



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

电话 (Tel): (086—010) 51120372 51120373 51120375

传真 (Fax): (086—010) 51120377 邮编 (Post): 100070

网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Changning Building Xinghuo Road
Fengtai District Beijing CHINA

审计报告

[2013]中磊(审A)字第0018号

廊坊发展股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的廊坊发展股份有限公司(以下简称廊坊发展公司)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和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廊坊发展公司管理层的责任,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。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，廊坊发展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，公允反映了廊坊发展公司 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现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师： 郭海兰

中国 · 北京

中国注册会计师： 尹冬

二零一三年三月七日

合并资产负债表

会企01表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	66,136,168.59	88,002,145.08
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	14,201,572.07	1,001,533.00
预付款项	五、3	557,265.00	111,118,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	35,271,776.89	3,865,903.33
买入返售金融资产			
存货	五、5	27,818,375.00	12,907,453.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		143,985,157.55	216,895,035.18
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	五、6	-	-
投资性房地产	五、7	134,415,706.14	138,008,987.70
固定资产	五、8	40,949,318.46	579,213.54
在建工程	五、9	23,688,335.00	-
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产			-
开发支出			-
商誉			-
长摊待摊费用			-
递延所得税资产	五、10	-	2,751,999.00
其他非流动资产			-
非流动资产合计		199,053,359.60	141,340,200.24
资产总计		343,038,517.15	358,235,235.42

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

合并资产负债表

会企01表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款			
吸收存款及同业存款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	4,231,830.57	1,045,680.00
预收款项	五、13		1,758,291.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、14	927,223.70	1,605,126.76
应交税费	五、15	-715,633.97	13,306,434.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	21,209,163.42	25,096,047.68
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,652,583.72	42,811,579.95
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,652,583.72	42,811,579.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、17	380,160,000.00	380,160,000.00
资本公积	五、18	105,973,752.03	105,973,752.03
减：库存股			
盈余公积	五、19	46,544,231.47	49,329,014.32
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-215,292,050.07	-224,283,356.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		317,385,933.43	311,179,410.09
少数股东权益（合并报表填列）	五、21		4,244,245.38
所有者权益（或股东权益）合计		317,385,933.43	315,423,655.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		343,038,517.15	358,235,235.42

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

合并利润表

会企02表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年度	2011年度
一、营业收入		26,536,284.03	6,571,812.00
其中：主营业务收入	五、22	26,536,284.03	6,571,812.00
其他业务收入			
减：营业成本		10,436,107.37	2,289,660.00
其中：主营业务成本	五、22	10,436,107.37	2,289,660.00
其他业务成本			
营业税金及附加	五、23	816,145.17	360,627.85
销售费用			
管理费用		7,885,629.59	7,818,773.52
财务费用	五、24	-919,175.15	-67,508.70
资产减值损失	五、25	4,207,792.70	14,046,414.94
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、26	5,552,978.73	1,485,702.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,662,763.08	-16,390,453.26
加：营业外收入	五、27	209,291.47	80,000,000.00
减：营业外支出	五、28	885,839.66	66,504.33
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,986,214.89	63,543,042.41
减：所得税费用	五、29	2,464,204.52	12,365,691.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,522,010.37	51,177,351.36
其中：归属于母公司所有者的净利润		6,206,523.34	52,407,694.91
少数股东损益		315,487.03	-1,230,343.55
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,522,010.37	51,177,351.36
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		6,206,523.34	52,407,694.91
归属于少数股东的综合收益总额		315,487.03	-1,230,343.55

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

合并现金流量表

会企03表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年度	2011年度
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		13,899,139.80	6,359,199.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	13,278,906.99	173,437,049.40
经营活动现金流入小计		27,178,046.79	179,796,248.40
购买商品、接受劳务支付的现金		7,369,704.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,459,445.44	261,899.39
支付的各项税费		14,248,463.20	950,283.79
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	17,488,467.78	92,742,149.41
经营活动现金流出小计		41,566,080.42	93,954,332.59
经营活动产生的现金流量净额		-14,388,033.63	85,841,915.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
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到的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,912,105.14	-1,041,918.66
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		13,912,105.14	-1,041,918.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21,390,048.00	-
投资支付的现金		-	-
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		21,390,048.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-7,477,942.86	-1,041,918.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-21,865,976.49	84,799,997.15
加：期初现金及现金等价物余额		88,002,145.08	3,202,147.93
六、期末现金及现金等价物余额		66,136,168.59	88,002,145.08

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

合并所有者权益变动情况表

2012年度

会企04表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	项 目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他	小计		
一	上年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	49,329,014.32	-	-224,283,356.26	-	-	311,179,410.09	4,244,245.38	315,423,655.47
	加：会计政策变更									-		-
	前期差错更正									-		-
二	本年年初余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	49,329,014.32	-	-224,283,356.26	-	-	311,179,410.09	4,244,245.38	315,423,655.47
三	本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-2,784,782.85	-	8,991,306.19	-	-	6,206,523.34	-4,244,245.38	1,962,277.96
（一）	净利润						6,206,523.34			6,206,523.34	315,487.03	6,522,010.37
（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	-	-	-	-	-	6,206,523.34	-	-	6,206,523.34	315,487.03	6,522,010.37
（三）	所有者投入和减少资本	-	-	-	-2,784,782.85	-	2,784,782.85	-	-	-	-4,559,732.41	-4,559,732.41
1	所有者投入资本									-		-
2	股份支付计入所有者权益的金额									-		-
3	其他				-2,784,782.85		2,784,782.85			-	-4,559,732.41	-4,559,732.41
（四）	利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	提取盈余公积						-0.00			-		-
2	提取一般风险准备									-		-
3	对所有者（或股东）的分配									-		-
4	其他									-		-
（五）	所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	资本公积转增资本（或股本）									-		-
2	盈余公积转增资本（或股本）									-		-
3	盈余公积弥补亏损									-		-
4	其他									-		-
四	本年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-215,292,050.07	-	-	317,385,933.43	-	317,385,933.43

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

合并所有者权益变动情况表

2011年度

会企04表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	项 目	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他	小计		
一	上年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	49,329,014.32	-	-276,691,051.17	-	-	258,771,715.18	5,474,588.93	264,246,304.11
	加：会计政策变更									-		-
	前期差错更正									-		-
二	本年初余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	49,329,014.32	-	-276,691,051.17	-	-	258,771,715.18	5,474,588.93	264,246,304.11
三	本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	52,407,694.91	-	-	52,407,694.91	-1,230,343.55	51,177,351.36
（一）	净利润						52,407,694.91			52,407,694.91	-1,230,343.55	51,177,351.36
（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	-	-	-	-	-	52,407,694.91	-	-	52,407,694.91	-1,230,343.55	51,177,351.36
（三）	所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	所有者投入资本									-		-
2	股份支付计入所有者权益的金额									-		-
3	其他									-		-
（四）	利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	提取盈余公积						-0.00			-		-
2	提取一般风险准备									-		-
3	对所有者（或股东）的分配									-		-
4	其他									-		-
（五）	所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	资本公积转增资本（或股本）									-		-
2	盈余公积转增资本（或股本）									-		-
3	盈余公积弥补亏损									-		-
4	其他									-		-
四	本年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	49,329,014.32	-	-224,283,356.26	-	-	311,179,410.09	4,244,245.38	315,423,655.47

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

资产负债表

会企01表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金		17,162,101.74	86,091,812.89
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十一、1	14,201,572.07	126,533.00
预付款项		557,265.00	51,118,000.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一、2	73,744,202.47	54,758,469.22
买入返售金融资产		-	-
存货		27,818,375.00	443,520.00
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		133,483,516.28	192,538,335.11
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	十一、3	9,989,876.63	54,989,876.63
投资性房地产		134,415,706.14	138,008,987.70
固定资产		40,949,318.46	578,871.53
在建工程		23,688,335.00	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长摊待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	662,576.37
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		209,043,236.23	194,240,312.23
资产总计		342,526,752.51	386,778,647.34

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

资产负债表

会企01表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年12月31日	2011年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
吸收存款及同业存款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		4,187,830.57	1,045,680.00
预收款项		-	9,708.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		927,223.70	718,839.20
应交税费		-1,005,231.31	13,840,648.28
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		21,209,163.42	52,828,673.64
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		25,318,986.38	68,443,549.12
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		25,318,986.38	68,443,549.12
		-	-
所有者权益（或股东权益）：		-	-
实收资本（或股本）		380,160,000.00	380,160,000.00
资本公积		105,973,752.03	105,973,752.03
减：库存股		-	-
盈余公积		46,544,231.47	46,544,231.47
一般风险准备		-	-
未分配利润		-215,470,217.37	-214,342,885.28
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		317,207,766.13	318,335,098.22
少数股东权益（合并报表填列）		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		317,207,766.13	318,335,098.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		342,526,752.51	386,778,647.34

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

利润表

会企02表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年度	2011年度
一、营业收入		25,788,711.21	6,571,812.00
其中：主营业务收入	十一、4	25,788,711.21	6,571,812.00
其他业务收入		-	-
减：营业成本	十一、4	9,996,107.37	2,289,660.00
其中：主营业务成本		9,996,107.37	2,289,660.00
其他业务成本		-	-
营业税金及附加		813,902.45	360,627.85
销售费用		-	-
管理费用		7,854,035.19	7,446,640.52
财务费用		-119,554.95	-67,102.10
资产减值损失		7,040,746.15	1,758,097.00
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）		1,590,570.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,794,045.00	-5,216,111.27
加：营业外收入		141,312.47	80,000,000.00
减：营业外支出		885,839.66	66,504.33
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,049,517.81	74,717,384.40
减：所得税费用		2,176,849.90	12,365,691.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,127,332.09	62,351,693.35
其中：归属于母公司所有者的净利润		-1,127,332.09	62,351,693.35
少数股东损益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
其中：归属于母公司股东的综合收益总额		-1,127,332.09	62,351,693.35
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

