北京中关村科技发展（控股）

股份有限公司

二〇一二年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目 录

审计报告	1-4
合并及公司资产负债表	5-6
合并及公司利润表	7
合并及公司现金流量表	8
合并及公司股东权益变动表	9-12
财务报表附注	13-104

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层 邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

致同审字（2013）第 110ZA1021 号

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的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公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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

编制和公允列报财务报表是中关村科技公司管理层的责任，这种责任包括:（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映;（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，中关村科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中关村科技公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师　王娟
中国注册会计师　赵玮

中国·北京

二〇一三年 三月二十一日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

合并及公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司　　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	229,425,340.47	13,093,628.00	146,595,632.00	14,349,143.85
交易性金融资产					
应收票据	五、2	65,737,470.94		114,049,184.59	
应收账款	五、3	1,467,748,944.53	1,275,033.25	1,559,255,219.02	
预付款项	五、4	38,421,701.61	2,072,000.00	37,542,991.81	872,784.64
应收利息					
应收股利	五、5	917,622.10	959,322.90	917,622.10	4,282,551.00
其他应收款	五、6	374,166,130.79	318,873,655.11	312,781,347.93	414,529,119.73
存货	五、7	1,166,831,146.31	557,608,984.62	1,317,280,054.31	463,888,745.59
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、8	28,008,230.97	13,302,196.01	29,307,937.73	
流动资产合计		**3,371,256,587.72**	**907,184,819.89**	**3,517,729,989.49**	**897,922,344.81**
非流动资产:					
可供出售金融资产	五、9	9,614,800.60		9,579,206.20	
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、11	122,568,807.13	1,139,285,265.16	124,880,606.36	1,094,976,249.26
投资性房地产	五、12	105,816,744.71	57,194,828.84	96,593,891.86	46,757,165.13
固定资产	五、13	489,747,332.65	10,206,876.60	503,490,061.07	11,282,364.71
在建工程	五、14	29,557,459.72		2,659,320.98	
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、15	11,777,079.08		8,624,839.67	
开发支出	五、15	3,650,781.37		3,261,243.37	
商誉	五、16	5,164,750.18		5,164,750.18	
长期待摊费用	五、17	8,349,554.20	1,099,684.88	15,689,958.10	1,918,411.35
递延所得税资产	五、18	28,547,259.39		29,532,989.46	
其他非流动资产	五、20	10,087,267.31	6,500,000.00	15,412,605.80	
非流动资产合计		**824,881,836.34**	**1,214,286,655.48**	**814,889,473.05**	**1,154,934,190.45**
资产总计		**4,196,138,424.06**	**2,121,471,475.37**	**4,332,619,462.54**	**2,052,856,535.26**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并及公司资产负债表（续）

2012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、22	315,000,000.00	84,000,000.00	299,080,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、23	45,000,000.00		36,800,000.00	
应付账款	五、24	1,321,078,177.98	52,970,817.32	1,338,765,288.00	57,422,461.29
预收款项	五、25	312,125,715.68	228,639,339.07	403,816,357.20	75,596,727.51
应付职工薪酬	五、26	28,856,280.49	991,346.05	63,588,306.83	1,172,786.76
应交税费	五、27	218,765,506.02	28,119,916.52	234,948,043.88	31,099,103.83
应付利息	五、28	3,114,999.67			
应付股利	五、29	7,255,952.88	7,002,152.88	9,334,301.88	7,002,152.88
其他应付款	五、30	756,111,206.15	867,844,897.49	906,431,624.96	762,751,674.96
一年内到期的非流动负债	五、31	80,000,000.00	80,000,000.00	80,567,272.79	80,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		**3,087,307,838.87**	**1,349,568,469.33**	**3,373,331,195.54**	**1,105,044,907.23**
非流动负债:					
长期借款					
应付债券	五、32	187,062,777.78			
长期应付款	五、33	32,000,000.00	30,000,000.00	112,000,000.00	110,000,000.00
专项应付款	五、34	7,250,000.00		11,250,000.00	
预计负债	五、35	50,444,900.00	50,288,397.27	41,935,793.57	41,639,410.84
递延所得税负债	五、18	2,302,007.74		2,293,109.14	
其他非流动负债	五、36				
非流动负债合计		**279,059,685.52**	**80,288,397.27**	**167,478,902.71**	**151,639,410.84**
负债合计		**3,366,367,524.39**	**1,429,856,866.60**	**3,540,810,098.25**	**1,256,684,318.07**
股东权益:					
股本	五、37	674,846,940.00	674,846,940.00	674,846,940.00	674,846,940.00
资本公积	五、38	911,990,070.14	926,707,372.95	913,363,627.48	926,707,372.95
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、39	83,015,164.70	83,015,164.70	83,015,164.70	83,015,164.70
未分配利润	五、40	-908,720,661.45	-992,954,868.88	-938,609,107.09	-888,397,260.46
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		761,131,513.39	691,614,608.77	732,616,625.09	796,172,217.19
少数股东权益	四、1	68,639,386.28		59,192,739.20	
股东权益合计		**829,770,899.67**	**691,614,608.77**	**791,809,364.29**	**796,172,217.19**
负债和股东权益总计		**4,196,138,424.06**	**2,121,471,475.37**	**4,332,619,462.54**	**2,052,856,535.26**

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并及公司利润表

2012 年度

编制单位：北京中关村科技发展（控股）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、营业收入	五、41	**3,270,537,022.46**	**47,101,990.33**	**3,310,476,870.74**	**213,601,332.87**
减：营业成本	五、41	2,706,597,248.48	28,171,484.36	2,737,462,494.99	155,165,915.82
营业税金及附加	五、43	102,227,855.99	2,905,863.46	113,439,470.29	15,197,471.82
销售费用	五、44	186,912,668.26	457,278.00	192,264,024.81	1,407,133.98
管理费用	五、45	171,000,692.73	22,280,816.92	164,119,176.52	34,198,700.19
财务费用	五、46	81,949,974.42	43,810,067.34	74,814,188.66	51,788,635.90
资产减值损失	五、47	19,872,358.23	5,012,323.77	20,827,796.43	749,293.30
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、48	62,503,873.73	-44,227,247.17	403,538.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-889,546.62	-567,196.05	-1,249,856.28	
二、营业利润(损失以“-”号填列)		**64,480,098.08**	**-99,763,090.69**	**7,953,257.26**	**-44,905,818.14**
加：营业外收入	五、49	14,689,627.20	3,860,075.28	84,146,728.36	75,277,615.74
减：营业外支出	五、50	12,046,716.19	8,654,593.01	8,353,734.68	512,980.63
其中：非流动资产处置损失		373,688.30	5,606.58	753,796.00	1,260.00
三、利润总额(损失以“-”号填列)		**67,123,009.09**	**-104,557,608.42**	**83,746,250.94**	**29,858,816.97**
减：所得税费用	五、51	35,692,234.47		27,814,364.63	19,371.95
四、净利润(损失以“-”号填列)		**31,430,774.62**	**-104,557,608.42**	**55,931,886.31**	**29,839,445.02**
归属于母公司股东的净利润		29,888,445.64	-104,557,608.42	41,637,638.63	29,839,445.02
少数股东损益		1,542,328.98		14,294,247.68	
五、每股收益					
(一)基本每股收益	五、52	0.0443		0.0617	
(二)稀释每股收益		0.0443		0.0617	
六、其他综合收益	五、53	**-2,659,943.91**		**-2,164,081.50**	
七、综合收益总额		**28,770,830.71**	**-104,557,608.42**	**53,767,804.81**	**29,839,445.02**
归属于母公司股东的综合收益总额		28,514,888.30	-104,557,608.42	39,705,972.69	29,839,445.02
归属于少数股东的综合收益总额		255,942.41		14,061,832.12	

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并及公司现金流量表

2012年度

编制单位：北京中关村科技发展（控股）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		3,006,855,713.41	200,149,652.89	3,024,519,161.39	206,615,150.04
收到的税费返还		2,150,050.62		4,622,093.14	
收到其他与经营活动有关的现金	五、54	106,717,212.31	147,669,384.18	333,577,990.25	216,012,863.72
经营活动现金流入小计		3,115,722,976.34	347,819,037.07	3,362,719,244.78	422,628,013.76
购买商品、接受劳务支付的现金		2,285,073,723.46	3,203,412.57	2,311,143,515.77	2,312,090.09
支付给职工以及为职工支付的现金		202,815,880.94	11,872,541.41	190,562,511.10	11,809,856.23
支付的各项税费		163,879,254.30	19,094,606.96	194,415,701.00	40,819,784.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、54	493,630,948.26	199,440,806.51	423,018,556.08	247,189,140.03
经营活动现金流出小计		3,145,399,806.96	233,611,367.45	3,119,140,283.95	302,130,870.80
经营活动产生的现金流量净额		**-29,676,830.62**	**114,207,669.62**	**243,578,960.83**	**120,497,142.96**
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		15,000,000.00	2,000,000.00	44,085.00	
取得投资收益收到的现金		183,320.75		1,653,394.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		297,852.97	267,600.97	2,045,966.00	1,790,241.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		28,994,567.86			
收到其他与投资活动有关的现金	五、54	1,420,515.94	1,989,656.51	1,437,427.76	88,994.53
投资活动现金流入小计		45,896,257.52	4,257,257.48	5,180,873.26	1,879,235.92
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,379,840.93	683,253.44	31,377,841.74	1,231,066.34
投资支付的现金				71,183,160.00	92,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				78,221,375.46	
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		54,379,840.93	683,253.44	180,782,377.20	93,731,066.34
投资活动产生的现金流量净额		**-8,483,583.41**	**3,574,004.04**	**-175,601,503.94**	**-91,851,830.42**
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金				4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				4,900,000.00	
取得借款收到的现金		321,000,000.00		244,080,000.00	
发行债券收到的现金		186,890,000.00			
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		507,890,000.00		248,980,000.00	
偿还债务支付的现金		385,080,000.00	86,000,000.00	321,452,277.27	920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,758,269.80	30,870,871.10	49,542,800.50	27,563,320.00
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、54	1,773,819.74	17,474.86	2,418,146.24	23,640.75
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		441,612,089.54	116,888,345.96	373,413,224.01	28,506,960.75
筹资活动产生的现金流量净额		**66,277,910.46**	**-116,888,345.96**	**-124,433,224.01**	**-28,506,960.75**
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		**28,117,496.43**	**893,327.70**	**-56,455,767.12**	**138,351.79**
加：期初现金及现金等价物余额		121,160,148.97	12,200,300.30	177,615,916.09	12,061,948.51
六、期末现金及现金等价物余额		**149,277,645.40**	**13,093,628.00**	**121,160,148.97**	**12,200,300.30**

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并股东权益变动表

2012年度

编制单位：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司　　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	**674,846,940.00**	**913,363,627.48**			**83,015,164.70**	**-938,609,107.09**		**59,192,739.20**	**791,809,364.29**
加：会计政策变更	——	——	——	——	——	——	——	——	——
前期差错更正	——	——	——	——	——	——	——	——	——
其他									
二、本年年初余额	**674,846,940.00**	**913,363,627.48**			**83,015,164.70**	**-938,609,107.09**		**59,192,739.20**	**791,809,364.29**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		**-1,373,557.34**				**29,888,445.64**		**9,446,647.08**	**37,961,535.38**
（一）净利润						29,888,445.64		1,542,328.98	31,430,774.62
（二）其他综合收益		-1,373,557.34						-1,286,386.57	-2,659,943.91
上述（一）和（二）小计		-1,373,557.34				29,888,445.64		255,942.41	28,770,830.71
（三）股东投入和减少资本								9,190,704.67	9,190,704.67
1．股东投入资本									
2．股份支付计入股东权益的金额									
3．其他								9,190,704.67	9,190,704.67
（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	**674,846,940.00**	**911,990,070.14**			**83,015,164.70**	**-908,720,661.45**		**68,639,386.28**	**829,770,899.67**

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合并股东权益变动表

2012年度

编制单位：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司　　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	**674,846,940.00**	**925,152,934.67**			**83,015,164.70**	**-980,246,745.72**		**172,081,165.83**	**874,849,459.48**
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	**674,846,940.00**	**925,152,934.67**			**83,015,164.70**	**-980,246,745.72**		**172,081,165.83**	**874,849,459.48**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,789,307.19				41,637,638.63		-112,888,426.63	-83,040,095.19
（一）净利润						41,637,638.63		14,294,247.68	55,931,886.31
（二）其他综合收益		-1,931,665.94						-232,415.56	-2,164,081.50
上述（一）和（二）小计		-1,931,665.94				41,637,638.63		14,061,832.12	53,767,804.81
（三）股东投入和减少资本		-9,857,641.25						-126,950,258.75	-136,807,900.00
1．股东投入资本		-9,857,641.25						-126,950,258.75	-136,807,900.00
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	**674,846,940.00**	**913,363,627.48**			**83,015,164.70**	**-938,609,107.09**		**59,192,739.20**	**791,809,364.29**

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司股东权益变动表

2012年度

编制单位：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司　　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	**674,846,940.00**	**926,707,372.95**			**83,015,164.70**	**-888,397,260.46**	**796,172,217.19**
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	**674,846,940.00**	**926,707,372.95**			**83,015,164.70**	**-888,397,260.46**	**796,172,217.19**
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						**-104,557,608.42**	**-104,557,608.42**
（一）净利润						-104,557,608.42	-104,557,608.42
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-104,557,608.42	-104,557,608.42
（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	**674,846,940.00**	**926,707,372.95**			**83,015,164.70**	**-992,954,868.88**	**691,614,608.77**

