

绵阳高新发展（集团）股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	13
八、备查文件目录	60

一、重要提示

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人李余利、主管会计工作负责人段丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）段丽萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：绵阳高新发展（集团）股份有限公司
公司法定中文名称缩写：绵阳高新
公司英文名称：Mianyang Gao Xin Industrial Development (Group) Inc.
公司英文名称缩写：Mianyang Gao Xin
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：ST 绵高
公司 A 股代码：600139
- 3、 公司注册地址：四川绵阳市高新区火炬大厦 B 区
公司办公地址：四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路 168 号
邮政编码：610063
公司国际互联网网址：<http://www.mygx.com.cn>
公司电子信箱：600139sh@sina.com
- 4、 公司法定代表人：李余利
- 5、 公司董事会秘书：王军
电话：028-85917855
传真：028-85917855
E-mail：600139sh@sina.com
联系地址：四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路 168 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标：

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	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	208,115,822.88	223,711,021.50	-6.97
所有者权益（或股东权益）	-74,222,839.79	-92,778,192.47	不适用
每股净资产(元)	-0.91	-1.13	不适用
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	-1,625,283.64	30,466,365.05	-105.33

利润总额	18,554,112.83	36,499,285.05	-49.17
净利润	18,555,352.68	36,511,485.47	-49.18
扣除非经常性损益后的净利润	-1,624,043.79	-4,521,434.53	不适用
基本每股收益(元)	0.23	0.45	-49.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.02	-0.06	不适用
稀释每股收益(元)	0.23	0.45	-49.18
净资产收益率(%)	-25.00	-40.04	增加 15.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-1,867,664.02	1,537,251.97	-221.49
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.25	-108

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-348.11
债务重组损益	18,672,270.70
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-436,170.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,943,643.88
合计	20,179,396.47

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	46,610,200	56.92				-12,373,730	-12,373,730	34,236,470	41.81
其中：境内非国有法人持股	46,610,200	56.92				-12,373,730	-12,373,730	34,236,470	41.81
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									
有限售条件股份合计	46,610,200	56.92				-12,373,730	-12,373,730	34,236,470	41.81
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	35,280,000	43.08				12,373,730	12,373,730	47,653,730	58.19
2、境内上市的外									

资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	35,280,000	43.08				12,373,730	12,373,730	47,653,730	58.19
三、股份总数	81,890,200	100						81,890,200	100

股份变动的批准情况

2007 年 1 月 22 日，公司召开 2007 年第一次临时股东大会审议通过《绵阳高新发展（集团）股份有限公司股权分置改革方案》，详见 2007 年 1 月 24 日《上海证券报》、《证券日报》。

2008 年 2 月 20 日，《有限售条件的流通股上市公告》（临 2008-014 号），详见《上海证券报》。

股份变动的过户情况

截至本报告期末，通过上海证券交易所交易系统，白银磊聚鑫铜业有限公司累计减持本公司无限售条件流通股 1,773,850 股（其中 600,000 股通过大宗交易系统减持）；重庆兆峰陶瓷销售有限公司累计减持本公司无限售条件流通股 4,094,510 股；四川元智生物科技有限公司累计减持本公司无限售条件流通股 1,733,412 股。

（二）股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						6,770 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川恒康发展有限责任公司	境内非国有法人	26.87	22,000,000	0	22,000,000	无
白银磊聚鑫铜业有限公司	境内非国有法人	15.56	12,746,150	-1,773,850	10,425,490	质押 10,420,000 质押 700,000
四川元智生物科技有限公司	境内非国有法人	3.99	3,266,588	-1,733,412	905,490	无
重庆兆峰陶瓷销售有限公司	境内非国有法人	1.11	905,490	-4,094,510	905,490	无
李双林	境内自然人	0.89	726,021	0	0	无
中国东方资产管理公司	境内非国有法人	0.81	660,000	660,000	0	无
钟建	境内自然人	0.73	597,728	597,728	0	无
刘嘉伟	境内自然人	0.65	533,541	449,241	0	无
范明媚	境内自然人	0.63	513,120	0	0	无
李星焰	境内自然人	0.53	430,501	430,501	0	无

戎峰	境内自然人	0.48	391,538	140,761	0	无
前十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		
四川元智生物科技有限公司		2,361,098		人民币普通股		
白银磊聚鑫铜业有限公司		2,320,660		人民币普通股		
李双林		726,021		人民币普通股		
中国东方资产管理公司		660,000		人民币普通股		
钟建		597,728		人民币普通股		
刘嘉伟		533,541		人民币普通股		
范明媚		513,120		人民币普通股		
李星焰		430,501		人民币普通股		
戎峰		391,538		人民币普通股		
王文先		379,188		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情形。				

白银磊聚鑫铜业有限公司质押的 1042 万股为限售流通股，70 万股为流通股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	四川恒康发展有限责任公司	22,000,000	2008 年 2 月 25 日	4,094,510	1、持有的非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起 36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售 S 绵高新价格不低于 12 元，若自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生，则该承诺出售价格相应除权。 2、自改革方案实施之日起 12 个月内在董事会上提出通过非公开发行股票的方式将四川恒康发展有限责任公司控股的甘肃阳坝铜业有限责任公司注入 S 绵高新的议案。 3、四川恒康发展有限责任公司承诺在本次股权分置改革实施之日起 18 个月内，将甘肃阳坝铜业有限责任公司及四川恒康发展有限责任公司旗下其他优质资产注入绵阳高新，并确保在注入后一个完整的会计年度内，甘肃阳坝铜业有限责任公司为绵阳高新带来的净利润不低于 4000 万；若甘肃阳坝铜业有限责任公司为绵阳高新带来的净利润低于 4000 万，则四川恒康发展有限责任公司承诺在年报公告后 10 个交易日内提出股份追送议案，以资本公积金 8,820,000 元向追加对价股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东定向
			2009 年 2 月 25 日	4,094,510	
			2010 年 2 月 25 日	13,810,980	

					转增（相当于以现有流通股股本 29,400,000 股为基数，流通股股东每 10 股获得 3 股的转增股份），并保证在审议该议案的股东大会上投赞成票。
2.	白银磊聚鑫铜业有限公司	10,425,490	2009 年 2 月 25 日 2010 年 2 月 25 日	4,094,510 6,330,980	
3.	四川元智生物科技有限公司	905,490	2009 年 2 月 25 日	905,490	
4.	重庆兆峰陶瓷销售有限公司	905,490	2009 年 2 月 25 日	905,490	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 2 月 14 日，经第五届董事会第二十三次会议及第五届监事会第九次会议提名，并经 2008 年第一次临时股东大会审议通过，选举李余利、余盛、周先敏、王成、王军、丁佑赞为董事，选举董安生、罗孝银、李光金为独立董事，选举唐书虎、王勇为监事，杨建雄为职工监事。

同日，经第六届董事会第一次会议审议通过，推选李余利为第六届董事会董事长，聘任余盛为公司总经理、王成为公司副总经理、段丽萍为公司财务总监、王军为公司董事会秘书。经第六届监事会第一次会议审议通过，推选唐书虎为第六届监事会监事召集人（监事长）。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期公司经营情况的回顾

报告期内，公司大股东四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）与公司密切配合，与政府、法院和银行进行多方沟通，先后与东方资产管理公司、光大银行、农业银行武侯支行、安徽皖能集团等主要债权人就债务偿还问题进行了协商，并取得重大进展。四川恒康还协助公司如期偿还或代偿了以上债务，解决了公司的重大历史遗留债务或担保问题，化解了财务风险，为履行股改承诺和实施优质资产注入、启动资产重组创造了良好的条件。报告期内，公司与安徽皖能集团达成了债务执行和解协议：同意本公司在一次性偿还其 2,500 万元现金后，放弃对剩余债权的请求权，本公司如期支付了上述款项，因此形成了债务重组收益 18,672,270.70 元。