现金流量表

会企03表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2012年度	2011年度
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		13,129,139.80	6,359,199.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		59,886,157.54	81,930,684.01
经营活动现金流入小计		73,015,297.34	88,289,883.01
购买商品、接受劳务支付的现金		6,973,704.00	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,459,445.44	261,899.39
支付的各项税费		14,226,030.02	950,277.79
支付其他与经营活动有关的现金		110,875,781.03	1,029,526.29
经营活动现金流出小计		134,534,960.49	2,241,703.47
经营活动产生的现金流量净额		-61,519,663.15	86,048,179.54
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资所收到的现金		-	-
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到的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,980,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		13,980,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		21,390,048.00	-
投资支付的现金		-	-
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		21,390,048.00	-
投资活动产生的现金流量净额		-7,410,048.00	-
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		-	-
偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-68,929,711.15	86,048,179.54
加：期初现金及现金等价物余额		86,091,812.89	43,633.35
六、期末现金及现金等价物余额		17,162,101.74	86,091,812.89

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

所有者权益变动情况表

2012年度

会企04表

金额单位：人民币元

编制单位：廊坊发展股份有限公司

序号	项 目	所有者权益								
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他	合计
一	上年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-214,342,885.28	-	-	318,335,098.22
	加：会计政策变更									-
	前期差错更正									-
二	本年年年初余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-214,342,885.28	-	-	318,335,098.22
三	本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-1,127,332.09	-	-	-1,127,332.09
（一）	净利润						-1,127,332.09			-1,127,332.09
（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	-	-	-	-	-	-1,127,332.09	-	-	-1,127,332.09
（三）	所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	所有者投入资本									-
2	股份支付计入所有者权益的金额									-
3	其他									-
（四）	利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	提取盈余公积						-0.00			-
2	提取一般风险准备									-
3	对所有者（或股东）的分配									-
4	其他									-
（五）	所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	资本公积转增资本（或股本）									-
2	盈余公积转增资本（或股本）									-
3	盈余公积弥补亏损									-
4	其他									-
四	本年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-215,470,217.37	-	-	317,207,766.13

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

所有者权益变动情况表

2011年度

会企04表

编制单位：廊坊发展股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	项 目	所有者权益								
		实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	其他	合计
一	上年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-276,694,578.63	-	-	255,983,404.87
	加：会计政策变更									-
	前期差错更正									-
二	本年初余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-276,694,578.63	-	-	255,983,404.87
三	本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	62,351,693.35	-	-	62,351,693.35
（一）	净利润						62,351,693.35			62,351,693.35
（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	-	-	-	-	-	62,351,693.35	-	-	62,351,693.35
（三）	所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	所有者投入资本									-
2	股份支付计入所有者权益的金额									-
3	其他									-
（四）	利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	提取盈余公积						-0.00			-
2	提取一般风险准备									-
3	对所有者（或股东）的分配									-
4	其他									-
（五）	所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	资本公积转增资本（或股本）									-
2	盈余公积转增资本（或股本）									-
3	盈余公积弥补亏损									-
4	其他									-
四	本年年末余额	380,160,000.00	105,973,752.03	-	46,544,231.47	-	-214,342,885.28	-	-	318,335,098.22

公司负责人：鲍涌波

主管会计工作负责人：刘美丽

会计机构负责人：何勇鹏

廊坊发展股份有限公司

财务报表附注

2012年度

编制单位：错误！未找到引用源。

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

廊坊发展股份有限公司（以下简称“本公司”），本公司始建于1958年，前身为邢台冶金机械修造厂，1981年6月更名为邢台冶金机械轧辊厂；1993年3月经批准，由邢台冶金机械轧辊厂独家发起采取定向募集方式设立了邢台轧辊股份有限公司；1995年5月26日经批准，

按照主辅分离的原则进行重组，由原来的整体改制变为主体改制，股本总额由15,600万元减少至12,480万元。

本公司经中国证券监督管理委员会发审字[1999]92号文批准，1999年8月4日向社会公开发行人民币普通股A股股票4,500万股，总股本增至16,980万元，并于1999年10月14日上市交易。在上海证券交易所上市的股票代码为600149。

2001年10月，根据本公司股东大会决议，以2001年6月30日的总股本16,980万股为基数，每10股送红股2股并派发现金红利0.5元（含税），并利用资本公积金转增股本，每10股转增3股，经此次送股和转股后，本公司的总股本为25,470万股。

2002年7月，根据本公司股东大会决议，以2001年12月31日的总股本25,470万股为基数，利用资本公积金转增股本，每10股转增2股，经此次转股后，本公司的总股本为30,564万股。

2003年12月，经本公司2003年度第四次临时股东大会审议通过了“关于变更公司名称的议案”，并于2004年6月3日获得河北省工商行政管理局的核准，本公司的名称由“邢台轧辊股份有限公司”变更为“华夏建通科技开发股份有限公司”。2004年6月15日经上海证券交易所核准，本公司股票简称从由“邢台轧辊”变更为“华夏建通”，股票代码不变。

2007年3月5日，本公司股权分置改革方案经2007年度第一次临时股东大会暨相关股东会议审议通过：本公司以2006年9月30日流通股本12,420万股为基数，以资本公积金向股权登记日（2007年3月13日）登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有10股流通股可获得转增股份6股，共计转增7,452万股，并于2007年3月15日起上市交易。

2007年8月16日，本公司注册资本因股改方案，流通股股东每持有10股流通股可获得转增股份6股，共计转增7,452万股，公司注册资本变更为38,016万元，并向工商管理局换领企业法人营业执照。

2010年8月30日，本公司原实质性控股股东北京卷石轩置业发展有限公司与廊坊市国土土

地开发建设投资有限公司签订了《股份转让协议》，协议约定北京卷石轩置业发展有限公司将其持有的本公司5005万股股份（全部为有限售条件的流通股，占本公司总股本的13.17%）全部转让给廊坊市国土土地开发建设投资有限公司。2011年1月28日，河北省人民政府国有资产监督管理委员会以[冀国资发产权管理（2011）12号]文件〈关于廊坊市国土土地开发建设投资有限公司受让北京卷石轩置业发展有限公司所持华夏建通5005万股股份的批复〉，批复同意廊坊市国土土地开发建设投资有限公司以28428.40万元受让北京卷石轩置业发展有限公司所持华夏建通5005万股股份，此次股份受让后，界定廊坊地建投公司为华夏建通国有股东。2011年6月29日，原实质性控股股东北京卷石轩置业发展有限公司已将所持有本公司5005万股股权全部过户与廊坊市国土土地开发建设投资有限公司。

经本公司2012年2月14日召开的第六届董事会第十二次会议和2012年3月8日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于公司更名的议案》，决定将公司名称变更为“廊坊发展股份有限公司”。2012年3月22日相关工商变更登记手续在廊坊市工商行政管理局办理完毕，名称由“华夏建通科技开发股份有限公司”变更为“廊坊发展股份有限公司”。

2012年3月27日，经本公司申请并经上海证券交易所核准，本公司证券简称由“*ST 建通”变更为“ST 廊发展”，股票代码仍为“600149”。

2012年8月22日，本公司申请并经上海证券交易所同意，撤销对公司股票交易实施的其他风险警示，本公司的股票简称由“ST廊发展”变更为“廊坊发展”，股票代码“600149”不变。

截至2012年12月31日，本公司的总股本为38,016万股（含限售条件的流通股5,005万股），其中廊坊市国土土地开发建设投资有限公司持股5,005万股，占本公司股本总额13.17%。

本公司现住所：廊坊开发区科技谷园区青果路99号；法定代表人：鲍涌波；注册资本为人民币38,016万元；注册号为131000000027962；公司的经营范围：电子通讯专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；房屋租赁；房地产信息咨询；招商引资服务；园区投资、建设、运营项目管理及咨询；销售建筑材料、电子产品、电子软件、家用电器、电气设备、计算机及辅助设备、通讯及广播电视设备、机械设备、通用设备、金属制品、家具。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

本公司实际控制股东为廊坊市国土土地开发建设投资有限公司。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务

报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计年度

公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益

法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

10、 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

（1）金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

① 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

② 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。

③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

④ 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

② 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直

接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

③ 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

④ 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

（4）金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，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 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

（6）金融负债

金融负债在初始确认时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和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11、应收款项

本公司应收款项（包括应收账款、其他应收款及预付账款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（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	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款、预付账款）单独进行减值测试。经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，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。 单项金额重大是指： 单笔金额 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项与单项测试未减值的单项金额重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据：本公司经对以往发生坏账损失的应收款项进行分析，确定应收款项的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以账龄为信用风险特征将单项金额非重大的应收款项划分组合，根据各账龄组合应收款项余额的一定比例计算确定坏账准备。

组合	以账龄为信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
一年以内(含一年,下同)	3%	3%	3%
一至二年	10%	10%	10%
二至三年	30%	30%	30%
三至四年	50%	50%	50%
四至五年	80%	80%	80%
五年以上	100%	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏帐准备

