

青岛高校软控股份有限公司
QINGDAO MESNAC CO., LTD.

2009 年 半 年 度 报 告



股票简称：青岛软控

证券代码：002073

二 〇 〇 九 年 八 月

目 录

P03	首 页	重要提示
P04	第一节	公司基本情况
P06	第二节	主要财务数据和指标
P07	第三节	股本变动和主要股东持股情况
P09	第四节	董事、监事和高级管理人员情况
P10	第五节	董事会报告
P17	第六节	重要事项
P21	第七节	财务报告
P83	第八节	备查文件

〔 重 要 提 示 〕

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

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

公司董事于明先生因出差在外委托董事李志华先生出席本次董事会，其他董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告已经中磊会计师事务所审计。

公司负责人袁仲雪先生、主管会计工作负责人毛延峰先生及会计机构负责人陈文平先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：青岛高校软控股份有限公司

英文名称：QINGDAO MESNAC CO., LTD.

中文简称：青岛软控

英文简称：MESNAC

二、公司法定代表人：袁仲雪

三、公司董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	纪 东	郑 雷
联系地址	青岛市郑州路 43 号	青岛市郑州路 43 号
电 话	0532-84012387	0532-84012379
传 真	0532-84011517	0532-84011517
电子信箱	jidong@mesnac.com	zhengl@mesnac.com

四、公司注册地址：青岛保税区纽约路 2 号

公司办公地址：青岛市郑州路 43 号软控研发中心

邮政编码：266045

网址：www.mesnac.com

电子邮箱：info@mesnac.com

五、公司选定的信息披露报纸《证券时报》、《中国证券报》

指定信息披露网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司资本与规划发展部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：青岛软控

股票代码：002073

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年12月31日

公司最近变更注册登记日期：2009年5月12日

公司注册登记地点：青岛市保税区纽约路2号

公司企业法人营业执照注册号：3702001806525

公司税务登记证号码：370296718055537

公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市丰台区星火路1号昌宁大厦8层

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,786,164,059.96	2,089,732,901.60	33.33%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,864,429,906.69	1,168,430,916.77	59.57%
股本	329,940,000.00	284,940,000.00	15.79%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.65	4.10	37.80%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	461,951,455.37	434,689,232.62	6.27%
营业利润	110,706,803.63	111,191,153.20	-0.44%
利润总额	133,547,520.40	128,572,078.06	3.87%
归属于上市公司股东的净利润	107,255,989.92	97,065,480.94	10.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	92,383,559.71	94,779,976.36	-2.53%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.34	5.88%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.34	5.88%
净资产收益率（%）	5.75%	9.32%	-3.57%
经营活动产生的现金流量净额	60,058,326.47	63,048,232.25	-4.74%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.22	-18.18%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	437,613.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,258,406.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,538,239.71
所得税影响额	-2,285,350.47
合计	14,872,430.21

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

2009 年 3 月 18 日，公司接到董事长袁仲雪先生、董事王健摄先生、李志华先生、张君峰先生的承诺函，承诺对所持公司股份追加限售期。2009 年 3 月 20 日，本公司就此发布《股东追加承诺公告》。完成以上追加股份锁定及股份性质变更登记工作后，董事长袁仲雪持有的公司 63,882,000 股股份于 2009 年 10 月 18 日锁定到期后，继续延长锁定 18 个月至 2011 年 4 月 18 日；董事王健摄、李志华、张君峰分别持有公司的 12,121,312 股、10,647,000 股、10,647,000 股股份自 2009 年 3 月 18 日起，锁定 18 个月至 2010 年 9 月 19 日，股份性质全部成为限售流通股。截至 2009 年 3 月 23 日，公司完成了上述变更登记。

2009 年 3 月 19 日，证监会证监许可[2009]242 号文《关于核准青岛高校软控股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司非公开发行 4500 万股股票。4 月 28 日，公司完成了本次发行的股权登记工作。5 月 4 日，公司发布了《2008 年度非公开发行股票发行情况报告书及上市公告书》。

报告期内股份变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,014,250	33.70%	+45,000,000			+1,283,062	+46,283,062	142,297,312	43.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股			+33,000,000				+33,000,000	33,000,000	10%
3、其他内资持股			+6,000,000				+6,000,000	6,000,000	1.82%
其中：境内非国有法人持股			+3,000,000				+3,000,000	3,000,000	0.91%
境内自然人持股			+3,000,000				+3,000,000	3,000,000	0.91%
4、外资持股			+6,000,000				+6,000,000	6,000,000	1.82%
其中：境外法人持股			+6,000,000				+6,000,000	6,000,000	1.82%
境外自然人持股									
5、高管股份	96,014,250	33.70%				+1,283,062	+1,283,062	97,297,312	29.49%
二、无限售条件股份	188,925,750	66.30%				-1,283,062	-1,283,062	187,642,688	56.87%
1、人民币普通股	188,925,750	66.30%				-1,283,062	-1,283,062	187,642,688	56.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	284,940,000	100.00%	+45,000,000				+45,000,000	329,940,000	100%

二、股东情况

(一) 截至 2009 年 6 月 30 日,公司股东总数为 17,582 名

(二) 截至 2009 年 6 月 30 日,公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况如下:

单位: 股

股东总数		17,586			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
袁仲雪	境内自然人	19.36%	63,882,000	63,882,000	
王健摄	境内自然人	3.67%	12,121,312	12,121,312	
青岛高等学校技术装备服务总部	国有法人	3.43%	11,312,805		
张君峰	境内自然人	3.23%	10,647,000	10,647,000	
李志华	境内自然人	3.23%	10,647,000	10,647,000	
江西国际信托股份有限公司	国有法人	2.88%	9,500,000	9,500,000	
东方证券股份有限公司	国有法人	2.30%	7,582,702	5,000,000	
魏东	境内自然人	2.16%	7,135,532		
红塔证券股份有限公司	国有法人	2.14%	7,056,561	6,000,000	
中国银行－景顺长城鼎益股票型 开放式证券投资基金	国有法人	2.06%	6,799,509		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
青岛高等学校技术装备服务总部		11,312,805		人民币普通股	
魏东		7,135,532		人民币普通股	
中国银行－景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金		6,799,509		人民币普通股	
中国银行－泰信优质生活股票型证券投资基金		3,700,000		人民币普通股	
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金		3,528,400		人民币普通股	
中国银行－景顺长城动力平衡证券投资基金		3,323,906		人民币普通股	
同益证券投资基金		3,300,000		人民币普通股	
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金		3,168,651		人民币普通股	
广发证券－交行－广发集合资产管理计划(3 号)		2,997,500		人民币普通股	
中国银行－同盛证券投资基金		2,950,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司前十大股东中，控股股东袁仲雪与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

(三) 报告期内控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人为袁仲雪先生,未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股 份数量	本期减持股 份数量	期末持股数	其中：持有限制 性股票数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
袁仲雪	董事长	63,882,000	0	0	63,882,000	63,882,000	0	
王健摄	董事	16,161,750	0	4,040,438	12,121,312	12,121,312	0	公司董事年 初持股 25%解 除限售。
李志华	董事	10,647,000	0	0	10,647,000	10,647,000	0	
张君峰	董事	10,647,000	0	0	10,647,000	10,647,000	0	

二、报告期内，董事、监事、高级管理人员未有持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

三、报告期内，高级管理人员无新聘任及解聘情况

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

2009 年上半年，整个市场环境继续受到金融危机的影响，出现了大幅的波动，公司努力克服了全球金融危机，尤其是一季度经济下滑带来的不利影响，精心组织生产和销售，积极抓住二季度以来市场快速回暖的机遇，保持了稳定发展。

上半年，公司实现营业收入 4.62 亿元，同比增长 6.27%；利润总额 1.34 亿元，同比增长 3.87%；实现净利润 1.07 亿元，同比增长 10.50%。

（二）报告期内主要经营情况

1、公司的主营业务范围是：机械设备、模具、计算机软硬件、大规模集成电路、自动化系统、网络及监控工程设计、开发、生产、销售、安装、调试、维护；信息化系统的集成、销售、安装、调试、维护；以上业务的技术服务、咨询及培训；自营和代理各类商品和技术的进出口。

2、报告期内主要经营情况：

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
软件业	12,856.83	823.87	93.59%	6.73%	26.65%	-1.01%
设备制造业	31,869.23	27,958.31	12.27%	6.27%	10.96%	-3.71%
主营业务分产品情况						
配料称量系统	9,911.51	5,877.97	40.70%	8.21%	10.65%	-1.31%
密炼机系统	1,452.98	1,006.33	30.74%	2,110.14%	3,012.50%	-20.08%
成型机系统	15,367.52	9,997.12	34.95%	-27.42%	-18.22%	-7.32%
裁断机/内衬层系统	7,060.68	4,205.46	40.44%	89.17%	89.12%	0.02%
动平衡检测系统	3,349.15	1,969.97	41.18%	102.72%	55.77%	17.73%
压力容器	5,009.13	3,768.37	24.77%	-2.77%	-6.35%	2.87%
其他	2,575.08	1,956.95	24.00%	134.15%	155.32%	-6.30%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

（2）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	428,053,217.67	6.07%
国外	19,207,364.02	14.37%

（3）报告期内，公司主营业务、主营业务结构、主营业务盈利能力均未发生显著变化

3、报告期内公司主要控股公司的经营情况

被投资单位全称	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
青岛软控精工有限公司	青 岛 市 崂山区	机电设备产品、精密部套、模具等产品的开发、生产、销售、安装调试以及以上业务的技术服务等。	20,000,000.00	100%
青岛软控机电工程有限公司	青 岛 胶 州市	橡胶、化工、食品、医药等行业装备的研发、生产、销售、安装、调试、技术服务等。	90,000,000.00	100%
青岛软控信息化装备制造有限公司	青 岛 市 四方区	机械设备的设计、开发、生产、销售、安装、调试；自动化系统的设计、开发、生产、销售、安装、调试；技术服务、咨询。主要产品为橡胶产品的零部件、部套的制造和安装。	20,000,000.00	100%
青岛软控重工有限公司	青 岛 胶州市	机械设备、压力容器、模具的设计、制造、销售、安装、调试；阀门、五金件、压力容器用膨胀节、元件的制造；自动化系统的设计、生产、销售、安装、调试。	50,000,000.00	100%
青岛橡胶轮胎工程专修学院	青 岛 市 四方区	高等非学历教育，专业范围：轮胎制造工艺、橡胶机械设备、生产过程自动化、计算机应用、企业管理等专业。	1,000,000.00	100%

（1）青岛软控精工有限公司

2009 年 6 月 30 日总资产 1,082,982,848.16 元，净资产 16,494,487.82 元；2009 年上半年度实现营业收入 374,191,327.84 元，净利润-7,399,556.28 元。

（2）青岛软控机电工程有限公司

2009 年 6 月 30 日总资产 1,145,602,483.92 元，净资产 314,861,906.84 元；2009 年上半年度实现营业收入 77,142,701.76 元，净利润 6,118,906.84 元。

（3）青岛软控信息化装备制造有限公司

2009 年 6 月 30 日总资产 136,587,702.62 元，净资产 19,837,043.83 元；2009 年上半年度实现营业收入 17,077,513.13 元，净利润 565,051.50 元。

（4）青岛软控重工有限公司

2009 年 6 月 30 日总资产 325,599,407.57 元，净资产 70,581,305.79 元；2009 年上半年度实现营业收入 57,167,395.62 元，净利润 3,761,209.27 元。

(5) 青岛橡胶轮胎工程专修学院

为民办非企业单位，经营范围为高等非学历教育，专业范围：轮胎制造工艺、橡胶机械设备、生产过程自动化、计算机应用、企业管理等专业。2009年6月30日资产总额160.73万元，净资产156.85万元，实现收入55.60万元。

二、 董事会下半年的经营计划

2009年二季度，在国家振兴产业政策的支持下，市场快速回暖，产品需求较为旺盛。公司根据发展战略，积极提升生产加工能力、提高产品品质，加强事业部管理，建立以事业部为基础的市场、研发、生产体系。公司橡胶装备等产品的研发及生产、配料系统新领域市场拓展等各项工作进展顺利。