报告期内，为履行股改承诺，通过重大资产出售、发行股份购买资产方式将甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”）优质资产注入本公司，公司已于 2008 年 2 月 14 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《绵阳高新发展(集团)股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产框架协议》和《绵阳高新发展(集团)股份有限公司重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易预案》，于 2008 年 6 月 13 日在公司六届董事会第五次会议上审议通过了《关于公司重大资产出售、发行股份购买资产方案》以及《绵阳高新发展(集团)股份有限公司资产出售及发行股份购买资产协议书》等相关议案，并在 2008 年 6 月 30 日获得公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过。目前本次重大资产出售、发行股份购买资产的申请文件已获有关部门的行政受理许可，正在审核过程之中。若核准通过，公司的主营业务和盈利能力将发生重大改变，将从一个以地方基础设施辅助建设为主业的公司转型为以矿产资源开采为主业的公司，从而改善和提高公司赢利能力和可持续发展能力。

报告期内，公司主营业务收入 1543.52 万元，比上年同期减少 36.81%，主要原因是由于上半年

公司的房地产开发项目受市场波动因素影响以及受地震影响，销售额比去年同期减少了 87.29%。净利润 1855.54 万元，主要来源于公司的债务重组收益，比上年同期减少 49.18%，该项指标的变动是由于上年同期公司因收回抵债资产冲回全额计提的坏帐准备而形成了较大的收益。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
分行业						
房地产销售	2,271,451.00	1,672,562.85	26.37	-87.29	-89.60	增加 16.40 个百分点
工程施工	3,322,455.00	2,022,314.37	39.13			
市政维护	9,652,993.63	8,105,585.25	16.03	51.58	42.31	增加 5.47 个百分点
物业管理	188,341.20	117,022.83	37.87	-0.82	2.09	减少 1.77 个百分 点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
绵阳地区	15,435,240.83	-36.81

绵阳地区的主营业务是房地产销售、工程施工、市政维护和物业管理；

由于上半年公司的房地产开发项目受市场波动因素影响以及受地震影响，销售额比去年同期下降。

3、公司在经营中出现的问题与困难

公司的主营业务收入来自于子公司绵阳高新资产经营管理有限责任公司。该公司主要从事地方基础设施辅助建设，主要收入来源为工程施工、市政维护和房地产开发。在工程承揽和市政维护方面，公司自身竞争力有限，局限在绵阳市高新区范围内；在房地产开发上，由于缺乏土地储备、自身资质及资金的限制，仅以合作开发的方式参与项目，发展空间有限。报告期内，公司在四川恒康的协助下解决了众多历史遗留债务，但仍面临资金短缺等困难。若不实施重大资产重组和注入优质资产，本公司将丧失持续经营和后续发展能力。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

信永中和会计师事务所对本公司 2007 年度财务报告出具了“带强调事项段的无保留的审计意见”，公司董事会认为该意见是基于对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项，是客观，并符合公司现状的。

为消除公司的经营风险、改善公司财务结构、打造可持续经营能力，公司拟向大股东四川恒康出售部分资产，并向其发行股份购买其所持有的优质资产阳坝铜业 100% 股权。如前述重大资产出售、发

行股份购买资产得以核准和实施，本公司将因资产出售而停止房地产开发、工程施工、市政维护和物业管理等业务，同时，本公司主营业务将因发行股份购买资产而变更为铜矿石开采、铜精矿采选、销售。本公司财务状况和持续经营能力也将因此发生重大改善。目前公司本次重大资产出售、发行股份购买资产的申请文件已报有关部门审核。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，持续完善内部管理流程和制度，明确董事会、监事会和经营层的职责分工、进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的责任意识和风险控制意识，按照《公司章程》进行规范运作，不断改进和提高公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

2、根据中国证监会[2008]27号《关于公司治理专项活动公告的通知》及四川监管局的相关要求，公司董事会对公司治理整改落实情况及整改效果进行了检查和评估，并针对尚存在的问题和需持续性改进的问题制定了整改计划，同时还对大股东占用资金和规范运作的情况进行了自查。公司已于2008年7月24日在上海证券交易所网站对本次深入推进专项治理活动的整改情况报告和防范大股东资金占用和规范运作自查自纠情况报告进行了披露。

（二）重大诉讼仲裁事项

1、本公司与安徽能源集团（以下简称“皖能集团”）3000万元借款纠纷，详见2005年9月20日《上海证券报》，2006年1月20日、3月14日、7月29日《中国证券报》。经公司管理层与皖能集团进行多次沟通与协商后，于2008年6月5日签定《执行和解协议》，和解金额为2500万元，皖能集团在全额收到此款后放弃对剩余债权（含本金、违约金和利息）的请求权，由此公司实现债务重组收益1867.23万元（详见2008年6月6日《上海证券报》）。截至本报告期末，本公司已按约定支付了和解款，安徽省合肥市中级人民法院已下达（2006）合执字第83号《解除查封（扣押）令》，该笔债务已解除。

2、本公司与光大银行成都分行800万元借款担保纠纷，详见2004年4月17日、6月25日、2004年11月27日《上海证券报》。经公司控股股东四川恒康发展有限责任公司与光大银行成都分行协商，由四川恒康代偿该项债务。截止本报告期末，四川恒康已代本公司偿还完毕，本公司对该笔债务的担保责任已经解除。详见2008年7月1日《上海证券报》。

3、本公司与农行武侯支行308万元借款利息二分之一担保纠纷，详见2005年4月22日、6月15日、9月6日、10月26日、11月15日及2007年11月6日《上海证券报》，2006年5月11日、9月27日《中国证券报》。经公司控股股东四川恒康发展有限责任公司与农行武侯支行协商，由四川恒康代偿该项债务。截止本报告期末，四川恒康已代本公司偿还完毕，该笔债务已解除。详见2008年7月1日《上海证券报》。

4、涉及中国长城资产管理公司成都办事处（以下简称“长城公司”）本金1608万元债务纠纷，详见2006年12月6日《中国证券报》、2007年1月24日《上海证券报》。公司管理层在报告期内积极、主动与长城公司方面就债务解决进行了洽谈，目前双方就具体还款事宜仍在商榷之中。

5、本公司在诉鼎天（集团）有限公司资金占用案的债务追偿过程中，冻结了鼎天集团持有的其关联方武汉鼎天置业有限公司（以下简称“武汉鼎天”）4000万元债权，并已取得鼎天集团关联方武汉鼎天置业有限公司用于抵偿等额债务的相关房地产。详见2006年3月24日、8月1日、12月9日《中国证券报》、2007年6月28日《上海证券报》。至本报告期末，公司管理层正在积极履行勤勉尽责义务，力争尽快办理完毕相关房屋、土地产权手续。

（三）资产交易事项

1、收购资产情况

1)、公司拟向大股东四川恒康发行股份购买其持有的阳坝铜业100%股权，该资产的帐面价值为11,017.42万元，评估价值为65,200万元，实际购买金额为65,200万元。本次收购价格的确定依据是中和资产评估有限公司采用收益法出具的中和评报字（2008）第V1005号评估报告，双方确认以该评估报告的评估值作为收购资产的价格。实施本次收购后，将促进大股东切实履行股改承诺，推动本

公司实现战略转型，产业结构将调整为以矿产资源开采为主业，同时提高公司赢利能力和可持续发展能力。以上收购资产事项已经 2008 年 6 月 13 日公司第六届董事会第五次会议和 6 月 30 日 2008 年第二次临时股东大会审议通过。详见 2008 年 6 月 14 日、7 月 1 日《上海证券报》。目前，公司的本次重大资产出售和发行股份购买资产申请文件已报有关部门审核。

拟收购的资产情况：阳坝铜业系一人有限责任公司，股东为四川恒康发展有限责任公司，注册地址在甘肃省康县阳坝镇阳坝村。经营范围包括：铜矿石、铜精矿采选、销售；金属材料、金属制品、机械电子、矿石采掘配件制造、销售。矿权是阳坝铜业最核心的资产，包括阳坝、杜坝两个采矿权和油房沟-铁炉沟探矿权。具体情况详见《绵阳高新发展（集团）股份有限公司重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易报告书》（2008 年 6 月 14 日上海证券交易所网站）。