12、存货

(1) 存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(2) 存货分类

存货分类为库存商品、低值易耗品等。

(3) 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

①外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

②存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

③ 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。

④投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑤非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

⑥债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

⑦同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

（4）发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

（5）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

（6）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

（7）存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。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。

成本法下公司确认投资收益，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值

大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

14、投资性房地产

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

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对已出租的建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回

金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

15、固定资产

（1）固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备及家具、运输设备、其他设备。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

③固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

② 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

③自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

④债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

⑤在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

⑥以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

（2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

（3）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40年	5%	3.8%-2.38%
电子设备及家具	5年	5%	19%
运输设备	5-10年	5%	19%-9.5%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

（4）固定资产的减值

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

（5）固定资产的处置

固定资产出售、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金额计入当期损益。

（6）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

16、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状

态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，

调整每期利息金额。

18、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产

无形资产类别	估计使用年限
物业经营权	50 年

每期末，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；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

（3）无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

19、资产减值准备

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

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。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，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小

资产组合。

20、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

21、收入

（1）销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）出租物业收入：

- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

（5）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收

入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

23、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本年度本公司未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本年度本公司会计估计变更情况如下：

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
① 变更内容：应收款项坏账准备计提确认方法。 ② 变更原因：根据公司的实际情况，本着谨慎经营、有效防范化解资产损失风险的原则，同时依照会计准则等相关会计法规的规定，结合目前的经营环境及市场状况，决定变更坏账准备会计估计。	第六届董事会第十二次会议及2011年度股东大会审议通过	应收帐款、其他应收款、预付帐款、资产减值损失等	1,437,953.30

上述会计估计变更对 2012 年度净利润的影响如下：

项目	影响金额
资产减值损失	1,437,953.30

本年度会计估计变更较变更前多计提坏帐准备 1,437,953.30 元，减少当期净利润 1,437,953.30 元。

25、前期差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

1、流转税及附加税费

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城建税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

根据财政部《关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综〔2010〕98号）、《财政部关于同意北京市开征地方教育附加的复函》（财综函〔2011〕57号）和《北京市人民政府关于印发北京市地方教育附加征收使用管理办法的通知》（京政发〔2011〕72号）的有关规定，本公司之子公司北京驰讯恒通科贸有限公司于 2012 年 1 月 1 日开始缴纳地方教育附加。

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	应纳税所得额的 25%	
本公司之子公司：		
北京驰讯恒通科贸有限公司	应纳税所得额的 25%	

3、房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
北京驰讯恒通科贸有限公司	驰讯恒通	全资子公司	有限责任公司	北京	咨询	1000	技术开发及转让、技术咨询与服务；投资咨询等

(续表一)

子公司简称	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 (万元)	持股比例	表决权比例
驰讯恒通	1000	-	100%	100%

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	组织机构代码
驰讯恒通	是	无	56035867-6

(3) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

无

2、本期合并报表范围的变更情况

与上期相比，本期减少合并单位 1 家，具体为：

公司名称	减少原因
世信科技发展有限公司	本公司 2012 年全部转让所持有其 90%股权，不再将其纳入合并范围

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

公司名称	原因
世信科技发展有限公司	本公司 2012 年全部转让所持有其 90%股权，不再将其纳入合并范围

4、本年因出售股权丧失控制权而减少子公司

公司名称	原因
世信科技发展有限公司	本公司 2012 年全部转让所持有其 90%股权，不再将其纳入合并范围

(1) 出售日的确定方法

2012 年 7 月 9 日，经本公司第六届董事会第十五次会议审议通过《关于转让子公司股权的议案》，本公司通过上海联合产权交易所将所持有的世信科技发展有限公司 90%股权。

2012 年 11 月 22 日，本公司与北京卓越房地产开发有限公司签署了编号为 12011429 的《上海市产权交易合同》，上海联合产权交易所于 2012 年 12 月 5 日审核通过了本次股权转让，并出具了产权交易凭证。

本次股权转让价款为 4659.0570 万元，支付方式为分期付款。本公司已于 2012 年 12 月 10 日收到首期付款 1398 万元（转让价款总额的 30%）。其余价款 3261.0570 万元由北京嘉轩房地产开发有限公司以合同担保方式提供担保，并按同期银行贷款利率向本公司支付延期付款期间的利息，在 2013 年 10 月 31 日前付清。

2012 年 12 月 14 日，世信科技发展有限公司已办理完毕工商变更手续。

故本次股权转让以 2012 年 12 月 14 日为出售日。

(2) 相关交易产生的损益确认方法

截止出售日，世信科技发展有限公司净资产 41,037,591.27 元，本次股权转让款为 46,590,570.00 元，股权转让确认投资收益金额为 5,552,978.73 元。

5、少数股东权益和少数股东损益

公司	少数股东权益 期初金额	本期少数股东 损益	本期少数股东 权益其他增减	少数股东权益 期末金额	其他增减 的说明
世信科技发展有限公司	4,244,245.38	315,487.03	4,244,245.38	0.00	(1)

(1) 本公司 2012 年 12 月转让所持有子公司世信科技发展有限公司 90% 股权，将期初少数股东权益转入期初未分配利润。

五、合并财务报表主要项目注释

(注：以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

1、货币资金

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
库存现金	68,136.77	44,155.83
银行存款	66,068,031.82	87,957,989.25
其他货币资金		
合 计	66,136,168.59	88,002,145.08

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大的应收帐款	6,400,000.75	30.40%	6,400,000.75	6,400,000.75	77.22%	6,400,000.75
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收帐款	14,649,927.20	69.60%	448,355.13	1,888,533.00	22.78%	887,000.00
其他不重大应收帐款						
合 计	21,049,927.95	100.00%	6,848,355.88	8,288,533.75	100.00%	7,287,000.75

单项金额重大的应收帐款指年末单项金额在 500 万元以上的往来，按单项测试计提坏账准备。

(2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	理由
北京亿信世纪科技发展有限公司	6,400,000.75	6,400,000.75	无法收回
合计	6,400,000.75	6,400,000.75	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

本公司经对以往发生坏账损失的应收账款进行分析，确定应收账款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以账龄为信用风险特征将单项金额非重大的应收账款划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年及五年以上六个组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

账龄组合	组合金额	计提比例	坏账准备
一年以内	14,523,394.20	3%	435,701.83
一至二年	126,533.00	10%	12,653.30
二至三年		30%	
三至四年		50%	
四至五年		80%	
五年以上		100%	
合计	14,649,927.20		448,355.13

(4) 2012 年 12 月 31 日欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款年限	欠款内容
北京亿信世纪科技发展有限公司	6,400,000.75	五年以上	货款
北京爱尔益地照明工程有限公司	3,679,160.20	一年以内	货款
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,500,000.00	一年以内	房租
廊坊市城市建筑安装工程二公司	2,600,000.00	一年以内	货款
中太建设集团中亦工程有限公司	1,032,960.00	一年以内	货款
合计	17,212,120.95		

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日，上述欠款单位所欠金额合计为 17,212,120.95 元，占 2012 年 12 月 31 日应收账款总额的 81.77%。

(6) 截止 2012 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(7) 坏账准备

2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
		转回	转销	
7,287,000.75	448,355.13	887,000.00		6,848,355.88

(8) 应收账款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增长 13,200,039.07 元，主要原因为本公司 2012 销售及咨询业务增长，应收款项增加所致。

3、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1 年以内	574,500.00	100.00%	17,235.00	60,000,000.00	54.00%	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上				51,118,000.00	46.00%	
合 计	574,500.00	100.00%	17,235.00	111,118,000.00	100.00%	

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄
青岛三利中德美水设备有限公司	供应商	347,500.00	一年以内
许继变压器有限公司	供应商	220,500.00	一年以内
北京兰度时代国际品牌设计有限公司	供应商	6,500.00	一年以内
合 计		574,500.00	

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 预付帐款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日减少 110,560,735.00 元，主要原因如下：

①以货币资金及房屋抵债形式收回预付北京嘉铭房地产开发有限责任公司 6000 万元

本公司与北京嘉铭房地产开发有限责任公司于 2011 年 1 月 26 日签署了北京市商品房现房买卖合同，向北京嘉铭房地产开发有限责任公司购买位于北京市朝阳区北苑路 86 号院 208 幢第 01-02 层商业房产。该房产建筑面积 2,651.47 平方米，总投资额预计为：9,280.145 万元。本公司已按合同约定预付 6000 万元。

2012 年 2 月，本公司已与北京嘉铭房地产开发有限责任公司达成和解协议，协议解除此项商品房买卖合同，北京嘉铭房地产开发有限责任公司放弃追究本公司的违约责任，并约定归还本公司全部预付款项。

根据本公司与北京嘉轩房地产开发有限公司签署的《还款协议》，因北京嘉铭房地产开发有限责任公司无力偿还 6000 万元债务，由北京嘉轩房地产开发有限公司依据向上海证券交易所的承诺，由北京嘉轩房地产开发有限公司代为清偿本公司 6000 万元。北京嘉轩房地产开发有限公司已于 2012 年 10 月偿还本公司 2000 万元。

根据本公司于 2012 年 12 月与本公司之子公司北京驰迅恒通科贸有限公司、北京嘉轩房地产开发有限公司、廊坊开发区嘉轩房地产开发有限公司签署的《房屋抵款协议》，北京嘉轩房地产开发有限公司委托廊坊开发区嘉轩房地产开发有限公司，以其开发的位于廊坊开发区的凤凰城项目一期和二期共计 24 套房屋折价 4006.7979 万元冲抵债务余款 4000 万元，其差额 6.7979 万元做为资金使用费记入本公司营业外收入。截止 2012 年 12 月 31 日上述 24 套房屋的产权证正在办理过程中。

