292.69	5,465,185.74	7,558,097.85	12,463,380.58
②. 基本养老保险费	6,555,160.76	6,530,065.40	6,459,656.44	6,625,569.72
③. 补充医疗保险	2,019,524.97	54,694.90	122,259.98	1,951,959.89
④. 失业保险费	979,859.08	391,053.88	513,742.83	857,170.13
⑤. 工伤保险费	228,845.86	284,417.04	331,775.40	181,487.50
⑥. 生育保险费	603,377.59	270,379.98	354,817.98	518,939.59
⑦. 补充养老保险	33,630.84	--	--	33,630.84
⑧. 年金缴费	--	--	--	--
(4) 住房公积金	10,670,250.70	3,323,257.31	2,267,243.59	11,726,264.42
(5) 辞退福利	--	25,509.70	25,509.70	--
(6) 工会经费和职工教育经费	5,704,800.92	959,721.95	1,125,629.18	5,538,893.69
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	44,932,492.17	91,754,256.09	89,463,031.47	47,223,716.79

22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,816,178.06	1,816,816.80
营业税	124,547,610.14	131,740,528.83
资源税	--	49,304.76
城市维护建设税	8,853,866.46	9,347,646.75
企业所得税	1,016,056.04	3,789,477.95
土地增值税	24,772,855.36	31,610,469.97
个人所得税	453,034.64	519,974.57
印花税	54,224.29	16,293.60
教育费附加	4,151,433.76	4,297,535.49
防洪保安费	272,054.94	400,443.67
其他	732,378.44	--
合 计	166,669,692.13	183,588,492.39

23、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	6,360,900.00	6,360,900.00	尚未支付
信远产业控股集团有限公司	180,000.00	180,000.00	尚未支付
合计	6,540,900.00	6,540,900.00	

24、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	569,541,822.95	80.47	697,563,023.48	78.61
1至2年	48,500,776.60	6.85	53,506,342.17	6.03
2至3年	26,172,645.58	3.70	23,624,652.61	2.66
3年以上	63,511,958.49	8.98	112,693,838.81	12.70
合计	707,727,203.62	100.00	887,387,857.07	100.00

(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情况

单位名称	期末数	期初数
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	287,494,784.33	536,316,820.47

(3) 应付关联方款项

截至2011年12月31日，其他应付款中欠付本公司关联方款项情况见附注六、6。

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款

单位名称	期末数	未偿还或未结转的原因
衡水宏源典当有限公司	11,000,000.00	尚未支付
福州市恒坤建设发展有限公司	10,050,000.00	尚未支付
北京元鸿房地产开发有限公司	8,958,747.23	尚未支付
陈立新	6,876,991.13	尚未支付
荣盛建设工程有限公司	2,570,242.87	尚未支付
合计	39,455,981.23	

25、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
延期交房违约金	2,622,040.73	--	2,622,040.73	--

说明：本公司本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，其根据房屋总价、预计延期交房日数和商品房销售合同约定违约金比率计提的预计负债相应转出减少。

26、股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	投资比例%
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	376,000,000.00	--	--	376,000,000.00	94.00
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	24,000,000.00	--	--	24,000,000.00	6.00
合 计	400,000,000.00	--	--	400,000,000.00	100.00

27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,044,284.20	--	--	2,044,284.20
其他资本公积	24,988,848.56	--	7,273.92	24,981,574.64
合 计	27,033,132.76	--	7,273.92	27,025,858.84

说明：本公司之联营公司北京中实混凝土有限责任公司本期资本公积减少 36,369.62 元，本公司按照持股比例 20.00% 计算应计入资本公积减少部分为 7,273.92 元。

28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,988,262.80	--	--	6,988,262.80

29、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-131,621,953.33	-131,657,462.74	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 年初未分配利润	-131,621,953.33	-131,657,462.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,015,932.79	-35,509.41	--
减：提取法定盈余公积	--	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	--	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	-129,606,020.54	-131,621,953.33	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,193,375,727.67	1,746,889,749.02
其他业务收入	4,065,299.71	3,457,218.56
营业成本	2,071,965,066.84	1,610,949,497.80