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司股东权益变动表

2012年度

编制单位：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司　　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	**674,846,940.00**	**926,707,372.95**			**83,015,164.70**	**-918,236,705.48**	**766,332,772.17**
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	674,846,940.00	926,707,372.95			83,015,164.70	-918,236,705.48	766,332,772.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						29,839,445.02	29,839,445.02
（一）净利润						29,839,445.02	29,839,445.02
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						29,839,445.02	29,839,445.02
（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	674,846,940.00	926,707,372.95			83,015,164.70	-888,397,260.46	796,172,217.19

公司法定代表人：周宁　　**主管会计工作的公司负责人：侯占军**　　**公司会计机构负责人：黄瑛**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务报表附注

一、公司基本情况

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称本公司）经北京市人民政府批准，由北京住总集团有限责任公司（以下简称住总集团）联合北京市国有资产经营有限责任公司（以下简称北京国资公司）等六家发起人，于 1999 年 6 月发起设立，注册资本 30,000 万元。1999 年 6 月 18 日，注册资本变更为 48,742.347 万元。1999 年 8 月，经中国证券监督委员会证监发行字（1999）97 号文批准，本公司发行人民币普通股 18,742.347 万股，注册资本变更为 67,484.694 万元。

2006 年 4 月 10 日，北京国资公司与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）签署《股权转让协议》，北京国资公司将其所持有的本公司 1,100 万股股权转让给鹏泰投资。2006 年 7 月 20 日，住总集团分别与鹏泰投资、广东粤文音像实业有限公司（以下简称广东粤文）、海源控股有限公司（以下简称海源控股）签署《股权转让协议》，住总集团将其所持有的本公司 27,000 万股股权分别转让给以上三家公司。以上转让事项已经取得国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会审批同意，并已办理股权过户手续。

2007 年初，公司实施股权分置改革，方案的股份变更登记日为 2007 年 1 月 8 日。股权分置改革方案为流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 1.6 股对价股份。流通股股东获得的对价股份到账日为 2007 年 1 月 9 日。2007 年 1 月 9 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。对价股份上市流通日为 2007 年 1 月 9 日。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设营运管理中心、财务管理中心、人事行政中心等部门，拥有北京中关村开发建设股份有限公司、北京中关村四环医药开发有限责任公司等子公司。

本公司经营范围主要包括：高新技术和产品的开发、销售；科技项目、建设项目投资；各类工业、民用、能源、交通、市政、地铁、城市铁路、高速公路建设项目工程总承包；建筑设计；建筑装饰、装修；设备安装；房地产开发；销售商品房；物业管理；购销金属材料、木材、建筑材料、机械电器设备；经济信息咨询；技术服务；互联网接入服务。

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、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 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，合并方在合并中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，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。

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

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进行后续计量；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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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转为购买日当期投资收益。

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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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。

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。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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的，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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。持有至到期投资采用实际利率法，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等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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。可供出售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确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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。

如果可供出售金融资产的发行人或债务人发生严重财务困难，很可能倒闭或进行财务重组等导致公允价值持续下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过半年，且在整个持有期间得不到根本改变时，也可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

以成本计量的金融资产

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，不得转回。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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。

（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，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
行业组合	行业分布	余额百分比法
其他组合	与本公司关系	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下:

账　龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

B、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

C、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。

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、库存商品、开发成本、开发产品、出租开发产品、工程施工、在产品、周转材料、委托加工物资等。

（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。

原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

开发成本、开发产品、出租开发产品等按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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采用一次转销法摊销。

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，对长期股权投资的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；对长期股权投资的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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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、27。

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、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、27。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	4-14	3	24.25-6.93
运输设备	6-12	3	16.17-8.08
电子设备及其他	4-12	3	24.25-8.08

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、27。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产:

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

15、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、27。

16、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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、商标著作权等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	5 年	直线法	
商标著作权	5 年	直线法	

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。

资产负债表日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附注二、27。

18、研究开发支出

本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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司开发阶段的支出为发生于创新药的研发项目。在取得国家药监局《临床试验批件》之前（含取得《临床试验批件》之时点）所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。获得新药证书后，开发阶段发生的资本化支出转为无形资产。

19、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，其摊余价值全部计入当期损益。

20、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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

21、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）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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（3）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

于资产负债表日，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。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司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确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、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。

（2）收入确认的具体方法

本公司房地产业务收入确认的具体方法如下：

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，并将房产交付买方，取得了买方按销售合同约定的全部价款时确认销售收入的实现。

23、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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

25、经营租赁与融资租赁

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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、持有待售资产

（1）持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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

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

② 决定不再出售之日的再收回金额。

（2）符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

27、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、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、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。

28、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

29、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩;（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括:

（1）房地产开发;

（2）建安施工;

（3）生物医药;

（4）物业管理;

（5）其他。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

30、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:

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

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。

31、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

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

32、前期差错更正

（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

1、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、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

（1）本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司下属北京华素制药股份有限公司 2011 年取得由北京市科学技术委员会发放的 GF201111000386 号《高新技术企业证书》，该证书有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据 2008 年 1 月 1 日执行的《中华人民共和国企业所得税法》，高新技术企业减按 15％的税率征收企业所得税。

（2）根据财政部、国家税务总局颁布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税［2008］156 号），本公司控股子公司北京中实混凝土有限责任公司前期接到北京市海淀区国家税务局出具的税务事项通知书（海国税[2011]00522 号），通知书规定自 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日，公司享受生产销售的符合文件规定的产品免征增值税的优惠政策；本期接到北京市海淀区国家税务局出具的税务事项通知书（海国税[2012]00510 号），通知书规定自 2012 年 7 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日，公司享受生产销售的符合文件规定的产品免征增值税的优惠政策。

（3）根据海南省洋浦经济开发区财政局颁布的《洋浦经济开发区优惠政策》（浦局[2007]127 号），本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司之间接控制公司海南华素医药营销有限公司享受开发区内仓储物流企业年实际缴纳增值税额 10 万元以上的内资商贸企业，分别按其所缴税额的不同比例给予基金扶持：10 万元至 100 万元(含 100 万元)部分按 8%扶持；100 万元以上至 1000 万元以下部分按 11%扶持；达 1000 万元的按增值税全额的 14%扶持；城建税及教育费附加按实纳税额的 40%给予财政扶持；在一个会计年度内，缴纳所得税 10 万元以上（含 10 万），流转税达到所得税 10%的企业，按洋浦地方留成部分给予 80%财政扶持；不到 10%，按洋浦地方留成部分给予 60%财政扶持的优惠政策。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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（包括该等子公司控制的孙公司）

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
北京中关村青年科技创业投资有限公司	控制	有限责任公司	北京	周宁	信息咨询服务	8000万元
北京中实混凝土有限责任公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	混凝土制造销售	3000万元
北京中关村数据科技有限公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	计算机应用服务	9935.4万元
北京中科泰和物业服务有限公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	物业管理	300万元
北京中关村科贸电子城有限公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	物业管理	300万元
成都中关村科技发展有限公司	全资	有限责任公司	成都	周宁	房地产开发、建安施工	5000万元
北京美仑房地产开发有限责任公司	控制	有限责任公司	北京	周宁	房地产开发	5000万元
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	周宁	房地产开发	5000万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中关村青年科技创业投资有限公司	70024015-2	项目投资、投资管理及咨询等	88.75	88.75	是
北京中实混凝土有限责任公司	72260490-6	制造销售商品混凝土、水泥制品等	100.00	100.00	是
北京中关村数据科技有限公司	71774875-3	数据中心业务、提供设备及网络管理服务、技术开发、技术支持及信息服务	57.50	100.00	是
北京中科泰和物业服务有限公司	75011822-7	法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动；取得专项审批之后可停车场经营；餐饮	100.00	100.00	是

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中关村科贸电子城有限公司	75822378-5	承办北京中关村科贸电子城；上市商品；销售计算机软硬件及外围设备、五金交电、电子元器件、机械、电器设备、日用百货	92.00	100.00	是
成都中关村科技发展有限公司	68900841-5	科技园区开发与建设；公路工程总承包、市政公用工程总承包、机电安装工程总承包、房屋建设工程总承包（凭资质许可证从事经营）；房地产开发、销售。	90.00	100.00	是
北京美仑房地产开发有限责任公司	72261461-0	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
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	75632717-7	按资质证书核定的范围从事建筑开发、施工总承包；销售商品房	100.00	100.00	是

续 2:

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
北京中关村青年科技创业投资有限公司	7,100.00	--	8,903,094.32	-1,031,731.75
北京中实混凝土有限责任公司	3,000.00	--	--	--
北京中关村数据科技有限公司	5,721.81	--	--	--
北京中科泰和物业服务有限公司	346.40	--	--	--
北京中关村科贸电子城有限公司	4.00	--	--	--
成都中关村科技发展有限公司	5,000.00	--	--	--
北京美仑房地产开发有限责任公司	4,133.18	--	3,128,254.96	-1,871,745.04
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	5,750.00	--	--	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

说明:

A、通过北京中关村青年科技创业投资有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京中盛智诚科技有限公司	①	控制	有限责任公司	北京	李斌	监控设备安装

通过北京中关村青年科技创业投资有限公司控制的孙公司情况（续 1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中盛智诚科技有限公司	400 万元	73821826-8	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	65.00	65.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京中关村青年科技创业投资有限公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京中盛智诚科技有限公司	400.00	--	-10,813.33	-1,410,813.33

B、通过北京中科泰和物业服务有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京中力物业管理有限公司	①	全资	有限责任公司	北京	漆华东	物业管理

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通过北京中科泰和物业服务有限公司控制的孙公司情况（续 1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中力物业管理有限公司	500 万元	80204754-8	技术开发、转让、咨询、服务、培训；组织文化艺术交流活动；会议服务；劳务服务；园林绿化服务；机动车公共停车场服务；家居装饰；承办展览展示；销售办公设备、计算机及外围设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、建筑材料、机械电器设备、工艺美术品；物业管理。	100.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京中科泰和物业服务有限公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京中力物业管理有限公司	538.21	--	--	--

C、通过北京中关村科贸电子城有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京科炬广告有限公司	①	全资	有限责任公司	北京	苏庆宇	广告发布

通过北京中关村科贸电子城有限公司控制的孙公司情况（续 1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京科炬广告有限公司	50 万元	77040231-3	设计、制作、代理、发布国内广告；广告信息咨询；承办展览展示；组织文艺术交流活动；机动车公共停车场服务。	80.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

通过北京中关村科贸电子城有限公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京科炬广告有限公司	50.00	--	--	--

D、通过北京中实混凝土有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
葫芦岛中实混凝土有限公司	①	控制	有限责任公司	葫芦岛	赵长余	混凝土制造销售

通过北京中实混凝土有限责任公司控制的孙公司情况（续 1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
葫芦岛中实混凝土有限公司	1000 万元	57722373-5	制造销售商品混凝土；自有资产租赁。	51.00	51.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京中实混凝土有限责任公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
葫芦岛中实混凝土有限公司	510.00	--	3,971,569.76	-928,430.24

（2）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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
北京中关村开发建设股份有限公司	控制	股份有限公司	北京	牛霆	土木工程建筑	40000 万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中关村开发建设股份有限公司	72261179-4	科技园区开发；建设项目投资；多类工程项目施工总承包；建设装饰装修；设备安装工程施工；房地产开发、销售；物业管理；各类建材销售	94.00	94.00	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

续 2:

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
北京中关村开发建设股份有限公司	33,711.54	--	13,694,467.73	-12,346,379.57

说明:

通过北京中关村开发建设股份有限公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京中昊市政机械工程有限责任公司	①	控制	有限责任公司	北京	谷向阳	建安施工
北京中泰恒设备安装有限责任公司	①	全资	有限责任公司	北京	牛霆	建安施工
北京中科远太商贸有限公司	①	全资	有限责任公司	北京	侯占军	商贸
北京中盛劳务有限责任公司	①	全资	有限责任公司	北京	侯占军	服务
北京中宏成模架租赁有限责任公司	①	控制	有限责任公司	北京	牛霆	建安施工
北京元鸿投资有限公司	①	控制	有限责任公司	北京	王云龙	房地产开发
珠海市中关村投资有限公司	①	控制	有限责任公司	珠海	朱建华	建安施工
北京中冠建筑装饰有限责任公司	②	全资	有限责任公司	北京	牛霆	建筑装饰
中关村（沈阳）建设有限公司	①	全资	有限责任公司	沈阳	亢永	建安施工
北京中科宵云资产管理有限公司	①	全资	有限责任公司	北京	李斌	资产管理

通过北京中关村开发建设股份有限公司控制的孙公司情况（续 1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中昊市政机械工程有限责任公司	3000 万元	72260371-9	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	3000 万元	72260416-4	安装工程施工及空调制冷、暖卫工程的施工	100.00	100.00	是

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中科远太商贸有限公司	100 万元	80201802-6	建材销售	70.00	100.00	是
北京中盛劳务有限责任公司	100 万元	80173218-0	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	1000 万元	72149909-1	租赁及修理模架	70.00	70.00	是
北京元鸿投资有限公司	2000 万元	74884755-1	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	1000 万元	76060137-8	科技项目、建设项目投资；建筑工程施工（凭资质证经营）；国内贸易	50.00	50.00	是
北京中冠建筑装饰有限责任公司	1500 万元	72260127-0	建筑装饰施工；建筑及装饰设计	100.00	100.00	是
中关村（沈阳）建设有限公司	2200 万元	55079847-5	屋建筑工程、工程市政施工（凭资质证经营）	100.00	100.00	是
北京中科宵云资产管理有限公司	10000 万元	05927908-5	资产管理；投资管理；出租办公用房	99.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京中关村开发建设股份有限公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京中昊市政机械工程有限责任公司	8,397.58	--	-951,886.09	-5,525,866.88
北京中泰恒设备安装有限责任公司	2,236.77	--	--	--
北京中科远太商贸有限公司	3,103.53	--	--	--
北京中盛劳务有限责任公司	114.23	--	--	--
北京中宏成模架租赁有限责任公司	100.00	--	1,141,851.89	-1,994,108.80
北京元鸿投资有限公司	700.00	--	8,269,612.83	-1,330,387.17