下半年，公司将继续加快募集资金项目建设，持续进行新产品的开发，加快公司配料等核心技术新领域拓展等工作，为顺利完成全年目标以及保证未来持续稳定的发展打下了良好的基础。

三、募集资金使用情况

1、募集资金运用

单位：（人民币）万元

募集资金总额			58,874.30			报告期内投入募集资金总额			1,691.55			
变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额			1,691.55			
变更用途的募集资金总额比例			0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
青岛软控(胶州)科研制造基地	否	58,874.30	58,874.30	58,874.30	1,691.55	1,691.55	-57,182.75	2.87%	2011年04月30日	0.00	否	否
合计	-	58,874.30	58,874.30	58,874.30	1,691.55	1,691.55	-57,182.75	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]242号文《关于核准青岛高校软控股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行 4,500 万股股票，每股发行价 13.51 元，共计募集资金 60,795 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 58,874.30 万元。募集资金于 2009 年 4 月 10 日到位，已经中磊会计师事务所有限责任公司验证，并出具中磊验字[2009]0024 号《验资报告》。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	压力容器相关项目，由青岛软控精工有限公司在胶州市胶东镇营旧路实施，部分调整为由青岛软控重工有限公司在兰州东路 369 号其注册地实施。											

募集资金投资项目实施方式调整情况	原由青岛软控精工有限公司实施的科研制造基地、数字化轮胎装备与物料输送配料科研制造区部分项目，调整为青岛软控机电工程有限公司实施。原压力容器项目，由青岛软控精工有限公司在胶州市胶东镇营旧路实施，部分调整为青岛软控重工有限公司在兰州东路 369 号其注册地实施。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2009 年 5 月 25 日公司第三届董事会第二十五次会议审议通过，公司运用募集资金 5,000 万元补充流动资金，使用期限不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金存放专项账户余额共为 53,875.51 万元，较尚未使用的募集资金余额 57,182.75 万元少 3,307.24 万元，主要为以自有资金 1,691.55 万元代垫未从募集资金专户转出，募集资金 5,000 万元用于补充流动资金，1.21 万元为募集资金专户存款利息。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金存放专项账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金专户存储制度的执行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]242 号文《关于核准青岛高校软控股份有限公司非公开发行股票批复》，公司非公开发行 4,500 万股股票，每股发行价 13.51 元，共计募集资金 60,795 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 58,874.30 万元，募集资金于 2009 年 4 月 10 日到位，已经中磊会计师事务所有限责任公司验证，并出具中磊验字[2009]0024 号《验资报告》。截止 2009 年 6 月 30 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

单位：元

户名	开户银行	银行帐号	期末余额
青岛软控机电工程有限公司	建设银行青岛经济技术开发区支行	37101988110051013510	230,001,973.97
青岛软控机电工程有限公司	农业银行青岛李沧区支行	080101040026782	208,749,262.29
青岛软控重工有限公司	中国银行青岛四方支行	408502531648094001	100,003,880.00
合计	—	—	538,755,116.26

四、对 2009 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度小于 50%		
	预计 2009 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 30-50%。		
2008 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：		131,966,171.04
业绩变动的原因说明	2009 年公司业务能够继续保持稳定增长，销售形势良好，预计公司的盈利水平能够实现较快增长。		

五、公司董事会召开情况

报告期内，公司共召开3次董事会会议，具体情况如下：

会议名称	召开时间	召开方式	审议议案
第三届董事会第二十三次会议	3月6日	现场	1、《2008 年度总经理工作报告》。 2、《2008 年度董事会工作报告》。 3、《公司 2008 年年度报告及其摘要》。 4、《2008 年度财务决算报告》。 5、《2008 年度利润分配预案》。 6、《关于续聘中磊会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案》。 7、《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明》。 8、《关于公司及子公司 2009 年度日常关联交易的议案》。 9、《内部控制自我评价报告》； 10、《关于修订<审计委员会年度财务报告审计工作规程>》的议案。 11、《关于公司 2008 年度会计报表期初数进行调整的议案》。 12、《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》。
第三届董事会第二十四次会议	4月23日	现场和通讯方式结合	1、《公司 2009 年第一季度报告》。 2、《关于开设募集资金专项账户的议案》。 3、《关于公司新设全资子公司以及原子公司更名的议案》 4、《关于投资建设国家轮胎工艺与控制工程技术研究中心的议案》
第三届董事会第二十五次会议	5月25日	现场和通讯方式结合	1、《关于调整部分募集资金项目实施方式和实施地点的议案》 2、《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》 3、《关于向浦发银行青岛分行东海中路支行申请不超过 9000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》 4、《关于向中信银行青岛分行申请不超过 10000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》 5、《关于向招商银行青岛分行申请不超过 8000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》 6、《关于向中国银行青岛四方区支行申请不超过 10000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》 7、《关于同意为全资子公司使用公司向建设银行青岛经济技术开发区支行申请的贷款额度并为其提供连带责任担保的议案》 8、《关于同意为全资子公司使用公司向光大银行申请的回购担保授信额度的议案》 9、《关于同意全资子公司向浦发银行青岛东海中路支行申请回购担保授信额度并为其提供连带责任保证担保的议案》 10、《关于与新疆长城金融租赁有限责任公司合作开展融资租赁销售业务的议案》 11、《关于向关联方提供回购担保的议案》

六、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

在报告期内，公司各位董事能严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事能积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对公司对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合

法权益做了实际工作。

报告期内，公司共召开3次董事会会议，董事出席报告期内董事会情况如下：

董事姓名	职 务	亲自出席次数	委托出席次数	缺 席	是否连续两次 未亲自出席会议
袁仲雪	董 事 长	3	0	0	否
张 焱	副董事长	3	0	0	否
王健摄	副董事长	3	0	0	否
王文哲	董 事	3	0	0	否
于 明	董 事	2	1	0	否
李志华	董 事	3	0	0	否
张君峰	董 事	3	0	0	否
王竹泉	独立董事	3	0	0	否
邵维忠	独立董事	3	0	0	否
徐祥民	独立董事	2	1	0	否
陈志宏	独立董事	3	0	0	否

七、投资者关系管理工作

报告期内，公司严格按照《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等相关规定的要求，认真做好投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司共接待投资者来访50余人次。另外，通过公司网站、投资者关系互动平台、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并在遵守相关信息披露制度的情况下尽可能解答投资者的疑问。

八、公司信息披露

报告期内，公司披露的信息情况：

公告编号	公告名称	发布公告日期
2009-001	关于获得税收优惠的公告	1月9日
2009-002	股东减持股份公告	1月16日
2009-003	2008 年度业绩快报	2月10日
2009-004	关于非公开发行 A 股股票的申请提交发审委审核的公告	2月11日
2009-005	关于非公开发行 A 股股票获得发审委审核通过的公告	2月12日
2009-006	关于获得国家科技部批准组建国家轮胎工艺与控制工程技术研究中心的公告	2月25日
2009-007	关于被认定为高新技术企业公告	3月3日
2009-008	2008 年度报告摘要	3月7日
2009-009	三届二十三次董事会决议公告	3月7日

2009-010	三届十三次监事会决议	3 月 7 日
2009-011	关于公司 2009 年度日常关联交易的公告	3 月 7 日
2009-012	关于召开 2008 年度股东大会的公告	3 月 7 日
2009-013	关于公司募集资金使用情况的说明	3 月 7 日
2009-014	关于公司 2008 年度会计报表期初数调整的说明	3 月 7 日
2009-015	关于举办 2008 年度报告网上说明会的通知	3 月 11 日
2009-016	股东追加承诺公告	3 月 20 日
2009-017	关于公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	3 月 21 日
2009-018	关于完成股份锁定及追加股份限售期登记的公告	3 月 25 日
2009-019	2008 年度股东大会决议	3 月 28 日
2009-020	2009 年一季报正文	4 月 24 日
2009-021	三届二十四次董事会决议	4 月 24 日
2009-022	三届十四次监事会决议	4 月 24 日
2009-023	非公开发行上市公告书摘要	5 月 4 日
2009-024	关于为客户提供回购担保的公告	5 月 6 日
2009-025	重大合同公告	5 月 12 日
2009-026	澄清公告	5 月 14 日
2009-027	三届二十五次董事会决议	5 月 26 日
2009-028	三届十五次监事会决议	5 月 26 日
2009-029	关于调整部分募集资金实施方式和实施地点的公告	5 月 26 日
2009-030	关于公司对外担保的公告	5 月 26 日
2009-031	关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	5 月 26 日
2009-032	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	5 月 26 日
2009-033	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的提示性公告	6 月 9 日
2009-034	2009 年第一次临时股东大会决议公告	6 月 13 日
2009-035	关于和斯洛伐克 RP 公司签订合作意向书的公告	6 月 25 日

注：上述公告同时刊登于“巨潮资讯”网站（www.cninfo.com.cn）。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司三会运作机制规范，能严格按照程序做好股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决工作，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司董事、监事和经理层能够诚信、勤勉、尽责地履行权利、承担义务和责任，维护公司和全体股东的最大利益。

报告期内，根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，公司修订了《审计委员会年度财务报告审计工作规程》。公司将进一步按照相关法律、行政法规等不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

二、报告期内利润分配方案 and 执行情况

根据公司 2008 年度股东大会决议，2008 年度利润不分配不转增。

三、报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员未有受到监管部门处罚的事项。

六、担保事项

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
潍坊市华东橡胶有限公司	2008 年 12 月 12 日	812.00	回购担保	2008.12.12-2010.5.11	否	否
潍坊市华东橡胶有限公司	2009 年 04 月 29 日	756.00	回购担保	2009.4.29-2010.10.20	否	否

山东豪克国际橡胶 工业有限公司	2009 年 04 月 30 日	1,797.60	回购担保	2009.4.30-20 11.4.20	否	否
赛轮股份有限公司	2009 年 06 月 29 日	4,560.00	回购担保	2009.6.29-20 12.6.28	否	是
报告期内担保发生额合计		7,113.60				
报告期末担保余额合计（A）		7,376.02				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		12,190.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		21,109.22				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		28,485.24				
担保总额占公司净资产的比例		15.28%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金 额（C）		4,560.00				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保 对象提供的债务担保金额（D）		21,109.22				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）		25,669.22				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无				

七、公司独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见:

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》对上市公司的规定和要求,作为青岛高校软控股份有限公司(以下简称"公司")的独立董事,本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,按照实事求是的原则对公司2009年半年度报告期内对外担保和关联方资金往来情况进行认真的检查和落实后,发表如下专项说明及独立意见:

1、关联方资金往来情况

报告期内,公司大股东及其他关联方没有发生占用上市公司资金的情况。

2、截至2009年6月30日,公司对外担保余额为28,485.24万元,占2009年度中期经审计净资产的15.28%。其中对全资子公司提供担保余额为21,109.22万元,占2009年度中期经审计净资产的11.32%;对除子公司以外的担保余额为7376.02万元,占2009年度中期经审计净资产的3.96%。

3、报告期内公司的对外担保(不包括对子公司的担保)的详细情况:

公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过了《关于同意开展回购担保销售业务并向光大银行青岛正阳路支行申请不超过 8000 万元授信额度的议案》。根据公司 2008 年第一次临时股

东大会授权，公司经营层同意为潍坊市华东橡胶有限公司和山东豪克国际橡胶工业有限公司向银行贷款购买本公司产品提供回购担保。截至 2009 年 6 月 30 日，公司为潍坊市华东橡胶有限公司提供的回购担保余额为 1168.22 万元，为山东豪克国际橡胶工业有限公司提供的回购担保余额为 1647.80 万元。

公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与新疆长城金融租赁有限责任公司合作开展融资租赁销售业务的议案》和《关于向关联方提供回购担保的议案》，同意公司及子公司与新疆长城金融租赁有限责任公司合作开展融资租赁的销售业务，并同意为关联方赛轮股份有限公司（以下简称“赛轮公司”）提供不超过 6000 万元融资租赁业务的回购担保。根据 2009 年第一次临时股东大会授权，公司经营层同意为赛轮公司租赁使用公司设备余值提供回购担保承诺，截至 2009 年 6 月 30 日，公司为赛轮公司提供的融资租赁回购担保余额为 4560 万元。