2、出售资产情况

1) 公司拟向大股东四川恒康出售绵阳高新资产经营管理有限责任公司（以下简称“资产经营公司”）97.5%股权以及本公司对资产经营公司的其他应收款：27,760,600 元，该资产的帐面价值为 4,726.71 万元，评估价值为 6,162.75 万元，实际出售金额为 6,162.75 万元，本次出售价格的确定依据是中元评估采用成本法出具的中元资评报字（2008）第 2033 号资产评估报告，双方确认以该评估报告的评估值作为出售资产的价格。实施本次交易，本公司将剥离不良资产和负债，化解财务危机，改善财务结构和提升盈利能力。以上收购资产事项已经 2008 年 6 月 13 日公司第六届董事会第五次会议和 6 月 30 日 2008 年第二次临时股东大会审议通过。详见 2008 年 6 月 14 日、7 月 1 日《上海证券报》。目前，公司本次重大资产出售和发行股份购买资产申请文件已报有关部门审核。

拟出售资产包括公司其他应收帐款和长期股权投资，其中长期股权投资系公司持有的绵阳高新资产经营管理有限责任公司 97.5%的股权。具体情况详见《绵阳高新发展（集团）股份有限公司重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易报告书》（2008 年 6 月 14 日上海证券交易所网站）。

(四)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司拟向大股东四川恒康发行不超过 39,088,729 股股份购买其持有的阳坝铜业 100%股权，交易的金额为 65,200 万元，定价的原则是以信永中和出具的 XYZH/2007CDM1040-1 号《审计报告》和中和评估出具的中和评报字（2008）第 V1005 号评估报告作为定价依据。资产的帐面价值为 11,017.42 万元，资产的评估价值为 65,200 万元，转让价格与帐面价值或评估价值差异较大的主要原因是阳坝铜业无形资产中的矿权价值按收益法评估增值。

2)、大股东四川恒康拟以承接本公司 10,360.80 万元负债的形式受让本公司持有的绵阳高新资产经营管理有限责任公司（以下简称“资产经营公司”）97.5%股权以及本公司对资产经营公司的其他应收款 2,776.06 万元，对于承接债务大于受让资产的差额 4,198.05 万元，四川恒康对本公司予以全额豁免。交易的金额为 6,162.75 万元，定价的原则是以信永中和出具的 XYZH/2007CDM1056-2 号审计报告和中元评估出具的中元资评报字（2008）第 2033 号资产评估报告作为定价依据。资产的帐面价值为 4,726.71 万元，资产的评估价值为 6,162.75 万元，转让价格与帐面价值或评估价值差异较大的原因是

（1）长期投资资产经营公司应收账款、其他应收款的坏账准备根据有关规定评估为 0，大于账面按会计原则计提坏账准备后的净值，形成增值；（2）长期投资资产经营公司投资性房地产、间接控股公司绵阳高新建设开发有限公司长期投资“机电城项目”按基准日市价评估，大于账面成本，形成增值。

实施本次重大关联交易，有利于公司剥离不良资产和负债，化解财务危机，改善财务结构，同时注入优质资产，能大幅提升公司的盈利能力和可持续经营能力。以上重大关联交易事项已获 2008 年 6 月 13 日公司第六届董事会第五次会议和 6 月 30 日公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，详见 2008 年 6 月 14 日、7 月 1 日《上海证券报》。目前，公司本次重大资产出售和发行股份购买资产申请文件已报有关部门审核。

(五)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
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
鼎天软件有限公司	2002 年 4 月 19 日	5,000	连带责任担保	2002 年 4 月 19 日 ~2003 年 4 月 19 日	否	是
四川鼎天（集团）有限公司	2000 年 8 月 31 日	2,000	连带责任担保	2000 年 8 月 31 日 ~2003 年 8 月 31 日	否	是
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计（A）					7,000	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					0	
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）					0	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额（A+B）					7,000	
担保总额占公司净资产的比例						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					7,000	
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）						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）					7,000	

1、2002 年 4 月 19 日，绵阳高新发展（集团）股份有限公司为原大股东四川鼎天（集团）有限公司关联企业鼎天软件有限公司提供担保，担保金额为 5,000 万元，担保期限为 2002 年 4 月 19 日至 2003 年 4 月 19 日，已逾期。详见 2006 年 12 月 2 日《中国证券报》。

2、2000 年 8 月 31 日，绵阳高新发展（集团）股份有限公司为原大股东四川鼎天（集团）有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2000 年 8 月 31 日至 2003 年 8 月 31 日，已逾期。详见 2006 年 12 月 2 日《中国证券报》。

截至本报告期末，上述两项担保债权本金及相关利息合计 82,040,101.34 元已由中国东方资产管理公司成都办事处（以下简称“东方资产管理公司”）依法转让至本公司大股东四川恒康，并由四川恒康履行还款义务。四川恒康承诺在本次重大资产出售和发行股份购买资产事项获得相关部门审核无异议后对公司以上债务予以豁免。届时，本公司担保责任随即解除。详见 2008 年 7 月 1 日《上海证券报》。

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
股改承诺及履行情况：

四川恒康发展有限责任公司：

（1）持有的非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起 36 个月内通过证券交易所挂牌交易出售 S 绵高新价格不低于 12 元，若自非流通股获得流通权之日起至该等期间发生派息、送股、资本公积转增股本等导致股价除权的情况发生，则该承诺出售价格相应除权。（2）自改革方案实施之日起 12 个月内在董事会上提出通过非公开发行股票的方式将四川恒康发展有限责任公司控股的甘肃阳坝铜业有限责任公司注入 S 绵高新的议案。（3）对表示反对或者未明确表示同意 S 绵高新股权分置改革方案的非流通股股东，在 S 绵高新股权分置改革方案实施股权登记日之前，有权按 2005 年 12 月 31 日经审计的 S 绵高新每股净资产作价将所持 S 绵高新股权出售给四川恒康发展有限责任公司，然后四川恒康发展有限责任公司向流通股股东支付相应对价。若上述股东不同意按照以上价格将所持股份出售给四川恒康发展有限责任公司，且在本次改革方案实施股权登记日起至《上市公司股权分置改革管理办法》规定的非流通股股份禁售期（12 个月）满日止向公司要求偿付其在本本次股权分置改革中放弃的对价转增股份，则在上述非流通股股东所持股份禁售期满后的 5 日内，四川恒康发展有限责任公司向该部分非流通股股东偿付其在股权分置改革中放弃的对价转增股份。（4）四川恒康发展有限责任公司承诺在本次股权分置改革实施之日起 18 个月内，将甘肃阳坝铜业有限责任公司及四川恒康发展有限责任公司旗下其他优质资产注入 S 绵高新，并确保在注入后一个完整的会计年度内，甘肃阳坝铜业有限责任公司为 S 绵高新带来的净利润不低于 4000 万；若甘肃阳坝铜业有限责任公司为 S 绵高新带来的净利润低于 4000 万，则四川恒康发展有限责任公司承诺在年报公告后 10 个交易日内提出股份追送议案，以资本公积金 8,820,000 元向追加对价股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东定向转增（相当于以现有流通股股本 29,400,000 股为基数，流通股股东每 10 股获得 3 股的转增股份），并保证在审议该议案的股东大会上投赞成票。（5）持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在追加对价承诺尚未履行完毕前，不通过证券交易所挂牌交易出售或者转让；在追加对价承诺确认履行完毕或确认无需履行后十二个月内不通过证券交易所挂牌交易出售或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

四川恒康承诺所涉及的注入资产事项已获得本公司第六届董事会第五次会议及 2008 年第二次临时股东大会的审议通过，并已获得有关部门的行政受理许可通知，目前正在审核过程之中。由于受“5.12”四川汶川特大地震及其余震的影响，大股东四川恒康履行股改承诺、实施资产注入工作延误了 1 个多月。地震过后四川恒康积极履行股改承诺，公司组织中介机构完成对拟注入资产阳坝铜业的审计、评估工作，编制完成《重大资产出售、发行股份购买资产》申请文件，并已报送有关部门审核。受此不可抗力因素的影响，四川恒康无法在原承诺股改方案实施之日起 18 个月内即 2008 年 8 月 15 日之前完成阳坝铜业的资产注入工作。经保荐机构德邦证券核查确认，四川恒康主观上和重组方案的实质上并未违背对公司的股改承诺。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

（十二）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

其他重大事项的说明

1、本公司为原控股股东四川鼎天（集团）有限公司及原关联企业鼎天软件有限公司提供的共计 7000 万元的逾期担保，详见 2006 年 12 月 2 日《中国证券报》。已由中国东方资产管理公司成都办事处（以下简称“东方资产管理公司”）依法转让至公司控股股东四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”），并由其履行还款义务。四川恒康承诺在本次重大资产出售和发行股份购买资产事项获得相关部门审核无异议后对公司以上债务予以豁免。（详见 2008 年 7 月 1 日《上海证券报》）