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
珠海市中关村投资有限公司	1,040.00	--	800,000.00	-4,200,000.00
北京中冠建筑装饰有限责任公司	1,875.31	--	--	--
中关村（沈阳）建设有限公司	2,200.00	--	--	--
北京中科宵云资产管理有限公司	3,000.00	--	--	--

（3）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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
重庆海德实业有限公司	全资	有限责任公司	重庆	郭力群	服务业	23830 万元
北京中关村四环医药开发有限责任公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	医药制造	21000 万元

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
重庆海德实业有限公司	62190976-X	许可经营项目：歌舞厅、住宿、公共浴室、游泳池；大型餐馆；零售卷烟、雪茄烟；打字、复印。一般经营项目：房屋租赁，物业管理，机械设备租赁、安装、采购，旅游商品零售、批发，酒店管理咨询及酒店经营管理，停车场，代订飞机票、火车票。	100.00	100.00	是
北京中关村四环医药开发有限责任公司	10194228-3	外用试剂、片剂、注射剂、胶囊制剂的技术开发、制造	99.00	100.00	是

续 2:

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
重庆海德实业有限公司	27,000.00	--	--	--
北京中关村四环医药开发有限责任公司	21,000.00	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

说明:

①通过北京中关村四环医药开发有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北京华素制药股份有限公司	①	控制	有限责任公司	北京	周宁	医药制造

通过北京中关村四环医药开发有限责任公司控制的孙公司情况（续 1）:

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京华素制药股份有限公司	10,560.05 万元	72260971-5	外用药剂、片剂、注射剂、原料药、胶囊制剂的技术 开发、制造。	94.21	94.21	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过北京中关村四环医药开发有限责任公司控制的孙公司情况（续 2）:

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京华素制药股份有限公司	20,136.91	--	29,693,234.25	--

2、本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
中关村科技软件有限公司	-4,782,288.26	-1,163,483.55
北京中宏基建筑工程有限责任公司	-9,931,876.30	-8,819,238.23
中关村科技发展（大连）有限公司	29,959,546.95	-17,499.23

3、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
中关村科技软件有限公司	51%	2012-7-31	见说明	5%	--	-5,000,000.00

说明：处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项　目	期末数	期初数
现金:	2,630,422.56	4,939,592.85
银行存款:	152,808,434.46	117,413,562.43
其他货币资金:	73,986,483.45	24,242,476.72
合　计	**229,425,340.47**	**146,595,632.00**

说明: 截至 2012 年 12 月 31 日，本公司被冻结保证金账户十一个，存款金额 73,884,870.40 元，因涉诉事项被法院冻结账户一个，存款金额 6,262,824.67 元。除上述被冻结银行账户外，本公司在银行存款或现金运用方面未受到其他限制。

2、应收票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,737,470.94	114,049,184.59

公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额41,476,280.30元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国新兴建设开发总公司	2012/9/18	2013/3/17	3,000,000.00	
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	2012/12/27	2013/6/27	3,000,000.00	
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	2012/9/26	2013/3/26	2,000,000.00	
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	2012/9/26	2013/3/26	1,611,601.65	
中铁电气化局集团北京建筑工程有限公司	2012/12/27	2013/6/27	1,470,170.00	
合　计			**11,081,771.65**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	17,238,184.69	1.12	8,619,092.35	50.00	8,619,092.34
按组合计提坏账准备的应收账款	1,504,535,240.94	97.59	46,386,923.95	3.08	1,458,148,316.99
其中：账龄组合	87,021,099.28	5.64	32,211,782.50	37.02	54,809,316.78
行业组合	1,417,514,141.66	91.95	14,175,141.45	1.00	1,403,339,000.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,853,119.52	1.29	18,871,584.32	95.06	981,535.20
合　计	**1,541,626,545.15**	**100.00**	**73,877,600.62**	**4.79**	**1,467,748,944.53**

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	1,603,508,709.27	98.51	45,235,025.45	2.82	1,558,273,683.82
其中：账龄组合	63,011,844.29	3.87	29,830,056.78	47.34	33,181,787.51
行业组合	1,540,496,864.98	94.64	15,404,968.67	1.00	1,525,091,896.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,285,998.13	1.49	23,304,462.93	95.96	981,535.20
合　计	**1,627,794,707.40**	**100.00**	**68,539,488.38**	**4.21**	**1,559,255,219.02**

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账　龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	56,631,140.26	65.08	2,831,557.02	33,540,404.35	53.23	1,677,020.21
1 至 2 年	949,545.78	1.09	94,954.57	115,711.27	0.18	11,571.13
2 至 3 年	86,706.91	0.10	13,006.04	59,126.38	0.09	8,868.96
3 至 4 年	57,151.40	0.07	17,145.42	207,224.76	0.33	62,167.43
4 至 5 年	207,177.40	0.24	165,741.92	5,094,742.39	8.09	4,075,793.91
5 年以上	29,089,377.53	33.42	29,089,377.53	23,994,635.14	38.08	23,994,635.14

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

合　计	87,021,099.28	100.00	32,211,782.50	63,011,844.29	100.00	29,830,056.78

②组合中，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	1,417,514,141.66	1.00	14,175,141.45

③期末单项金额重大并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
北京市五棵松文化体育中心有限公司	17,238,184.69	8,619,092.35	50.00	无法全额收回

④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
工程款	9,389,481.25	9,389,481.25	100.00	收回可能性较小
工程款	1,765,272.83	783,737.63	44.40	收回存在风险
砼款	4,662,176.60	4,662,176.60	100.00	收回可能性较小
货款	3,183,195.54	3,183,195.54	100.00	收回可能性较小
购房尾款	352,696.20	352,696.20	100.00	收回可能性较小
物业管理费	264,309.90	264,309.90	100.00	收回可能性较小
租金	135,807.00	135,807.00	100.00	收回可能性较小
网络服务费	100,180.20	100,180.20	100.00	收回可能性较小
合　计	**19,853,119.52**	**18,871,584.32**	**95.06**	

（2）本期转回或收回情况

应收账款内容	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计提坏账准备金额	转回或收回金额
北京瑞和房地产开发有限公司	已收回	长期无法收回	438,360.01	438,360.01
其他	已收回	长期无法收回	36,944.71	36,944.71
合　计			**475,304.72**	**475,304.72**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

（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%
北京通州房地产开发有限责任公司	非关联方	78,747,634.72	1年以内	5.11
内蒙古长融房地产开发有限公司	非关联方	73,693,463.75	1年以内	4.78
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	4.76
北京大洋房地产开发有限公司	非关联方	56,414,408.17	1年以内	3.66
北京罗顿沙河建设发展有限公司	非关联方	49,604,327.01	3年以内	3.22
合　计		**331,806,425.65**		**21.53**

（5）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
上海鹏汇房地产开发有限公司	同一最终控制方	49,561,629.19	3.21
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	514,335.94	0.03
合　计		**50,075,965.13**	**3.24**

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账　龄	期末数		期初数	
	金　额	比例%	金　额	比例%
1 年以内	24,862,939.23	64.71	22,588,633.53	60.17
1 至 2 年	2,742,174.46	7.14	1,600,693.29	4.26
2 至 3 年	675,229.71	1.76	613,031.33	1.63
3 年以上	10,141,358.21	26.39	12,740,633.66	33.94
合　计	**38,421,701.61**	**100.00**	**37,542,991.81**	**100.00**

说明：截至 2012 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的预付账款共计 13,558,762.38 元，其中本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司下属北京华素制药股份有限公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司预付中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所羟考酮项目款 10,000,000.00 元，该研发项目正常进行中。

（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
中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所	非关联方	10,000,000.00	5年以上	项目研发中
哈尔滨万华劳务服务有限责任公司	非关联方	4,875,000.00	1年以内	尚未提供劳务
北京金隅水泥经贸有限公司	非关联方	4,660,843.96	1年以内	尚未到货
嘉德威国际投资咨询（北京）有限公司	非关联方	2,072,000.00	1年以内	尚未提供劳务
北京恒厚商贸有限公司	非关联方	1,512,400.00	1年以内	尚未到货
合　计		**23,120,243.96**		

（3）期末预付款项中不存在预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

5、应收股利

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以上:						
北京住总市政工程有限责任公司	917,622.10	--	--	917,622.10	尚未支付	否

6、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%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	127,192,424.79	23.45	91,773,823.54	72.15	35,418,601.25
按组合计提坏账准备的其他应收款	356,799,878.13	65.79	19,802,348.59	5.55	336,997,529.54
其中：账龄组合	12,732,650.05	2.35	2,598,987.12	20.41	10,133,662.93
行业组合	344,067,228.08	63.44	17,203,361.47	5.00	326,863,866.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	58,340,764.66	10.76	56,590,764.66	97.00	1,750,000.00
合　计	**542,333,067.58**	**100.00**	**168,166,936.79**	**31.01**	**374,166,130.79**

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%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	127,192,424.79	26.38	91,773,823.54	72.15	35,418,601.25
按组合计提坏账准备的其他应收款	291,665,191.05	60.48	16,052,444.37	5.50	275,612,746.68
其中：账龄组合	12,052,803.04	2.50	2,071,824.97	17.19	9,980,978.07
行业组合	279,612,388.01	57.98	13,980,619.40	5.00	265,631,768.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	63,360,935.37	13.14	61,610,935.37	97.24	1,750,000.00
合　计	**482,218,551.21**	**100.00**	**169,437,203.28**	**35.14**	**312,781,347.93**

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	7,837,225.10	61.55	391,861.26	9,838,105.26	81.63	491,905.27
1 至 2 年	2,785,568.97	21.88	278,556.90	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	906,435.08	7.52	271,930.52
4 至 5 年	906,435.08	7.12	725,148.06	1,367.52	0.01	1,094.00
5 年以上	1,203,420.90	9.45	1,203,420.90	1,306,895.18	10.84	1,306,895.18
合　计	**12,732,650.05**	**100.00**	**2,598,987.12**	**12,052,803.04**	**100.00**	**2,071,824.97**

② 行业组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合名称	账面余额	计提比例%	坏账准备
行业组合	344,067,228.08	5.00	17,203,361.47

③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
项目合作款	40,000,000.00	22,000,000.00	55.00	无法全额收回
往来款	27,437,164.54	27,437,164.54	100.00	收回可能性较小
往来款	25,185,768.00	25,185,768.00	100.00	收回可能性较小
往来款	19,569,492.25	2,150,891.00	10.99	无法全额收回
项目研发费	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	收回可能性较小
合　计	**127,192,424.79**	**91,773,823.54**	**72.15**	

④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
往来款	3,425,531.67	1,675,531.67	48.91	无法全额收回
往来款	40,141,259.71	40,141,259.71	100.00	收回可能性较小
代垫款项	13,756,214.55	13,756,214.55	100.00	收回可能性较小
押金	668,399.69	668,399.69	100.00	收回可能性较小
备用金	349,359.04	349,359.04	100.00	收回可能性较小
合　计	**58,340,764.66**	**56,590,764.66**	**97.00**	

（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计提坏账准备金额	转回或收回金额
北京龙紫源幕墙装饰工程有限公司	抵账	收回存在风险	797,802.86	797,802.86

（3）期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

（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	性质或内容	比例%
北京泰诚实业发展公司	非关联方	53,322,640.12	5年以上	往来款	9.83
北京千业隆便利超市	非关联方	40,272,898.52	1年以内	往来款	7.43
中国人民解放军军事医学科学院	非关联方	40,000,000.00	5年以上	合作款	7.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京建隆建筑工程联合公司	非关联方	27,437,164.54	5年以上	往来款	5.06
北京华成宝业投资有限公司	非关联方	26,000,000.00	1年以内	往来款	4.79
合　计		**187,032,703.18**			**34.49**

（5）应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
上海鹏汇房地产开发有限公司	同一最终控制方	96,000.00	0.02
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	1,189,846.75	0.22
合　计		**1,285,846.75**	**0.24**

7、存货

（1）存货分类

存货种类	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	15,475,921.45	--	15,475,921.45	24,445,870.90	--	24,445,870.90
低值易耗品	2,332,207.51	--	2,332,207.51	2,013,101.98	--	2,013,101.98
库存商品	6,307,978.01	--	6,307,978.01	8,679,204.06	3,816,067.79	4,863,136.27
出租开发产品	530,994,461.52	--	530,994,461.52	560,615,103.65	--	560,615,103.65
开发产品	24,214,650.79	--	24,214,650.79	36,305,976.59	--	36,305,976.59
开发成本	470,943,606.29	--	470,943,606.29	541,711,605.53	--	541,711,605.53
工程施工	100,288,269.56	--	100,288,269.56	128,388,878.65	--	128,388,878.65
在产品	15,010,343.24	--	15,010,343.24	15,208,613.79	--	15,208,613.79
周转材料	1,263,707.94	--	1,263,707.94	3,727,766.95	--	3,727,766.95
合　计	**1,166,831,146.31**	**--**	**1,166,831,146.31**	**1,321,096,122.10**	**3,816,067.79**	**1,317,280,054.31**

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少	期末数

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			转回	转销	
库存商品	3,816,067.79	--	--	3,816,067.79	--