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建安施工	2,189,791,026.61	2,070,952,106.44	1,742,718,213.22	1,609,390,172.87
其他	3,584,701.06	1,012,960.40	4,171,535.80	1,559,324.93
合 计	2,193,375,727.67	2,071,965,066.84	1,746,889,749.02	1,610,949,497.80

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北及东北地区	1,817,354,582.24	1,715,515,649.35	1,511,854,567.19	1,394,025,971.81
华东地区	89,368,485.96	82,639,219.94	--	--
华中及华南地区	147,072,528.99	137,580,018.12	120,311,075.92	113,405,059.31
西部地区	139,580,130.48	136,230,179.43	114,724,105.91	103,518,466.68
合 计	2,193,375,727.67	2,071,965,066.84	1,746,889,749.02	1,610,949,497.80

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京市朝阳区教育国有资产管理中心	172,829,400.38	7.87
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	164,983,673.51	7.51
新恒基（沈阳）置业有限公司	124,108,179.86	5.65
内蒙古长融房地产开发有限公司	108,300,000.00	4.93
重庆中房房地产开发有限公司	96,379,496.43	4.38
合 计	666,600,750.18	30.34

31、合同项目收入

合同项目	金 额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
1、新恒基（沈阳）置业有限公司	124,108,179.86	557,989,088.06	19,137,123.00	--
2、哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	164,983,673.51	196,312,848.63	10,847,642.13	--
3、重庆中房房地产开发有限公司	96,379,496.43	339,517,845.38	27,464,558.08	--
4、内蒙古长融房地产开发有限公司	82,800,000.00	84,734,725.27	8,065,274.73	--
5、其他	1,720,119,676.81	8,255,060,936.51	591,152,810.03	3,057,861,294.93
合 计	2,188,391,026.61	9,433,615,443.85	656,667,407.97	3,057,861,294.93

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	56,415,229.80	46,421,055.26	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	3,559,095.54	2,912,748.70	应纳流转税的7%、5%
教育费附加	2,396,809.49	1,580,097.49	应纳流转税的3%
其他	1,855,939.13	215,337.79	
合 计	64,227,073.96	51,129,239.24	

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	176,527.32	707,175.06
折旧与摊销	12,474.21	4,158.07
日常办公费用	310,069.00	259,952.03
广告宣传费	364,760.00	5,303,241.50
合 计	863,830.53	6,274,526.66

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	42,042,154.86	38,169,305.61
折旧与摊销	5,068,020.94	4,951,799.57
日常办公费用	22,755,538.74	33,525,325.17
合 计	69,865,714.54	76,646,430.35

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,694,480.09	10,558,887.43
减：利息收入	254,877.37	2,137,082.81
承兑汇票贴息	680,112.00	53,902.00
手续费	1,623,472.46	1,407,814.96
合 计	11,743,187.18	9,883,521.58

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,225,641.15	13,553,908.63
长期股权投资减值损失	--	1,369,591.23
合 计	15,225,641.15	14,923,499.86

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,193,858.21	3,471,054.26
处置长期股权投资产生的投资收益	35,943,239.95	--
合计	38,137,098.16	3,471,054.26

说明：处置长期股权投资产生的投资收益为本期将子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司股权转让给本公司之母公司北京中关村科技发展（控股）股份有限公司取得的投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中实混凝土有限责任公司	3,221,499.37	2,256,196.83	营业收入增加
上海四通国际科技商城物业公司	-1,031,234.03	1,222,326.08	经营业绩下降
北京四通智能建筑系统集成工程有限公司	3,592.87	-7,468.65	--
合 计	2,193,858.21	3,471,054.26	

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	--	60,099.99
其中：固定资产处置利得	--	60,099.99
盘盈利得	--	50,000.00
罚款收入	500.00	10,000.00
违约金及赔款	2,717,640.00	1,168.81
其他	315,338.04	--
合 计	3,033,478.04	121,268.80

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	440,203.04	19,132.03
其中：固定资产处置损失	440,203.04	19,132.03
债务重组损失	--	3,048,344.05
盘亏损失	--	1,004.41
预计负债	--	2,622,040.73
罚款和赔偿	429,080.93	10,367,711.59
其他	16,605.89	--
合 计	885,889.86	16,058,232.81