2、由中国银行德阳市分行转让到中国信达资产管理公司成都分公司（以下简称“信达公司”）的本公司 460 万元逾期贷款（详见公司 2004 年年度报告附注五、5-10、短期借款），截至 2008 年 1

月 31 日，本息合计 696.04 万元。公司管理层在报告期内积极、主动与信达公司方面就债务解决进行了洽谈，目前双方就具体还款事宜仍在商榷之中。

(十四)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大事项暨停牌公告	上海证券报 D12	2008 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于解除股权质押的公告	上海证券报 D13	2008 年 1 月 16 日	http://www.sse.com.cn
重大事项继续停牌公告	上海证券报 D15	2008 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 D15	2008 年 1 月 17 日	http://www.sse.com.cn
重大事项继续停牌公告	上海证券报 A3	2008 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第二十三次会议决议公告	上海证券报 D21	2008 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 D21	2008 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年度第一次临时股东大会的通知	上海证券报 D21	2008 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于股权质押的公告	上海证券报 D21	2008 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
重大事项继续停牌公告	上海证券报 A11	2008 年 2 月 4 日	http://www.sse.com.cn
2008 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 D7	2008 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 D7	2008 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 D7	2008 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 D23	2008 年 2 月 20 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D23	2008 年 2 月 20 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	上海证券报 D23	2008 年 3 月 14 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	上海证券报 D50	2008 年 3 月 18 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D38	2008 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 A8	2008 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D87	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 D74	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
第六届监事会第二次会议决议公告	上海证券报 D74	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2007 年度股东大会的通知	上海证券报 D74	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于申请撤销公司股票交易退市风险警示处理的公告	上海证券报 D74	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 D74	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度报告全文及摘要	上海证券报 D74 (报告摘要)	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn (报告全文)
2008 年第一季度报告全文及正文	上海证券报 A13 (报告正文)	2008 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn (报告全文)
重大事项进展公告	上海证券报 D179	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于变更办公地址、办公电话	上海证券报 D23	2008 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn

的公告			
关于变更 2007 年度股东大会登记地点的公告	上海证券报 D23	2008 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度股东大会决议公告	上海证券报 D13	2008 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于四川发生地震对公司影响的公告	上海证券报 D13	2008 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn
关于更换股改保荐代表人的公告	上海证券报 27	2008 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn
股东股份减持公告	上海证券报 D12	2008 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于唐家山堰塞湖对公司影响的公告	上海证券报 D6	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于对公司 2007 年度报告相关事项的补充公告	上海证券报 D6	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于撤销股票退市风险警示处理的公告	上海证券报 D6	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于银行同意由公司股东代偿债务的公告	上海证券报 20	2008 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于安徽皖能集团与公司签订执行和解协议的公告	上海证券报 D31	2008 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
关于银行同意由公司股东代偿债务的公告	上海证券报 D31	2008 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
第六届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 14	2008 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 14	2008 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn
重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易报告书	上海证券报 14（报告摘要）	2008 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn （报告全文）
收购报告书	上海证券报 14（报告摘要）	2008 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn （报告全文）
关于股权质押的公告	上海证券报 D5	2008 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报 A21	2008 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2008 年第二次临时股东大会的第二次通知	上海证券报 D4	2008 年 6 月 27 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

报告截止日:2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	4,429,130.20	10,733,574.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	50,951,365.70	69,881,243.79
预付款项	五、4	12,278,478.64	3,751,988.64
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	五、3	16,860,887.64	14,051,183.64
买入返售金融资产			
存货	五、5	52,495,283.52	53,072,767.64
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		137,015,145.70	151,490,757.93
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	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	五、7	23,102,065.80	23,574,944.98
固定资产	五、8	6,776,618.10	7,335,511.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	7,098,253.39	7,186,066.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	952,925.89	952,925.89
其他非流动资产	五、11	32,170,814.00	32,170,814.00
非流动资产合计		71,100,677.18	72,220,263.57
资产总计		208,115,822.88	223,711,021.50

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

合并资产负债表（续）

编制单位：绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、13	10,000,000.00	10,000,000.00
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			
应付账款	五、14	79,315,017.66	89,679,367.34
预收款项	五、15	16,933,659.04	17,296,438.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	361,188.64	299,216.03
应交税费	五、17	3,365,585.01	6,580,892.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、18	169,846,642.09	96,111,512.35
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		279,822,092.44	219,967,425.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、19	492,500.00	94,496,478.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		492,500.00	94,496,478.08
负债合计		280,314,592.44	314,463,903.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、20	81,890,200.00	81,890,200.00
资本公积	五、21	18,314,043.62	18,314,043.62
减：库存股			
盈余公积	五、22	6,876,872.59	6,876,872.59
一般风险准备			
未分配利润	五、23	-181,303,956.00	-199,859,308.68
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-74,222,839.79	-92,778,192.47
少数股东权益		2,024,070.23	2,025,310.08
所有者权益合计		-72,198,769.56	-90,752,882.39
负债和所有者总计		208,115,822.88	223,711,021.50

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

母公司资产负债表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

报告截止日:2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	10,466.18	1,529,258.36
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	1,957,866.59	1,957,866.59
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、3	23,670,935.54	23,143,160.91
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		25,639,268.31	26,630,285.86
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、4	19,506,507.79	19,506,507.79
投资性房地产			
固定资产	六、5	3,016,938.86	3,156,204.51
在建工程			
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	六、6	7,098,253.39	7,186,066.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、7	32,170,814.00	32,170,814.00
非流动资产合计		61,792,514.04	62,019,593.11
资产总计		87,431,782.35	88,649,878.97

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

母公司资产负债表（续）

编制单位：绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六、9		1,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,506,302.01	8,531,501.15
预收款项		5,966,938.04	5,966,938.04
应付职工薪酬	六、10	160,802.70	139,444.55
应交税费	六、11	3,552,978.33	3,552,978.33
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、12	158,238,245.69	82,082,059.67
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		176,425,266.77	102,072,921.74
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	六、13	492,500.00	94,496,478.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		492,500.00	94,496,478.08
负债合计		176,917,766.77	196,569,399.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		81,890,200.00	81,890,200.00
资本公积	六、14	18,314,043.62	18,314,043.62
减：库存股			
盈余公积	六、15	6,876,872.59	6,876,872.59
未分配利润	六、16	-196,567,100.63	-215,000,637.06
所有者权益（或股东权益）合计		-89,485,984.42	-107,919,520.85
负债和所有者（或股东权益）合计		87,431,782.35	88,649,878.97

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

合并利润表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		15,435,240.83	24,425,968.03
其中：营业收入	五、24	15,435,240.83	24,425,968.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,060,524.47	-5,807,103.21
其中：营业成本	五、24	11,917,485.30	21,897,164.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、25	550,779.89	1,460,546.85
销售费用	5-27	178,245.46	65,428.00
管理费用	5-28	3,958,775.52	4,903,987.38
财务费用	5-29	455,238.30	865,769.93
资产减值损失	五、27		-35,000,000.00
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）	五、26		233,293.81
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）		-1,625,283.64	30,466,365.05
加：营业外收入	五、28	20,615,914.58	6,051,000.00
减：营业外支出	五、29	436,518.11	18,080.00
其中：非流动资产处置净损失		348.11	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,554,112.83	36,499,285.05
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,554,112.83	36,499,285.05
归属于母公司所有者的净利润		18,555,352.68	36,511,485.47
少数股东损益		-1,239.85	-12,200.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.45

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

母公司利润表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			10,160.00
减: 营业成本			563.88
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,274,492.34	3,428,293.88
财务费用		471,367.70	781,981.64
资产减值损失	六、17		-35,000,000.00
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)			
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)		-1,745,860.04	30,799,320.60
加: 营业外收入	六、18	20,615,914.58	6,051,000.00
减: 营业外支出	六、19	436,518.11	
其中: 非流动资产处置净损失		348.11	
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		18,433,536.43	36,850,320.60
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		18,433,536.43	36,850,320.60