（3）开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
哈尔滨松北中关村金融商贸区 A、B 区	2004 年 8 月	2013 年 12 月	10.5 亿元	415,316,662.09	435,304,858.67	--
美仑花园项目	--	--	--	55,626,944.20	55,626,394.20	--
彭州市花溪村灾后重建“拆院并院”项目	2009 年 11 月	2012 年 8 月	46,590,000.00	--	50,780,352.66	--
合　计				**470,943,606.29**	**541,711,605.53**	**--**

（4）开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
豪成大厦-公寓	2007 年 12 月	36,305,976.59	--	12,091,325.80	24,214,650.79	

（5）出租开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
豪成大厦-车库	2007 年 12 月	68,470,108.02	--	1,576,958.36	66,893,149.66	--
力鸿花园-车库	2007 年 12 月	28,256,250.04	--	627,916.65	27,628,333.39	--
科贸大厦	2004 年	368,540,850.67	--	18,928,847.52	349,612,003.15	--
吉庆里-底商	2001 年	53,968,439.46	--	7,193,811.60	46,774,627.86	--
吉庆里-车位	2001 年	41,379,455.46	--	1,293,108.00	40,086,347.46	--
合　计		**560,615,103.65**	**--**	**29,620,642.13**	**530,994,461.52**	**--**

（6）所有权受到限制的资产

①本公司以中关村科贸大厦房产 5028.58 平方米及相应土地使用权 563.73 平方米作为抵押，为本公司控股子公司北京中关村开发建设股份有限公司向中国建设银行建国支行申

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

请额度为 1.30 亿元，期限为 2012 年 5 月 24 日至 2013 年 5 月 23 日的流动资金贷款提供担保。

②本公司子公司北京中关村开发建设股份有限公司所有的豪成大厦因该公司诉讼案件被法院查封 2 套房屋共 447.61 平方米房产，该房产账面余额为 4,504,558.25 元。

8、其他流动资产

项　目	期末数	期初数
预缴营业税	11,411,435.51	13,932,043.65
预缴城建税	798,800.49	975,243.06
预缴教育费附加	554,971.91	540,564.80
预缴防洪保安费	52,994.56	219,300.87
预缴土地增值税	15,190,028.50	6,640,785.35
银行短期理财产品	--	7,000,000.00
合　计	**28,008,230.97**	**29,307,937.73**

9、可供出售金融资产

项　目	期末数	期初数
可供出售权益工具	9,614,800.60	9,579,206.20

10、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	关联关系	组织机构代码
北京科领时代环保技术有限公司	有限责任公司	北京市	何宗彦	科技环保	1110 万元	联营企业	76754309-4
上海四通国际科技商城物业公司	国有与集体联营企业	上海市	王云龙	物业管理	8000 万元	联营企业	13295431-6
北京四通国际智能建筑系统集成有限公司	有限责任公司	北京市	张迪生	建安施工	1500 万元	联营企业	10202700-1

续:

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
北京科领时代环保技术有限公司	45.05	45.05	11,175,871.46	66,441.00	11,109,430.46	--	-503,663.56
上海四通国际科技商城物业公司	30.625	30.625	118,923,133.88	9,761,771.95	109,161,361.93	47,691,751.77	-1,590,647.84
北京四通国际智能建筑系统集成有限公司	28.67	28.67	23,978,910.40	17,025,309.46	6,953,600.94	20,960,402.42	-328,889.77

11、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	41,865,163.30	-889,546.62	--	40,975,616.68
对其他企业投资	374,707,226.98	--	1,102,252.61	373,604,974.37
小计	416,572,390.28	-889,546.62	1,102,252.61	414,580,591.05
长期股权投资减值准备	291,691,783.92	320,000.00	--	292,011,783.92
合　计	**124,880,606.36**	**-1,209,546.62**	**1,102,252.61**	**122,568,807.13**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
北京科领时代环保技术有限公司	权益法	5,000,000.00	5,231,698.86	-226,900.43	5,004,798.43	45.05	45.05		--	--	--
北京四通国际智能建筑系统集成有限公司	权益法	1,465,549.15	2,089,047.53	-95,450.14	1,993,597.39	28.67	28.67		--	--	--
上海四通国际科技商城物业公司	权益法	29,965,537.85	34,544,416.91	-567,196.05	33,977,220.86	30.625	30.625		--	--	--
②对其他企业投资											
中关村证券股份有限公司	成本法	246,000,000.00	246,000,000.00	--	246,000,000.00	15.58	15.58		246,000,000.00	--	--
北京中关村通信网络发展有限责任公司	成本法	17,884,974.37	17,884,974.37	--	17,884,974.37	5.00	5.00		17,884,974.37	--	--
西安航天远征流体控制股份有限公司	成本法	960,000.00	960,000.00	--	960,000.00	2.29	2.29		--	--	--
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00	5.00	5.00		1,200,000.00	320,000.00	--
内蒙古中关村科技有限公司	成本法	1,102,252.61	1,102,252.61	-1,102,252.61	--	--	--		--	--	--
深圳雅都图形软件股份有限公司	成本法	6,760,000.00	6,760,000.00	--	6,760,000.00	8.05	8.05		5,557,218.32	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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		**411,138,313.98**	**416,572,390.28**	**-1,991,799.23**	**414,580,591.05**				**292,011,783.92**	**320,000.00**	**--**

（3）截至 2012 年 12 月 31 日本公司受限长期股权投资情况如下:

①本公司因涉诉事项被法院查封了所持有的北京中关村开发建设股份有限公司 4,450 万股股份。

②2005 年本公司以持有的中关村证券股份有限公司的 1 亿股权作为质押担保，接受北京市自来水集团有限责任公司委托中国工商银行北京新街口支行向本公司发放金额 1 亿元、期限为 1 年的委托贷款，该笔借款截至 2012 年 12 月 31 日累计已归还 1600 万元，尚有借款余额 8400 万元。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

12、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	**125,489,949.30**	**12,063,999.83**	**--**	**--**	**--**	**137,553,949.13**
1、房屋、建筑物	125,489,949.30	12,063,999.83	--	--	--	137,553,949.13
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
二、累计折旧和累计摊销合计	**28,896,057.44**	**2,841,146.98**	**--**	**--**	**--**	**31,737,204.42**
1、房屋、建筑物	28,896,057.44	2,841,146.98	--	--	--	31,737,204.42
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
三、投资性房地产账面净值合计	**96,593,891.86**					**105,816,744.71**
1、房屋、建筑物	96,593,891.86					105,816,744.71
2、土地使用权	--					--
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**	**--**
1、房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	**96,593,891.86**					**105,816,744.71**
1、房屋、建筑物	96,593,891.86					105,816,744.71
2、土地使用权	--					--

说明:

① 本期折旧和摊销额 2,841,146.98 元。

③ 投资性房地产本期无需计提减值准备。

④ 本公司所有的中关村科技大厦因诉讼案件被法院查封 B 座 2 层及地下二层共 3,265.31 平方米房产，该房产账面余额为 20,884,396.21 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

13、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	**724,081,261.92**		**27,443,519.40**	**25,964,932.86**	**725,559,848.46**
其中：房屋及建筑物	478,386,414.02		14,830,798.86		493,217,212.88
机器设备	164,814,518.96		7,152,185.73	15,471,259.04	156,495,445.65
运输工具	38,509,845.65		2,710,132.94	6,719,822.27	34,500,156.32
电子设备及其他	42,370,483.29		2,750,401.87	3,773,851.55	41,347,033.61
		本期新增	**本期计提**		
二、累计折旧合计	**220,591,200.85**	**--**	**36,136,909.36**	**21,498,434.77**	**235,229,675.44**
其中：房屋及建筑物	52,597,300.80	--	16,671,268.82	--	69,268,569.62
机器设备	127,898,366.66	--	11,219,455.91	13,551,772.37	125,566,050.20
运输工具	19,430,063.11	--	3,322,161.69	4,895,032.42	17,857,192.38
电子设备及其他	20,665,470.28	--	4,924,022.94	3,051,629.98	22,537,863.24
三、固定资产账面净值合计	**503,490,061.07**				**490,330,173.02**
其中：房屋及建筑物	425,789,113.22				423,948,643.26
机器设备	36,916,152.30				30,929,395.45
运输工具	19,079,782.54				16,642,963.94
电子设备及其他	21,705,013.01				18,809,170.37
四、减值准备合计	**--**		**582,840.37**	**--**	**582,840.37**
其中：房屋及建筑物	--		--	--	--
机器设备	--		582,840.37	--	582,840.37
运输工具	--		--	--	--
电子设备及其他	--		--	--	--
五、固定资产账面价值合计	**503,490,061.07**				**489,747,332.65**
其中：房屋及建筑物	425,789,113.22				423,948,643.26
机器设备	36,916,152.30				30,346,555.08
运输工具	19,079,782.54				16,642,963.94
电子设备及其他	21,705,013.01				18,809,170.37

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

说明:

①本期折旧额 36,136,909.36 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 187,320.00 元。

③用于抵押的固定资产:

本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司下属北京华素制药股份有限公司以公司所有的北京市房山区西潞街道金光北街 1 号土地使用权（面积为 37,213.70 平方米，该土地使用权期末账面余额为 6,804,946.66 元）、房屋建筑物（面积为 18,787.80 平方米，该房屋建筑物期末账面余额为 42,118,527.21 元）为抵押向中国建设银行股份有限公司北京石景山支行申请额度为 5,700 万元，期限为 2012 年 8 月 24 日至 2013 年 8 月 23 日的流动资金贷款。

14、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
酒店改造	1,370,568.00	--	1,370,568.00	1,320,568.00	--	1,320,568.00
搅拌站建设	1,671,175.12	--	1,671,175.12	1,151,432.98	--	1,151,432.98
龙门吊	--	--		187,320.00	--	187,320.00
车间GMP改造	6,904,780.00	--	6,904,780.00	--	--	--
改造工程备件库	19,610,936.60	--	19,610,936.60	--	--	--
合　计	**29,557,459.72**	**--**	**29,557,459.72**	**2,659,320.98**	**--**	**2,659,320.98**

（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
酒店改造	1,320,568.00	50,000.00	--	--	--	--	--	1,370,568.00
搅拌站建设	1,151,432.98	519,742.14	--	--	--	--	--	1,671,175.12
龙门吊	187,320.00	--	187,320.00	--	--	--	--	--
车间GMP改造	--	6,904,780.00	--	--	--	--	--	6,904,780.00
改造工程备件库	--	19,610,936.60	--	--	--	--	--	19,610,936.60
合　计	**2,659,320.98**	**27,085,458.74**	**187,320.00**	**--**	**--**	**--**	**--**	**29,557,459.72**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
酒店改造	--	--	--	自筹资金
搅拌站建设	36,600,000.00	4.57	4.57	自筹资金
龙门吊	187,320.00	100.00	100.00	自筹资金
车间GMP改造	11,430,000.00	60.41	60.41	自筹资金
改造工程备件库	22,260,000.00	88.10	88.10	自筹资金
合　计	**70,477,320.00**			

（3）本公司本期无需要计提在建工程减值准备的情况。

15、无形资产

（1）无形资产情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	**13,316,030.02**	**3,798,657.40**	**2,041,134.62**	**15,073,552.80**
土地使用权	9,546,348.40	3,798,657.40	--	13,345,005.80
软件	2,540,531.62	--	811,984.62	1,728,547.00
商标著作权	1,229,150.00	--	1,229,150.00	--
二、累计摊销合计	**4,691,190.35**	**615,328.61**	**2,010,045.24**	**3,296,473.72**
土地使用权	2,534,837.34	243,072.24	--	2,777,909.58
软件	927,203.01	345,709.44	754,348.31	518,564.14
商标著作权	1,229,150.00	26,546.93	1,255,696.93	--
三、无形资产账面净值合计	**8,624,839.67**			**11,777,079.08**
土地使用权	7,011,511.06			10,567,096.22
软件	1,613,328.61			1,209,982.86
商标著作权	--			--
四、减值准备合计	**--**	**--**	**--**	**--**
土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
商标著作权	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	**8,624,839.67**			**11,777,079.08**
土地使用权	7,011,511.06			10,567,096.22
软件	1,613,328.61			1,209,982.86
商标著作权	--			--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

说明:

①本期摊销额 615,328.61 元。

②本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司下属北京华素制药股份有限公司以公司所有的北京市房山区西潞街道金光北街 1 号土地使用权（面积为 37,213.70 平方米，该土地使用权期末账面余额为 6,804,946.66 元）、房屋建筑物（面积为 18,787.80 平方米，该房屋建筑物期末账面余额为 42,118,527.21 元）为抵押向中国建设银行股份有限公司北京石景山支行申请额度为 5,700 万元，期限为 2012 年 8 月 24 日至 2013 年 8 月 23 日的流动资金贷款。

③本公司本期无需要计提无形资产减值准备的情况。

（2）开发项目支出

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出	3,261,243.37	389,538.00	--	--	3,650,781.37

说明:

①本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.42%。

②本期无内部研发形成的无形资产。

16、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
北京华素制药股份有限公司	5,164,750.18	--	--	5,164,750.18	--
北京中关村青年科技创业投资有限公司	1,410,861.57	--	--	1,410,861.57	1,410,861.57
北京中关村数据科技有限公司	7,125,755.78	--	--	7,125,755.78	7,125,755.78
合　计	**13,701,367.53**	**--**	**--**	**13,701,367.53**	**8,536,617.35**

说明：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法见附注二、27。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