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,768,868.41	-535,155.71
递延所得税调整	--	-3,867,288.07
合 计	1,768,868.41	-4,402,443.78

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,835,199.52	-9,684,657.66
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	958,799.88	-2,421,164.42
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	--	-1,612,070.38
归属于合营企业和联营企业的损益	-548,464.55	-867,763.57
无须纳税的收入	-8,422,568.30	--
不可抵扣的费用	1,175,968.97	3,497,443.88
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	--	--
利用以前期间的税务亏损	-6,411,867.17	-18,015,417.70
未确认递延所得税的税务亏损	11,210,589.29	8,336,217.99
未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异	3,806,410.29	6,680,310.42
其他	--	--
所得税费用	1,768,868.41	-4,402,443.78

41、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	上期发生额
营业外收入	3,033,478.04	61,168.81
备用金及保证金	11,158,358.08	5,713,664.10
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	98,970,451.34	88,498,709.78
北京百键开发建设有限公司	9,899,865.08	3,200,551.85
荣盛建设工程有限公司	--	2,571,310.87
衡水宏源典当有限公司	6,000,000.00	5,000,000.00
刘孝平	--	2,500,000.00
陈立新	--	2,491,700.00
中国中铁四局集团有限公司	--	2,860,000.00
北京市塑化贸易有限公司	--	2,500,000.00
北京龙天陆房地产开发有限公司	--	2,500,000.00
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	189,686,064.35	--
田永胜	29,641,653.00	--
上海四通国际科技商城物业公司	6,043,866.67	--

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
八一工体往来款	6,017,200.00	--
北京中发信贸易有限公司	6,001,942.51	--
其他往来	89,263,854.45	22,162,790.58
合 计	455,716,733.52	140,059,895.99

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	20,367,595.06	36,743,584.61
营业外支出	445,686.82	12,514,975.05
保证金、备用金及借款	10,343,949.00	14,456,356.28
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	249,779,818.35	123,681,179.36
国美控股集团有限公司	10,269,753.00	--
北京中科泰和物业服务有限公司	--	607,096.92
北京中力物业管理有限公司	9,140,321.50	4,588,600.17
上海四通国际科技商城物业公司	--	6,579,502.52
国核电力规划设计研究院	--	2,888,246.00
鄂尔多斯市建设委员会	--	6,327,350.45
张志恒	--	4,363,020.00
法院扣案款	--	4,017,520.68
北京诚缘通装饰工程有限公司	19,968,147.40	--
定州市兴城建筑工程有限公司	10,108,076.00	--
力鸿项目代收款项	--	1,948,142.29
华成恒泰建筑材料有限公司	--	7,525,381.36
安康市首康建筑工程有限责任公司	7,000,000.00	--
鄂尔多斯市神华神东房地产开发有限责任公司	5,275,235.88	--
鄂尔多斯中旺商品混凝土公司	6,070,000.00	--
南通双宇劳务公司	6,300,000.00	--
代收代付款	5,494,625.26	--

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	72,191,011.77	16,585,203.75
合 计	432,754,220.04	242,826,159.44

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	254,877.37	2,137,082.81

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	1,623,472.46	1,407,814.96

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,066,331.11	-5,282,213.88
加：资产减值准备	15,225,641.15	14,923,499.86
固定资产折旧	5,834,578.70	5,725,268.04
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	6,781,330.85	2,851,977.32
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）	440,203.04	-40,967.96
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）	11,743,187.18	9,883,521.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,137,098.16	-3,471,054.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	-16,174,994.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,008,390.18	-54,579,109.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,322,951.80	-125,275,328.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	214,285,905.21	229,176,370.43
其他	2,658,695.87	-954,897.16
经营活动产生的现金流量净额	-8,432,567.03	61,184,515.65