② 预付万利达集团 5111.8 万元货款本年已供货 3,933.750 万元, 剩余债权已全部抵减本公司所欠债务。

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	85,239,034.88	91.88%	53,469,708.89	61,389,767.18	83.19%	61,389,767.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,533,597.56	8.12%	4,031,146.66	12,402,300.96	16.81%	8,536,397.63
其他不重大其他应收款						
合计	92,772,632.44	100.00%	57,500,855.55	73,792,068.14	100.00%	69,926,164.81

单项金额重大的其他应收款指年末单项金额在 500 万元以上的往来，按单项测试计提坏账准备。

(2) 单项金额重大的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	理由
铁通华夏电信有限责任公司	44,282,317.00	44,282,317.00	无偿还能力

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	理由
北京卓越房地产开发有限公司	32,751,882.47	982,556.48	测试无减值并入组合计提坏账
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,204,835.41	8,204,835.41	无法收回
合计	85,239,034.88	53,469,708.89	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

本公司经对以往发生坏账损失的其他应收款进行分析，确定其他应收款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以账龄为信用风险特征将单项金额非重大的其他应收款划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、五年以上六个组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

账龄组合	组合金额	计提比例	坏账准备
一年以内	82,000.00	3%	2,460.00
一至二年	3,803,234.33	10%	380,323.43
二至三年		30%	—
三至四年		50%	—
四至五年		80%	—
五年以上	3,648,363.23	100%	3,648,363.23
合计	7,533,597.56		4,031,146.66

(4) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额比例
铁通华夏电信有限责任公司	参股公司	44,282,317.00	一至二年、三至四年及四至五年	47.73%
北京卓越房地产开发有限公司	其他往来单位	32,751,882.47	一年以内	35.30%
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	原关联方公司	8,204,835.41	五年以上	8.84%
北京汉高华网络技术有限公司	供货商	3,000,000.00	一至二年	3.23%
深圳市瑞柏泰电子有限公司	供货商	1,725,000.00	五年以上	1.86%
合计	—	89,964,034.88	—	96.96%

(5) 坏账准备

2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
		转回	转销	
69,926,164.81	1,101,736.08	13,527,045.34	—	57,500,855.55

(6) 截止 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份

的股东单位款项。

(7) 截止 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中应收关联方账款情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
铁通华夏电信有限责任公司	本公司之参股公司	44,282,317.00	47.73%

(8) 其他应收款 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 31,405,873.56 元，主要为本年出售子公司世信科技发展有限公司股权增加应收股权转让款所致。

5、 存货

(1) 存货的分类

项目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	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						
库存商品	33,621,794.93	5,803,419.93	27,818,375.00	38,489,039.53	25,581,585.76	12,907,453.77
材料采购						
在途物资						
合计	33,621,794.93	5,803,419.93	27,818,375.00	38,489,039.53	25,581,585.76	12,907,453.77

(2) 存货跌价准备

存货以成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单项、按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备。

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
库存商品	25,581,585.76	5,803,419.93		25,581,585.76	5,803,419.93
材料采购					
在途物资					
合计	25,581,585.76	5,803,419.93		25,581,585.76	5,803,419.93

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货 2012 年 12 月 31 日的比例
原材料	可变现净值	无	
库存商品	可变现净值	无	
材料采购	可变现净值	无	
在途物资	可变现净值	无	

(4) 存货 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 1,371.43 万元元, 主要为本年万利达集团公司供货所致。

6、长期股权投资

(1) 长期投资明细情况

项目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
铁通华夏电信有限责任公司	237,102,539.16	237,102,539.16	237,102,539.16	237,102,539.16
北京华夏通网络技术服务有限公司	7,767,912.11	7,767,912.11	7,767,912.11	7,767,912.11
合计	244,870,451.27	244,870,451.27	244,870,451.27	244,870,451.27

(2) 基本情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	增减变动	2012 年 12 月 31 日
铁通华夏电信有限责任公司	成本法	241,417,617.91	237,102,539.16		237,102,539.16
北京华夏通网络技术服务有限公司	成本法	28,800,000.00	7,767,912.11		7,767,912.11
合计		270,217,617.91	244,870,451.27		244,870,451.27

(附表一)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
铁通华夏电信有限责任公司	49%	49%	237,102,539.16		
北京华夏通网络技术服务有限公司	23%	23%	7,767,912.11		
合计			244,870,451.27		

①铁通华夏电信有限责任公司因资产严重减值, 经营亏损, 无力偿还银行已到期借款, 在可预见的未来, 已无法为公司带来经济利益的流入。本公司已于2010年度对参股公司铁通华夏电信有限责任公司全额计提减值准备。

②北京华夏通网络技术服务有限公司现因市场需求问题及缺乏技术及管理方面的人才, 导

致公司业务停滞。本年公司已无经营业务并亏损，并在可预见的未来，已无法为公司股东带来经济利益的流入。本公司2010年度对参股公司北京华夏通网络技术服务有限公司的长期股权投资全额计提减值准备。

③截止2012年12月31日，上述两参股公司没有价值回复的迹象。

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目名称	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、原价合计	148,788,832.66	-	-	148,788,832.66
龙腾文化大厦 76%建筑面积的 50 年物业经营权	114,483,000.00			114,483,000.00
DBC 加州小铺	34,305,832.66			34,305,832.66
二、累计折旧/摊销合计	10,779,844.96	3,593,281.56	-	14,373,126.52
龙腾文化大厦 76%建筑面积的 50 年物业经营权	6,868,980.00	2,289,660.00		9,158,640.00
DBC 加州小铺	3,910,864.96	1,303,621.56		5,214,486.52
三、投资性房地产减值准备				
龙腾文化大厦 76%建筑面积的 50 年物业经营权				
DBC 加州小铺				
四、投资性房地产帐面价值合计	138,008,987.70			134,415,706.14
龙腾文化大厦 76%建筑面积的 50 年物业经营权	107,614,020.00			105,324,360.00
DBC 加州小铺	30,394,967.70			29,091,346.14

①本期投资性房地产的折旧和摊销额为 3,593,281.56 元。

②截止 2012 年 12 月 31 日，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，未计提减值准备。

③未办妥产权证书的情况

龙腾文化大厦76%建筑面积（地上10,178.58M²及地下58个停车位）的50年物业经营权为北京天地嘉利房地产开发有限公司于2008年12月12日与本公司资产置换取得。2010年12月30日北京天地嘉利房地产开发有限公司承诺，在取得龙腾文化大厦房产证后30个工作日内将其过户至本公司名下。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

①固定资产账面原值：

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
房屋建筑物		40,067,979.00		40,067,979.00

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
机器设备	216,981.19	69,086.25		286,067.44
运输工具	719,065.00	464,146.00		1,183,211.00
合计	936,046.19	40,601,211.25	-	41,537,257.44

②累计折旧:

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
房屋建筑物				
机器设备	139,012.08	39,366.58		178,378.66
运输工具	217,820.57	191,739.75		409,560.32
合计	356,832.65	231,106.33	-	587,938.98

③固定资产账面净值:

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
房屋建筑物	40,067,979.00	
机器设备	107,688.78	77,969.11
运输工具	773,650.68	501,244.43
合计	40,949,318.46	579,213.54

(2) 本年计提的折旧额为 231,106.33 元。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日,未发现固定资产存在明显减值迹象,未计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日增加 40,370,104.92 元,主要原因为如上五、3 中所述,本公司以位于廊坊开发区的凤凰城项目一期和二期共计 24 套房屋形式收回欠款增加固定资产所致。

(5) 未办妥产权证书的情况

截止 2012 年 12 月 31 日,上述 24 套房屋的产权证正在办理过程中。

9、在建工程

(1) 在建工程分项列示如下:

项目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
办公用房	23,688,335.00		23,688,335.00			
合计	23,688,335.00		23,688,335.00			

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	资金来源	年初金额		本年增加额	
		金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
办公用房	自筹			23,688,335.00	
合计				23,688,335.00	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化	
办公用房			23,688,335.00		
合计			23,688,335.00		

经本公司第六届董事会第十六次会议决议, 本公司于 2012 年 10 月与廊坊市凯创房地产开发有限公司(原名廊坊市凯创房产置业有限公司)签署《商品房买卖合同》, 向其购买位于廊坊市永丰道南侧、新华路西侧凯创大厦第 1 幢 2 单元 21 及 22 层建筑面积 2745.06 平方米共 19 套办公用房, 金额共计 23,688,335.00 元。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 未发现在建工程存在明显减值迹象, 未计提在建工程减值准备。

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
递延所得税资产:		
资产减值准备	0.00	2,751,999.00
可抵扣亏损		
合计	0.00	2,751,999.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	78,760,079.41	83,517,796.30
可抵扣亏损		1,239,531.65
合计	78,760,079.41	84,757,327.95

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此对于本年度可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

11、资产减值准备

项目	2011 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2012 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	77,213,165.56	1,567,326.22	14,414,045.36		64,366,446.42
存货跌价准备	25,581,585.76	5,803,419.93		25,581,585.76	5,803,419.93
长期股权投资 减值准备	244,870,451.27				244,870,451.27
合计	347,665,202.59	7,370,746.15	14,414,045.36	25,581,585.76	315,040,317.62