4、公司不存在为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

5、公司建立了完善的对外担保风险控制制度，能够严格按照《上市规则》等法律法规、《公司章程》的有关规定，履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

6、未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

八、重大合同及履行情况

1、报告期内公司签订重大日常经营性合同情况：

2009 年 5 月 11 日，公司与青岛伊科思新材料股份有限公司签订《10 万吨/年异戊橡胶联合装置一期 3 万吨/年项目》承包合同。6 月 19 日，公司收到预付款 2611 万元。目前该项目处于设计和采购阶段，运作正常。

2、以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同情况：

公司于 2007 年 11 月 10 日发布了关于签订重大合同的公告，公告的主要内容是本公司及全资子公司青岛高校软控机电工程有限公司与山东丰源轮胎筹建指挥部签订了《工矿产品买卖合同书》，合同标的为上辅机系统、小料称量系统、半钢内衬层压延生产线、钢丝帘布裁断机、成型机系列等公司产品，合同金额合计为 17000 万元。自 2008 年 9 月开始至 2009 年 6 月 30 日前，已经有近 40%的产品发货安装完毕，剩余产品生产与安装调试完成时间将根据对方建设进度执行。

九、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
赛轮股份有限公司	持股 5%以上的法人股东	销货	9,670.01	21.62%
青岛赛瑞特国际物流有限公司	持股 5%以上的法人股东控制的法人	其他	433.99	29.54%

十、报告期内，公司无证券投资情况。

十一、报告期内，公司持有拟上市公司股权情况。

赛轮股份有限公司原名青岛赛轮子午线轮胎信息化生产示范基地有限公司，成立于 2002 年 11 月 18 日。2007 年 12 月 27 日，赛轮有限公司整体变更为赛轮股份有限公司，股本为 280,000,000 股。截至本报告期末，本公司持有赛轮股份有限公司 22,772,559 股，持股比例为 8.13%。

赛轮股份有限公司于 2009 年 7 月 26 日向中国证监会递交了在创业板上市的申请材料。

十二、报告期内，未发生会计差错的情况。

十三、公司高管追加股份限售承诺的情况

2009年3月18日，公司董事长袁仲雪先生、董事王健摄先生、李志华先生、张君峰先生承诺对所持公司股份追加限售期。董事长袁仲雪持有的公司63,882,000股股份于2009年10月18日锁定到期后，继续延长锁定18个月至2011年4月18日；董事王健摄、李志华、张君峰分别持有公司的12,121,312股、10,647,000股、10,647,000股股份自2009年3月18日起，锁定18个月至2010年9月19日，股份性质全部成为限售流通股。

十四、公司内部审计机构的设置和执行情况

公司根据所制定的《内部审计制度》设有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。报告期内，公司审计部门对2008年度业绩快报进行了审计。

十五、报告期内，公司无应披露的其他重要信息。

第七节 财务报告

一、 审计意见

本报告期财务报告已经中磊会计师事务所审计。

审 计 报 告

中磊审字[2009]第 0173 号

青岛高校软控股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛高校软控股份有限公司（以下简称“青岛软控公司”）财务报表，包括 2009 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年 1-6 月利润表和合并利润表，股东权益变动表和合并股东权益变动表，现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是青岛软控公司管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，青岛软控公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了青岛软控公司 2009 年 6 月 30 日的财务状况以及 2009 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所

中国注册会计师：熊靖

有限责任公司

中国注册会计师：徐红伟

中国·北京

二〇〇九年八月十三日

二、财务报表

1、资产负债表

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	985,733,399.40	179,620,600.93	420,668,882.02	227,733,758.55
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	83,495,842.50	41,168,000.00	38,970,738.26	8,739,464.96
应收账款	649,484,863.70	728,757,671.38	548,524,306.18	597,495,357.71
预付款项	121,788,075.64	23,507,356.13	109,787,274.47	20,787,297.96
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	20,860,579.68	486,956,377.46	9,313,299.90	232,423,210.73
买入返售金融资产				
存货	410,859,263.06	76,711,237.97	482,665,219.82	105,377,421.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,272,222,023.98	1,536,721,243.87	1,609,929,720.65	1,192,556,510.99
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,063,912.03	419,083,791.62	4,063,912.03	110,340,791.62
投资性房地产	18,753,703.68	18,753,703.68	19,041,291.24	19,041,291.24
固定资产	240,026,566.55	86,954,178.34	236,938,798.76	90,628,228.43
在建工程	93,539,145.54	1,416,550.35	57,770,273.37	1,198,165.74
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	136,920,357.54	79,916,066.84	135,903,432.43	80,446,366.43
开发支出				
商誉	9,526,074.42		9,526,074.42	
长期待摊费用	364,452.75	364,452.75	455,565.87	455,565.87
递延所得税资产	10,747,823.47	3,721,780.44	16,103,832.83	3,924,499.87
其他非流动资产				

非流动资产合计	513,942,035.98	610,210,524.02	479,803,180.95	306,034,909.20
资产总计	2,786,164,059.96	2,146,931,767.89	2,089,732,901.60	1,498,591,420.19
流动负债：				
短期借款	160,000,000.00	80,000,000.00	210,000,000.00	130,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	390,818,136.03	53,744,802.03	281,143,852.38	51,194,670.80
应付账款	194,170,835.94	47,442,677.07	208,622,691.09	61,692,977.12
预收款项	177,360,952.71	84,324,275.50	239,044,535.41	97,245,384.67
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,834,482.41	1,834,455.12	3,240,976.91	1,456,493.39
应交税费	-26,522,363.98	-25,276,535.66	-52,485,392.05	-18,974,681.45
应付利息				
应付股利				
其他应付款	12,213,336.46	45,436,419.24	17,449,494.26	8,012,347.51
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	912,875,379.57	287,506,093.30	907,016,158.00	330,627,192.04
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,511,116.44	1,511,116.44	6,566,239.16	2,628,519.49
递延所得税负债	435,805.84		469,329.37	
其他非流动负债	6,911,851.42	6,911,851.42	7,250,258.30	7,250,258.30
非流动负债合计	8,858,773.70	8,422,967.86	14,285,826.83	9,878,777.79
负债合计	921,734,153.27	295,929,061.16	921,301,984.83	340,505,969.83
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	329,940,000.00	329,940,000.00	284,940,000.00	284,940,000.00
资本公积	795,359,989.78	777,821,953.34	251,616,989.78	234,078,953.34
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	93,491,180.22	93,491,180.22	93,491,180.22	93,491,180.22
一般风险准备				
未分配利润	645,638,736.69	649,749,573.17	538,382,746.77	545,575,316.80

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,864,429,906.69	1,851,002,706.73	1,168,430,916.77	1,158,085,450.36
少数股东权益				
所有者权益合计	1,864,429,906.69	1,851,002,706.73	1,168,430,916.77	1,158,085,450.36
负债和所有者权益总计	2,786,164,059.96	2,146,931,767.89	2,089,732,901.60	1,498,591,420.19

2、利润表

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	461,951,455.37	211,388,696.15	434,689,232.62	195,825,738.89
其中：营业收入	461,951,455.37		434,689,232.62	195,825,738.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	351,244,651.74	113,841,158.29	323,498,079.42	106,616,444.45
其中：营业成本	298,317,020.42	80,811,498.48	265,239,904.00	68,912,707.31
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,119,972.93	2,604,106.30	2,590,653.25	2,479,066.76
销售费用	6,038,527.83	2,492,331.08	7,009,235.30	4,023,747.82
管理费用	55,015,244.48	22,397,035.75	41,243,135.88	26,241,147.91
财务费用	4,026,038.19	3,908,421.38	2,299,649.09	2,292,710.13
资产减值损失	-15,272,152.11	1,627,765.30	5,115,501.90	2,667,064.52
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,706,803.63	97,547,537.86	111,191,153.20	89,209,294.44
加：营业外收入	26,087,853.46	25,719,058.60	18,241,446.87	18,194,792.63
减：营业外支出	3,247,136.69	470,154.34	860,522.01	851,050.00
其中：非流动资产处置损失	23,295.71	19,154.34	7,222.99	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,547,520.40	122,796,442.12	128,572,078.06	106,553,037.07
减：所得税费用	26,291,530.48	18,622,185.75	31,506,597.12	24,468,007.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,255,989.92	104,174,256.37	97,065,480.94	82,085,029.08
归属于母公司所有者的净利润	107,255,989.92	104,174,256.37	97,065,480.94	82,085,029.08
少数股东损益				

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36	0.35	0.34	0.29
（二）稀释每股收益	0.36	0.35	0.34	0.29

3、现金流量表

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	501,165,719.12	345,562,943.27	440,099,547.27	238,752,956.49
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	7,234,343.85	7,234,343.85	19,873,880.80	19,873,880.80
收到其他与经营活动有关的现金	22,920,010.64	40,596,884.45	22,217,741.17	10,109,867.45
经营活动现金流入小计	531,320,073.61	393,394,171.57	482,191,169.24	268,736,704.74
购买商品、接受劳务支付的现金	329,080,870.78	62,636,343.74	306,006,004.68	63,657,151.70
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	47,605,110.67	16,517,266.83	42,429,018.12	20,151,040.67
支付的各项税费	60,224,055.82	54,974,879.27	47,477,988.38	38,335,877.45
支付其他与经营活动有关的现金	34,351,709.87	532,118,980.78	23,229,925.81	199,437,162.34
经营活动现金流出小计	471,261,747.14	666,247,470.62	419,142,936.99	321,581,232.16
经营活动产生的现金流量净额	60,058,326.47	-272,853,299.05	63,048,232.25	-52,844,527.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,570.01		240,700.00	232,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	23,570.01		240,700.00	232,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,968,959.57	2,726,979.29	63,931,657.71	10,127,513.68
投资支付的现金		308,743,000.00		
质押贷款净增加额				

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	28,968,959.57	311,469,979.29	63,931,657.71	10,127,513.68
投资活动产生的现金流量净额	-28,945,389.56	-311,469,979.29	-63,690,957.71	-9,895,513.68
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	588,743,000.00	588,743,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	668,743,000.00	668,743,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	130,000,000.00	92,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,103,015.89	2,627,752.50	16,574,426.74	16,094,450.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	135,103,015.89	132,627,752.50	108,574,426.74	16,094,450.74
筹资活动产生的现金流量净额	533,639,984.11	536,115,247.50	21,425,573.26	113,905,549.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	311,596.36	94,873.22	-600,565.72	-554,222.20
五、现金及现金等价物净增加额	565,064,517.38	-48,113,157.62	20,182,282.08	50,611,285.96
加：期初现金及现金等价物余额	420,668,882.02	227,733,758.55	453,802,588.59	279,647,202.28
六、期末现金及现金等价物余额	985,733,399.40	179,620,600.93	473,984,870.67	330,258,488.24

4、 所有者权益变动表

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	少数 股东 权益	所有者权益合计	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他	少数 股东 权益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	284,940,000.00	251,616,989.78			93,491,180.22		538,382,746.77			1,168,430,916.77	142,470,000.00	394,086,989.78			70,694,390.75		351,351,740.60			958,603,121.13
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	284,940,000.00	251,616,989.78			93,491,180.22		538,382,746.77			1,168,430,916.77	142,470,000.00	394,086,989.78			70,694,390.75		351,351,740.60			958,603,121.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,000,000.00	543,743,000.00					107,255,989.92			695,998,989.92	142,470,000.00	-142,470,000.00					82,818,480.94			82,818,480.94
（一）净利润							107,255,989.92			107,255,989.92							97,065,480.94			97,065,480.94
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																				
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																				
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																				
3. 与计入所有者权益项目相关																				

的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计						107,255,989.92		107,255,989.92							97,065,480.94		97,065,480.94	
（三）所有者投入和减少资本	45,000,000.00	543,743,000.00						588,743,000.00										
1. 所有者投入资本	45,000,000.00	543,743,000.00						588,743,000.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配															-14,247,000.00		-14,247,000.00	
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配															-14,247,000.00		-14,247,000.00	
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转									142,470,000.00	-142,470,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）									142,470,000.00	-142,470,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	329,940,000.00	795,359,989.78			93,491,180.22	645,638,736.69		1,864,429,906.69	284,940,000.00	251,616,989.78		70,694,390.75		434,170,221.54			1,041,421,602.07	