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	40,341,186.16	67,025,211.83
减：现金的期初余额	67,025,211.83	45,156,400.17
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	-26,684,025.67	21,868,811.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	40,341,186.16	67,025,211.83
其中：库存现金	3,867,305.15	8,918,740.43
可随时用于支付的银行存款	34,537,376.19	58,056,471.4
可随时用于支付的其他货币资金	1,936,504.82	50,000.00
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	40,341,186.16	67,025,211.83

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	44,949,407.55
减：使用受到限制的存款	4,608,221.39
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	40,341,186.16

说明：本公司货币资金中受限制金额为 4,608,221.39 元，受限原因为法院冻结和保证金。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	母公司	股份有限公司	北京	周宁	投资	70022560-6

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	67,484.6940	94.00	94.00	黄光裕

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京中冠建筑装饰有限责任公司	非同一控制	有限责任公司	北京	牛震	建筑装饰	1,500万元	100.00	100.00	72260127-0
北京中宏基建筑工程有限公司	其他	有限责任公司	北京	韩盛宝	建安施工	6,000万元	83.33	93.33	10163571-8
北京中昊市政机械工程有限公司	其他	有限责任公司	北京	谷向阳	建安施工	3,000万元	85.00	85.00	72260371-9
北京中泰恒设备安装有限责任公司	其他	有限责任公司	北京	贾建龙	建安施工	3,000万元	100.00	100.00	72260416-4
北京中科远大商贸有限公司	其他	有限责任公司	北京	侯占军	商贸	100万元	70.00	100.00	80201802-6

北京中关村开发建设股份有限公司

财务报表附注

2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京中盛劳务有限责任公司	其他	有限责任公司	北京	侯占军	服务	100万元	72.50	100.00	80173218-0
北京中宏成模架租赁有限责任公司	其他	有限责任公司	北京	牛震	建安施工	1,000万元	70.00	70.00	72149909-1
北京元鸿投资有限公司	其他	有限责任公司	北京	王云龙	建安施工	2,000万元	52.00	52.00	74884755-1
珠海市中关村投资有限公司	其他	有限责任公司	珠海	王云龙	建安施工	1,000万元	50.00	50.00	76060137-8
北京美仑房地产开发有限责任公司	其他	有限责任公司	北京	刘冰洋	建安施工	5,000万元	90.00	90.00	72261461-0
中关村（沈阳）建设有限公司	其他	有限责任公司	沈阳	亢永	建安施工	2,200万元	100.00	100.00	55079847-5

3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
北京中实混凝土有限责任公司	有限责任公司	北京	周宁	混凝土销售	3,000万元	20.00	20.00	联营	72260490-6
上海四通国际科技商城物业公司	有限责任公司	上海	王云龙	实业投资	3,000万元	30.63	30.63	联营	13295431-6
北京四通智能建筑系统集成工程有限公司	有限责任公司	北京	张迪生	建安施工	1,500万元	28.67	28.67	联营	10202700-1

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京嘉利恒德房地产开发有限公司	本公司之股东	63369014-4
北京鹏润投资有限公司	同一最终控制方	63368694-6
国美控股集团有限公司	本公司母公司之控股股东	72634157-6
北京中关村四环医药开发有限责任公司	本公司股东之子公司	10194228-3
北京中科泰和物业服务有限公司	本公司股东之子公司	75011822-7
成都中关村科技发展有限公司	本公司股东之子公司	68900841-5

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中关村科技发展（大连）有限公司	本公司股东之子公司	69144473-4
重庆海德实业有限公司	本公司股东之子公司	62190976-X
北京中关村科贸电子城有限公司	本公司股东之子公司	75822378-5
北京中力物业管理有限公司	同一最终控制方	80204754-8
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	本公司股东之子公司	75632717-7
重庆中房房地产开发有限公司	同一最终控制方	74286913-5
新恒基（沈阳）置业有限公司	本公司最终控制方家庭成员的其他企业	78008268-3
上海鹏汇房地产开发有限公司	同一最终控制方	69724835-5