12、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	3,186,150.57	75.29%		
一至二年				
二至三年				
三年以上	1,045,680.00	24.71%	1,045,680.00	100.00%
合计	4,231,830.57	100.00%	1,045,680.00	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	2012 年 12 月 31 日	金额未偿还原因
厦门雅迅网络股份有限公司	1,045,680.00	尚未结算
合计	1,045,680.00	

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 应付账款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日, 应付账款中欠本公司关联方款项如下:

债权人名称	关联方关系	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
廊坊市凯创房地产开发有限公司	控股股东之子公司	2,368,832.00	0.00
合计		2,368,832.00	0.00

13、预收款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内			9,708.00	0.55%
一至二年				
二至三年				
三年以上			1,748,583.00	99.45%
合计	0.00	0.00	1,758,291.00	100.00%

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，预收账款中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，预收账款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，预收账款中无欠本公司关联方款项。

14、应付职工薪酬

类别	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2012 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	1,115,203.62	2,827,519.57	3,414,237.66	528,485.53
职工福利费	496,134.48	-	93,499.14	402,635.34
社会保险费	-4,937.59	52,904.21	50,590.04	-2,623.42
其中：基本养老保险	-3,429.50	38,678.00	39,280.40	-4,031.90
医疗保险金	-1,100.64	9,683.60	9,823.40	-1,240.44
失业保险金	-407.45	1,416.24	1,486.24	-477.45
工伤保险金	-	3,126.37	-	3,126.37
生育保险金		-	-	-
住房公积金	-1,273.75	5,400.00	5,400.00	-1,273.75
辞退补偿金				
合计	1,605,126.76	2,885,823.78	3,563,726.84	927,223.70

15、应缴税费

税种	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年缴纳	2012 年 12 月 31 日
增值税	-1,014,506.76	3,881,021.28	7,288,198.15	-4,421,683.63
营业税	-235,501.27	730,877.10	168,547.48	326,828.35
城建税	-23,056.90	47,602.84	5,702.54	18,843.40
企业所得税	14,611,085.71	1,739,378.15	13,543,436.33	2,807,027.53
个人所得税	-23,561.24	420,720.92	421,778.60	-24,618.92
房产税	-	561,593.04	-	561,593.04
教育费附加	-7,065.03	22,599.16	5,056.43	10,477.70
其他	-960.00	15,066.07	8,207.51	5,898.56
合计	13,306,434.51	7,418,858.56	21,440,927.04	-715,633.97

应交税费 2012 年 12 月 31 日余额较 2011 年 12 月 31 日减少 14,022,068.48 元, 主要原因为 2011 收到廊坊市财政局补助 8000 万元, 本年无此事项故企业所得税减少所致。

16、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	11,134,794.98	52.50%	3,044,941.35	12.13%
一至二年	95,245.42	0.45%	335,192.07	1.34%
二至三年	157,648.20	0.74%	19,233,126.82	76.64%
三年以上	9,821,474.82	46.31%	2,482,787.44	9.89%
合计	21,209,163.42	100.00%	25,096,047.68	100.00%

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2012 年 12 月 31 日	帐龄	未偿还原因
世信科技发展有限公司	10,997,978.00	一年之内、一至二年	未结算
北京中关村科学城建设股份有限公司	9,225,216.15	三年以上	未结算
合计	20,223,194.15		

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况如下:

关联方名称	关联关系	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
廊坊市国土土地开发建设投资有限公司	控股股东	70,363.42	4,604.50
合计		70,363.42	4,604.50

(5) 金额较大其他应付款的具体内容

单位名称	2012 年 12 月 31 日	具体内容
世信科技发展有限公司	10,997,978.00	往来款
北京中关村科学城建设股份有限公司	9,225,216.15	往来款
合计	20,223,194.15	

金额较大其他应付款金额合计 20,223,194.15 元，占其他应付款总额的 95.35%。

17、股本

项目	2011 年 12 月 31 日		本期增减变动		2012 年 12 月 31 日	
	金额	比例	发行新股	其他	金额	比例
1. 有限售条件股份	55,050,000.00	14.48%		-5,000,000.00	50,050,000.00	13.17%
(1) 国家持股						
(2) 国有法人持股	50,050,000.00	13.17%			50,050,000.00	13.17%
(3) 其他内资持股	5,000,000.00	1.31%		-5,000,000.00		
其中：境内非国有法人持股	5,000,000.00	1.31%		-5,000,000.00		
境内自然人持股						
(4) 外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份小计	55,050,000.00	14.48%		-5,000,000.00	50,050,000.00	13.17%
2. 无限售条件股份	325,110,000.00	85.52%		5,000,000.00	330,110,000.00	86.83%
(1) 人民币普通股	325,110,000.00	85.52%		5,000,000.00	330,110,000.00	86.83%
(2) 境内上市的外资股						
(3) 境外上市的外资股						
(4) 其 他						
无限售条件股份小计	325,110,000.00	85.52%		5,000,000.00	330,110,000.00	86.83%
股份合计	380,160,000.00	100.00%			380,160,000.00	100.00%

截至2012 年12 月31 日，本公司的总股本为38,016 万股（含限售条件的流通股5,005万股），其中廊坊市国土土地开发建设投资有限公司持股5,005 万股，占本公司股本总额 13.17%，

为本公司的实质性控股股东。

18、资本公积

类别	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
股本溢价	46,375,163.54			46,375,163.54
其他资本公积	59,598,588.49			59,598,588.49
合计	105,973,752.03			105,973,752.03

本年资本公积无增减变化。

19、盈余公积

类别	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	49,329,014.32		2,784,782.85	46,544,231.47
任意盈余公积金				
合计	49,329,014.32		2,784,782.85	46,544,231.47

本年减少法定盈余公积金 2,784,782.85 元，为本年已转让的子公司世信科技发展有限公司法定盈余公积金，本年不再将其纳入合并范围。

20、未分配利润

项目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	提取或分配比例
上年末未分配利润	-224,283,356.26	-276,691,051.17	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,206,523.34	52,407,694.91	—
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他	-2,784,782.85		
期末未分配利润	-215,292,050.07	-224,283,356.26	

如上四、3 及 4 中所述，本年本公司转让所持有的原子公司世信科技发展有限公司全部股权，不再将其纳入合并范围，故将其原提取的法定盈余公积金全部冲回，在未分配利润-其他中列示。

21、少数股东权益

子公司名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
世信科技发展有限公司	0.00	4,244,245.38
合计	0.00	4,244,245.38

22、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本明细

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	26,536,284.03	6,571,812.00
其中：主营业务收入	26,536,284.03	6,571,812.00
其他的业务收入		
营业成本	10,436,107.37	2,289,660.00
其中：主营业务成本	10,436,107.37	2,289,660.00
其他业务成本		

(2) 主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 产品销售业务	11,768,342.03	6,713,061.55		
(2) 咨询业务	10,088,000.00	1,433,385.82		
(3) 租赁业务	4,679,942.00	2,289,660.00	6,571,812.00	2,289,660.00
合计	26,536,284.03	10,436,107.37	6,571,812.00	2,289,660.00

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
北京爱尔益地照明工程有限公司	3,619,658.12	13.64%
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,500,000.00	13.19%
河北廊坊新兴产业示范区管理委员会	3,000,000.00	11.31%
廊坊市凯创房产置业有限公司	2,487,145.47	9.37%
都市元素（北京）国际建筑设计有限公司	2,280,000.00	8.59%
合计	14,886,803.59	56.10%

23、营业税金及附加

税种	2012 年度	2011 年度	计缴标准
营业税	730,877.10	328,590.60	5%
城建税	47,602.84	16,429.53	5%、7%
教育费附加	22,599.16	9,857.72	3%
地方教育费附加	15,066.07	5,750.00	
合计	816,145.17	360,627.85	

24、财务费用

项目	2012 年度	2011 年度
利息支出		
减：利息收入	924,954.86	75,654.40
利息净支出	-924,954.86	-75,654.40
手续费支出	5,779.71	8,158.90
合计	-919,175.15	-67,495.50

25、资产减值损失

项目	2012 年度	2011 年度
坏账损失	-1,595,627.23	1,034,817.00
存货跌价损失	5,803,419.93	13,011,597.94
长期股权投资减值损失		
合计	4,207,792.70	14,046,414.94

26、投资收益**(1) 投资收益明细**

项目	2012 年度	2011 年度
权益法核算的长期股权投资收益		
其他	5,552,978.73	1,485,702.35
合计	5,552,978.73	1,485,702.35

2012 年度投资收益 5,552,978.73 元,为本公司转让子公司世信科技发展有限公司 90%股权形成。

27、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		-	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助		80,000,000.00	
资金占用补偿费	209,291.47		209,291.47
合计	209,291.47	80,000,000.00	209,291.47

营业外收入 2012 年度较上期减少 79,790,708.53 元, 主要原因为上期收到廊坊市财政局补助 8000 万元。

28、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		687.10	
其中：固定资产处置损失		687.10	
无形资产处置损失			
赔偿及罚款支出		65,817.23	
其他（存货报废损失）	885,839.66		885,839.66
合计	885,839.66	66,504.33	885,839.66

29、所得税费用

项目	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,801,628.15	12,365,691.05
递延所得税调整	662,576.37	
合计	2,464,204.52	12,365,691.05

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，公司净资产收益率和每股收益计算列示如下：

（1）2012 年度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	1.96	0.0163	0.0163
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81%	0.0067	0.0067