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛高校软控股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计	实收资本(或 股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	284,940,000.00	234,078,953.34			93,491,180.22	545,575,316.80	1,158,085,450.36	142,470,000.00	376,548,953.34			70,694,390.75	354,651,211.55	944,364,555.64
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	284,940,000.00	234,078,953.34			93,491,180.22	545,575,316.80	1,158,085,450.36	142,470,000.00	376,548,953.34			70,694,390.75	354,651,211.55	944,364,555.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,000,000.00	543,743,000.00				104,174,256.37	692,917,256.37	142,470,000.00	-142,470,000.00				67,838,029.08	67,838,029.08
（一）净利润						104,174,256.37	104,174,256.37						82,085,029.08	82,085,029.08
（二）直接计入所有者权益的利得和损失														
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额														
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响														
4. 其他														

上述（一）和（二）小计						104,174,256.37	104,174,256.37						82,085,029.08	82,085,029.08
（三）所有者投入和减少资本	45,000,000.00	543,743,000.00					588,743,000.00							
1. 所有者投入资本	45,000,000.00	543,743,000.00					588,743,000.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
（四）利润分配													-14,247,000.00	-14,247,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者（或股东）的分配													-14,247,000.00	-14,247,000.00
3. 其他														
（五）所有者权益内部结转								142,470,000.00	-142,470,000.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）								142,470,000.00	-142,470,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本期期末余额	329,940,000.00	777,821,953.34			93,491,180.22	649,749,573.17	1,851,002,706.73	284,940,000.00	234,078,953.34			70,694,390.75	422,489,240.63	1,012,202,584.72

三、财务报表附注

青岛高校软控股份有限公司

财务报表附注

(二零零九年上半年度)

(除另有说明外, 金额单位均为人民币元。)

一、公司的基本情况

青岛高校软控股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为 2000 年 4 月 4 日成立的青岛时代网络工程有限公司, 2000 年 10 月更名为青岛高校软控有限公司, 2000 年 12 月 22 日经青岛市人民政府批准(青股改字[2000]12 号批准证书), 根据青岛市经济体制改革委员会《关于青岛高校软控股份有限公司获准设立的通知》(青体改发[2000]186 号), 在原青岛高校软控有限公司基础上整体变更设立为股份有限公司。2006 年 10 月 13 日, 公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]75 号文核准, 向社会公众发行人民币普通股 1,800 万股, 并于 2006 年 10 月 18 日在深圳证券交易所中小板上市交易。

公司在青岛市工商行政管理局登记注册, 取得注册号 3702001806525 企业法人营业执照, 公司注册地为青岛市保税区纽约路 2 号, 法定代表人: 袁仲雪, 目前注册资本为 32,994 万元。

行业性质: 本公司属计算机应用服务业。

经营范围: 机械设备、模具、计算机软硬件、大规模集成电路、自动化系统、网络及监控工程设计、开发、生产、销售、安装、调试、维护; 信息化系统的集成、销售、安装、调试、维护; 以上业务的技术服务、咨询及培训; 自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)

主要产品或提供的劳务: 密炼机上辅机系统、小料配料称量系统、轮胎企业管控网络、密炼机系统、裁断机系统、成型机系统、动平衡试验机系统、均匀性试验机系统等软件产品和相关硬件的配套生产和销售。

公司的基本组织架构: 股东大会是公司的最高权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 监事会是公司的内部监督机构, 总裁负责公司的日常经营管理工作。截止报告期末公司内设总裁办、人力资源部、内务审计部、财务管理部、资本与规划发展部、管理推进部、市场营

销部、软控研究院、科技管理部、生产保障部、运营保障部、物流中心、配料系统事业部、成型系统事业部、橡机系统事业部等部门。

本财务报表于 2009 年 8 月 13 日经公司第三届董事会第二十六次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计年度

本公司采用公历制，即自公历一月一日至十二月三十一日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础，以历史成本、可变现净值、现值、公允价值等计量。

4、现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可以随时用于支付的银行存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购入之日起三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币交易的核算方法

对发生的外币交易，会计年度内涉及外币的经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入账。

期末将外币账户余额按期末外汇市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、金融资产和金融负债

（1）金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融资产和金融负债的分类方法：金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

（3）初始计量与后续计量

①以公允价值计量且起变动计入当期损益的金融资产与金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

③应收款项：按从购买方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间按照实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息和现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息和现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

⑤其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移支付的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（5）主要金融资产和金融负债的公允价值确认方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场的报价应当用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场利率法作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

（6）金融资产减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的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。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

①应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款与其他应收款。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试；对于单项金额不重大的应收款项以及单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。公司期末余额为 500 万元以上（含 500 万元）的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，期末余额为 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

有客观证据表明发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额非重大或经单独测试后未减值的应收款项，按账龄特征评估其信用风险，划分为六个组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

项 目	S 计提比例
一年以内（含 1 年）	2%
一至二年（含 2 年）	5%
二至三年（含 3 年）	10%
三至四年（含 4 年）	50%
四至五年（含 5 年）	80%
五年以上	100%

坏账损失按下列原则确认：

- A 因债务人破产，以其破产财产依法清偿后确实无法收回的应收款项；
- B 债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务人承担人，确实无法收回的应收款项；
- C 债务人逾期三年未能履行偿债义务，确实不能收回的，报董事会批准，可以列作坏账的应收款项。

②持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

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，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当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。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益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。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

7、存货的核算

(1) 本公司存货分类为原材料、低值易耗品、库存商品、自制半成品、在制品。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物的摊销采用一次性摊销方法核算。

(3) 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

8、投资性房地产核算方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照同类固定资产或者无形资产计提折旧或摊销。

9、固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：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并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产分类为房屋建筑物、生产设备、仪器仪表计量设备、办公设备、交通运输设备及其他设备。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中：外购的固定资产的成本包括买价、运输费、及其他相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法计提，预计净残值率为 5%，固定资产计提减值准备的，按照固定资产账面价值扣除预计净残值后的金额除以尚可使用年限计算。

(5) 各类固定资产使用年限和年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	2.375%—4.75%

生产设备	10-20	4.75%—9.50%
电子设备	6	15.83%
办公设备	6	15.83%
运输设备	6	15.83%
其他设备	6	15.83%

(6) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入本公司的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但其增计后的金额不会超过该固定资产的可收回金额。除计入固定资产账面价值以外的后续支出，本公司将其确认为费用。

(7) 每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，若固定资产的使用寿命、预计净残值与原先估计数有差异或与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变，应作为会计估计变更。

10、在建工程核算方法：

(1) 在建工程按实际发生的相关支出计入工程成本，在完工交付使用后，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程借款所发生的利息，在交付使用之前计入工程成本，交付使用后，计入当期损益。

(2) 在建工程在交付使用时确认为固定资产。未办理竣工决算的，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

11、无形资产的计价和摊销方法：

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。①购入的无形资产按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的实际成本入账；②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益；在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量；

（2）无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

12、长期待摊费用摊销方法

（1）长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（2）筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

13、长期股权投资核算方法

（1）初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采取如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。

为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

（2）后续计量

①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

14、存货、金融资产外的其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

（1）采用成本法核算、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，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定计量。

期末对账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。采用成本法核算、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发生减值时，应将其账面价值，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。

(2) 其他资产，主要包括投资性房地产、固定资产、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定计量。

在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产，应判断资产是否存在减值迹象，只有在存在减值迹象的情况下，才要求进行减值测试、估计其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

根据可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 资产组的认定

企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，应当以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，应当考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也应当在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，应当按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

15、商誉

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

16、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过一年以上（含一年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。

(2) 借款费用资本化期间

A、开始资本化：应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C、停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率。

17、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

- （一）该义务是本公司承担的现时义务；
- （二）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （三）该义务的金额能可靠的计量。

18、职工薪酬

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

为职工交纳的养老保险、失业保险、工伤保险、住房公积金、工会经费、职工教育经费按照工资总额的一定比例计算，上述各项费用的计提基数和比例如下：

项 目	计提比例	计提基础
-----	------	------

1、职工教育经费	2.5%	当期应发工资
2、工会经费	2%	当期应发工资
3、养老保险基金	20%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
4、失业保险基金	2.0%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
5、医疗保险基金	8.0%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
6、住房公积金	10.0%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
7、工伤保险基金	0.5%	按参保范围人员（上年工资基数）计交
8、生育保险金	0.9%	按参保范围人员（上年工资基数）计交

19、收入确认方法

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

（1）商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认实现收入。

（2）提供劳务收入确认原则：①在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入。②劳务开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入确认原则：让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

本公司收入确认的具体形式为：

（1）自行开发研制的软件产品销售收入确认原则：自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品。本公司自行开发的软件产品主要通过嵌入硬件设备销售。

软件产品于安装完成后，且软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且

与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入比例。

(2) 系统集成收入的确认原则：系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务。

对于系统集成业务，如果软件收入与设备配件及安装服务收入能分开核算，则软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与设备配件及安装服务收入不能分开核算，则将其一并核算。系统集成于安装完成后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入比例。

(3) 系统维护收入的确认原则：系统维护收入，主要是指按合同要求向客户提供售后服务的业务。售后服务业务是指超过合同规定的免费服务期限后的版本升级、系统维护、培训等有偿服务。在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

20、政府补助

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

与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

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

21、所得税

所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接所有者权益中确认的交易或事项。

22、企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

(1) 同一控制下的企业合并：是指参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的。

合并日为合并各方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行的债券或其他债务初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并：是指参与合并的企业前后不受同一方或相同的多方最终控制，即同一控制下企业合并之外的其他企业合并。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。非同一控制下的企业合并购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

23、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部重大交易及内部往来后编制而成。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处理日的收入、费用、利润纳入合并范围。

(3) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

本公司本年度未发生重要会计政策和会计估计变更以及重大会计差错更正。

六、税项

(1) 本公司适用的税种与税率

税 种	税率	计税基础
1、增值税	17%	按扣除进项税后的余额缴纳，出口销售实行“免、抵、退”税办法。
	3%	软件产品税负超过 3%部分，即征即退。
2、营业税	5%、3%	定制软件和咨询服务收入、安装业务收入
3、城建税	7%	应交流转税
4、教育费附加	3%	应交流转税
5、企业所得税	25%,15%	应纳税所得额
6、房产税	1.2%、12%	房产原值一次减除 30%后的余值计算或房屋租金的 12%
7、土地使用税	6-10 元/平方米	土地面积

其他税项依据税法有关规定计缴。

(2) 公司享受的主要税收优惠政策

1) 根据财政部、国家税务总局和海关总署财税[2000]25 号文，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，公司按软件企业享受软件产品收入增值税超过 3%部分实行即征即退的优惠政策。返还的增值税计入营业外收入，上述营业外收入用于企业研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入。

2) 根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局 2008 年 2 月 26 日联合颁布的发改高技[2008]513 号文《关于发布 2007 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，认定本公司 2007 年度为国家布局内的重点软件企业，2007 年度企业所得税减按 10% 的税率征收。根据国家发展和改革委员会、信息产业部、商务部、国家税务总局 2008 年 12 月 31 日联合颁布的发改高技[2008]3700 号文《关于发布 2008 年度国家规划布局内重点软件企业名单的通知》，认定本公司 2008 年度为国家布局内的重点软件企业，2008 年度企业所得税减按 10% 的税率征收。

七、企业合并及合并财务报表

被投资单位全称	注册地	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例	是否合并
青岛软控精工有限公司	青 岛 市 崂山区	机电设备产品、精密部套、模具等产品的开发、生产、销售、安装调试以及以上业务的技术服务等。	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	是
青岛软控机电工程有限公司	青 岛 胶 州市	橡胶、化工、食品、医药等行业装备的研发、生产、销售、安装、调试、技术服务等。	90,000,000.00	90,000,000.00	100%	是
青岛软控信息化装备制造有限公司	青 岛 市 四方区	机械设备的设计、开发、生产、销售、安装、调试；自动化系统的设计、开发、生产、销售、安装、调试；技术服务、咨询	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	是
青岛软控重工有限公司	青 岛 胶 州市	主要经营压力容器等产品	50,000,000.00	70,000,000.00	100%	是
青岛橡胶轮胎工程专修学院	青 岛 市 四方区	高等非学历教育，专业范围：轮胎制造工艺、橡胶机械设备、生产过程自动化、计算机应用、企业管理等专业。	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	否