5、关联交易情况

（1）为关联方提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
成都中关村科技发展有限公司	工程施工	市场定价	892.33	0.41	804.89	0.46
重庆中房房地产开发有限公司	工程施工	市场定价	9,637.95	4.41	10,667.52	6.11
新恒基（沈阳）置业有限公司	工程施工	市场定价	12,383.03	5.65	16,989.57	9.72
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	工程施工	市场定价	16,498.37	7.53	--	--
上海鹏汇房地产开发有限公司	工程施工	市场定价	8,936.85	4.08	--	--
合 计			48,348.53	22.08	28,461.98	16.29

（2）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	本公司	145,000,000.00	2011年5月25日	2012年5月24日	否
北京鹏润投资有限公司	本公司	145,000,000.00	2011年5月25日	2012年5月24日	否

说明：本期本公司之母公司北京中关村科技发展(控股)股份有限公司为本公司在中国建设银行股份有限公司北京建国支行的 14500 万元借款提供 14500 万连带责任保证，同时北京鹏润投资有限公司亦为该笔借款提供了 14500 万连带责任保证。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国美控股集团有限公司	10,584,965.06	2010-7-1	2011-6-30	2011年7月份已归还

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	1,435,719.97	--	1,435,719.97	--
应收账款	成都中关村科技发展有限公司	--	--	1,315,992.60	--
应收账款	新恒基(沈阳)置业有限公司	86,672.13	866.72	124,530.70	1,245.31
应收账款	重庆中房房地产开发有限公司	6,999,841.77	69,998.42	6,676,660.49	66,766.60
应收账款	哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	62,808,308.12	--		
应收账款	北京中关村科贸电子城有限公司	76,158.89	--	76,158.89	--
应收账款	上海鹏汇房地产开发有限公司	23,698,975.67	236,989.76	--	--
预付款项	北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	13,353,662.22	--	13,484,069.52	--
其他应收款	北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	69,177,847.45	--	209,644,947.82	--
其他应收款	北京中实混凝土有限责任公司	13,453,598.84	--	13,452,838.84	--
其他应收款	哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	203,273.21	--	--	--
其他应收款	重庆海德实业有限公司	285,064.86	--	--	--
其他应收款	北京中力物业管理有限责任公司	17,492,035.96	--	8,351,709.46	--
其他应收款	新恒基(沈阳)置业有限公司	1,533,651.50	76,682.58	595,588.07	29,779.40
其他应收款	北京中科泰和物业服务有限责任公司	1,907,168.13	--	2,138,931.54	--
其他应收款	上海四通国际科技商城物业公司	26,757.00	1,337.85	26,757.00	1,337.85

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆中房房地产开发有限公司	--	--	1,216,829.17	60,841.46
其他应收款	上海鹏汇房地产开发有限公司	96,000.00	4,800.00	--	--
应收股利	北京中力物业管理有限公司	959,322.90	--	959,322.90	--

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	新恒基（沈阳）置业有限公司	--	3,078,608.02
其他应付款	北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	287,494,784.33	536,316,820.47
其他应付款	上海四通国际科技商城物业公司	19,767,621.51	13,761,423.34
其他应付款	新恒基（沈阳）置业有限公司	14,755.47	--
其他应付款	北京中关村四环医药开发有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	国美控股集团有限公司	1,332,325.56	11,602,078.56
其他应付款	北京中科泰和物业服务有限公司	671,413.47	671,413.47
其他应付款	北京中力物业管理有限公司	6,766,977.60	6,896,955.90
其他应付款	重庆中房房地产开发有限公司	--	2,439,976.07
其他应付款	成都中关村科技发展有限公司	46,249,531.32	46,730,000.00
其他应付款	中关村科技发展（大连）有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
应付股利	北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	6,360,900.00	6,360,900.00

七、或有事项

1、本公司对外担保事项

序号	被担保单位	金额 (万元)	贷款发放单位	借款 起始期	借款 终止期	反担保财产
1	武汉王家墩中央商务区建设投资股份有限公司	12,000.00	国家开发银行武汉分行	2003-06-25	2013-06-24	民生集团提供反担保
2	力鸿生态家园商品房承购人	66.66	交通银行公主坟支行	按揭贷款阶段性担保		说明
合计		12,066.66				

说明：截至 2011 年 12 月 31 日，本公司为银行向商品房承购人发放的总额为 66.66 万元个人住房抵押贷款提供保证，该保证责任将在商品房承购人取得房屋所有权证并办妥抵押登记后解除。