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人: 段丽萍

会计机构负责人: 段丽萍

合并现金流量表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		37,701,301.09	39,736,066.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	4,200,982.68	13,126,260.45
经营活动现金流入小计		41,902,283.77	52,862,326.99
购买商品、接受劳务支付的现金		29,192,197.28	33,614,215.85
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		3,573,169.91	2,837,439.19
支付的各项税费		4,392,796.69	2,299,111.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	6,611,783.91	12,574,308.53
经营活动现金流出小计		43,769,947.79	51,325,075.02
经营活动产生的现金流量净额		-1,867,664.02	1,537,251.97
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			

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

合并现金流量表（续）

编制单位：绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	
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			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		18,000.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,780.00	3,175,088.52
投资支付的现金			
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		4,780.00	3,175,088.52
投资活动产生的现金流量净额		13,220.00	16,824,911.48
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		25,000,000.00	
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		25,000,000.00	
偿还债务支付的现金		29,450,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			85,506.19
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		29,450,000.00	20,085,506.19
筹资活动产生的现金流量净额		-4,450,000.00	-20,085,506.19
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		-6,304,444.02	-1,723,342.74
加：期初现金及现金等价物余额		10,733,574.22	3,719,240.17
六、期末现金及现金等价物余额		4,429,130.20	1,995,897.43

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

母公司现金流量表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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			10,160.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、20	6,611.38	3,176,037.86
经营活动现金流入小计		6,611.38	3,186,197.86
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		236,167.18	296,594.69
支付的各项税费			33,398.50
支付其他与经营活动有关的现金	六、21	1,307,236.38	2,611,606.19
经营活动现金流出小计		1,543,403.56	2,941,599.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,536,792.18	244,598.48
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		18,000.00	
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			20,000,000.00
投资活动现金流入小计		18,000.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			207,088.52
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			207,088.52
投资活动产生的现金流量净额		18,000.00	19,792,911.48
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或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		25,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-20,000,000.00
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		-1,518,792.18	37,509.96
加: 期初现金及现金等价物余额		1,529,258.36	33,728.72
六、期末现金及现金等价物余额		10,466.18	71,238.68

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人: 段丽萍

会计机构负责人: 段丽萍

合并所有者权益变动表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	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	其他	
一、上年年末余额	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59		-199,859,308.68		2,025,310.08
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59		-199,859,308.68		2,025,310.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						18,555,352.68		-1,239.85
(一) 净利润						18,555,352.68		-1,239.85
(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						18,555,352.68		-1,239.85
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(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、本期期末余额	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59		-181,303,956.00		2,024,070.23

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	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	其他	
一、上年年末余额	76,010,200.00	25,394,043.62		6,876,872.59		-235,052,148.59		2,150,030.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	76,010,200.00	25,394,043.62		6,876,872.59		-235,052,148.59		2,150,030.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,880,000.00	-7,080,000.00				36,511,485.47		-12,200.42
（一）净利润						36,511,485.47		-12,200.42
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,200,000.00						
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		-1,200,000.00						
上述（一）和（二）小计		-1,200,000.00				36,511,485.47		-12,200.42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	5,880,000.00	-5,880,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,880,000.00	-5,880,000.00						
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	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59		-198,540,663.12		2,137,829.66

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

母公司所有者权益变动表

编制单位:绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59	-215,000,637.06	-107,919,520.85
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59	-215,000,637.06	-107,919,520.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					18,433,536.43	18,433,536.43
(一) 净利润					18,433,536.43	18,433,536.43
(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					18,433,536.43	18,433,536.43
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 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、本期期末余额	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59	-196,567,100.63	-89,485,984.42

法定代表人: 李余利

主管会计工作负责人:段丽萍

会计机构负责人:段丽萍

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：绵阳高新发展（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	76,010,200.00	25,394,043.62		6,876,872.59	-249,280,748.24	-140,999,632.03
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	76,010,200.00	25,394,043.62		6,876,872.59	-249,280,748.24	-140,999,632.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,880,000.00	-7,080,000.00			36,850,320.60	35,650,320.60
（一）净利润					36,850,320.60	36,850,320.60
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,200,000.00				-1,200,000.00
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		-1,200,000.00				-1,200,000.00
上述（一）和（二）小计		-1,200,000.00			36,850,320.60	35,650,320.60
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	5,880,000.00	-5,880,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,880,000.00	-5,880,000.00				
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	81,890,200.00	18,314,043.62		6,876,872.59	-212,430,427.64	-105,349,311.43

法定代表人：李余利

主管会计工作负责人：段丽萍

会计机构负责人：段丽萍

公司概况

绵阳高新发展（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原鼎天科技股份有限公司于 2004 年 4 月 2 日更名而来。鼎天科技股份有限公司前身东方电工机械股份有限公司是根据国家体改委体改（1993）240 号文、四川省体改委川体改（1994）159 号文及德阳市人民政府函（1988）42 号文批准成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）10 号文批准，公司可流通股 2,100 万股于 1998 年 2 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 5 月 21 日公司向全体股东每 10 股送红股 1 股，同时每 10 股转增 3 股，红股和转增股份已于 1998 年 5 月 22 日上市交易。

根据本公司 2006 年第五届董事会第十五次、第十六次会议决议，以及 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，公司申请增加注册资本人民币 588 万元，变更后的注册资本人民币 81,890,200.00 元。截止 2007 年 12 月 31 日，公司总股本 8,189.02 万股，其中流通人民币普通股 3,528 万股。

本公司最近一期的《企业法人营业执照》由四川省绵阳市高新技术产业开发区工商行政管理局核发，注册号为 5107001890421 号，注册资本为 81,890,200.00 元。

本公司原第一大股东为德阳市国有资产经营有限公司，持有国家股 4,661.02 万股，占总股本的 61.32%。经中国证券监督管理委员会证监函（1998）211 号文和财政部财管字（1998）56 号以及四川省人民政府川府函（1998）500 号文批准，德阳市国有资产经营有限公司于 1998 年 7 月将所持本公司国家股 4,661.02 万股全部转让给四川鼎天（集团）有限公司。2002 年 11 月，四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股 2200 万股（占总股份的 28.94%）转让给成都达义实业（集团）有限责任公司；2003 年 4 月，成都达义实业（集团）有限责任公司将上述社会法人股 2200 万股转让给四川奇峰集团投资有限公司；2003 年 8 月，四川奇峰集团投资有限公司又将上述社会法人股 2200 万股转让给绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司；2003 年 11 月，四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股 692 万股（占总股份的 9.1%）转让给绵阳市华力达房地产开发有限公司；2005 年 8 月四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司 1600 万股法人股通过拍卖转让给上海银润投资有限公司。至此，绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司成为本公司第一大股东，持有本公司 2200 万股社会法人股（占总股份 28.94%）；本公司第二大股东为上海银润投资有限公司，持有本公司 1600 万股社会法人股（占总股份 21.05%）；本公司第三大股东为绵阳市华力达房地产开发有限公司，持有本公司 692 万股社会法人股（占总股份 9.1%）；本公司前大股东四川鼎天（集团）有限公司，仍持有本公司 169.02 万股社会法人股（占总股份 2.22%）。

2006 年 9 月 22 日，本公司第一大股东绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司与四川恒康发展有限责任公司签订股权转让协议，将其持有的本公司社会法人股 2200 万股转让给四川恒康发展有限责任公司。该转让行为业经四川省人民政府川府函[2006]249 号《四川省人民政府关于同意转让绵阳高新发展（集团）股份有限公司国有股权的批复》批准同意。2007 年 2 月 7 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就该项股份转让出具的“过户登记确认书”。

2006 年 12 月 25 日，本公司股东上海银润投资有限公司分别与重庆兆峰陶瓷销售有限公司、四川元智生物科技有限公司、白银磊聚鑫铜业有限公司签订协议，分别将其持有的本公司社会法人股 500 万股转让给重庆兆峰陶瓷销售有限公司，社会法人股 500 万股转让给四川元智生物科技有限公司、社会法人股 600 万股转让给白银磊聚鑫铜业有限公司。2007 年 1 月 5 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就该三项股份转让出具的“过户登记确认书”。

2006 年 12 月 25 日，成都市青羊区人民法院作出（2006）青羊执字第 1034 号民事裁定书，将四川鼎天（集团）有限公司持有的本公司社会法人股 9.02 万股裁定过户给四川锦宏制品有限公司；2007 年 1 月，该股权转让过户手续由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕。