2009 年 4 月 23 日，本公司第三届二十四次董事会审议通过了全资子公司青岛高校软控机电工程有限公司更名为青岛软控精工有限公司。

2009 年 4 月 23 日，本公司第三届二十四次董事会审议通过了新设全资子公司青岛软控机电工程有限公司，注册资本 9000 万元，注册地址青岛胶州市兰州东路 369 号，5 月 4 日办理完毕工商营业执照。

青岛橡胶轮胎工程专修学院是由本公司独资设立的民办学校，注册资本为 100 万元，取得青岛市民政局颁发的民办非企业单位登记证书（鲁民证字第 B02058 号）。由于该学院属于从事非盈利性社会服务活动的民办非企业法人单位，学院章程规定办学的积累不得用于校外投资或担保，不得转让或分红，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，未将其纳入合并报表范围。

八、合并会计报表项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
现金	272,295.11	375,847.62
银行存款	729,258,642.64	231,218,116.13
其他货币资金	256,202,461.65	189,074,918.27
合 计	985,733,399.40	420,668,882.02

（2）外币货币资金明细

币 别	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金						
美元	5,828.00	6.8319	39,816.31	10,297.00	6.8346	70,375.88
欧元	210.00	9.6408	2,024.57	10.00	9.6590	96.59
银行存款						
美元	982,481.29	6.8319	6,712,213.92	1,071,102.42	6.8346	7,320,556.60
欧元	1,038,570.05	9.6408	10,012,646.14	895,926.75	9.6590	8,653,756.48
英镑	142,135.77	11.3379	1,611,521.15	331,652.34	9.8798	3,276,658.79
其他货币资金						
美元	92,833.16	6.8319	634,226.86	427.95	6.8346	2,924.87
欧元	106.02	9.6407	1,022.11	70.95	9.6590	685.31
合 计			19,013,471.06			19,325,094.52

(3) 报告期内无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(4) 其他货币资金主要为开具银行承兑汇票的保证金存款、信用证保证金存款等。

(5) 期末余额比期初增加 134.33%，主要原因是公司 2009 年 4 月非公开发行股票的募集资金增加和销售收款增加。

2、应收票据

(1) 明细情况

项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	82,978,842.50	38,958,768.26
商业承兑汇票	517,000.00	11,970.00
合 计	83,495,842.50	38,970,738.26

(2) 报告期内无应收商业票据贴现及用于质押的应收票据，期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据余额 8,956,030 元。

(3) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 期末余额比期初增加 114.25%，主要原因是期末留存的销售收到的银行承兑汇票增加。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备金额	金额	比例	坏账准备金额
一年以内	467,910,142.71	68.90%	9,358,202.86	409,470,496.73	70.57%	8,189,409.93
一至二年	157,803,752.20	23.24%	7,890,187.61	86,217,544.16	14.86%	4,310,877.21
二至三年	42,353,387.02	6.24%	4,235,338.70	64,005,677.01	11.03%	6,418,567.70
三至四年	4,907,436.92	0.72%	2,463,718.46	15,098,157.45	2.60%	7,778,508.73
四至五年	3,481,022.40	0.51%	3,023,429.92	3,269,416.30	0.56%	2,839,621.90
五年以上	2,695,242.59	0.40%	2,695,242.59	2,159,077.29	0.37%	2,159,077.29
合 计	679,150,983.84	100%	29,666,120.14	580,220,368.94	100%	31,696,062.76
净额	649,484,863.70			548,524,306.18		

(2) 外币应收账款

币 种	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	汇率	折人民币	金额	汇率	折人民币
美元	16,142.53	6.8319	110,284.16	104,154.48	6.8346	711,854.20
欧元	183,930.40	9.6408	1,773,236.20	73,680.40	9.6590	711,678.98
英镑	80,530.40	11.3379	913,045.62			
合计			2,796,565.98			1,423,533.18

(3) 按应收款项信用风险特征分类

项目	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	549,068,355.94	80.85%	3.29%	18,080,133.02	465,682,425.50	80.26%	4.67%	21,714,862.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款								
其他不重大应收款项	130,082,627.90	19.15%	8.90%	11,585,987.12	114,537,943.44	19.74%	8.72%	9,981,200.24
合计	679,150,983.84	100%		29,666,120.14	580,220,368.94	100%		31,696,062.76

注:单项金额重大的应收账款经单独测试未发生减值,计提的坏账准备是按照包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试计提的。

(4) 欠款前五位的单位或个人合计金额 400,110,222.80 元,占期末应收账款余额的 58.91%。

(5) 期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(6) 应收关联方赛轮股份有限公司的款项占应收款项总额的比例为 26.08%。

4、预付账项

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	80,078,778.97	91.15%	98,738,823.19	89.94%
1—2 年	36,801,888.86	7.70%	6,546,150.13	5.96%

2—3 年	3,427,895.95	0.37%	3,327,443.93	3.03%
3 年以上	1,479,511.86	0.78%	1,174,857.22	1.07%
合 计	121,788,075.64	100.00%	109,787,274.47	100.00%

(2) 欠款前五位的单位或个人合计金额 48,918,634.57 元，占期末预付账款余额的 40.16%。

(3) 期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(4) 账龄超过一年的预付账款原因主要是系未结算的货款。

5、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备金额	金额	比例	坏账准备金额
1 年以内	18,167,154.18	79.59%	312,623.11	8,078,930.51	74.24%	160,978.59
1 — 2 年	2,619,943.25	11.48%	130,997.16	732,455.31	6.73%	36,622.77
2 — 3 年	263,631.36	1.15%	26,363.14	617,692.82	5.68%	61,769.28
3 — 4 年	448,860.06	1.97%	209,430.03	231,612.80	2.13%	115,806.40
4 — 5 年	202,021.37	0.89%	161,617.10	138,927.51	1.28%	111,142.01
5 年以上	1,123,841.97	4.92%	1,123,841.97	1,082,978.97	9.95%	1,082,978.97
合 计	22,825,452.19	100%	1,964,872.51	10,882,597.92	100%	1,569,298.02
净额	20,860,579.68			9,313,299.90		

(2) 按应收款项信用风险特征分类

项目	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收账款	10,993,791.24	48.16%	1.66%	182,400.00	3,007,766.05	27.64%	35.42%	1,065,244.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收账款								
其他不重大其他应收账款	11,831,660.95	51.84%	15.06%	1,782,472.51	7,874,831.87	72.36%	6.40%	504,053.90
合计	22,825,452.19	100%		1,964,872.51	10,882,597.92	100%		1,569,298.02

注：单项金额重大的应收账款经单独测试未发生减值，计提的坏账准备是按照包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试计提的。

(3) 欠款前五位的单位或个人合计金额 12,604,805.10 元，占期末其他应收款余额的 55.22%。

(4) 期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款主要为业务借款、投标保证金、押金。

(6) 期末比期初增加 109.74%主要原因是收到新疆长城金融租赁有限公司款项和公司业务量增加导致业务借款增加所致。

6、存货

(1) 明细情况

类 别	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	80,691,877.62	5,886,476.63	101,054,692.91	9,452,268.68
发出商品	8,065,349.84		11,507,864.26	
产成品	17,022,474.12	32,694.00	6,103,894.57	32,694.00
低值易耗品				
在产品	313,985,964.82	2,987,232.71	386,558,310.13	13,074,579.37
合 计	419,765,666.40	8,906,403.34	505,224,761.87	22,559,542.05
存货净额	410,859,263.06		482,665,219.82	

(2) 本期由于积压材料清理、暂停项目恢复生产等原因，对原材料存货跌价准备转回 3,550,437.32 元；对在产品存货跌价准备转回 10,087,346.66 元。

7、长期股权投资

(1) 明细情况

类 别	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
长期股权投资	4,063,912.03		4,063,912.03	
其中：投资成本	4,063,912.03		4,063,912.03	
合 计	4,063,912.03		4,063,912.03	
长期投资净额	4,063,912.03		4,063,912.03	

(2) 长期股权投资明细

项 目	期初余额	出资比例	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例
赛轮有限公司	3,063,912.03	11.39%			3,063,912.03	11.39%
青岛橡胶轮胎工程专修学院	1,000,000.00				1,000,000.00	100%
合 计	4,063,912.03				4,063,912.03	

(3) 本公司出资 100 万元设立青岛橡胶轮胎工程学院，取得青岛市民政局颁发的民办非企业单位登记证书（鲁民证字第 B02058 号）。由于该学院属于从事非盈利性社会服务活动的民办非企业法人单位，学院章程规定办学的积累不得用于校外投资或担保，不得转让或分红，故按照成本法进行核算。

学院执行《民间非营利组织会计制度》，2009 年 6 月 30 日主要财务指标为：

期末净资产总额	本期收入总额	净资产增加额	现金及现金等价物净增加额
1,568,459.38	556,000.00	262,243.97	249,569.27

(4) 长期投资不存在投资变现及投资汇回的重大限制。

(5) 期末长期投资不存在减值现象，不需计提减值准备。

8、投资性房地产

(1) 原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保税区一期网络智能密炼实验室和机电一体化网络实验室	24,217,859.37			24,217,859.37
合 计	24,217,859.37			24,217,859.37

(2) 累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保税区一期网络智能密炼实验室和机电一体化网络实验室	5,176,568.13	287,587.56		5,464,155.69
合 计	5,176,568.13	287,587.56		5,464,155.69

(3) 净值

项目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

保税区一期网络智能密炼实验室和机电一体化网络实验室	18,753,703.68	19,041,291.24
合 计	18,753,703.68	19,041,291.24

9、固定资产

(1) 原价

(1) 原价

原值分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	114,747,121.44	7,646.47	2,992,804.77	111,761,963.14
机器设备	121,560,712.10	20,991,514.24	9,520,121.06	133,032,105.28
运输设备	29,327,204.68	2,056,644.00	2,191,247.00	29,192,601.68
电子设备	9,031,548.52	1,091,523.39	41,562.40	10,081,509.51
办公设备	564,967.51	191,409.95		756,377.46
其他	16,186,094.00	1,161,180.44		17,347,274.44
合 计	291,417,648.25	25,499,918.49	14,745,735.23	302,171,831.51

(2) 累计折旧

折旧分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	13,720,829.37	2,235,246.79	722,285.66	15,233,790.50
机器设备	22,778,881.20	4,638,928.33	1,216,113.58	26,201,695.95
运输设备	9,037,698.22	2,137,184.69	1,188,146.73	9,986,736.18
电子设备	4,790,769.22	692,002.78	39,484.28	5,443,287.72
办公设备	32,942.36	51,386.99		84,329.35
其他	4,117,729.12	1,077,696.14		5,195,425.26
合 计	54,478,849.49	10,832,445.72	3,166,030.25	62,145,264.96

(3) 净值

折旧分类	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	96,528,172.64	100,235,542.13
机器设备	106,830,409.33	99,170,598.73
运输设备	19,205,865.50	4,636,427.92
电子设备	4,638,221.79	532,025.15
办公设备	672,048.11	20,296,488.67
其他	12,151,849.18	12,067,716.16
合 计	240,026,566.55	236,938,798.76

(4) 经检查, 公司本期无需计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 明细情况

项目名称	期初数	本期增加	完工结转	其他减少	期末数	资金预算
建筑工程	57,040,277.71	34,321,835.02	7,646.47		91,354,466.26	
在安装设备	222,305.60	464,348.82			686,654.42	
设备购置	507,690.06	990,334.80			1,498,024.86	
合 计	57,770,273.37	35,776,518.64	7,646.47		93,539,145.54	

(2) 主要工程明细情况

项目名称	期初数	本期增加	完工结转	其他减少	期末数	资金来源	完工程度
软控精工厂房	8,993,552.82	1,811,129.82			10,804,682.64	自筹	未完工
软控重工新建车间	17,526,831.88	9,609,953.72			27,131,567.26	自筹	未完工
软控装备 橡胶装备技术 研发中心	26,633,831.12	19,613,472.03			46,247,303.15	自筹	未完工