2、其他或有负债及其财务影响

截至2011年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至2011年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2012年1月9日，本公司以朝阳区霄云里3号的办公楼为关联方北京华素制药股份有限公司向河北银行股份有限公司借款9000万元提供抵押担保，借款期限：自2012年1月9日至2013年1月9日。

2、截至2012年4月19日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2011年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	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	1,007,241,755.16	99.59	9,429,977.27	0.94
其中：行业组合	942,997,727.07	93.24	9,429,977.27	1.00
其他组合	64,244,028.09	6.35	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,183,087.85	0.41	3,201,552.65	76.54
合 计	1,011,424,843.01	100.00	12,631,529.92	1.25

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,005,771.54	1.91	6,968,736.53	40.98
按组合计提坏账准备的应收账款	873,199,737.82	98.09	8,502,533.34	0.97
其中：行业组合	850,253,333.47	95.51	8,502,533.34	1.00
其他组合	22,946,404.35	2.58	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	890,205,509.36	100.00	15,471,269.87	1.74

说明：

A、行业组合，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
行业组合	942,997,727.07	1.00	9,429,977.27

B、其他组合，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
其他组合	64,244,028.09	--	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京市工程咨询公司	1,765,272.83	783,737.63	44.40	收回的可能性很小
河南濮阳华通建筑有限责任公司	719,718.50	719,718.50	100.00	收回的可能性很小
北京瑞和房地产开发有限公司	438,360.01	438,360.01	100.00	收回的可能性很小
泉州金城装潢有限公司北京分公司	374,595.94	374,595.94	100.00	收回的可能性很小
北京胜策房地产开发有限公司	242,500.11	242,500.11	100.00	收回的可能性很小
其他往来款	642,640.46	642,640.46	100.00	收回的可能性很小
合 计	4,183,087.85	3,201,552.65		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
秦皇岛圣地置业有限公司	工程款	6,948,736.54	法院分配清算差额	否

(3) 本期应收账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	1,435,719.97	--	1,435,719.97	--

(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%
北京罗顿沙河建设发展有限公司	非关联方	110,753,293.06	3年以内	10.95
北京凯瑞房地产开发有限公司	非关联方	73,346,592.00	5年以上	7.25
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	关联方	62,808,308.12	1年以内	6.21
内蒙古长融房地产开发有限公司	非关联方	43,758,875.00	1年以内	4.33
北京力维斯凯亚房地产开发有限公司	非关联方	42,149,391.01	2年以内	4.17
合 计		332,816,459.19		32.91

(5) 应收关联方账款情况

截至 2011 年 12 月 31 日，应收关联方帐款情况见附注六、6。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

种 类	期 末 数			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	比 例 %
按组合计提坏账准备的其他 应收款	384,992,550.43	95.70	11,244,560.69	2.92
其中：行业组合	224,891,213.86	55.90	11,244,560.69	5.00
其他组合	160,101,336.57	39.80	--	--
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	17,291,727.80	4.30	15,541,727.80	89.88
合 计	402,284,278.23	100.00	26,786,288.49	6.66

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	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	624,130,284.85	98.09	7,077,671.80	1.13
其中：行业组合	141,553,436.14	22.25	7,077,671.80	5.00
其他组合	482,576,848.71	75.85	--	--
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	12,133,166.57	1.91	9,779,248.19	80.60
合 计	636,263,451.42	100.00	16,856,919.99	2.65

说明：

A、行业组合，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
行业组合	224,891,213.86	5.00	11,244,560.69

B、其他组合，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
其他组合	160,101,336.57	--	--

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
溪翁庄村委会	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	收回的可能性不大
北京中昌复合材料有限公司	3,425,531.67	1,675,531.67	48.91	收回的可能性不大
通州项目	2,373,300.22	2,373,300.22	100.00	收回的可能性不大
宋宗宇股权转让案款	1,360,000.00	1,360,000.00	100.00	收回的可能性不大
其他往来款	5,632,895.91	5,632,895.91	100.00	收回的可能性不大
合计	17,291,727.80	15,541,727.80	--	