2007 年 1 月 15 日，本公司股东绵阳市华力达房地产有限公司与白银磊聚鑫铜业有限公司签订协

议，将其持有的本公司社会法人股 692 万元股权转让给白银磊聚鑫铜业有限公司。2007 年 1 月 19 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司就该项股份转让出具的“过户确认书”。

2007 年 1 月 31 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的“过户登记确认书”，四川鼎天（集团）有限公司将其持有的本公司社会法人股 160 万股转让给白银磊聚鑫铜业有限公司。

截止 2008 年 6 月 30 日，四川恒康发展有限责任公司为本公司第一大股东，持有本公司 2200 万股限售流通股（占总股本 26.87%）；本公司第二大股东为白银磊聚鑫铜业有限公司持有本公司 1274.62 万股（占总股本 15.56%，其中限售流通股 1042.55 万股）；四川元智生物科技有限公司持有本公司 326.66 万股（占总股本 3.99%，其中限售流通股 90.55 万股）；重庆兆峰陶瓷销售有限公司持有本公司 90.55 万股限售流通股（占总股本 1.11%）。

本公司主营范围为：基础设施建设投资、房地产开发投资、资产管理、管理咨询服务、各类实业投资。

(二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、会计准则和会计制度：

本公司原执行 2006 年以前颁布的原会计准则和制度，从 2007 年 1 月 1 日执行企业会计准则，并自该日起按照新企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。

2、财务报表的编制基础：

财务报表以本公司持续经营为基础编制。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

本公司会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业实质的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入的非货币性资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，其余各项资产均按取得时的实际成本计价。会计期末，本公司对各项资产进行减值测试，对存在减值的资产计提相应的减值准备。

6、现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的各项存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法：

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，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，所产生的折算差额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产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即

期汇率折算，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：持有的主要目的是短期内出售的金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 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。

3) 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，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 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。

（2）金融资产的确认和计量：

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项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的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

（3）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，本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。如果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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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，不予转回。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

对于本公司单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项

当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独或个别进行减值测试，并个别计提坏账准备。

(2) 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坏账准备的确定依据、计提方法：

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起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年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

10、存货核算方法：

(1) 存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、在产品、开发成本、开发产品、分期收款发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货实行永续盘存制，原材料采用实际成本核算；开发成本中的土地采用个别计价法核算；产品成本采用实际成本法核算。

(3) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

(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，提取存货跌价准备。大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(5) 在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

11、投资性房地产的种类和计量模式：

(1) 投资性房地产的分类：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。

(2) 投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-30	5%	3.17-9.5
土地使用权	45 -	2.22	

(3) 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-40	3、5	3.23-2.43
机器设备	10-28	3、5	9.7-3.46
运输设备	6-12	3、5	16.17-8.08
专用设备	8-12	3、5	12.13-8.08

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、增值税、进口关税等相关税费，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。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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

13、在建工程核算方法：

（1）在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

14、无形资产核算方法：

（1）无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（3）本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15、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：

本公司于年末对长期股权投资(除不具重大影响，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)、固定资产、在建工程、无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、长期股权投资的核算方法：

（1）长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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作为初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量

本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整。

本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算。

本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算。

本公司对不具重大影响，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。本公司对不具重大影响，但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。

17、借款费用资本化的核算方法：

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、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。

（1）借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，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（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化的期间：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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；在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。如果借款存在折价或者溢价，本公司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，对每期资本化的利息金额进行调整。

本公司将与符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入相关资产的成本。

在本公司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之前发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额予以资本化，计入相关资产的成本；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之后发生的与专门借款相关的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、收入确认原则：

本公司的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。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；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，确认收入实现。

（2）提供劳务收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的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的劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

1）利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2）使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3）经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

（4）建造合同收入

建造合同的结果能够可靠估计的，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用；在建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加

以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

合同预计总成本将超过合同预计总收入时，将预计损失确认为当期费用。

19、确认递延所得税资产的依据：

递延所得税资产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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法：

(1)、预计负债

①、预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

②、预计负债计量方法：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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数的。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(2)、合并财务报表的编制方法

①、合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

②、合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

21、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%，抵减允许扣除的进项税后缴纳
营业税	建筑安装收入、房产租赁收入	建筑安装收入 3%、房产租赁收入 5%
城建税	以应缴增值税、营业税金额计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	以房产原值的 70%为计税依据	1.2%

(四) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	控股子公司	绵阳	资产管理、市政工程建设	2,000	资产管理、资产租赁、物业管理、市政工程建设、市政维护、环境卫生管理、公共绿地的建设与管理，国内广告制作。
绵阳高新建设开发有限公司	控股子公司的控股子公司	绵阳	房地产开发、市政工程建设	2,000	房屋建设工程、市政工程，建筑材料的销售，装饰装修，房地产开发。
绵阳高新物业管理有限责任公司	控股子公司的控股子公司	绵阳	物业管理	50	物业管理、房屋租赁。
绵阳高新机械设备有限公司	控股子公司的控股子公司	绵阳	设备租赁、土石方工程	250	机械设备租赁、土石方工程承包（凭资质证书经营）

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	1,950		97.5	97.5	是

绵阳高新建设开发有限公司	1,900		95	95	是
绵阳高新物业管理有限责任公司	49		98	98	是
绵阳高新机械设备有限公司	250		100	100	是

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日（同一控制下被合并方）		
				收入	净利润	经营活动产生的现金流量净额
绵阳高新资产经营管理有限责任公司	控股子公司	合并前后均受同一方最终控制，该控制并非暂时性的	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	965.30	29.86	43.91
绵阳高新建设开发有限公司	控股子公司的控股子公司	合并前后均受同一方最终控制，该控制并非暂时性的	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	315.51	68.06	-540.21
绵阳高新物业管理有限责任公司	控股子公司的控股子公司	合并前后均受同一方最终控制，该控制并非暂时性的	绵阳高新区投资控股（集团）有限责任公司	5.32	1.36	11.47

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	87,458.16	1,564,543.18
银行存款：	4,341,672.04	9,169,031.04
合计	4,429,130.20	10,733,574.22

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的 应收账款	55,773,003.41	96.95	6,294,747.63	95.72	74,619,687.54	97.60	6,294,747.63	95.71
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	770,293.77	1.34	260,556.08	3.95	770,293.77	1.00	260,556.08	3.96
其他不重大应收 账款	984,730.71	1.71	21,358.48	0.33	1,067,924.67	1.40	21,358.48	1.40
合计	57,528,027.89	—	6,576,662.19	—	76,457,905.98	—	6,576,662.19	—

对于本公司单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独或个别进行减值测试,并个别计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,与经单独测试后未减值的应收款项一起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年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。

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:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	35,666,873.70	62.00	1,109,899.68	55,608,047.64	72.73	1,112,160.94
一至二年	12,191,451.41	21.19	609,572.58	3,833,381.90	5.01	191,669.10
二至三年	3,549,646.00	6.17	694,999.74	10,686,419.66	13.98	1,068,641.96
三年以上	6,120,056.78	10.64	4,162,190.19	6,330,056.78	8.28	4,204,190.19
合计	57,528,027.89	100.00	6,576,662.19	76,457,905.98	100.00	6,576,662.19

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确定依据为:根据本公司特点,1 年以上的应收账款收回风险较大,因此将单项金额低于 50 万元且账龄 1 年以上的应收账款归入该组合。

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额 的比例
高新区财政局		48,251,837.50	1 年以内至 1-2 年	83.85
东方电工机械有 限责任公司		2,070,000.00	3 年以上	3.60
北京中邮鸿科		1,608,000.00	3 年以上	2.79

永兴财政所		1,416,743.00	1 年以内	2.46
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司		753,879.91	3 年以上	1.31
合计	/	54,100,460.41	/	94.01

3、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	43,100,937.13	94.41	27,711,595.04	96.26	40,179,855.71	94.10	27,408,566.49	95.67
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项	1,487,827.48	3.26	1,056,752.00	3.67	1,595,880.89	3.74	1,236,061.88	4.32
其他不重大其他应收款项	1,061,887.83	2.33	21,417.76	0.07	923,169.64	2.16	3,094.23	0.01
合计	45,650,652.44	—	28,789,764.80	—	42,698,906.24	—	28,647,722.60	—