（2）2011 年度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	18.39%	0.1379	0.1379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.65%	-0.0198	-0.0198

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为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；E_j 为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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

①基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②稀释每股收益

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

30、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	2012 年度	2011 年度
经营性暂付款的减少和暂收款的增加	13,278,906.99	93,437,049.40
政府补助		80,000,000.00
小计	13,278,906.99	173,437,049.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年度	2011 年度
经营性暂付款的增加和暂收款的减少	17,488,467.78	92,742,149.41
小计	17,488,467.78	92,742,149.41

33、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2012 年度	2011 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,522,010.37	51,177,351.36
加：资产减值准备	4,207,792.70	12,288,317.94
固定资产折旧	3,824,387.89	3,137,225.03
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		687.10
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用		
投资损失	-5,552,978.73	-1,485,702.35
递延所得税资产减少	662,576.37	
递延所得税负债增加		
存货的减少	-14,910,921.23	
经营性应收项目的减少	25,886,843.37	5,056,084.44
经营性应付项目的增加	-35,027,744.37	15,667,952.29
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,388,033.63	85,841,915.81
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		

项目	2012 年度	2011 年度
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	66,136,168.59	88,002,145.08
减：现金的年初余额	88,002,145.08	3,202,147.93
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,865,976.49	84,799,997.15

六、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- ①本公司的母公司；
- ②本公司的子公司；
- ③与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤对本公司施加重大影响的投资方；
- ⑥本公司的合营企业；
- ⑦本公司的联营企业；
- ⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- ⑨本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- ⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

2、存在控制关系的关联方

（1）母公司

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业的关系	经济性质或类型	法定代表人
廊坊市国土土地开发建设投资有限公司	廊坊市新世纪步行街第八大街西区	园区开发运营	母公司	有限责任公司	鲍涌波

(2) 子公司

本公司子公司情况详见附注四、(一)、(二)。

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
廊坊市国土土地开发建设投资有限公司	40,000 万元			40,000 万元
北京驰讯恒通科贸有限公司	1,000 万元			1,000 万元

(4) 主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

股东	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
廊坊市国土土地开发建设投资有限公司	13.17%	13.17%	13.17%	13.17%

3、不存在控制关系的关联方

(1) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	关联关系
一、合营企业							
二、联营企业							
铁通华夏电信有限责任公司	北京	朱国东	信网络服务	49,178.12	49%	49%	本公司之参股公司
北京华夏通网络技术服务有限公司	北京	吕军	网络技术服务	6,000.00	23%	23%	本公司之参股公司

(2) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
廊坊市国开兴安投资有限公司	受同一控股股东控制	56324550-3
廊坊市国开万庄新城开发建设投资有限公司	受同一控股股东控制	66366214-4
廊坊市凯创房地产开发有限公司 (原名: 廊坊市凯创房产置业有限公司)	受同一控股股东控制	69588622-2
廊坊市凯创嘉华投资有限公司	受同一控股股东控制	58690737-0
廊坊市凯创九通投资有限公司	受同一控股股东控制	58096324-0
廊坊市凯富物业服务有限公司	受同一控股股东控制	57008612-5
廊坊市康城房地产开发有限公司	控股股东之参股公司	56197840-4

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
廊坊市凯创房地产开发有限公司	销售设备	2,487,145.47	21.32%			市场价格

2、购买商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
廊坊市凯创房地产开发有限公司	采购办公用房	23,688,335.00	100%			市场价格

3、关联方往来款项余额

(1) 应收关联方款项

债务人	项目名称	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
铁通华夏电信有限责任公司	其他应收款	44,282,317.00	44,282,317.00	44,282,317.00	44,282,317.00

(2) 应付关联方款项

关联方名称	项目名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
廊坊市国土土地开发建设投资有限公司	其他应付款	70,363.42	4,604.50
廊坊市凯创房地产开发有限公司	应付账款	2,368,832.00	0.00

六、或有事项

(一) 或有负债

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 本年发生事项

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
陈仁志	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	河北省石家庄市中级人民法院	366,700.00	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
庞晓荣	本公司	证券虚假陈述责任纠纷	河北省石家庄市中级人民法院	55,183.49	已开庭审理但尚未判决

合计				421,883.49	
----	--	--	--	------------	--

本公司于 2011 年 1 月收到中国证券监督管理委员会以处罚决定书【2010】46 号，对本公司违反证券法律法规事项进行处罚，主要内容为：

①2003年2月，建通集团置换进入华夏建通的资产存在重大不实，华夏建通2003年至2007年年度报告资产状况的披露存在重大虚假记载。

②2003 年至 2007 未能如实披露关联方关系及交易，以及关联企业资金占用情况。

③本公司之子公司世信科技发展有限公司 2007 年中期报告提前确认主营业务收入 1225 万元。

④本公司之参股公司北京华夏通网络技术服务有限公虚增营业收入44,735,920.00 元，虚增利润35,746,054.00 元，导致华夏建通2007 年年度报告虚假记载利润17,158,106.11 元。

中国证券监督管理委员会对本公司责令改正违法行为，给予警告处并以30 万元罚款，同时对各责任人给予警告。

陈志仁、庞晓荣两名原告已于2012年分别向石家庄市中级人民法院提起诉讼，要求我公司就前述违法行为赔偿经济损失，诉讼金额合计421,883.49元。截至本报告公告日，陈志仁一案收到《应诉通知书》但尚未开庭审理，庞晓荣一案已开庭审理但尚未判决，故可能产生的财务影响暂无法预计。

根据本公司原控股股东北京卷石轩置业发展有限公司与本公司现实际控制股东廊坊市国土土地开发建设投资有限公司于2011年6月20日签署的《股权转让协议之补充协议》之第七条规定：本公司在被廊坊市国土土地开发建设投资有限公司控制之前已经形成的一切历史遗留问题全部由北京卷石轩置业发展有限公司负责承担。

（2）以前年度事项

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
中电科技（南京）电子信息发展有限公司	本公司	原告与北京天地开泰经贸公司合同纠纷一案案本公司做为合同担保方同为该案件被告承担连带清偿责任	江苏省南京市中级人民法院	5700 万元	原告已撤诉
上海华新电线电缆有限公司	铁通华夏电信有限责任公司	合同纠纷	上海市第二中级人民法院	3915 万元	已从中国铁通集团有限公司执行案款 3303.19 万元
中国铁通集团有限公司	铁通华夏电信有限责任公司	股东出资纠纷为华夏建通科技开发集团有限责任公司承担连带清偿责任	北京市第二中级人民法院	3303.19 万元	
合计				12,918.19 万元	

①中电科技（南京）电子信息发展有限公司与北京天地开泰经贸公司合同纠纷案，涉及金额约5700万元。本公司及本公司原实际控制人海南中谊国际经济技术合作有限公司、华夏建通科技开发集团有限责任公司做为合同担保方同为该案件被告，承担连带清偿责任。

2012 年4 月10 日，本公司收到中电科技（南京）电子信息发展有限公司、北京天地开泰经贸有限公司、海南中谊国际经济技术合作有限公司及华夏建通科技开发集团有限责任公司共同签署的《承诺函》，承诺：中电科技（南京）电子信息发展有限公司撤回对北京北广移动传媒有限公司和本公司的诉讼，本公司无需对南京市中级人民法院【2010】宁商初字第29 号买卖合同纠纷案承担任何的担保责任和清偿责任，各方不得以任何理由和方式再向本公司提出任何追偿。2012 年4 月10 日，中电科技（南京）电子信息发展有限公司已向南京市中级人民法院提出了撤回对北京北广移动传媒有限公司和本公司的起诉申请，法院已受理并裁定准许撤回起诉。截止2012年12月31日，本公司的连带清偿责任已解除，未对公司造成经济利益的损失。

②本公司之参股公司铁通华夏电信有限责任公司因买卖合同及股东出资纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额分别为人民币 3915 万元及 3303.19 万元。

2006 年上海华新电线电缆有限公司诉本公司之参股公司铁通华夏电信有限责任公司买卖合同纠纷，诉讼金额分别为人民币 3915 万元。因铁通华夏电信有限责任公司原股东华夏建通科技开发集团有限责任公司赠予中国铁通集团有限公司股权存在虚假出资的瑕疵，故上海华新电线电缆有限公司以中国铁通集团有限公司出资不实为由，要求其对上述 3915 万元买卖合同所负债务承担清偿责任，并已由上海市第二中级人民法院执行 3303.19 万元。2008 年中国铁通集团有限公司将华夏建通科技开发集团有限责任公司起诉至北京市第二中级人民法院，并经法院判决由华夏建通科技开发集团有限责任公司返还中国铁通集团有限公司被上海市第二中级人民法院执行的 3303.19 万元的余款 2203.19 万元，并由本公司之参股公司铁通华夏电信有限责任公司承担连带责任。截止本报告公告日，此案尚在执行过程中。对本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司可能产生的财务影响暂无法预计。本公司已于 2010 年对本公司参股公司铁通华夏电信有限责任公司所持的长期股权投资已全额计提减值准备。

八、承诺事项

（一）重大承诺事项

根据中国证券监督管理委员会行政处罚决定书【2010】46号，2002年8月22日，本公司原实际控制人华夏建通科技开发集团有限责任公司以39,198.12万元实物资产对铁通华夏电信有限责任公司增资。2002年12月，华夏建通科技开发集团有限责任公司又将上述用于铁通华夏增资资产投入上海铁通电信有限公司。2003年1月10日，本公司与建通集团约定双方进行资产置换，