(2) 本期其他应收款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	69,177,847.45	--	141,355,172.85	--

(3) 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%
北京中关村科技发展(控股)股份有限公司	关联方	69,177,847.45	1年以内	17.20
北京泰诚实业发展公司	非关联方	53,200,000.00	5年以内	13.22
北京诚缘通装饰工程有限公司	非关联方	20,468,147.40	1年以内	5.09
华成恒泰建筑材料有限公司	非关联方	19,190,657.50	1年以内	4.77
北京中力物业管理有限公司	关联方	17,492,035.96	1年以内	4.35
合计		179,528,688.31		44.63

(4) 应收关联方款项

截至 2011 年 12 月 31 日，关联方帐款情况见附注六、6。

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京中冠建筑装饰有限责任公司	成本法	18,753,098.84	18,753,098.84	--	18,753,098.84	100.00	100.00	--	--	--	--
北京中宏基建筑工程有限公司	成本法	77,975,813.07	77,975,813.07	--	77,975,813.07	83.33	93.33	间接持股	--	--	--
北京中昊市政机械工程有限公司	成本法	22,367,707.19	22,367,707.19	--	22,367,707.19	85.00	85.00	--	--	--	--
北京中泰恒设备安装有限责任公司	成本法	25,785,319.88	27,285,319.88	3,750,000.00	31,035,319.88	100.00	100.00	--	--	--	--
北京中科远太商贸有限公司	成本法	748,400.00	748,400.00	--	748,400.00	70.00	100.00	间接持股	--	--	--
中关村（沈阳）建设有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00	--	22,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--	--
北京中盛劳务有限责任公司	成本法	625,000.00	625,000.00	103,966.54	728,966.54	72.50	100.00	间接持股	--	--	--
北京中宏成模架租赁有限责任公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	--	7,000,000.00	70.00	70.00	--	--	--	--
北京元鸿投资有限公司	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00	--	10,400,000.00	52.00	52.00	--	1,441,252.77	1,441,252.77	--
珠海市中关村投资有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	50.00	50.00	--	3,400,000.00	3,400,000.00	--

北京中关村开发建设股份有限公司
 财务报表附注
 2011年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资 单位持股 比例%	在被投资 单位表决 权比例%	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金 红利
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	成本法	35,000,000.00	42,747,033.25	-42,747,033.25	--	--	--	--	--	--	--
北京美仑房地产开发有限责任公司	成本法	41,331,795.04	41,331,795.04	--	41,331,795.04	90.00	90.00	--	--	--	--
②对联营企业投资											
北京中实混凝土有限责任公司	权益法	6,000,000.00	12,625,039.78	3,214,225.45	15,839,265.23	20.00	20.00	--	--	--	--
上海四通国际科技商 城物业公司	权益法	29,965,537.85	35,575,650.94	-1,031,234.03	34,544,416.91	30.63	30.63	--	--	--	--
北京四通智能建筑系 系统集成工程有限公司	权益法	1,465,549.15	2,085,454.66	3,592.87	2,089,047.53	28.67	28.67	--	--	--	--
③对其他企业投资											
北京住总市政工程有 限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	22.55	11.00	派出董事表决权 比例未达到持股 比例	--	--	--
北京中源大通房地产 开发有限公司	成本法	57,500,000.00	57,500,000.00	--	57,500,000.00	10.00	10.00	--	--	--	--
北京富瑞达资产管理 有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00	16.67	16.67	--	20,000,000.00	--	--
合计		391,918,221.02	414,020,312.65	-36,706,482.42	377,313,830.23	--	--	--	24,841,252.77	4,841,252.77	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,895,322,058.44	1,362,275,007.58
其他业务收入	3,024,928.51	2,646,469.16
营业成本	1,755,966,755.83	1,248,132,289.88

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建安施工	1,895,322,058.44	1,754,757,864.67	1,362,275,007.58	1,246,921,091.46