17、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
装修费	5,708,234.74	726,171.30	4,855,959.45	60,769.69	1,517,676.90	转出
固定资产改良支出	645,092.03	--	645,092.03	--	--	
房租	5,000,000.18	--	999,999.96	--	4,000,000.22	
租地费	145,000.11	434,995.89	579,996.00	--	--	
场地租赁费	2,480,973.10	--	61,228.20	--	2,419,744.90	
软件费	818.96	--	818.96	--	--	
其他	1,709,838.98	--	1,297,706.80	--	412,132.18	
合　计	**15,689,958.10**	**1,161,167.19**	**8,440,801.40**	**60,769.69**	**8,349,554.20**	

18、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	10,539,412.69	9,450,747.70
可留抵的亏损	13,995,560.88	5,951,841.52
预缴售房款所得税	3,973,160.14	14,056,304.56
预计负债	39,125.68	74,095.68
小计	**28,547,259.39**	**29,532,989.46**
递延所得税负债:		
可供出售金融资产公允价值变动	2,302,007.74	2,293,109.14
小计	**2,302,007.74**	**2,293,109.14**

（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	579,738,224.31	579,548,862.92
可抵扣亏损	325,206,078.02	245,318,498.09
合　计	**904,944,302.33**	**824,867,361.01**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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
2012 年	--	41,237,768.47	
2013 年	14,500,426.29	22,098,266.14	
2014 年	7,782,720.98	41,512,096.88	
2015 年	19,639,554.31	45,306,204.15	
2016 年	109,658,206.65	95,164,162.45	
2017 年	173,625,169.79	--	
合　计	**325,206,078.02**	**245,318,498.09**	

（4）应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	金额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产	9,208,030.94
小　计	**9,208,030.94**
可抵扣差异项目	
资产减值准备	62,479,971.59
可留抵的亏损	55,982,243.53
预缴售房款所得税	15,892,640.56
预计负债	156,502.73
小　计	**134,511,358.41**

19、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	237,976,691.66	20,242,625.44	1,273,107.58	14,901,672.11	242,044,537.41
（2）存货跌价准备	3,816,067.79	--	--	3,816,067.79	--
（3）可供出售金融资产减值准备	39,830.00	--	--	--	39,830.00
（4）长期股权投资减值准备	291,691,783.92	320,000.00	--	--	292,011,783.92
（5）固定资产减值准备	--	582,840.37	--	--	582,840.37
（6）商誉减值准备	8,536,617.35	--	--	--	8,536,617.35
（7）其他非流动资产	52,829,978.92	--	--	--	52,829,978.92
合　计	**594,890,969.64**	**21,145,465.81**	**1,273,107.58**	**18,717,739.90**	**596,045,587.97**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

20、其他非流动资产

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
阿姆斯基金	3,170,021.08	--	--	3,170,021.08
临时设施	5,742,584.72	130,988.93	5,456,327.42	417,246.23
股权收购款	6,500,000.00	--	--	6,500,000.00
合　计	**15,412,605.80**	**130,988.93**	**5,456,327.42**	**10,087,267.31**

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。

21、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
货币资金	21,759,508.46	62,280,029.45	17,967,344.54	66,072,193.37
存货	93,954,139.47	75,722,376.23	93,954,139.47	75,722,376.23
固定资产	44,626,365.55	42,118,527.21	44,626,365.55	42,118,527.21
无形资产	7,011,511.06	6,804,946.66	7,011,511.06	6,804,946.66
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
货币资金	3,675,974.57	11,088,320.70	688,793.57	14,075,501.70
存货	8,640,019.27	--	4,135,461.02	4,504,558.25
投资性房地产	21,655,615.77	--	771,219.56	20,884,396.21
合　计	**201,323,134.15**	**198,014,200.25**	**169,154,834.77**	**230,182,499.63**

22、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	期末数	期初数
质押借款	128,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款	187,000,000.00	145,000,000.00
保证借款	--	64,080,000.00
合　计	**315,000,000.00**	**299,080,000.00**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（2）已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国工商银行北京新街口支行	84,000,000.00	8.0000%	流动资金贷款	资金紧张	--

说明:

① 本公司用于抵押、质押的财产见附注五、7（6）; 11（3）; 13（3）; 15（1）-②。

② 关联方为本公司借款提供保证的情况见附注六、5（3）。

23、应付票据

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,000,000.00	36,800,000.00

说明：下一会计期间将到期金额 45,000,000.00 元。

24、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	93,461,967.03	116,316,228.82
工程款	1,163,667,062.80	1,167,062,834.50
材料款	63,811,778.02	55,229,929.05
维修费	137,370.13	156,295.63
合 计	**1,321,078,177.98**	**1,338,765,288.00**

（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	903,127,176.69	68.36	837,409,381.20	62.55
1至2年	184,572,626.65	13.97	195,431,791.79	14.60
2至3年	83,113,823.85	6.29	97,771,993.08	7.30
3年以上	150,264,550.79	11.38	208,152,121.93	15.55
合　计	**1,321,078,177.98**	**100.00**	**1,338,765,288.00**	**100.00**

（2）期末应付账款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

说明：账龄超过 1 年的应付账款主要是本公司子公司北京中关村开发建设股份有限公司应付未付的工程施工款、材料款等。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

25、预收款项

项 目	期末数	期初数
购房款	232,218,375.71	290,870,636.19
租金	55,672,157.37	64,096,960.38
工程款	11,994,032.13	11,557,333.83
货款	3,724,538.01	24,998,237.89
其他	8,516,612.46	12,293,188.91
合 计	**312,125,715.68**	**403,816,357.20**

（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	206,592,125.79	66.18	288,058,561.17	71.33
1至2年	44,342,060.06	14.21	17,262,382.24	4.27
2至3年	866,881.83	0.28	29,694,514.68	7.35
3年以上	60,324,648.00	19.33	68,800,899.11	17.05
合 计	**312,125,715.68**	**100.00**	**403,816,357.20**	**100.00**

说明：账龄超过一年的预收款项共计 105,533,589.89 元，其中预收房屋租金 52,893,452.38 元。

（2）本报告期预收款项中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
国美电器有限公司	52,893,452.38	59,505,133.90

26、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	15,484,002.18	153,139,480.09	156,460,387.09	12,163,095.18
（2）职工福利费	--	7,892,674.18	7,892,674.18	--
（3）社会保险费	23,125,571.77	25,181,357.54	44,863,308.95	3,443,620.36
其中：①医疗保险费	13,598,167.68	6,647,824.55	19,873,280.42	372,711.81
②基本养老保险费	5,683,016.93	15,381,613.80	20,828,966.76	235,663.97

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

③补充医疗保险	1,962,519.63	1,441,136.54	917,022.29	2,486,633.88
④年金缴费	--	--	--	--
⑤失业保险费	937,764.65	787,528.98	1,631,395.44	93,898.19
⑥工伤保险费	197,724.69	395,300.24	569,029.28	23,995.65
⑦生育保险费	567,248.53	524,767.19	1,040,428.52	51,587.20
⑧补充养老保险	179,129.66	3,186.24	3,186.24	179,129.66
（4）住房公积金	11,961,470.42	7,035,681.31	18,110,835.13	886,316.60
（5）辞退福利	--	1,004,422.73	1,004,422.73	--
（6）工会经费和职工教育经费	13,017,262.46	3,467,913.30	4,121,927.41	12,363,248.35
（7）非货币性福利	--	145,077.30	145,077.30	--
（8）其他	--	153,777.29	153,777.29	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合　计	**63,588,306.83**	**198,020,383.74**	**232,752,410.08**	**28,856,280.49**

27、应交税费

税　项	期末数	期初数
增值税	3,951,999.63	11,008,728.84
营业税	137,032,026.81	157,309,109.22
城市维护建设税	9,382,719.37	11,605,265.88
教育费附加税	4,380,071.65	5,444,173.05
地方教育费附加税	1,924,707.14	--
个人所得税	574,306.41	730,773.95
企业所得税	28,498,880.22	13,730,048.27
土地增值税	29,753,849.24	30,565,634.82
房产税	1,805,511.92	3,131,010.79
土地使用税	491,799.36	154,216.00
印花税	56,398.97	54,224.29
文化事业建设费	24,135.85	32,164.50
其他	889,099.45	1,182,694.27
合　计	**218,765,506.02**	**234,948,043.88**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、应付利息

项　目	期末数	期初数
企业债券利息	3,114,999.67	--

29、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付普通股股利	7,002,152.88	7,002,152.88	尚未支付
应付子公司少数股东股利	253,800.00	2,332,149.00	尚未支付
合　计	**7,255,952.88**	**9,334,301.88**	

30、其他应付款

项　目	期末数	期初数
往来款	597,217,064.94	752,164,552.99
质保金	13,723,108.20	9,239,269.64
欠付款项	111,128,893.86	125,514,952.85
预提费用	8,789,772.25	13,129,445.86
其他	25,252,366.90	6,383,403.62
合　计	**756,111,206.15**	**906,431,624.96**

（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	97,725,125.24	12.92	331,106,418.49	36.53
1至2年	156,010,677.81	20.64	84,769,696.31	9.35
2至3年	77,198,087.29	10.21	85,712,235.92	9.46
3年以上	425,177,315.81	56.23	404,843,274.24	44.66
合　计	**756,111,206.15**	**100.00**	**906,431,624.96**	**100.00**

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

单位名称	期末数	期初数
国美控股集团有限公司	396,534,373.13	381,622,995.24
新恒基（沈阳）置业有限公司	1,755.47	--
合　计	**396,536,128.60**	**381,622,995.24**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	性质或内容	未偿还的原因
国美控股集团有限公司	396,534,373.13	借款	尚未支付
田永胜	29,799,443.74	垫资款	尚未支付
福州市恒坤建设发展有限公司	17,833,885.48	往来款	尚未支付
上海四通国际商城物业公司	14,240,470.26	往来款	尚未支付
北京元鸿房地产开发有限公司	8,958,747.23	往来款	尚未支付
合　计	**467,366,919.84**		

31、一年内到期的非流动负债

项　目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	80,000,000.00	80,000,000.00
一年内到期的其他非流动负债	--	567,272.79
合　计	**80,000,000.00**	**80,567,272.79**

（1）一年内到期的长期应付款

项目	期限	初始金额	利率%	应计利息	期末余额	借款条件
购买股权款	2010-9-1 至 2013-8-31	270,000,000.00	9.288	--	80,000,000.00	--

（2）一年内到期的其他非流动负债

项　目	期末数	期初数
无障碍改造政府补助资金	--	567,272.79

32、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 四环 01	110,000,000.00	2012/11/2	3 年期	110,000,000.00
12 中实债	80,000,000.00	2012/10/31	3 年期	80,000,000.00
小　计	**190,000,000.00**			**190,000,000.00**

应付债券（续）

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 四环 01	--	1,741,666.67	--	1,741,666.67	108,441,666.67
12 中实债	--	1,373,333.00	--	1,373,333.00	78,621,111.11
合　计	**--**	**3,114,999.67**	**--**	**3,114,999.67**	**187,062,777.78**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

33、长期应付款

项　目	期　限	初始金额	期末数	期初数
科技部 GSM 无线公众网的信息终端项目划款		2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
购买股权款	2010-9-1 至 2013-8-31	270,000,000.00	110,000,000.00	190,000,000.00
小计		**272,000,000.00**	**112,000,000.00**	**192,000,000.00**
减: 一年内到期长期应付款		--	80,000,000.00	80,000,000.00
合　计		**272,000,000.00**	**32,000,000.00**	**112,000,000.00**

34、专项应付款

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
信息产业部电子基金	4,000,000.00	--	4,000,000.00	--	
缓控释制剂技术项目经费	5,750,000.00	--	--	5,750,000.00	
飞赛乐项目专项扶持资金	1,500,000.00	--	--	1,500,000.00	
合　计	**11,250,000.00**	**--**	**4,000,000.00**	**7,250,000.00**	

35、预计负债

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	41,639,410.84	8,648,986.43	--	50,288,397.27
延期交房违约金	296,382.73	--	139,880.00	156,502.73
合　计	**41,935,793.57**	**8,648,986.43**	**139,880.00**	**50,444,900.00**

说明：本公司对外提供担保计提预计负债的说明见附注七、2。

36、其他非流动负债

项　目	期末数	期初数
无障碍改造政府补助资金	--	567,272.79
小　计	**--**	**567,272.79**
减：一年内到期其他非流动负债	--	567,272.79
合　计	**--**	**--**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

37、股本 （单位：股）

项　目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	674,846,940.00	--	--	--	--	--	674,846,940.00

说明：本报告期本公司无有限售条件的流通股上市流通。

38、资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	863,503,251.69	--	--	863,503,251.69
其他资本公积	49,860,375.79	16,773.30	1,390,330.64	48,486,818.45
合　计	**913,363,627.48**	**16,773.30**	**1,390,330.64**	**911,990,070.14**

说明：（1）本期其他资本公积增加是因为本公司子公司持有的可供出售金融资产当期公允价值变动。

（2）本期其他资本公积减少是因为本公司出售持有的子公司中关村科技软件有限责任公司股权相应的资本公积转出。

39、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	83,015,164.70	--	--	83,015,164.70

40、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 上期末未分配利润	-938,609,107.09	-980,246,745.72	
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后 期初未分配利润	-938,609,107.09	-980,246,745.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,888,445.64	41,637,638.63	
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	-908,720,661.45	-938,609,107.09	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	6,401,745.03	6,401,208.82	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

41、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	3,238,793,258.38	3,274,250,502.69
其他业务收入	31,743,764.08	36,226,368.05
营业成本	2,706,597,248.48	2,737,462,494.99