置入本公司的资产为建通集团合法持有的铁通华夏权益性资产。致使建通集团置换进入本公司的资产存在重大不实。

2010年12月30日，本公司与华夏建通科技开发集团有限责任公司达成和解协议，华夏建通科技开发集团有限责任公司承诺因上述出资不实为本公司带来的所有经济利益的损失均由华夏建通科技开发集团有限责任公司承担。

（二）前期承诺履行情况

本公司原实际控制人海南中谊国际经济技术合作有限公司承诺其于 2008 年 12 月 31 日置入本公司的龙腾文化大厦 76%建筑面积的 50 年物业经营权及 DBC 加州小镇 15 处商铺净资产收益率不低于 6%。现海南中谊国际经济技术合作有限公司因经营艰难，本年无力履行前期承诺。

九、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

2013年1月30日，本公司收到石家庄市中级人民法院送达的64份《应诉通知书》，详细情况如下：

序号	案号	起诉方	诉讼类型	诉讼基本情况	诉讼金额	诉讼进展
1	(2013)石民三初字第00005号	王琦	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	31,200.90	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
2	(2013)石民三初字第00006号	吴获英	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	50,603.23	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
3	(2013)石民三初字第00007号	崔世君	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	24,931.73	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
4	(2013)石民三初字第00008号	方向	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	49,224.43	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
5	(2013)石民三初字第00009号	李颖	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	83,118.61	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
6	(2013)石民三初字第00010号	袁志萍	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	43,183.12	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
7	(2013)石民三初字第00011号	张昕	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	101,240.57	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
8	(2013)石民三初字第00012号	时斌	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	100,000.00	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
9	(2013)石民三初字第00013号	刘书梅	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	33,121.50	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
10	(2013)石民三初字第00014号	徐育平	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	97,074.38	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
11	(2013)石民三初字第00015号	广州市天河诚信科技有	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	10,016,460.00	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理

序号	案号	起诉方	诉讼类型	诉讼基本情况	诉讼金额	诉讼进展
		限公司				
12	(2013)石民三初字第00016号	马丽	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	438,254.42	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
13	(2013)石民三初字第00017号	刘晓菁	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	187,411.02	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
14	(2013)石民三初字第00018号	魏东芳	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	95,431.93	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
15	(2013)石民三初字第00019号	廖良	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	633,620.00	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
16	(2013)石民三初字第00020号	魏春芳	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	176,818.73	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
17	(2013)石民三初字第00021号	袁新满	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	325,728.53	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
18	(2013)石民三初字第00022号	魏纯效	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	76,856.89	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
19	(2013)石民三初字第00023号	广州市英图信息科技有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	698,812.32	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
20	(2013)石民三初字第00024号	桂小忠	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	358,209.21	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
21	(2013)石民三初字第00025号	孙云芝	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	33,476.09	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
22	(2013)石民三初字第00026号	李加银	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	1,139,606.39	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
23	(2013)石民三初字第00027号	魏潇宇	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	39,254.69	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
24	(2013)石民三初字第00028号	魏文涛	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	163,017.26	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
25	(2013)石民三初字第00029号	罗宁凡	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	570,782.51	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
26	(2013)石民三初字第00030号	倪生焕	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	120,769.41	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
27	(2013)石民三初字第00031号	李占盈	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	11,139.56	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
28	(2013)石民三初字第00032号	蒋健	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	422,970.09	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
29	(2013)石民三初字第00033号	司马珍	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	50,904.26	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
30	(2013)石民三初字第00034号	孙涛	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	35,336.98	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理

序号	案号	起诉方	诉讼类型	诉讼基本情况	诉讼金额	诉讼进展
31	(2013)石民三初字第00035号	郁丽萍	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	46,585.19	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
32	(2013)石民三初字第00036号	李庆宪	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	91,307.66	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
33	(2013)石民三初字第00037号	夏加友	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	49,380.35	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
34	(2013)石民三初字第00038号	黄文华	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	54,777.54	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
35	(2013)石民三初字第00039号	毛英	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	345,923.39	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
36	(2013)石民三初字第00062号	李小梅	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	223,965.82	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
37	(2013)石民三初字第00063号	广州市展信电子通讯有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	280,188.93	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
38	(2013)石民三初字第00064号	广州市创能电子科技有限公司	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	5,767,932.24	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
39	(2013)石民三初字第00065号	杜怀贵	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	5,702,647.83	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
40	(2013)石民三初字第00066号	袁新友	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	970,352.83	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
41	(2013)石民三初字第00067号	袁新志	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	726,806.38	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
42	(2013)石民三初字第00080号	郑伊琳	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	60,151.01	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
43	(2013)石民三初字第00081号	唐志华	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	42,098.24	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
44	(2013)石民三初字第00082号	高雅梅	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	129,741.57	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
45	(2013)石民三初字第00083号	陶德利	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	57,174.61	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
46	(2013)石民三初字第00084号	楼小兔	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	92,450.60	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
47	(2013)石民三初字第00085号	楼云美	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	63,174.12	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
48	(2013)石民三初字第00086号	孔令芝	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	35,223.72	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
49	(2013)石民三初字第00087号	徐静芳	证券虚假陈述责任纠纷	起诉方诉虚假陈述赔偿经济损失	106,392.13	收到《应诉通知书》但尚未开庭审理
50	(2013)石民三	李晓晖	证券虚假陈	起诉方诉虚假陈	13,627.95	收到《应诉通知书》

序号	案号	起诉方	诉讼类型	诉讼基本情况	诉讼金额	诉讼进展
	初字第00088号		述责任纠纷	述赔偿经济损失		但尚未开庭审理
51	(2013)石民三 初字第00089号	朱健明	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	10,923.24	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
52	(2013)石民三 初字第00090号	田益涛	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	12,751.62	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
53	(2013)石民三 初字第00091号	赵华	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	84,344.33	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
54	(2013)石民三 初字第00092号	王继承	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	15,733.56	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
55	(2013)石民三 初字第00093号	苗青青	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	45,443.93	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
56	(2013)石民三 初字第00094号	郑晓婉	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	1,083,373.76	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
57	(2013)石民三 初字第00095号	夏享芬	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	1,511,687.69	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
58	(2013)石民三 初字第00096号	郑南东	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	998,916.59	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
59	(2013)石民三 初字第00097号	胡亚群	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	91,518.74	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
60	(2013)石民三 初字第00098号	金戈军	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	10,000.00	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
61	(2013)石民三 初字第00101号	季鸿	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	6,332,265.00	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
62	(2013)石民三 初字第00102号	高志玲	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	212,968.00	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
63	(2013)石民三 初字第00103号	季凤	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	3,587,168.00	收到《应诉通知书》 但
64	(2013)石民三 初字第00104号	季庆	证券虚假陈 述责任纠纷	起诉方诉虚假陈 述赔偿经济损失	45,981.00	收到《应诉通知书》 但尚未开庭审理
金额合计					45,111,536.33	

上述64名原告分别向石家庄市中级人民法院提起诉讼，要求我公司就《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》【2010】46号所述违法行为（详见上六、（一））赔偿经济损失，诉讼金额合计45,111,536.33元。截至本报告公告日，上述64案均仅收到《应诉通知书》，但尚未开庭审理，故可能产生的财务影响暂无法预计。

此外，根据本公司原控股股东北京卷石轩置业发展有限公司与本公司现实际控制股东廊坊市国土土地开发建设投资有限公司于2011年6月20日签署的《股权转让协议之补充协议》之第七条规定：本公司在被廊坊市国土土地开发建设投资有限公司控制之前已经形成的一切历史

遗留问题全部由北京卷石轩置业发展有限公司负责承担。

(二) 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 债务重组

如上五、3 所述，本公司与北京嘉铭房地产开发有限责任公司于 2011 年 1 月 26 日签署了北京市商品房现房买卖合同，向北京嘉铭房地产开发有限责任公司购买位于北京市朝阳区北苑路 86 号院 208 幢第 01-02 层商业房产。该房产建筑面积 2,651.47 平方米，总投资额预计为：9,280.145 万元。本公司已按合同约定预付 6000 万元。

2012 年 2 月，本公司已与北京嘉铭房地产开发有限责任公司达成和解协议，协议解除此项商品房买卖合同，北京嘉铭房地产开发有限责任公司放弃追究本公司的违约责任，并约定归还本公司全部预付款项。

根据本公司与北京嘉轩房地产开发有限公司签署的《还款协议》，因北京嘉铭房地产开发有限责任公司无力偿还 6000 万元债务，由北京嘉轩房地产开发有限公司依据向上海证券交易所的承诺，由北京嘉轩房地产开发有限公司清偿付本公司 6000 万元。北京嘉轩房地产开发有限公司已于 2012 年 10 月偿还本公司 2000 万元。

根据本公司于 2012 年 12 月与本公司之子公司北京驰迅恒通科贸有限公司、北京嘉轩房地产开发有限公司、廊坊开发区嘉轩房地产开发有限公司签署的《房屋抵款协议》，北京嘉轩房地产开发有限公司委托廊坊开发区嘉轩房地产开发有限公司，以其开发的位于廊坊开发区的凤凰城项目一期和二期共计 24 套房屋折价 4006.7979 万元冲抵债务余款 4000 万元，其差额 6.7979 万元做为资金使用费记入本公司营业外收入。截止 2012 年 12 月 31 日上述 24 套房屋的产权证正在办理过程中。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
单项金额重大的应收帐款	6,400,000.75	30.40%	6,400,000.75	6,400,000.75	98.06%	6,400,000.75
单项金额不重大但按信用	14,649,927.20	69.60%	448,355.13	126,533.00	1.94%	