11、无形资产

(1) 无形资产原值

种类	取得方式	期初数	本期增加	本期转出	期末数
专利权	投入	3,800,000.00			3,800,000.00
保税区一期土地使用权	出让	2,885,992.50			2,885,992.50
保税区二期土地使用权	出让	3,712,755.00			3,712,755.00
崂山区 7#线东、4#线南土地使用权	出让	12,894,337.06			12,894,337.06
郑州路 43 号土地使用权	出让	28,166,108.93			28,166,108.93
胶州市兰州东路 369 号土地使用权	出让	17,255,400.00			17,255,400.00
胶州胶东镇营旧路土地使用权	出让	69,047,935.00	29,500.00		69,077,435.00
应用软件及其他	购入	5,984,274.07	495,980.09		6,480,254.16
半钢精密铸造技术	购入		2,223,333.32		2,223,333.32
合 计		143,746,802.56	2,748,813.41	-	146,495,615.97

(2) 累计摊销

种类	期初数	本期增加	本期转出	期末数	剩余摊销期限（月）
专利权	3,071,666.93	190,000.02		3,261,666.95	17
保税区一期土地使用权	351,168.38	28,859.94		380,028.32	521
保税区二期土地使用权	451,731.11	37,127.58		488,858.69	521
崂山区 7#线东、4#线南土地使用权	558,754.58	128,943.36		687,697.94	568
郑州路 43 号土地使用权	1,502,180.90	281,661.24		1,783,842.14	562
胶州市兰州东路 369 号土地使用权	1,192,011.21	188,420.70		1,380,431.91	506
胶州胶东镇营旧路土地使用权		690,774.36		690,774.36	594
应用软件及其他	715,857.02	130,517.76		846,374.78	
半钢精密铸造技术		55,583.34		55,583.34	117
合计	7,843,370.13	1,731,888.30	-	9,575,258.43	
无形资产净额	135,903,432.43	1,016,925.11		136,920,357.54	

（3）上述无形资产中专利权为股东袁仲雪投资形成（经青岛天和资产评估有限责任公司评估，出具了青天评报字[2002]第 294 号评估报告书），其余均为外购取得。

（4）经检查，公司本期无需计提无形资产减值准备。

12、商誉

被投资单位	年初余额	本期增减	本期摊销额	累计摊销	摊余余额	形成原因
青岛软控重工有限公司	9,526,074.42				9,526,074.42	溢价收购
合 计	9,526,074.42				9,526,074.42	

13、长期待摊费用

（1）明细情况

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
固定资产改良支出	911,131.49	455,565.87		91,113.12		364,452.75
合 计	911,131.49	455,565.87		91,113.12		364,452.75

（2）保税区二期装修累计发生装修费 911,131.49 元，自 2007 年 10 月开始摊销，摊销年限为 5 年。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
坏账准备	5,899,386.98	6,788,869.58
存货跌价准备	1,459,669.50	4,635,169.18

长期股权投资	376,942.13	376,942.13
长期股权投资减值准备	372,312.04	372,312.04
预提费用	710,999.23	994,945.08
预计负债	151,111.64	1,247,281.87
递延收益	691,185.14	725,025.83
可弥补的亏损	105,528.54	
其他	980,688.26	963,287.12
合 计	10,747,823.47	16,103,832.83

项目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
递延所得税负债：		
固定资产评估增值	435,805.84	469,329.37

15、资产减值准备

项目	年初余数	本期计提额	本期减少额		期末余数
			减少	转回	
一、坏账准备	33,265,360.78			1,634,368.13	31,630,992.65
二、存货跌价准备	22,559,542.05		15,354.73	13,637,783.98	8,906,403.34
三、可供出售金额资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	55,824,902.83		15,354.73	15,272,152.11	40,537,395.99

16、短期借款

(1) 明细情况

借款类别	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
其中：		
担保借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款		50,000,000.00
合 计	160,000,000.00	210,000,000.00

(2) 本公司从农业银行青岛李沧区支行取得信用贷款 5,000 万元，从兴业银行青岛分行取得信用贷款 3,000 万元。

(3) 子公司青岛软控精工有限公司从民生银行青岛分行取得担保贷款 4,000 万元，子公司青岛软控重工有限公司从浦发银行青岛东海中路支行取得担保贷款 4,000 万元，以上担保均由本公司承担。

17、应付票据

(1) 明细情况

账 龄	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	390,818,136.03	281,143,852.38
商业承兑汇票		
合 计	390,818,136.03	281,143,852.38

(2) 期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(3) 期末余额比期初增加 39.01%，主要原因是期末采用银行承兑汇票付款的增加。

18、应付账款

(1) 账龄明细

账 龄	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	175,042,077.44	187,134,743.03
一至二年	7,278,023.53	15,415,051.67
二至三年	7,439,074.12	2,654,473.23
三年以上	4,411,660.85	3,418,423.16
合 计	194,170,835.94	208,622,691.09

(2) 期末余额中没有应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

19、预收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	111,001,381.86	166,210,270.15
一至二年	34,846,909.42	65,260,606.15
二至三年	24,555,167.62	720,993.71
三年以上	6,957,493.81	6,852,665.40
合 计	177,360,952.71	239,044,535.41

(2) 账龄超过一年预收账款的主要原因是未结算的货款。

(3) 期末预收前五位的单位或个人金额合计 74,776,505.05 元，占期末预收账款的 42.16%。

(4) 期末余额中没有预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

● 20、应付职工薪酬

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴		36,064,340.48	36,064,340.48	
二、职工福利费		2,109,617.86	2,109,617.86	
三、社会保险费	12,514.70	7,529,692.85	7,078,589.33	463,618.22
四、住房公积金		1,985,692.80	1,859,591.80	126,101.00
五、工会经费	793,184.49	321,172.79		1,114,357.28
六、教育经费	2,435,277.72	909,918.89	214,790.40	3,130,405.91
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		278,180.80	278,180.80	
九、其他				
合 计	3,240,976.91	49,198,616.17	47,605,110.67	4,834,482.41

21、应交税费

税 种	税率	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
增值税	硬件 17%，软件 3%	12,984,500.55	-25,684,697.71
营业税	5%	29,860.84	44,177.79
企业所得税	25%、15%	-37,903,078.94	-28,029,670.71

城市维护建设税	应交流转税税额的 7%	-768,036.50	249,546.03
土地使用税		-649,210.35	165,951.96
房产税		-598,714.53	220,751.17
个人所得税	按规定代扣	163,958.05	133,771.88
印花税	按规定计缴	257,041.38	71,579.96
教育费附加	应交流转税税额的 3%	-329,158.49	106,948.31
地方教育费附加		130,280.49	35,649.43
河道基金		160,193.52	200,599.84
合计		-26,522,363.98	-52,485,392.05

(2) 根据青岛市人民政府办公厅青政办发[2000]105 号文件规定,河道基金按当年收入(含主营业务收入和其它业务收入)的 0.1%计算缴纳。

(3) 根据山东省人民政府办公厅鲁政办发[2005]6 号文件规定,地方教育费附加按应缴流转税 1%计算缴纳。

22、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	9,296,288.17	14,699,006.92
一至二年	2,084,718.19	2,483,445.24
二至三年	654,638.97	66,222.00
三年以上	177,691.13	200,820.10
合 计	12,213,336.46	17,449,494.26

(2) 期末应付前五位的单位或个人金额合计 1,487,116.05 元,占期末其他应付款的 12.18%。

(3) 期末余额中没有应付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

23、预计负债

项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
产品质量保证	1,511,116.44	6,566,239.16
合 计	1,511,116.44	6,566,239.16

24、其他非流动负债

项目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

递延收益	6,911,851.42	7,250,258.30
合 计	6,911,851.42	7,250,258.30

(2) 明细如下:

项 目 内 容	本期拨款总额	期初余额	计入当期损益的金额	递延的金额	备注(时间)
高性能 ICT 检测机		25,000.00	12,500.00	12,500.00	2007 年 10 月-2009 年 12 月
轮胎均匀性试验机		550,000.00	275,000.00	275,000.00	2008 年 1 月-2009 年 12 月
数字化橡胶轮胎装备国家标准的研制		228,571.43	85,714.28	142,857.15	2007 年 4 月-2010 年 4 月
TR3 全钢载重子午线轮胎成型自动化基数系统		90,909.09	54,545.46	36,363.63	2007 年 10 月-2009 年 10 月
青岛市轮胎工程技术研究中心		250,000.00	125,000.00	125,000.00	2008 年 1 月-2009 年 12 月
轮胎数字化装备工程	2,520,000.00	5,688,000.00	3,598,702.70	4,609,297.30	2007 年 6 月-2010 年 6 月
子午线轮胎一次法成型机		177,777.78	44,444.44	133,333.34	2008 年 10 月-2010 年 12 月
高值化旧轮胎翻新技术与关键设备研发	5,000,000.00	240,000.00	4,302,500.00	937,500.00	2007 年 5 月-2009 年 12 月
可植入信息射频芯片	1,000,000.00		360,000.00	640,000.00	2008 年 10 月-2010 年 10 月
合 计	8,520,000.00	7,250,258.30	8,858,406.88	6,911,851.42	

25、股本

(1) 明细情况

	2008 年 12 月 31 日		本次变动增减(+,-)					2009 年 6 月 30 日	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	96,014,250	33.70%	45,000,000			1,283,062	46,283,062	142,297,312	43.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股			33,000,000				33,000,000	33,000,000	10%
3、其他内资持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	1.82%
其中：境内非国有法人持股			3,000,000				3,000,000	3,000,000	0.91%
境内自然人持股			3,000,000				3,000,000	3,000,000	0.91%
4、外资持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	1.82%
其中：境外法人持股			6,000,000				6,000,000	6,000,000	1.82%
境外自然人持股									
5、其他									

6、高管股份	96,014,250	33.70%				1,283,062	1,283,062	97,297,312	29.49%
二、无限售条件股份	188,642,688	66.30%				-1,283,062	-1,283,062	187,642,688	56.87%
1、人民币普通股	188,642,688	66.30%				-1,283,062	-1,283,062	187,642,688	56.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	284,940,000	100.00%	45,000,000				45,000,000	329,940,000	100.00%

(2) 股本变更及验证情况的说明

2009 年 3 月 19 日，证监会证监许可[2009]242 号文《关于核准青岛高校软控股份有限公司非公开发行股票批复》核准了公司非公开发行 4500 万股股票。4 月 28 日，公司完成了本次发行的股权登记工作。5 月 4 日，公司发布了《2008 年度非公开发行股票发行情况报告书及上市公告书》。本次增发后公司注册资本为人民币 32,994 万元。公司增资后的股本业经中磊会计师事务所有限公司验证，并出具了中磊验字[2009]第 0024 号《验资报告》。

26、资本公积

(1) 明细情况

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 6 月 30 日
资本(或股本)溢价	217,454,743.04	543,743,000.00		761,197,743.04
其他资本公积	34,162,246.74			34,162,246.74
合 计	251,616,989.78	543,743,000.00		795,359,989.78

(2) 报告期内增减原因及依据说明

2009 年 4 月 8 日非公开发行人民币普通股 45,000,000.00 股，每股面值 1 元，发行价为每股 13.51 元，共募集资金 607,950,000.00 元，扣除本次发行费用 19,207,000.00 元，募集资金净额为 588,743,000.00 元，其中股本 45,000,000.00 元，资本公积 543,743,000.00 元。

27、盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 6 月 30 日
法定盈余公积	68,531,581.44			68,531,581.44
任意盈余公积	24,959,598.78			24,959,598.78
合 计	93,491,180.22			93,491,180.22

28、未分配利润

明细情况

项 目	2009 年 6 月 30 日
年初未分配利润	538,382,746.77
加：本期净利润	107,255,989.92
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取任意盈余公积	
本年分配股利	
本年转增股本	
年末未分配利润	645,638,736.69

29、营业收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	447,260,581.69	420,347,366.31
其他业务收入	14,690,873.68	14,341,866.31
合 计	461,951,455.37	434,689,232.62