（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	2,615,638,022.66	2,412,610,907.43	2,559,140,059.24	2,404,639,847.21
房地产开发	519,205,529.13	416,256,961.00	483,958,303.90	365,241,613.36
生物医药	267,539,877.44	51,962,888.24	326,202,006.85	57,784,074.22
物业管理	24,110,807.62	26,066,971.45	28,091,983.16	29,832,037.72
软件开发	7,226,255.89	6,855,440.09	13,882,334.64	11,334,685.32
广告服务	5,108,235.83	1,236,695.25	4,820,000.00	957,779.40
其他	52,369,441.61	27,968,347.58	30,094,853.67	23,334,597.24
抵消	-252,404,911.80	-247,222,909.48	-171,939,038.77	-161,683,969.48
合　计	**3,238,793,258.38**	**2,695,735,301.56**	**3,274,250,502.69**	**2,731,440,664.99**

（3）主营业务（分地区）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北及东北地区	2,577,715,180.48	2,230,825,225.15	2,678,551,565.36	2,333,575,044.04
华东地区	162,920,464.73	118,533,948.87	152,763,870.30	85,923,975.57
华南及华中地区	257,918,926.32	165,125,491.14	259,840,664.43	181,994,076.35
西部地区	240,238,686.85	181,250,636.40	183,094,402.60	129,947,569.03
合　计	**3,238,793,258.38**	**2,695,735,301.56**	**3,274,250,502.69**	**2,731,440,664.99**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（4）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	228,559,020.35	6.99
内蒙古长融房地产开发有限公司	152,360,000.00	4.66
上海鹏汇房地产开发有限公司	117,644,046.04	3.60
中铁电气化局集团有限公司	72,957,976.40	2.23
中铁十四局集团有限公司	51,169,906.92	1.56
合　计	**622,690,949.71**	**19.04**

42、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
固定造价合同	北京市朝阳区教育国有资产管理中心	195,613,904.21	246,330,886.80	12,964,783.39	259,295,670.19
	内蒙古长融房地产开发有限公司	133,260,000.00	146,114,523.47	12,645,476.53	--
	上海鹏汇房地产开发有限公司	117,644,046.04	192,342,258.92	14,670,273.08	--
	其他	1,579,006,601.85	10,615,660,991.16	668,805,487.22	3,441,791,235.48
	合计	2,025,524,552.10	11,200,448,660.35	709,086,020.22	3,701,086,905.67

43、营业税金及附加

项　目	本期发生额	上期发生额
营业税	84,463,454.23	85,304,094.51
土地增值税	1,675,065.33	11,170,846.42
城市维护建设税	8,219,831.43	9,136,479.35
教育费附加	4,501,625.07	4,922,268.54
地方教育费附加	2,308,713.34	607,163.76
文化事业建设费	192,314.47	145,264.50
其他	866,852.12	2,153,353.21
合　计	**102,227,855.99**	**113,439,470.29**

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

44、销售费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	33,936,859.04	19,685,207.86
折旧与摊销	2,288,373.80	170,168.06
日常办公费用	111,341,458.20	130,545,518.31
广告费	39,345,977.22	41,863,130.58
合　计	**186,912,668.26**	**192,264,024.81**

45、管理费用

项　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	82,550,019.32	81,226,886.53
折旧与摊销	28,602,012.50	10,399,617.87
日常办公费用	59,848,660.91	72,492,672.12
合　计	**171,000,692.73**	**164,119,176.52**

46、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,592,600.52	72,826,418.10
减：利息收入	1,420,515.94	1,437,427.76
承兑汇票贴息	2,004,070.10	1,007,052.08
手续费及其他	1,773,819.74	2,418,146.24
合　计	**81,949,974.42**	**74,814,188.66**

47、资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
（1）坏账损失	18,969,517.86	19,947,796.43
（2）长期股权投资减值损失	320,000.00	880,000.00
（3）固定资产减值损失	582,840.37	
合　计	**19,872,358.23**	**20,827,796.43**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

48、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	-889,546.61	-1,249,856.28
处置长期股权投资产生的投资收益	63,210,099.59	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	98,000.00	1,240.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	1,652,154.30
其他	85,320.75	--
合　计	**62,503,873.73**	**403,538.22**

（2）按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京科领时代环保技术有限公司	-226,900.43	-222,215.12	
上海四通国际科技商城物业公司	-567,196.06	-1,031,234.03	业务收缩
北京四通国际智能建筑系统集成有限公司	-95,450.13	3,592.87	业务减少
合　计	**-889,546.62**	**-1,249,856.28**	

49、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	258,732.25	31,575.04	258,732.25
其中：固定资产处置利得	258,732.25	31,575.04	258,732.25
政府补助	5,428,043.41	5,508,039.75	5,428,043.41
违约金及赔款	87,342.00	202,313.08	87,342.00
罚款收入	21,250.00	7,140.00	21,250.00
收回担保代偿款	--	75,000,000.00	--
其他	8,894,259.54	3,397,660.49	8,894,259.54
合　计	**14,689,627.20**	**84,146,728.36**	**14,689,627.20**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中，政府补助明细如下:

项　目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	1,568,557.27	4,622,093.14	
禁毒基金会补助研究费用	2,250,000.00	--	
开发建设基金	581,493.35	--	
北京市科委基本药物电子监管码改造项目补助款	260,000.00	--	
海淀园区促工业增长专项资金	200,000.00	--	
环保补助	--	58,386.00	
无障碍改造政府补助资金	567,992.79	827,560.61	
合　计	**5,428,043.41**	**5,508,039.75**	

50、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	373,688.30	753,796.00	373,688.30
其中：固定资产处置损失	373,688.30	753,796.00	373,688.30
预计负债支出	8,648,986.43	--	8,648,986.43
对外捐赠	21,000.00	2,500,000.00	21,000.00
罚款和赔偿	1,422,880.71	4,544,863.76	1,422,880.71
其他	1,580,160.75	555,074.92	1,580,160.75
合　计	**12,046,716.19**	**8,353,734.68**	**12,046,716.19**

51、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	44,789,648.82	24,424,266.40
递延所得税调整	-9,097,414.35	3,390,098.23
合　计	**35,692,234.47**	**27,814,364.63**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（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	67,123,009.09	83,746,250.94
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	16,780,752.27	20,936,562.74
某些子公司适用不同税率的影响	-5,063,804.16	-5,018,356.49
对以前期间当期所得税的调整	-766,556.10	-2,124,510.39
归属于合营企业和联营企业的损益	-222,386.65	-312,464.07
无须纳税的收入	-34,546,478.17	-18,750,000.00
不可抵扣的费用	17,568,832.89	12,377,298.30
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	-1,454,999.53	-7,144,239.67
未确认递延所得税的税务亏损	43,396,873.92	23,791,040.61
未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异	--	4,059,033.60
所得税费用	**35,692,234.47**	**27,814,364.63**

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项　目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	29,888,445.64	41,637,638.63
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	62,209,090.07	77,563,315.97
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-32,320,644.43	-35,925,677.34
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	674,846,940.00	674,846,940.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

项　目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	--	--
发行在外的普通股加权平均数	S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk	674,846,940.00	674,846,940.00
加:假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	674,846,940.00	674,846,940.00
其中:可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0443	0.0617
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/S	-0.0479	-0.0532
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=（P1+P3）/X2	0.0443	0.0617
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+P4）/X2	-0.0479	-0.0532

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	29,888,445.64	41,637,638.63
其中：持续经营净利润	38,218,957.59	41,637,638.63
终止经营净利润	-8,330,511.95	--
基本每股收益	0.0443	0.0617
其中：持续经营基本每股收益	0.0566	0.0617
终止经营基本每股收益	-0.0123	--
稀释每股收益	0.0443	0.0617
其中：持续经营稀释每股收益	0.0566	0.0617
终止经营稀释每股收益	-0.0123	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

53、其他综合收益

项　目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	35,594.40	-1,229,227.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,898.60	-721,360.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	1,656,215.00
小　计	**26,695.80**	**-2,164,081.50**
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	2,686,639.71	--
小　计	**-2,686,639.71**	**--**
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	--	--
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
转为被套期项目初始确认金额的调整额	--	--
小　计	**--**	**--**
四、外币财务报表折算差额	--	--
减：处置境外经营当期转入损益的净额	--	--
五、其他	--	--
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	--
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小　计	**--**	**--**
合　计	**-2,659,943.91**	**-2,164,081.50**

54、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	11,443,644.94	3,672,006.98
解冻货币资金	6,757,064.94	48,913,376.74
招标保证金	17,592,182.27	11,058,358.08
返还担保代偿款	--	75,000,000.00
其他往来款	70,924,320.16	194,934,248.45
合　计	**106,717,212.31**	**333,577,990.25**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	199,454,822.02	233,057,385.48
营业外支出	1,565,615.86	7,096,478.99
货币资金冻结	61,469,276.98	20,924,992.20
华素制药股权款	78,917,170.47	--
国美控股集团有限公司	--	10,271,353.60
科贸大厦回购款	--	920,000.00
其他往来款	152,224,062.93	150,748,345.81
合　计	**493,630,948.26**	**423,018,556.08**

（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	1,420,515.94	1,437,427.76

（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	1,773,819.74	2,418,146.24

55、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	31,430,774.62	55,931,886.31
加：资产减值准备	19,872,358.23	20,827,796.43
固定资产折旧、投资性房地产折旧	38,978,056.34	22,674,606.16
无形资产摊销	615,328.61	430,534.83
长期待摊费用摊销	11,372,565.36	16,180,019.57
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）	114,956.05	347,975.24
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）	--	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	81,949,974.42	74,814,188.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,503,873.73	-403,538.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	985,730.07	3,390,098.23
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）	87,176,008.98	47,335,111.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-255,676,992.51	-209,030,740.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	70,720,494.98	186,245,856.21
其他	-54,712,212.04	24,835,165.96
经营活动产生的现金流量净额	-29,676,830.62	243,578,960.83
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	149,277,645.40	121,160,148.97
减：现金的期初余额	121,160,148.97	177,615,916.09
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	28,117,496.43	-56,455,767.12

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项　目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	--	270,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	--	80,000,000.00
减:子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	--	1,778,624.54
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	78,221,375.46
4. 取得子公司的净资产	--	270,000,000.00
流动资产	--	5,315,780.05
非流动资产	--	276,812,163.23
流动负债	--	12,127,943.28
非流动负债	--	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

项　目	本期发生额	上期发生额
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	57,000,000.00	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	30,500,000.00	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,505,432.14	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	28,994,567.86	--
4. 处置子公司的净资产	-14,714,164.56	--
流动资产	413,248,382.35	--
非流动资产	6,476,424.49	--
流动负债	430,438,971.40	--
非流动负债	4,000,000.00	--

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	本期发生额	上期发生额
一、现金	149,277,645.40	121,160,148.97
其中：库存现金	2,630,422.56	4,939,592.85
可随时用于支付的银行存款	146,545,609.79	114,741,845.86
可随时用于支付的其他货币资金	101,613.05	1,478,710.26
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	149,277,645.40	121,160,148.97

（3）货币资金与现金及现金等价物的调节

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	229,425,340.47
减：使用受到限制的存款	80,147,695.07
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	149,277,645.40

说明：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司被冻结保证金账户十一个，存款金额 73,884,870.40 元，因涉诉事项被法院冻结账户一个，存款金额 6,262,824.67 元。除上述被冻结银行账户外，本公司在银行存款或现金运用方面未受到其他限制。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

56、分部报告

（1）分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	房地产开发	建安施工	生物医药	物业管理	其他	抵销	合计
营业收入	541,488,885.72	2,633,938,115.87	273,427,102.78	52,583,736.14	33,264,081.68	-264,164,899.73	3,270,537,022.46
其中：对外交易收入	541,488,885.72	2,369,773,216.14	273,427,102.78	52,583,736.14	33,264,081.68	--	3,270,537,022.46
其中：分部间交易收入	--	264,164,899.73	--	--	--	-264,164,899.73	--
营业费用	447,335,006.35	2,510,302,868.08	273,053,266.79	55,274,280.23	49,973,814.15	-129,882,311.22	3,206,056,924.38
营业利润/(亏损)	94,153,879.37	123,635,247.79	373,835.99	-2,690,544.09	-16,709,732.47	-134,282,588.51	64,480,098.08
资产总额	2,942,912,213.16	2,243,268,521.51	673,929,641.18	173,958,871.06	347,741,475.78	-2,185,672,298.63	4,196,138,424.06
负债总额	1,952,446,112.29	1,845,140,914.79	298,675,425.34	167,640,890.60	22,529,288.61	-920,065,107.24	3,366,367,524.39
补充信息：							
资本性支出	22,686,388.40	12,037,473.36	29,845,307.27	591,605.32	758,264.01	--	65,919,038.36
折旧和摊销费用	4,653,331.89	14,721,456.71	12,411,082.81	2,304,455.14	16,875,623.76	--	50,965,950.31
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	502,155.13	15,520,255.57	3,811,728.24	-113,015.88	1,235.17	--	19,722,358.23

上期或期初	房地产开发	建安施工	生物医药	物业管理	其他	抵销	合计
营业收入	511,015,414.77	2,396,251,021.24	328,883,312.57	58,268,879.23	16,058,242.93	--	3,310,476,870.74
其中：对外交易收入	511,015,414.77	2,396,251,021.24	328,883,312.57	58,268,879.23	16,058,242.93	--	3,310,476,870.74
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--	--	--
营业费用	372,337,086.18	2,565,186,136.96	286,450,181.34	60,445,207.77	18,105,001.23	--	3,302,523,613.48
营业利润/(亏损)	138,678,328.59	-168,935,115.72	42,433,131.23	-2,176,328.54	-2,046,758.30	--	7,953,257.26
资产总额	2,629,186,219.07	2,704,382,961.43	591,541,349.52	182,715,510.78	369,287,443.45	-2,144,494,021.71	4,332,619,462.54
负债总额	1,723,474,592.09	2,472,545,397.93	223,980,553.04	173,922,062.38	35,176,425.80	-1,088,288,932.99	3,540,810,098.25