对于本公司单项金额超过 50 万元的其他应收款项视为重大其他应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独或个别进行减值测试，并个别计提坏账准备。

对于单项金额非重大的其他应收款项，与经单独测试后未减值的其他应收款项一起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款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

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账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	1,706,719.41	3.74	24,999.71	9,870,152.53	23.12	181,313.69
一至二年	8,644,363.56	18.93	432,218.18	232,206.13	0.54	3,211.15
二至三年	3,523,788.99	7.72	352,378.90	3,613,309.48	8.46	277,777.77
三年以上	31,775,780.48	69.61	27,980,168.01	28,983,238.10	67.88	28,185,419.99
合计	45,650,652.44	100.00	28,789,764.80	42,698,906.24	100.00	28,647,722.60

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确定依据为：根据本公司特点，1 年以上的其他应收款收回风险较大，因此将单项金额低于 50 万元且账龄 1 年以上的其他应收款归入该组合。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例
东方电工机械有限责任公司		19,503,559.75	3 年以上	42.72
高新区财政局		8,584,663.56	2-3 年	18.81
绵阳高新区投资控股集团有限公司		6,896,100.00	3 年以上	15.11
东工电磁线有限公司		3,107,727.03	3 年以上	6.81
东工资产经营管理有限责任公司		698,910.90	3 年以上	1.53
合计	/	38,790,961.24	/	84.98

4、预付账款：

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	11,924,540.40	97.12	3,704,488.64	98.73
一至二年	353,938.24	2.88	47,500.00	1.27
合计	12,278,478.64	100	3,751,988.64	100

(2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,000.00		9,000.00	15,165.00		15,165.00
低值易耗品	108,191.40		108,191.40	107,191.40		107,191.40
开发产品	52,378,092.12		52,378,092.12	48,331,381.08		48,331,381.08
开发成本-土地				4,422,320.06		4,422,320.06
开发成本-房屋开发				196,710.10		196,710.10
合计	52,495,283.52		52,495,283.52	53,072,767.64		53,072,767.64

6、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
鼎天电子产业有限公司	15,320,269.95	12,704,913.41		12,704,913.41	12,704,913.41
德阳高新瑞祥电子设备有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00
绵阳高新区普金投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	

(2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
龙泉大通邮电工贸有限公司	1,000,000.00					
德阳高新瑞元电工有限公司	300,000.00					

由于被投资企业亏损，本公司对联营企业龙泉大通邮电工贸有限公司、德阳高新瑞元电工有限公司的投资余额在以前年度已全部减记为零。

7、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	27,163,101.22			27,163,101.22
1.房屋、建筑物	23,298,083.22			23,298,083.22
2.土地使用权	3,865,018.00			3,865,018.00
二、累计折旧和累计摊销合计	3,588,156.24	472,879.18		4,061,035.42
1.房屋、建筑物	3,244,600.24	429,934.68		3,674,534.92
2.土地使用权	343,556.00	42,944.50		386,500.50
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	23,574,944.98	-472,879.18		23,102,065.80
1.房屋、建筑物	20,053,482.98	-429,934.68		19,623,548.30
2.土地使用权	3,521,462.00	-42,944.50		3,478,517.50

本公司的子公司绵阳高新资产经营管理有限责任公司已将原值为 21,187,147.22 元的房屋及建筑物，以及土地使用权(账面净值 3,521,462.00 元)用于在中国农业银行绵阳市分行短期贷款提供抵押担保。绵阳高新资产经营管理有限责任公司于 2007 年 11 月 1 日与中国农业银行绵阳市分行签订了编号为 51906200700002679 的《最高额抵押合同》，双方约定自 2007 年 11 月 1 日至 2009 年 10 月 31 日止，农行绵阳市分行为绵阳高新资产经营管理有限责任公司提供最高额为 1,350 万的债务限额，绵阳高新资产经营管理有限责任公司以自有的房产和土地进行抵押，用于抵押的房产证号为绵房权证高字第 002162 号、002099 号，土地使用权证编号为绵城国用（2003）第 04666 号。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计:	10,643,945.61	4,780.00	42,607.50	10,606,118.11
其中:房屋及建筑物	3,535,136.78			3,535,136.78
机器设备	4,489,680.00			4,489,680.00
运输工具	1,874,199.85			1,874,199.85
通用设备	744,928.98	4,780.00	42,607.50	707,101.48
二、累计折旧合计:	3,210,975.24	545,365.68	24,299.39	3,732,041.53
其中:房屋及建筑物	953,789.72	44,970.36		998,760.08
机器设备	1,436,007.14	285,014.54		1,721,021.68
运输工具	337,782.05	158,359.86		496,141.91
通用设备	483,396.33	57,020.92	24,299.39	516,117.86
三、固定资产净值合计	7,432,970.37			6,874,076.58
其中:房屋及建筑物	2,581,347.06			2,536,376.70
机器设备	3,053,672.86			2,768,658.32
运输工具	1,536,417.80			1,378,057.94
通用设备	261,532.65			190,983.62
四、减值准备合计	97,458.48			97,458.48
其中:房屋及建筑物	84,991.07			84,991.07
机器设备				
运输工具				
通用设备	12,467.41			12,467.41
五、固定资产净额合计	7,335,511.89			6,776,618.10
其中:房屋及建筑物	2,496,355.99			2,451,385.63
机器设备	3,053,672.86			2,768,658.32
运输工具	1,536,417.80			1,378,057.94
通用设备	249,065.24			178,516.21

9、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	7,186,066.81		87,813.42	7,098,253.39	
合计	7,186,066.81		87,813.42	7,098,253.39	

10、递延所得税资产的说明:

递延所得税资产 952,925.89 元,根据绵阳高新区地方税务局核定,子公司绵阳高新资产经营管理有限责任公司从 2004 年至 2006 年的企业所得税按 15%的税率征收,2006 年绵阳高新资产经营管理有限责任公司可抵扣暂时性差异中坏账准备差异为 1,735,457.45 元,可弥补亏损为 964,077.76 元,为此在 2007 年度追溯调整而形成。

11、其他非流动资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵入资产	32,170,814.00	32,170,814.00

合计	32,170,814.00	32,170,814.00
----	---------------	---------------

2007 年 6 月 26 日，本公司收到四川省绵阳市中级人民法院（2006）绵法执字第 178-3 号《民事裁定书》，裁定四川鼎天（集团）有限公司关联方武汉鼎天置业有限公司、武汉万顺置业有限公司将位于武汉市汉阳区钟家村铜锣湾广场二楼的中轴线汉阳大道一侧建筑面积 1066 平方米的房屋及相应土地使用权作价 3500 万元抵偿给本公司所有。

因该项资产不属公司自用固定资产，亦不属投资性房地产，故本公司将该抵债房产在报表中列示在其他非流动资产项目下。2007 年度经本公司委托具有资质的资产评估机构以财务报表为目的进行评估，该抵债资产的公允价值为 32,170,814.00 元，与原抵债作价 35,000,000.00 元相差 2,829,186.00 元，本公司计提了相应的减值准备 2,829,186.00 元。

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	35,224,384.79					35,224,384.79
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	12,804,913.41					12,804,913.41
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	97,458.48					97,458.48
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	48,126,756.68					48,126,756.68

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

绵阳高新资产经营管理有限责任公司于 2007 年 11 月 1 日与中国农业银行绵阳市分行签订了编号为 51906200700002679 的《最高额抵押合同》，双方约定自 2007 年 11 月 1 日至 2009 年 10 月 31 日止，

农行绵阳市分行为绵阳高新资产经营管理有限责任公司提供最高额为 1350 万的债务限额，绵阳高新资产经营管理有限责任公司以自有的房产和土地进行抵押，用于抵押的房产证号为绵房权证高字第 002162 号、002099 号，土地使用权证编号为绵城国用（2003）第 04666 号。

14、应付账款

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款 2008 年 6 月 30 日余额为 79,315,017.66 元，比期初减少了 11.56%；

应付账款期末余额中账龄 3 年以上的应付账款为 8,506,302.01 元，主要包括原东方电工历年累欠的材料款及委托加工费用，因资金困难而未支付。

15、预收账款

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收款项 2008 年 6 月 30 日余额为 16,933,659.04 元，比期初减少了 2.10%；