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京市朝阳区教育国有资产管理中心	172,829,400.38	9.10
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	164,983,673.51	8.69
新恒基（沈阳）置业有限公司	123,830,275.46	6.52
内蒙古长融房地产开发有限公司	108,300,000.00	5.70
重庆中房房地产开发有限公司	96,379,496.43	5.09
合 计	666,322,845.78	35.10

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,193,858.21	3,471,054.26
处置长期股权投资产生的投资收益	2,252,966.75	--
合 计	4,446,824.96	3,471,054.26

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京中实混凝土有限责任公司	3,221,499.37	2,256,196.83	营业收入增加
上海四通国际科技商城物业公司	-1,031,234.03	1,222,326.08	经营业绩下降
北京四通智能建筑系统集成工程有限公司	3,592.87	-7,468.65	--
合计	2,193,858.21	3,471,054.26	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,968,299.44	15,192,211.65
加：资产减值准备	18,879,617.86	6,165,218.69
固定资产折旧	4,776,076.54	4,561,785.66
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	5,250,718.84	1,889,252.25
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）	313,106.00	-2,120.43
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）	11,773,411.90	9,320,588.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,446,824.96	-3,471,054.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	3,197,274.64
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）	-25,055,757.76	25,314.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,509,656.35	-62,179,064.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,220,486.79	108,807,399.34
其他	2,165,418.46	-2,194,266.17
经营活动产生的现金流量净额	-13,086,764.12	81,312,539.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	25,696,767.85	34,420,169.67
减: 现金的期初余额	34,420,169.67	9,543,271.25
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	-8,723,401.82	24,876,898.42

十二、补充资料

公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末余额为人民币 4,494.94 万元，较期初余额减少 39.50%，主要是由于本期本公司归还借款、支付费用等减少所致。
- (2) 预付账款期末余额为人民币 3,238.75 万元，较期初余额减少 44.86%，主要是因为预付账款本期结算减少所致。
- (3) 存货期末余额为人民币 32,952.69 万元，较期初余额减少 51.43%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，其存货转出所致。
- (4) 其他流动资产期末余额为零，较期初余额减少 100.00%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，其预缴税金转出所致。
- (5) 递延所得税资产期末余额为零，较期初余额减少 100.00%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，其确认的递延所得税资产转出所致。
- (6) 其他非流动资产期末余额为 1,224.26 万元，较期初余额增加 67.37%，主要是预付购买上海四通国际科技商城物业公司股权转让款增加所致。
- (7) 预收款项期末余额为人民币 2,166.33 万元，较期初余额减少 92.95%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，其预收房款转出所致。
- (8) 其他应付款期末余额为 70,772.72 万元，较期初余额减少 20.25%，主要是本期应收北京中关村科技开发（控股）股份有限公司往来减少所致。
- (9) 预计负债期末余额为零，较期初余额减少 100.00%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，其预计负债转出所致。
- (10) 营业收入本期金额为人民币 219,744.10 万元，较上期金额增加 25.54%，主要是由于本期本公司开工项目增加所致。

- (11) 营业成本本期金额为人民币 207,196.51 万元，较上期金额增加 28.62%，主要是由于本期收入增加相应成本增加所致。
- (12) 营业税金及附加本期金额为人民币 6,422.71 万元，较上期金额增加 25.62%，主要是由于本期收入增加相应营业税金及附加增加所致。
- (13) 销售费用本期金额为人民币 86.38 万元，较上期金额减少 86.23%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司，销售费用相应减少所致。
- (14) 投资收益本期金额为人民币 3,813.71 万元，较上期金额增加 998.72%，主要是本期转让子公司哈尔滨中关村开发建设有限责任公司收益增加影响。
- (15) 营业外收入本期金额为人民币 303.35 万元，较上期金额增加 2401.45%，主要是本期收到法院执行案件违约金增加所致。
- (16) 营业外支出本期金额为人民币 88.59 万元，较上期金额减少 94.48%，主要是上期本公司缴纳税收滞纳金及罚款影响所致。
- (17) 所得税费用本期金额为人民币 176.89 万元，较上期金额增加 617.13 万元，主要是由上期本公司之子公司确认递延所得税资产影响递延所得税费用所致。

北京中关村开发建设股份有限公司

2012年4月19日