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

上期或期初	房地产开发	建安施工	生物医药	物业管理	其他	抵销	合计
补充信息:							
资本性支出	2,900,164.34	16,388,686.42	8,440,431.60	529,965.00	821,852.18	--	29,081,099.54
折旧和摊销费用	4,343,073.65	16,725,300.74	13,851,359.98	2,984,208.73	1,381,217.46	--	39,285,160.56
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--	--	--
资产减值损失	1,360,399.52	16,635,042.71	2,841,488.79	-8,516.87	-617.72	--	20,827,796.43

（2）其他分部信息

①产品和劳务对外交易收入

本公司主要产品及劳务对外交易收入为房地产开发及建安施工、生物医药、物业管理等，见附注五、41（2）。

② 主要客户信息

本公司主要客户信息见附注五、41（4）。

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
国美控股集团有限公司	母公司	有限责任	北京	黄秀虹	项目投资	72634157-6

本公司的母公司情况（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
国美控股集团有限公司	10,000.00	23.43	23.43	黄光裕（曾用名黄俊烈）

报告期内，母公司注册资本变化如下:

期初数	本期增加	本期减少	期末数
100,000,000.00	--	--	100,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
北京中关村青年科技创业投资有限公司	控制	有限责任公司	北京	周宁	信息咨询服务	8000 万元	88.75	88.75	70024015-2
北京中实混凝土有限责任公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	混凝土制造销售	3000 万元	100.00	100.00	72260490-6
北京中关村数据科技有限公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	计算机应用服务	9935.4 万元	100.00	100.00	71774875-3
北京中科泰和物业服务有限公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	物业管理	300 万元	100.00	100.00	75011822-7
北京中关村科贸电子城有限公司	全资	有限责任公司	北京	周宁	物业管理	300 万元	100.00	100.00	75822378-5
成都中关村科技发展有限公司	全资	有限责任公司	成都	周宁	房地产开发、建安施工	5000 万元	100.00	100.00	68900841-5
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	全资	有限责任公司	哈尔滨	周宁	房地产开发、建安施工	5000 万元	100.00	100.00	75632717-7
重庆海德实业有限公司	全资	有限责任公司	重庆	郭力群	酒店经营管理	23830 万元	100.00	100.00	62190976-X
北京美仑房地产开发有限责任公司	控制	有限责任公司	北京	周宁	房地产开发	5000 万元	90.00	90.00	72261461-0
北京中关村开发建设股份有限公司	控制	有限责任公司	北京	牛霆	土木工程建筑	40000 万元	94.00	94.00	72261179-4
北京中关村四环医药开发有限责任公司	控制	有限责任公司	北京	周宁	医药制造	21000 万元	100.00	100.00	10194228-3

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、10。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
国美电器有限公司	同一最终控制方	74810251-7
北京鹏润投资有限公司	同一最终控制方	63368694-6
重庆中房房地产开发有限公司	同一最终控制方	74286913-5
上海鹏汇房地产开发有限公司	同一最终控制方	69724835-5
三边俱乐部有限公司	同一最终控制方	58769693-1
黑龙江黑天鹅家电有限公司南岗分公司	同一最终控制方	68603589-9
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
北京中关村通信网络发展有限责任公司	本公司参股公司	72260579-X
北京华素制药股份有限公司	本公司子公司之子公司	72260971-5
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

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	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
黑龙江黑天鹅家电有限公司南岗分公司	购买商品	市场价	51,305.98	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

②出售商品、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	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
重庆中房房地产开发有限公司	建安施工	市场价	16,060,067.85	0.61	96,379,496.43	3.32
新恒基（沈阳）置业有限公司	建安施工	市场价	28,809,802.58	1.10	123,830,275.46	4.26
上海鹏汇房地产开发有限公司	建安施工	市场价	117,644,046.04	4.50	89,368,485.96	3.07
三边俱乐部有限公司	建安施工	市场价	7,410,557.55	0.28	--	--
合　计			**169,924,474.02**	**6.49**	**309,578,257.85**	**10.65**

（2）关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	国美电器有限公司	房产	2007 年 12 月 1 日	2020 年 11 月 30 日	市场价	6,611,681.52

（3）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
本公司及北京鹏润投资有限公司	北京中关村开发建设股份有限公司	130,000,000.00	2012 年 5 月 24 日	2015 年 5 月 23 日	否
北京鹏润投资有限公司	北京华素制药股份有限公司	57,000,000.00	2012 年 8 月 24 日	2015 年 8 月 23 日	否
合　计		**187,000,000.00**			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（4）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	356,000,000.00	2011 年 7 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	按同期一年期贷款利率上浮 15%计息
	356,000,000.00	2012 年 7 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	按同期一年期贷款利率上浮 15%计息

（5）支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 7 人，上期关键管理人员 17 人，支付薪酬情况见下表:

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	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 %
关键管理人员	董事会考核	268.73	1.75	372.84	1.91

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	新恒基(沈阳）置业有限公司	--	--	86,672.13	866.72
	重庆中房房地产开发有限公司	--	--	6,999,841.77	69,998.42
	上海鹏汇房地产开发有限公司	49,561,629.19	495,616.29	23,698,975.67	236,989.76
其他应收款	新恒基(沈阳）置业有限公司	1,189,846.75	59,492.34	1,533,651.50	76,682.58
	上海鹏汇房地产开发有限公司	96,000.00	4,800.00	96,000.00	4,800.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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	国美电器有限公司	52,893,452.38	59,505,133.90
其他应付款	国美控股集团有限公司	396,534,373.13	381,622,995.24
	新恒基（沈阳）置业有限公司	1,755.47	--

七、 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司作为被告的未决诉讼案件为 6 件，涉及标的人民币 17,437.10 万元。就作为被告的未决诉讼案件可能支付的款项，本公司已计提相应的负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）母公司对外担保事项

序号	被担保单位	金额(万元)	贷款行	借款起始期	借款终止期	反担保财产
(1)	北京国信华电物资贸易公司	995.00	农业银行西城支行	2002-4-29	2002-11-30	说明 A
(2)	福州华电房地产公司	1,500.00	中信银行福州分行闽都支行	2001-8-23	2002-8-23	说明 B
(3)	北京中华民族园蓝海洋有限责任公司	2,935.10	农村信用合作总社	2000-7-26	2001-8-26	说明 C
(4)	中关村科技贸易中心商品房承购人	5.00	华夏银行北京分行中轴路支行	按揭贷款阶段性担保		说明 D
(5)	中关村科技贸易中心商品房承购人、蓝筹名座商品房承购人	74.73	中国建设银行建国支行	按揭贷款阶段性担保		说明 D
(6)	中关村科技贸易中心商品房承购人	17.10	中国银行北京分行海淀支行	按揭贷款阶段性担保		说明 D
(7)	中关村科技贸易中心商品房、蓝筹名座、蓝筹名居承购人、力鸿生态家园公寓项目承购人	524.47	中国交通银行北京分行公主坟支行	按揭贷款阶段性担保		说明 D
(8)	蓝筹名座商品房承购人	610.00	招商银行北京西三环支行	按揭贷款阶段性担保		说明 D
	小计	**6,661.40**				

说明:

A、本公司为北京国信华电物资贸易中心（以下简称“国信公司”）于中国农业银行北京市西城支行的 3350 万元人民币承兑汇票提供 2345 万元人民币担保一案，由于国信公司不能按时还款，农行西城支行分别于 2002 年 11 月 11 日及 2003 年 1 月 2 日起诉国信公司及本公司，要求国信公司还款，本公司承担连带责任。经法院调解，西城支行同意国信公司于 2003 年 6 月 30 日前偿还 350 万及利息，2003 年 8 月 14 日前偿还 1995 万元及利息，本公司承担连带责任。截至 2006 年 12 月 31 日，国信公司还款 350 万元，本公司履行担保责任代为还款 1000 万元。本公司持有的北京中关村开发建设集团股份有限公司的 1600 万股权已被法院查封。截止报告日，本公司累计计提了 1995 万元预计负债。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

B、2000 年 6 月 19 日，福州华电房地产公司（以下简称“华电公司”）为本公司出具反担保书，表明如本公司为其在银行的贷款提供担保，华电公司将以自己开发的友谊大厦可销售面积 3 万平方米抵押给本公司做反担保。2001 年 8 月 15 日，本公司与中信银行福建分行闽都支行签订《保证合同》，为华电公司在中信银行福州分行的 1500 万元委托贷款提供担保，该贷款期限为 2001 年 8 月 23 日至 2002 年 8 月 23 日，华电公司逾期未能还款。2004 年委托方北京托普天空科技有限公司提起诉讼，对本公司做为第三人诉讼，福州市中级人民法院于 2006 年 2 月作出终审判决，判决本公司对华电公司所欠托普公司借款本金及利息、逾期利息、复利承担连带清偿责任。2008 年 11 月 18 日，福建省福州市中级人民法院冻结了本公司持有的北京天桥北大青鸟科技股份有限公司的股票 2,251,668 股，2009 年福建省福州市中级人民法院将上述股票处置收益 10,744,353.06 元支付北京托普天空科技有限公司。2009 年 2 月 14 日福建省福州市中级人民法院查封冻结了本公司持有的银广夏股票 3,012,398 股。2010 年 2 月 5 日福建省福州市中级人民法院将上述股票作价 14,971,618.06 元过户到北京托普天空公司名下。截止报告日，本公司累计计提了 28,054,368.39 元预计负债。

C、本公司因为北京中华民族园蓝海洋有限公司（以下简称“蓝海洋公司”）在北京市农村信用合作社营业部（以下简称“农信社”）的 3000 万借款提供担保而被农信社起诉要求承担连带清偿责任。2003 年 3 月，北京市第一中级人民法院作出[（2003）一中民初字第 440 号]《民事判决书》，判决本公司对蓝海洋公司在农信社的 3000 万借款本金及利息、逾期利息、复利承担连带保证责任。2013 年 1 月 10 日，本公司与债权转让后申请执行人北京恒兴物业管理集团达成执行和解协议，本公司一次性支付 3800 万元后，双方在该执行案件中的债权债务全部结清。截止报告日，本公司累计计提了 3800 万元预计负债。

D、截至 2012 年 12 月 31 日，本公司为银行向商品房承购人发放的总额为 1,231.30 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）对联营及控股公司担保事项

序号	被担保单位	金额(万元)	接受担保方	借款起始期	借款终止期	反担保财产
(1)	北京中关村开发建设股份有限公司	13,000.00	建设银行北京建国支行	2012-5-24	2013-5-23	--
(2)	北京中关村四环医药开发有限责任公司	11,000.00	12 四环 01 持有人	2012-11-2	2013-11-2	--
(3)	北京中实混凝土有限责任公司	8,000.00	12 中实债持有人	2012-10-31	2013-10-31	--
	小计	**32,000.00**				

（3）子公司对外担保

担保单位:

A、北京中关村开发建设股份有限公司

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)	力鸿生态家园公寓商品房承购人	66.66	交通银行公主坟支行	按揭贷款阶段性担保	说明	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

B、哈尔滨中关村开发建设有限责任公司

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
(2)	哈尔滨中关国际项目商品房承购人	2,000.33	中国工商银行驻哈尔滨铁路局支行	按揭贷款阶段性担保	说明	
(3)	哈尔滨中关国际项目商品房承购人	1,586.00	招商银行股份有限公司哈尔滨学府支行	按揭贷款阶段性担保	说明	
(4)	哈尔滨中关国际项目商品房承购人	3,379.00	招商银行股份有限公司哈尔滨爱建支行	按揭贷款阶段性担保	说明	
(5)	哈尔滨中关国际项目商品房承购人	918.32	上海浦东发展银行哈尔滨分行营业部	按揭贷款阶段性担保	说明	
(6)	哈尔滨中关国际项目商品房承购人	6,560.20	交通银行哈尔滨南岸支行	按揭贷款阶段性担保	说明	
	小计	**14,443.85**				

说明：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司子公司为银行向商品房承购人发放的总额为 14,443.85 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。

3、其他或有负债及其财务影响

截至 2012 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

1、资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	120,000,000.00	--

2012 年 12 月 31 日本公司控股子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司之控股子公司北京华素制药股份有限公司（以下简称：华素制药）拟与华夏药业集团有限公司（以下简称：华夏药业）就共同出资设立山东华素医药科技有限公司（暂定名，简称“新公司”），及新公司购买华夏药业所属的盐酸贝尼地平、盐酸贝尼地平片（商品名“元治”）、格列吡嗪分散片（商品名“元坦”）药品及包装涉及的相关药品生产技术、注册商标等事宜签署《项目合作协议》。新公司注册资本拟为 1.5 亿元人民币，华素制药现金出资 12,000 万元，占注册资本的 80%，华夏药业现金出资 3000 万元，占注册资本的 20%。

在华夏药业与华素制药签署的《项目合作协议》中，就违约责任的承担，约定 2 亿元的违约金条款。本公司向华夏药业（或新公司）提供担保，就华素制药违约不能承担相应的违约赔偿责任时，由本公司承担相应的违约赔偿责任。

2、其他承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2013 年 3 月 21 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

十、其他重要事项

1、处置子公司

（1）本期不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额	本公司合计的持股比例%	本公司合计的表决权比例%	不再成为子公司原因
中关村科技软件有限公司	北京	计算机应用服务	5100 万元	51.00	51.00	处置股权
中关村科技发展（大连）有限公司	北京	房地产开发、建安施工	3000 万元	90.00	100.00	办理注销

说明:

A. 本公司与国科正合(北京)科技发展有限公司于 2012 年 7 月 28 日签订股权转让协议，以 200 万元出售本公司持有中关村科技软件有限公司的 46%股权，处置日为 2012 年 7 月 31 日。故自 2012 年 7 月 31 日起，本公司不再将中关村科技软件有限公司纳入合并范围。

B. 本公司子公司中关村科技发展（大连）有限公司，已于 2012 年 12 月 11 日办理工商注销登记。故自 2012 年 12 月 11 日起，本公司不再将中关村科技发展（大连）有限公司纳入合并范围。

（2）本期出售的子公司出售日、上期末的财务状况列示如下:

项 目	中关村科技软件有限公司		中关村科技发展（大连）有限公司	
	出售日	期初数	处置日	期初数
流动资产	7,677,076.43	8,792,883.04	--	30,004,564.18
长期股权投资	1,102,252.61	1,102,252.61	--	--
固定资产	519,258.47	564,716.04	--	--
无形资产	31,089.38	57,636.31	--	--
其他非流动资产	79,769.69	75,790.24	--	--
流动负债	10,191,734.84	10,212,082.95	--	27,518.00
非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	--	--
净资产	-4,782,288.26		--	
处置损益	5,829,297.65		--	
处置对价	2,000,000.00		--	

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

（3）本期出售的子公司年初至出售日、上期的经营成果列示如下:

项　目	中关村科技软件有限公司		中关村科技发展（大连）有限公司	
	期初数-出售日	上期发生额	期初数-处置日	上期发生额
营业收入	7,226,255.89	13,882,334.64	--	--
营业利润	-1,191,390.82	-733,869.45	-15,339.23	-2,808.00
利润总额	-1,163,483.55	-640,202.35	-17,499.23	-2,808.00
所得税费用	--	--	--	--
净利润	-1,163,483.55	-640,202.35	-17,499.23	-2,808.00

2、以公允价值计量的资产和负债

项　目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	--	--	--	--	--
2、衍生金融资产	--	--	--	--	--
3、可供出售金融资产	9,579,206.20	--	9,199,132.34	--	9,614,800.60
金融资产小计	9,579,206.20	--	9,199,132.34	--	9,614,800.60
投资性房地产	--	--	--	--	--
生产性生物资产	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--
上述合计	9,579,206.20	--	9,199,132.34	--	9,614,800.60
金融负债	--	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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%	净额
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	1,287,143.09	76.16	12,109.84	0.94	1,275,033.25
其中：行业组合	1,210,984.20	71.65	12,109.84	1.00	1,198,874.36
其他组合	76,158.89	4.51	--	--	76,158.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	402,866.74	23.84	402,866.74	100.00	--
合　计	**1,690,009.83**	**100.00**	**414,976.58**	**24.55**	**1,275,033.25**

应收账款按种类披露（续）

种　类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	--	--	--	--	--
其中：行业组合	--	--	--	--	--
其他组合	--	--	--	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	407,917.74	100.00	407,917.74	100.00	--
合　计	**407,917.74**	**100.00**	**407,917.74**	**100.00**	**--**

（2）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
工程款	50,170.54	50,170.54	100.00	收回可能性较小
售房款	352,696.20	352,696.20	100.00	收回可能性较小
合　计	**402,866.74**	**402,866.74**	**100.00**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期转回或收回情况

应收账款内容	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计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收购房款	款项收回	收回存在风险	5,051.00	5,051.00

（4）期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（5）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%
大连保税区华清房地产开发有限公司	非关联方	1,210,984.20	1年以内	71.66
赵仁贤	非关联方	200,000.00	5年以上	11.83
马俊香	非关联方	126,670.00	5年以上	7.50
北京中关村科贸电子城有限公司	关联方	76,158.89	1年以内	4.51
刘莉	非关联方	15,544.00	5年以上	0.92
合　计		**1,629,357.09**		**96.42**

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%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,437,164.54	7.42	27,437,164.54	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	318,995,938.85	86.33	122,283.74	0.04	318,873,655.11
其中：行业组合	2,445,674.81	0.66	122,283.74	5.00	2,323,391.07
其他组合	316,550,264.04	85.67	--	--	316,550,264.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	23,095,086.05	6.25	23,095,086.05	100.00	--
合　计	**369,528,189.44**	**100.00**	**50,654,534.33**	**13.71**	**318,873,655.11**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,437,164.54	5.90	27,437,164.54	100.00	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	414,646,332.72	89.14	117,212.99	0.03	414,529,119.73
其中：行业组合	2,344,259.74	0.50	117,212.99	5.00	2,227,046.75
其他组合	412,302,072.98	88.64	--	--	412,302,072.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	23,094,891.87	4.96	23,094,891.87	100.00	--
合　计	**465,178,389.13**	**100.00**	**50,649,269.40**	**10.89**	**414,529,119.73**

① 组合中，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	2,445,674.81	5.00	122,283.74

② 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	坏账准备
其他组合	316,550,264.04	--

③ 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
往来款	27,437,164.54	27,437,164.54	100.00	收回可能性较小

④ 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
代垫小南庄抵债房屋印花税	381,866.32	381,866.32	100.00	收回可能性较小
利息	30.14	30.14	100.00	收回可能性较小
代垫款项	209,581.18	209,581.18	100.00	收回可能性较小
押金	78,767.69	78,767.69	100.00	收回可能性较小
往来款	22,424,840.72	22,424,840.72	100.00	收回可能性较小
合　计	**23,095,086.05**	**23,095,086.05**	**100.00**	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）期末其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（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	性质或内容	占其他应收款总额的比例%
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	关联方	228,454,681.08	2年以内	往来款	61.82
北京中关村开发建设股份有限公司	关联方	44,310,071.35	1年以内	往来款	11.99
北京建隆建筑工程联合公司	非关联方	27,437,164.54	5年以上	往来款	7.42
北京美仑房地产开发有限责任公司	关联方	24,446,766.02	5年以内	往来款	6.62
北京中关村科贸电子城有限公司	关联方	8,770,761.64	3年以内	往来款	2.37
合　计		**333,419,444.63**			**90.22**

（4）应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	本公司之子公司	228,454,681.08	61.82
中关村开发建设股份有限公司	本公司之子公司	44,310,071.35	11.99
北京美仑房地产开发有限责任公司	本公司之子公司	24,446,766.02	6.62
北京中关村科贸电子城有限公司	本公司之子公司	8,770,761.64	2.37
北京中科泰和物业服务有限公司	本公司之子公司	6,990,992.69	1.89
重庆海德大酒店	本公司之子公司	3,576,991.26	0.97
合　计		**316,550,264.04**	**85.66**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京中关村青年科技创业投资有限公司	成本法	71,000,000.00	71,000,000.00	--	71,000,000.00	88.75	88.75		--	--	--
北京中实混凝土有限责任公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	47,000,000.00	71,000,000.00	100.00	100.00		--	--	--
北京中关村数据科技有限公司	成本法	57,218,080.21	57,218,080.21	--	57,218,080.21	57.50	57.50		57,218,080.21	--	--
北京中关村四环医药开发有限责任公司	成本法	207,900,000.00	207,900,000.00	--	207,900,000.00	99.00	99.00		--	--	--
中关村科技软件有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00	-46,000,000.00	5,000,000.00	5.00	5.00		5,000,000.00	5,000,000.00	--
北京中科泰和物业服务有限公司	成本法	3,464,025.000	3,464,025.000	--	3,464,025.000	100.00	100.00		--	--	--
北京中关村科贸电子城有限公司	成本法	36,832.72	36,832.72	--	36,832.72	92.00	92.00		--	--	--
北京中关村开发建设股份有限公司	成本法	337,115,391.54	337,115,391.54	--	337,115,391.54	94.00	94.00		--	--	--
成都中关村科技发展有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	--	45,000,000.00	90.00	90.00		--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨中关村开发建设有限责任公司	成本法	57,500,000.00	57,500,000.00	--	57,500,000.00	100.00	100.00		--	--	--
重庆海德实业有限公司	成本法	270,000,000.00	270,000,000.00	--	270,000,000.00	100.00	100.00		--	--	--
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		--	--	--
中关村科技发展（大连）有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	-27,000,000.00	--	--	--		--	--	--
②对联营企业投资											
上海四通国际科技商城物业公司	权益法	29,965,537.85	--	33,977,220.86	33,977,220.86	30.625	30.625		--	--	--
③对其他企业投资											
中关村证券股份有限公司	成本法	246,000,000.00	246,000,000.00	--	246,000,000.00	15.58	15.58		246,000,000.00	--	--
北京中关村通信网络发展有限责任公司	成本法	17,884,974.37	17,884,974.37	--	17,884,974.37	5.00	5.00		17,884,974.37	--	--
西安航天远征流体控制股份有限公司	成本法	960,000.00	960,000.00	--	960,000.00	2.29	2.29		--	--	--
合计		**1,487,376,636.73**	**1,416,079,303.84**	**49,309,015.90**	**1,465,388,319.74**	**--**	**--**		**326,103,054.58**	**5,000,000.00**	**--**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	28,542,168.00	185,144,222.00
其他业务收入	18,559,822.33	28,457,110.87
营业成本	28,171,484.36	155,165,915.82

（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
房地产开发	28,542,168.00	22,524,482.06	185,144,222.00	147,899,729.30

（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	28,542,168.00	22,524,482.06	185,144,222.00	147,899,729.30

（4）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%
国美电器有限公司	6,611,681.52	14.04
王维利	6,566,921.00	13.94
胡大波	4,410,978.00	9.36
赵剑	2,047,676.00	4.35
黄永利	1,832,900.00	3.89
合　计	**21,470,156.52**	**45.58**

5、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	-190,839.43	--
处置长期股权投资产生的投资收益	-44,036,407.74	--
合　计	**-44,227,247.17**	**--**

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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	-104,557,608.42	29,839,445.02
加：资产减值准备	5,012,323.77	749,293.30
固定资产折旧、投资性房地产折旧	3,319,531.40	3,279,801.90
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	818,726.47	831,929.43
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）	-202,054.70	-372,985.72
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）	43,810,067.34	51,788,635.90
投资损失（收益以“－”号填列）	44,227,247.17	--
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）	-93,720,239.03	157,220,995.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-32,966,809.07	168,158,737.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	246,317,641.14	-291,406,815.79
其他	2,148,843.55	408,106.76
经营活动产生的现金流量净额	114,207,669.62	120,497,142.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	13,093,628.00	12,200,300.30
减：现金的期初余额	12,200,300.30	12,061,948.51
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	893,327.70	138,351.79

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	63,095,143.54	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助	5,428,043.41	
对非金融企业收取的资金占用费	--	
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	-8,648,986.43	
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	--	
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	1,273,107.58	
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	5,978,810.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	67,126,118.18	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,112,256.08	
非经常性损益净额	66,013,862.10	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	3,804,772.03	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	62,209,090.07	

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

2、净资产收益率和每股收益

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	4.00	0.0443	0.0443
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.33	-0.0479	-0.0479

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项　目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	29,888,445.64
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	62,209,090.07
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-32,320,644.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	732,616,625.09
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-1,373,557.34
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	761,131,513.39
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0	746,874,069.24
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	4.00%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	-4.33%

3、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 22,942.53 万元，较期初余额增加 56.50%，主要是由于本期子公司发行债券取得货币资金所致。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）应收票据期末余额为人民币 6,573.75 万元，较期初余额减少 42.36%，主要是由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司及其子公司本期销售产品以票据方式结算业务量减少所致。

（3）在建工程期末余额为人民币 2,955.75 万元，较期初余额增加 1,011.47%，主要是由于本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司及其子公司进行车间 GMP 改造所致。

（4）无形资产期末余额为人民币 1,177.71 万元，较期初余额增加 36.55%，主要是本期本公司之子公司北京中实混凝土有限责任公司子公司购入土地使用权所致。

（5）长期待摊费用期末余额为人民币 834.96 万元，较期初余额减少 46.78%，主要是本期长期待摊费用正常摊销所致。

（6）其他非流动资产期末余额为人民币 1,008.73 万元，较期初余额减少 34.55%，主要是本期临时设施正常摊销所致。

（7）应付职工薪酬期末余额为人民币 2,885.63 万元，较期初余额减少 54.62%，主要是本期本公司之子公司北京中关村开发建设股份有限公司转让其子公司转出应付职工薪酬所致。

（8）应付利息期末余额为人民币 311.50 万元，为本期新增，主要是本期本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司及北京中实混凝土有限责任公司发行债券计息所致。

（9）应付债券期末余额为人民币 18,706.28 万元，为本期新增，主要是本期本公司之子公司北京中关村四环医药开发有限责任公司及北京中实混凝土有限责任公司发行债券所致。

（10）长期应付款期末余额为人民币 3,200.00 万元，较期初余额减少 71.43%，主要是本期本公司支付重庆海德股权收购款所致。

（11）专项应付款期末余额为人民币 725.00 万元，较期初余额减少 35.56%，主要是本期本公司转让子公司中关村科技软件有限公司股权转出专项应付款所致。

（12）投资收益本期金额为人民币 6,250.39 万元，较上期金额增加 15,388.96%，主要是本期本公司及本公司之子公司北京中关村开发建设股份有限公司转让长期股权投资所致。

（13）营业外收入本期金额为人民币 1,468.96 万元，较上期金额减少 82.54%，主要是由于上期本公司收到法院转来以前年度为北京华运达房地产开发有限公司担保代偿款返还 7,500.00 万元所致。

（14）营业外支出本期金额为人民币 1,204.67 万元，较上期金额增加 44.21%，主要是由于本期本公司计提预计负债支出所致。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二次会议于 2013 年 3 月 21 日批准。

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

2013 年 3 月 21 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站