其中主营业务情况如下：

种 类	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
密炼机上辅机\小料配料称量系统	99,115,142.86	91,596,341.34
密炼机系统	14,529,799.14	657,414.00
全钢子午胎成型机系统	153,675,213.43	211,732,818.83
热水除氧系统	4,068,376.07	7,724,957.28
裁断机/内衬层系统	70,606,837.63	37,324,786.24
动平衡系统	33,491,453.08	16,521,367.54
双螺杆系统	2,503,674.14	
压力容器	50,091,288.92	51,517,101.70
其他	19,178,796.42	3,272,579.38
合 计	447,260,581.69	420,347,366.31

(2) 外销收入情况

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
直接出口	7,301,381.10	12,640,336.58
代理出口	11,905,982.92	4,153,846.14
合 计	19,207,364.02	16,794,182.72

(3) 向前五位客户销售情况

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
销售前五位客户合计	193,896,412.00	134,316,239.28
占主营业务收入的比例	43.35%	31.95%

30、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务成本	287,821,788.13	258,478,224.09
其他业务成本	10,495,232.29	6,761,679.91
合 计	298,317,020.42	265,239,904.00

其中主营业务情况如下：

种 类	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
密炼机上辅机\小料配料称量系统	58,779,695.88	53,123,418.24
密炼机系统	10,063,269.48	323,317.77
全钢子午胎成型机系统	99,971,203.96	122,246,107.87
热水除氧系统	3,303,672.64	5,916,350.13
裁断机/内衬层系统	42,054,635.71	22,236,970.63
动平衡系统	19,699,737.84	12,646,733.77
双螺杆系统	3,705,643.21	
压力容器	37,683,742.63	40,236,903.37
其他	12,560,186.78	1,748,422.31
合 计	287,821,788.13	258,478,224.09

31、营业税金及附加

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
营业税	118,148.34	103,429.93
城建税	2,029,037.20	1,668,816.30
教育费附加	869,587.39	715,207.02

房产税	103,200.00	103,200.00
合 计	3,119,972.93	2,590,653.25

计缴标准见本附注四之说明。

32、资产减值损失

明细情况

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
一、坏账损失	-1,634,368.13	3,399,338.55
二、存货跌价损失	-13,637,783.98	1,716,163.35
三、长期股权投资减值损失		
四、固定资产减值损失		
五、在建工程减值损失		
六、其他		
合 计	-15,272,152.11	5,115,501.90

33、财务费用

费用项目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
利息支出	5,045,919.89	2,869,369.24
减：利息收入	3,999,813.50	2,721,842.82
汇兑损失	116,380.96	591,826.14
减：汇兑收益		
金融手续费	247,613.21	403,137.23
贴现利息	2,799,999.55	1,157,159.30
其他	48,700.00	
合 计	4,026,038.19	2,299,649.09

34、营业外收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
非流动资产处置利得	530,388.51	138,884.37
其中：处置固定资产利得	530,388.51	138,884.37
处置无形资产利得		
政府补助	24,941,342.97	18,097,562.50
其中：增值税返还	5,682,936.09	14,346,729.17
科研项目拨款及其他政府补助	19,258,406.88	3,750,833.33

其他	616,121.98	5,000.00
合 计	26,087,853.46	18,241,446.87

政府补助来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明：

1) 增值税先征后返系根据中华人民共和国财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策（财税[2000]25 号）的规定，在 2010 年前，对增值税实际税率超过 3% 部分的返还款。根据《企业会计准则》的规定，对该部分返还款于实际收到时，计入营业外收入，用于软件产品的研究开发和扩大生产。

2) 根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》，对与收益相关的政府补助，根据相关费用的期间确认营业外收入 19,258,406.88 元，其中递延收益确认营业外收入为 8,858,406.88 元，财政补助确认营业外收入 10,400,000.00 元。

35、营业外支出

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
处置固定资产净损失	2,722,024.32	7,022.99
债务重组损失		
捐赠支出	37,000.00	850,000.00
其他	488,112.37	3,499.02
合 计	3,247,136.69	860,522.01

36、所得税费用

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
本期所得税费用	20,969,044.65	32,138,956.26
递延所得税费用	5,322,485.83	-632,359.14
合 计	26,291,530.48	31,506,597.12

37、现金流量表附注

(1) 补充资料

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	107,255,989.92	97,065,480.94
加：资产减值准备	-15,274,957.91	5,115,501.90
固定资产折旧	10,832,445.72	7,565,922.64
无形资产摊销	1,731,888.30	1,011,860.77
长期待摊费用摊销	91,113.12	91,113.12

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）	2,191,635.81	-123,540.47
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,045,919.89	3,148,701.44
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,356,009.36	-598,835.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,523.53	-33,523.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	96,515,144.04	-102,113,512.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-466,041,065.72	-106,976,472.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	312,387,727.47	158,895,537.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,058,326.47	63,048,232.25
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	985,733,399.40	473,984,870.67
减：现金的期初余额	420,668,882.02	453,802,588.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	565,064,517.38	20,182,282.08

（2）现金和现金等价物

项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 6 月 30 日
一、现金		
其中：库存现金	272,295.11	234,039.99
可随时用于支付的银行存款	729,258,642.64	343,127,802.58
可随时用于支付的其他货币资金	256,202,461.65	130,623,028.10
可随时用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	985,733,399.40	473,984,870.67
其中：母公司或其子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 收到的税费返还明细

主要项目	2009 年 1-6 月	说 明
增值税	5,682,936.09	软件收入超过 3% 部分返还
企业所得税	1,100,000.00	
收到出口退税	451,407.76	应收出口退税
合 计	7,234,343.85	

(4) 收到其他与经营活动有关的现金明细

主要项目	2009 年 1-6 月	说 明
存款利息收入	3,999,813.50	收存款利息
财政拨款	18,920,000.00	
收投标保证金		
其他	197.14	
合 计	22,920,010.64	

(5) 支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	2009 年 1-6 月	说 明
交通差旅费	1,551,981.97	安装调试及业务出差
办公费	1,138,775.48	
车辆费	929,309.57	
业务招待费	2,213,542.48	
研发费用	20,447,224.62	新产品研发支出
通讯费	754,645.03	
水电费	349,792.28	
中介代理费	1,266,205.52	
物料消耗及修理修建费	1,024,703.00	
广告宣传费	479,728.98	
其他	4,195,800.94	
合 计	34,351,709.87	

九、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	304,720,506.38	41.09%	1,697,852.17	291,183,375.39	47.94%	1,625,458.03
一至二年	225,420,786.25	30.40%	2,533,962.22	152,095,856.68	25.04%	1,390,521.98
二至三年	124,614,987.17	16.81%	2,063,631.25	122,689,824.78	20.20%	1,805,143.17
三至四年	82,282,963.20	11.10%	2,443,718.46	37,206,557.02	6.13%	1,288,927.39
四至五年	2,287,962.40	0.31%	1,830,369.92	2,148,972.00	0.35%	1,719,177.60
五年以上	2,199,646.96	0.30%	2,199,646.96	2,049,725.96	0.34%	2,049,725.96
合 计	741,526,852.36	100%	12,769,180.98	607,374,311.83	100%	9,878,954.12
净 额	728,757,671.38			597,495,357.71		

(2) 外币应收账款

币 种	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	汇率	折人民币	金额	汇率	折人民币
美元	16,142.53	6.8319	110,284.16	104,154.48	6.8346	711,854.20
欧元	183,930.40	9.6408	1,773,236.20	73,680.40	9.6590	711,678.98
合计			1,883,520.36			1,423,533.18

(3) 按应收款项信用风险特征分类

项目	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	86,858,970.24	11.71%	5.06%	4,397,930.82	57,345,418.79	9.45%	3.82%	2,191,080.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收账款	575,943,640.77	77.67%			473,462,986.46	77.96%		
其他不重大应收款项	78,724,241.35	10.62%	10.63%	8,371,250.14	76,565,906.58	12.61%	10.04%	7,687,873.26
合计	741,526,852.36			12,769,180.98	607,374,311.83			9,878,954.12

注：单项金额重大的应收账款经单独测试未发生减值，计提的坏账准备是按照包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试计提的。

(4) 欠款前五位的单位或个人合计金额 615,792,415.05 元，占期末应收账款余额的 83.04%。

(5) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2009 年 6 月 30 日			2008 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备金额	金额	比例	坏账准备金额
1 年以内	376,947,529.31	77.31%	245,709.44	179,565,349.92	77.16%	56,071.22
1 — 2 年	109,952,982.96	22.55%	54,374.03	52,437,828.01	22.53%	28,799.15
2 — 3 年	213,397.83	0.04%	21,339.78	446,390.29	0.19%	44,639.03
3 — 4 年	270,728.06	0.06%	135,364.03	169,715.82	0.07%	84,857.91
4 — 5 年	142,106.30	0.03%	114,160.30	91,470.00	0.04%	73,176.00
5 年以上	49,000.00	0.01%	49,000.00	16,640.00	0.01%	16,640.00
合 计	487,576,271.04	100%	619,893.58	232,727,394.04	100%	304,183.31
净额	486,956,377.46			232,423,210.73		

注:单项金额重大的应收账款经单独测试未发生减值,计提的坏账准备是按照包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试计提的。

(2) 按应收款项信用风险特征分类

项目	2009 年 6 月 30 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面金额	占总金额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大的其他应收账款	9,120,000.00	1.87%	2%	182,400.00				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大其他应收账款	473,527,559.78	97.12%			228,623,633.74	98.24%		
其他不重大其他应收账款	4,928,711.26	1.01%	8.88%	437,493.58	4,103,760.30	1.76%	7.42%	304,183.31
合 计	487,576,271.04			619,893.58	232,727,394.04			304,183.31

(3) 欠款前五位的单位或个人合计金额 482,647,559.78 元,占期末其他应收款余额的 98.99%。

(4) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款主要为子公司实施募集资金项目占款和借款、个人业务借款、投标保证金、押金。

(6) 期末比期初增加 109.51%主要原因是子公司实施募集资金项目和借款所致。

3、长期股权投资

(1) 长期投资期末余额明细

类 别	2009 年 6 月 30 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
长期股权投资	422,806,912.03		114,063,912.03	
其中：投资成本	422,806,912.03	3,723,120.41	114,063,912.03	3,723,120.41
长期债权投资				
其他长期投资				
合 计	422,806,912.03	3,723,120.41	114,063,912.03	3,723,120.41
长期投资净额	419,083,791.62		110,340,791.62	

(2) 长期股权投资明细

项 目	期初余额	出资比例	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例
青岛软控机电工程有限公司			308,743,000.00		308,743,000.00	100%
青岛软控精工有限公司	20,052,675.52	100%			20,052,675.52	100%
青岛软控信息化装备制造有限公司	16,276,879.59	100%			16,276,879.59	100%
赛轮股份有限公司	3,011,236.51	11.39%			3,011,236.51	11.39%
青岛橡胶轮胎工程专修学院	1,000,000.00	100%			1,000,000.00	100%
青岛软控重工有限公司	70,000,000.00	100%			70,000,000.00	100%
合 计	110,340,791.62		308,743,000.00		419,083,791.62	

(3) 长期投资减值准备为计提青岛软控信息化装备制造有限公司的准备。

(4) 长期投资不存在投资变现及投资汇回的重大限制。

4、营业收入

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务收入	202,503,144.47	183,491,533.12
其他业务收入	8,885,551.68	12,334,205.77
合计	211,388,696.15	195,825,738.89

(1) 主营业务收入明细情况

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
软件部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统控制软件	35,675,441.77	34,981,947.37
密炼机控制系统软件	3,605,128.19	261,592.34

全钢子午胎成型机系统控制软件	53,333,333.29	67,914,529.92
热水除氧控制系统软件		3,089,982.91
裁断机/内衬层系统控制软件	21,709,401.68	11,435,897.43
动平衡系统控制软件	11,256,410.26	1,854,700.85
其他	2,988,582.22	923,076.92
小 计	128,568,297.41	120,461,727.74
设备部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统装置	63,439,701.09	56,614,393.97
密炼机控制设备	3,753,846.15	395,821.66
热水除氧系统装置控制设备	4,068,376.07	4,634,974.37
其他	2,672,923.75	
小计	73,934,847.06	63,029,805.38
合计	202,503,144.47	183,491,533.12