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
风险特征组合后该组合的 风险较大的应收款项						
其他不重大应收款项						
合计	21,049,927.95	100.00%	6,848,355.88	6,526,533.75	100.00%	6,400,000.75

单项金额重大的应收帐款指年末单项金额在 500 万元以上的往来，按单项测试计提坏账准备。

(2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	理由
北京亿信世纪科技发展有限公司	6,400,000.75	6,400,000.75	无法收回
合计	6,400,000.75	6,400,000.75	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

本公司经对以往发生坏账损失的应收账款进行分析，确定应收账款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以账龄为信用风险特征将单项金额非重大的应收账款划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年及五年以上年六个组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

账龄组合	组合金额	计提比例	坏账准备
一年以内	14,523,394.20	3%	435,701.83
一至二年	126,533.00	10%	12,653.30
二至三年		30%	
三至四年		50%	
四至五年		80%	
五年以上		100%	
合计	14,649,927.20		448,355.13

(4) 2012 年 12 月 31 日欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	欠款年限	欠款内容
北京亿信世纪科技发展有限公司	6,400,000.75	五年以上	货款
北京爱尔益地照明工程有限公司	3,679,160.20	一年以内	货款
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,500,000.00	一年以内	房租

单位名称	所欠金额	欠款年限	欠款内容
廊坊市城市建筑安装工程二公司	2,600,000.00	一年以内	货款
中太建设集团中亦工程有限公司	1,032,960.00	一年以内	房租
合计	17,212,120.95		

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日, 上述欠款单位所欠金额合计为 17,212,120.95 元, 占 2012 年 12 月 31 日应收账款总额的 81.77%。

(6) 截止 2012 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(7) 坏账准备

2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 12 月 31 日
		转回	转销	
6,400,000.75	448,355.13			6,848,355.88

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日		
	金 额	比 例	坏账准备	金额	比 例	坏账准备
单项金额重大的应收帐款	126,681,460.46	96.77%	53,469,708.89	105,756,718.30	92.64%	52,487,152.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	4,233,597.5	3.23%	3,701,146.66	8,400,316.70	7.36%	6,911,413.37
其他不重大应收款项						
合计	130,915,058.02	100.00%	57,170,855.55	114,157,035.00	100.00%	59,398,565.78

单项金额重大的其他应收款指年末单项金额在 500 万元以上的往来, 按单项测试计提坏账准备。

(2) 单项金额重大的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	理由
铁通华夏电信有限责任公司	44,282,317.00	44,282,317.00	无偿还能力
北京驰讯恒通科贸有限公司	41,442,425.58		本公司全资子公司不计提坏帐

欠款人名称	欠款金额	计提坏账准备	理由
北京卓越房地产开发有限公司	32,751,882.47	982,556.48	测试无减值并入组合计提坏账
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	8,204,835.41	8,204,835.41	无法收回
合计	126,681,460.46	53,469,708.89	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

本公司经对以往发生坏账损失的其他应收款进行分析，确定其他应收款的账龄与坏账损失存在较强的相关性，因此以账龄为信用风险特征将单项金额非重大的其他应收款划分为一年以内、一至二年、二至三年、三至四年、四至五年、五年以上六个组合，根据各账龄组合应收账款余额的一定比例计算确定坏账准备。

账龄组合	组合金额	计提比例	坏账准备
一年以内	82,000.00	3%	2,460.00
一至二年	503,234.33	10%	50,323.43
二至三年		30%	-
三至四年		50%	-
四至五年		80%	-
五年以上	3,648,363.23	100%	3,648,363.23
合计	4,233,597.56		3,701,146.66

(4) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	2012 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额比例
铁通华夏电信有限责任公司	本公司之参股公司	44,282,317.00	一至二年、三至四年及四至五年	33.83%
北京驰讯恒通科贸有限公司	本公司之子公司	41,442,425.58	一年以内	31.66%
北京卓越房地产开发有限公司	供货商	32,751,882.47	一年以内	25.02%
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	原关联方公司	8,204,835.41	五年以上	6.27%
深圳市瑞柏泰电子有限公司	供货商	1,725,000.00	五年以上	1.32%
合计	—	128,406,460.46	—	98.08%

(5) 截止 2012 年 12 月 31 日，其他应收款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(6) 截止 2012 年 12 月 31 日, 其他应收款中应收关联方账款情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
铁通华夏电信有限责任公司	本公司之参股公司	44,282,317.00	33.83%
北京驰讯恒通科贸有限公司	本公司之子公司	41,442,425.58	31.66%

3、长期股权投资

(1) 长期投资明细情况

项目	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	9,989,876.63		54,989,876.63	
按权益法核算的长期股权投资				
按成本法核算的长期股权投资	244,870,451.27	244,870,451.27	244,870,451.27	244,870,451.27
其中: 合营企业				
联营企业	244,870,451.27	244,870,451.27	244,870,451.27	244,870,451.27
其他按成本法核算的长期投资				
合计	254,860,327.90	244,870,451.27	299,860,327.90	244,870,451.27

(2) 基本情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2011 年 12 月 31 日	增减变动	2012 年 12 月 31 日
1、子公司					
北京驰讯恒通科贸有限公司	成本法	9,989,876.63	9,989,876.63		9,989,876.63
世信科技发展有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-45,000,000.00	0.00
子公司小计		54,989,876.63	54,989,876.63	-45,000,000.00	9,989,876.63
2、联营公司					
铁通华夏电信有限责任公司	成本法	241,417,617.91	237,102,539.16		237,102,539.16
北京华夏通网络技术服务有限 公司	成本法	28,800,000.00	7,767,912.11		7,767,912.11
联营公司小计		270,217,617.91	244,870,451.27		244,870,451.27
合计		325,207,494.54	299,860,327.90	-45,000,000.00	254,860,327.90

(附表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
1、子公司					
北京驰讯恒通科贸有限公司	100%	100%			
世信科技发展有限公司					
子公司小计					
2、联营公司					
铁通华夏电信有限责任公司	49%	49%	237,102,539.16		
北京华夏通网络技术服务有限公司	23%	23%	7,767,912.11		
联营公司小计			244,870,451.27		
合计			244,870,451.27		

①铁通华夏电信有限责任公司因资产严重减值，经营亏损，无力偿还银行已到期借款，在可预见的未来，已无法为公司带来经济利益的流入。本公司已于2010年度对参股公司铁通华夏电信有限责任公司全额计提减值准备。

②北京华夏通网络技术服务有限公司现因市场需求问题及缺乏技术及管理方面的人才，导致公司业务停滞。本年公司已无经营业务并亏损，并在可预见的未来，已无法为公司股东带来经济利益的流入。本公司2010年度对参股公司北京华夏通网络技术服务有限公司的长期股权投资全额计提减值准备。

③截止2012年12月31日，上述两参股公司没有价值回复的迹象。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本明细

项目	2012 年度	2011 年度
营业收入	25,788,711.21	6,571,812.00
其中：主营业务收入	25,788,711.21	6,571,812.00
其他的业务收入		
营业成本	9,996,107.37	2,289,660.00
其中：主营业务成本	9,996,107.37	2,289,660.00
其他业务成本		

(2) 主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2012 年度		2011 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 产品销售业务	11,020,769.21	6,273,061.55		
(2) 咨询业务	10,088,000.00	1,433,385.82		
(3) 租赁业务	4,679,942.00	2,289,660.00	6,571,812.00	2,289,660.00
合计	25,788,711.21	9,996,107.37	6,571,812.00	2,289,660.00

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
北京爱尔益地照明工程有限公司	3,619,658.12	14.04%
北京盛禾世纪文化传播有限公司	3,500,000.00	13.57%
河北廊坊新兴产业示范区管理委员会	3,000,000.00	11.63%
都市元素(北京)国际建筑设计有限公司	2,280,000.00	8.84%
廊坊市城市建筑安装工程二公司	2,222,222.22	8.62%
合计	14,621,880.34	56.70%

5、现金流量表补充资料

项目	2012 年度	2011 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,127,332.09	62,351,693.35
加：资产减值准备	7,040,746.15	-
固定资产折旧	3,824,387.89	3,137,225.03
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-	687.10
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-1,590,570.00	-

项目	2012 年度	2011 年度
递延所得税资产减少	662,576.37	-
递延所得税负债增加		
存货的减少	-27,374,855.00	
经营性应收项目的减少	18,677,501.62	7,811,673.10
经营性应付项目的增加	-61,632,118.09	12,746,900.96
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,519,663.15	86,048,179.54
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：		
现金的年末余额	17,162,101.74	86,091,812.89
减：现金的年初余额	86,091,812.89	43,633.35
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,929,711.15	86,048,179.54

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《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》规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	209,291.47	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-885,839.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,552,978.73	
所得税影响额	1,219,107.64	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,657,322.90	

2、净资产收益率及每股收益

（1）2012 年度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	1.96%	0.0163	0.0163
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.81%	0.0067	0.0067

(2) 2011 年度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	18.39%	0.1379	0.1379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.65%	-0.0198	-0.0198

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 3 月 7 日批准报出。

廊坊发展股份有限公司

公司负责人： 鲍涌波

主管会计工作负责人： 刘美丽

会计机构负责人： 何勇鹏

二〇一三年三月七日