(2) 向前五位客户销售情况

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
销售前五位客户合计	119,084,104.26	105,027,131.44
占主营业务收入的比例	58.81%	57.24%

5、营业成本

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
主营业务成本	75,111,840.66	63,293,237.21
其他业务成本	5,699,657.82	5,619,470.10
合 计	80,811,498.48	68,912,707.31

主营业务成本明细情况

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月
软件部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统控制软件	3,106,118.84	2,750,303.15
密炼机控制系统软件	248,845.97	18,960.14
全钢子午胎成型机系统控制软件	1,735,444.98	2,524,159.99
热水除氧控制系统软件	38,897.41	294,453.13
裁断机/内衬层系统控制软件	1,062,905.64	534,146.16
动 平 衡系统控制软件	1,298,722.74	67,675.33
其他	747,787.74	315,494.10

小 计	8,238,723.32	6,505,192.00
设备部分		
密炼机上辅机\小料配料称量\系统装置	55,673,577.04	50,373,987.23
密炼机控制设备	4,603,456.65	304,357.63
热水除氧系统装置	3,264,775.23	5,621,897.00
其他	3,331,308.42	487,803.35
小 计	66,873,117.34	56,788,045.21
合 计	75,111,840.66	63,293,237.21

十、关联往来及交易

（一）存在控制关系的关联方

（1）存在控制关系的关联方情况

单位名称/姓名	注册地/国籍	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
袁仲雪	中国	无	投资者	自然人	
青岛软控精工有限公司	青岛市崂山区	机电设备产品、精密部套、模具等产品的开发、生产、销售、安装调试以及以上业务的技术服务等。	控股子公司	有限责任公司	袁仲雪
青岛软控机电工程有限公司	青岛胶州市	橡胶、化工、食品、医药等行业装备的研发、生产、销售、安装、调试、技术服务等。	控股子公司	有限责任公司	袁仲雪
青岛软控信息化装备制造有限公司	青岛市四方区	机械设备的设计、开发、生产、销售、安装、调试；自动化系统的设计、开发、生产、销售、安装、调试；技术服务、咨询	控股子公司	有限责任公司	袁仲雪
青岛橡胶轮胎工程专修学院	青岛市四方区	高等非学历教育，专业范围：轮胎制造工艺、橡胶机械设备、生产过程自动化、计算机应用、企业管理等专业。	全资被投资单位	民办非企业单位	袁仲雪
青岛软控重工有限公司	青岛胶州市	主要经营压力容器等产品	控股子公司	有限责任公司	闫立远

（2）存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末数
袁仲雪	-	-	-	-
青岛软控精工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
青岛软控机电工程有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00
青岛软控信息化装备制造有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

青岛橡胶轮胎工程专修学院	1,000,000.00			1,000,000.00
青岛软控重工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	%	金额	金额	金额	%
袁仲雪	63,882,000.00	22.42			63,882,000.00	19.36
青岛软控精工有限公司	20,000,000.00	100			20,000,000.00	100
青岛软控机电工程有限公司			90,000,000.00		90,000,000.00	100
青岛软控信息化装备有限公司	20,000,000.00	100			20,000,000.00	100
青岛橡胶轮胎工程专修学院	1,000,000.00	100			1,000,000.00	100
青岛软控重工有限公司	50,000,000.00	100			50,000,000.00	100

(二) 不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本公司关系	法定代表人	经营范围
赛轮股份有限公司	非控股投资公司	杜玉岱	子午线轮胎的研发、生产、销售等
青岛赛瑞特国际物流有限公司	非控股公司子公司	杜玉岱	物流分拨, 普通货运, 仓储橡胶机械、橡胶工艺及配方的技术服务;
青岛赛瑞特国际贸易有限公司	非控股公司子公司	杜玉岱	货物技术进出口、物流、仓储、橡胶机械、工艺、配方服务

2009 年 2 月 27 日赛轮股份有限公司第一届董事会第八次会议决议同意, 同意本公司董事长袁仲雪先生、副董事长张焱先生辞去该公司董事职务。2009 年 3 月 20 日赛轮股份有限公司 2009 年第一次临时股东会审议通过了《关于调整公司董事会成员的议案》。根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定, 过去十二个月内, 本公司关联自然人担任董事的, 视同为上市公司的关联人。所以在 2010 年 3 月 19 日内, 赛轮股份有限公司及其子公司仍为本公司的关联方。

(三) 关联方交易

(1) 报告期内本公司向关联方销售货物明细如下:

关联方名称	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
赛轮股份有限公司	96,700,140.16	市场价	2,140,097.44	市场价
小计	96,700,140.16		2,140,097.44	

(2) 报告期内本公司向关联方采购货物明细如下:

关联方名称	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
赛轮股份有限公司	28,212.85	市场价		
小 计	28,212.85			

(3) 报告期内本公司租赁厂房及水电费销售明细如下:

关联方名称	2009 年 1-6 月		2008 年 1-6 月	
	金额	定价政策	金额	定价政策
青岛赛瑞特国际物流有限公司	2,050,000.00	市场价 (租赁)	2,050,000.00	市场价
青岛赛瑞特国际物流有限公司	2,289,894.78	市场价 (水电费)	2,046,413.78	市场价
小计	4,339,894.78		4,096,413.78	

(四) 关联方往来

截至 2009 年 6 月 30 日止, 本公司需披露的关联往来如下:

单位名称/姓名	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	款项内容
(1) 应收账款			
赛轮股份有限公司	177,073,173.97	68,967,018.31	应收销货款
青岛赛瑞特国际物流有限公司	8,514,186.75	3,791,568.42	应收销货款
(2) 预付账款			
青岛赛瑞特国际贸易有限公司	216,228.76	216,228.76	预付购货款
(3) 应付账款			
赛轮股份有限公司	23,073.39		

(五) 其他应披露的事项

1、2009 年 6 月 29 日本公司与新疆长城金融租赁有限公司 (以下简称“新疆长城”)、赛轮公司签订《融资租赁物件买卖合同》, 约定新疆长城根据赛轮公司的要求向本公司购买三鼓成型机 (以下又称“标的物”), 支付价款合计人民币 4560 万元, 并将标的物出租给赛轮公司使用。同时, 公司与新疆长城、赛轮公司签订《回购担保合同》, 约定本公司为上述租赁设备余值回购承诺, 本次回购担保本金为人民币 4560 万元, 期限三年; 具体回购金额随承租人赛轮公司偿付租金余额及设备使用时间长短变动而变化。

2、2009 年 1-6 月支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额为人民币 156.07 万元；2008 年同期为 144.80 万元。

十一、或有事项

根据公司与客户签订的销售合同有关承诺五年免费维护的条款，2003 年 8 月 18 日经公司一届七次董事会决议同意自 2003 年 1 月 1 日起按主营业务收入的 0.5%计提售后服务费。

十二、承诺事项

截止报告日本公司无需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日本公司无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

（一）债务重组事项

报告期内无需披露的重大债务重组事项。

（二）非货币性交易事项

报告期内无需披露的重大非货币性交易事项。

（三）资产置换、转让及其出售行为的说明

报告期内无需披露的重大资产置换、转让及出售事项。

（四）对外担保事项

1、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于向浦发银行青岛分行东海中路支行申请不超过 9,000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》。

为保证公司全资子公司青岛软控精工有限公司（以下简称“软控精工”）、青岛软控机电

工程有限公司（以下简称“软控机电”）、青岛软控信息化装备制造有限公司（以下简称“软控装备”）、青岛软控重工有限公司（以下简称“软控重工”）的生产经营所需资金，公司同意上述全资子公司使用该授信额度，并为其使用该授信额度提供不超过人民币 9,000 万元的连带责任保证担保。

2、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于向中信银行青岛分行申请不超过 10,000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》。为保证公司全资子公司软控精工、软控机电、软控装备、软控重工的生产经营所需资金，公司同意上述全资子公司使用该授信额度，并为其使用该授信额度提供不超过人民币 10,000 万元的连带责任保证担保。

3、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于向招商银行青岛分行申请不超过 8,000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》为保证公司全资子公司软控精工、软控机电、软控装备、软控重工的生产经营所需资金，公司同意上述全资子公司使用该授信额度，并为其使用该授信额度提供不超过人民币 8,000 万元的连带责任保证担保。

4、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于向中国银行青岛四方区支行申请不超过 10,000 万元授信额度并为全资子公司使用该额度提供连带责任担保的议案》为保证公司全资子公司软控精工、软控机电、软控装备、软控重工的生产经营所需资金，公司同意上述全资子公司使用该授信额度，并为其使用该授信额度提供不超过人民币 8,000 万元的连带责任保证担保。

5、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于同意为全资子公司使用公司向建设银行青岛经济技术开发区支行申请的贷款额度并为其提供连带责任担保的议案》。为保证公司全资子公司软控精工、软控机电的生产经营所需资金，公司同意上述两子公司使用该授信额度，并为其使用该授信额度提供不超过人民币 20,000 万元的连带责任保证担保。

6、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于同意为全资子公司使用公司向光大银行申请的回购担保授信额度的议案》。为满足公司全资子公司软控精工、软控机电的业务和发展需要，公司同意上述子公司使用该授信额度。

7、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于同意全资子公司向浦发银行青岛东海中路支行申请回购担保授信额度并为其提供连带责任保证担保的议案》。同意机电公司申请上述回购担保授信额度，并为其提供连带责任保证担保。

8、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于与新疆长城金融租赁有限责任公司合作开展融资租赁销售业务的议案》同意公司及子公司青岛软控机电工程有限公司拟与新疆长城金融租赁有限责任公司合作开展融资租赁销售业务公司，需向新疆长城提供回购担保，预计金额不超过人民币 15,000 万元。

9、本公司 2009 年 5 月 22 日第三届董事会第二十五次会议审议通过并提交于 2009 年 6 月 12 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过：

《关于向关联方提供回购担保的议案》同意公司及子公司拟为赛轮公司提供不超过 6,000 万元融资租赁业务的回购担保。

10、青岛高校软控股份有限公司对外提供实际担保余额为 28,485.24 万元，其中：青岛高校软控股份有限公司对子公司提供实际担保余额为 21,109.22 万元。青岛高校软控股份有限公司对潍坊市华东橡胶有限公司提供产品回购担保余额为 1,168.22 万元，对山东豪克国际橡胶工业有限公司提供产品回购担保余额为 1,647.80 万元，对赛轮股份有限公司提供产品回购担保余额 4,560 万元。

（五）补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益[2008 年]》[2008]43 号，本公司非经常性损益发生情况如下：（金额单位：人民币元）

项 目	金 额
非经常性损益合计	14,872,430.21
非流动资产处置损益	-2,191,635.81
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
记入当期损益的政府补助	19,258,406.88
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用	
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	
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	91,009.61
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
非经常性损益小计	17,157,780.68
非经常性项目所得税影响	2,285,350.47

2、净资产收益率和每股收益

2009 年 1-6 月	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	5.75%	7.56%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	6.51%	0.31	0.31

2008 年 1-6 月	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	9.32%	9.59%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.10%	9.37%	0.33	0.33

计算过程

项 目	本年实际数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	107,255,989.92	97,065,480.94
非经营性损益（收益）	14,872,430.21	2,285,504.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	92,383,559.71	94,779,976.36
期初净资产	1,168,430,916.77	958,603,121.13
本期净利润	107,255,989.92	97,065,480.94
分配红利		14,247,000.00
期末净资产	1,864,429,906.69	1,041,421,602.07
加权平均净资产	1,418,306,278.40	1,011,884,860.60
期初股本	284,940,000.00	142,470,000.00
期末股本	329,940,000.00	284,940,000.00
发行在外的普通股加权平均数	299,940,000.00	284,940,000.00

青岛高校软控股份有限公司

二零零九年八月十三日

第八节 备查文件

- 一、载有董事长袁仲雪先生签名的 2009 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人袁仲雪先生、主管会计工作的负责人毛延峰先生、会计机构负责人陈文平先生签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司资本与规划发展部。

青岛高校软控股份有限公司

董事长：袁仲雪

二〇〇九年八月十三日