预收账款期末余额中账龄超过一年的预收款项为 12,770,438.04 元，主要包括原东方电工多年累积的未转销的订货款及加工费；四川尚高房地产开发有限公司及绵阳高新区迈特房地产开发有限公司支付的项目合作款项。

16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,572.00	2,753,302.86	2,733,686.98	43,187.88
二、职工福利费	94,288.31	125,952.28	132,117.28	88,123.31
三、社会保险费		165,177.28	162,432.77	2,744.51
四、住房公积金		54,063.00	54,063.00	
五、其他	181,355.72	70,420.92	24,643.70	227,132.94
合计	299,216.03	3,168,916.34	3,106,943.73	361,188.64

17、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,392,288.22	1,392,288.22	商品销售收入
营业税	241,478.65	1,943,006.65	建筑安装收入、房产租赁收入
所得税	-19,779.70	491,764.63	应纳税所得额
个人所得税	6,485.16	3,894.34	
城建税	44,891.10	203,656.37	以应缴增值税、营业税金额计缴
房产税	677,163.54	677,707.85	
土地使用税	1,090,988.75	1,090,988.75	
印花税	-3,108.22	23,551.28	

教育费附加	-2,992.85	65,049.08	
地方教育费附加	-6,486.22	17,167.91	
土地增值税	-55,343.42	671,816.97	
合计	3,365,585.01	6,580,892.05	/

18、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
四川恒康发展有限责任公司	96,738,205.89	
合计	96,738,205.89	

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

应付四川恒康发展有限责任公司 96,738,205.89 元，主要形成原因如下：

①、2008 年 5 月 8 日绵阳高新资产经营管理有限责任公司出具的同意债权转移的函：同意将其委托绵阳市商业银行桃源支行向我公司发放的贷款 180 万元及其截止 2008 年 4 月的利息 466,651.95 元合计 2,266,651.95 元转移至四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”），由四川恒康公司承担还款义务，为此，本公司对四川恒康负债 2,266,651.95 元；

②、本公司为鼎天电子产业有限公司（以下简称“鼎天电子”）在光大银行贷款 800 万元提供担保一案，四川省成都市中级人民法院（2004）成民初字第 328 号《民事判决书》判令鼎天电子归还 800 万元贷款及利息，本公司承担连带责任，鉴于鼎天电子全部资产已被法院拍卖用于偿还有优先权的其他债权人，光大银行未能受偿，因此本公司需承担保证责任，代鼎天电子清偿 800 万元贷款及利息；因本公司也无能力偿还该笔债务，为减轻公司负担，使公司尽快走出困境，控股股东四川恒康公司愿意代本公司偿还该笔债务，直接向中国光大银行清偿。2008 年 5 月 29 日，本公司收到光大银行成都分行同意由本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司代偿债务的函，本公司将该担保事项的本息合计 10,856,000.00 元的预计负债转移至四川恒康发展有限责任公司，形成本公司对四川恒康的负债 10,856,000.00 元；

③、根据本公司 2008 年 6 月 2 日与中国农业银行成都武侯支行及四川恒康公司三方签订的债务代偿协议：四川恒康公司于 2008 年 6 月 27 日代本公司支付了农行武侯支行 1,544,046.75 元，并解除了因本公司对鼎天多媒体不能清偿到期贷款利息的连带担保责任，因此本公司对四川恒康公司形成负债 1,544,046.75 元；

④、根据中国东方资产管理公司成都办事处债权转让通知书：中国东方资产管理公司成都办事处将受让的中国建设银行成都第四支行对鼎天软件有限公司享有的债权（本金 4990 万元及相应利息）、对鼎天集团享有的债权（本金 2000 万元及相应利息）转让给了本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司，因本公司作为该债权的保证人，故将因该担保而计提的预计负债本息合计 82,040,101.33 元转入对四川恒康发展有限责任公司负债而增加其他应付款 82,040,101.33 元。

19、预计负债：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	492,500.00	94,496,478.08	
合计	492,500.00	94,496,478.08	/

本期预计负债的减少主要是因为本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司为实现《绵阳高新发展(集团)股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产框架协议》中的议案：本公司向控股股东四川恒康发展有限责任公司出售 5,846 万元资产，四川恒康发展有限责任公司以承接本公司约 10,853 万元负债的形式受让上述资产，资产、负债最终数据以具有证券从业资格的评估机构的评估数据为准。对于资产小于负债的差额部分约 5007 万元（最终数据以评估数为准）形成上市公司对大股东的债务，大股东全额豁免上市公司。对上述议案的债务部份通过债务重组代为清偿债务或受让债权的方式将

94,440,148.08 元的担保责任解除或转移至四川恒康发展有限责任公司，从而形成本公司对四川恒康发展有限责任公司负债 94,440,148.08 元。

20、股本：

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（%）
股份总数	81,890,200	100						81,890,200	100

21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,738,330.26			3,738,330.26
其他资本公积	14,575,713.36			14,575,713.36
合计	18,314,043.62			18,314,043.62

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,876,872.59			6,876,872.59
合计	6,876,872.59			6,876,872.59

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	-199,859,308.68	—
调整后 年初未分配利润	-199,859,308.68	—
加：本期净利润	18,555,352.68	—
期末未分配利润	-181,303,956.00	—

24、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,435,240.83	24,415,808.03
其他业务收入		10,160.00
合计	15,435,240.83	24,425,968.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产销售	2,271,451.00	1,672,562.85	17,867,876.00	16,086,870.42
工程施工	3,322,455.00	2,022,314.37		
市政维护	9,652,993.63	8,105,585.25	6,368,198.10	5,695,666.09

物业管理	188,341.20	117,022.83	189,893.93	114,628.12
合计	15,435,240.83	11,917,485.30	24,415,808.03	21,897,164.63

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产销售	2,271,451.00	1,672,562.85	17,867,876.00	16,086,870.42
工程施工	3,322,455.00	2,022,314.37		
市政维护	9,652,993.63	8,105,585.25	6,368,198.10	5,695,666.09
物业管理	188,341.20	117,022.83	189,893.93	114,628.12
合计	15,435,240.83	11,917,485.30	24,415,808.03	21,897,164.63

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
绵阳地区	15,435,240.83	11,917,485.30	24,425,968.03	21,897,164.63
合计	15,435,240.83	11,917,485.30	24,415,808.03	21,897,164.63

25、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	453,623.19	1,175,282.15	建筑安装收入、房产租赁收入
城建税	31,753.64	82,269.72	以应缴增值税、营业税金额计缴
教育费附加	13,608.70	44,201.39	
土地增值税	45,762.83	147,049.78	
其他	6,031.53	11,743.81	
合计	550,779.89	1,460,546.85	/

26、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
对四川美高园林有限责任公司股权投资转让收益	233,293.81		
合计	233,293.81		—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		233,293.81
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间		

取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计		233,293.81

27、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-35,000,000.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-35,000,000.00

28、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	18,672,270.70	6,051,000.00
其中： 固定资产处置利得		
接受捐赠		
债务重组收益	18,672,270.70	6,051,000.00
无形资产处置利得		
其他	1,943,643.88	
合计	20,615,914.58	6,051,000.00

营业外收入主要是本公司与安徽能源集团有限公司达成的的执行和解协议：同意本公司在一次性偿还其 2,500 万元现金后，其余债务全额予以豁免，本公司在 6 月 6 日支付了上述款项，因此本公司形成了债务重组收益 18,672,270.70 元。

29、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	348.11	18,080.00
其中： 固定资产处置损失	348.11	18,080.00
对外捐赠		
债务重组损失		

无形资产处置损失		
计提预计负债	436,170.00	
合计	436,518.11	18,080.00

30、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
暂收投标保证金	3,400,000.00
其他	800,982.68
合计	4,200,982.68

31、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	304,687.77
差旅费	210,411.39
业务费	395,491.10
经销费	178,245.46
咨询费	250,000.00
律师费	594,500.00
运输费	37,172.00
审计费	11,000.00
付暂收投标保证金	3,400,000.00
其他	1,230,276.19
合计	6,611,783.91

32、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,554,112.83	36,499,285.05
加：资产减值准备		-35,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	975,300.36	762,315.65
无形资产摊销	130,757.92	155,697.29
长期待摊费用摊销		24,748.00
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）	348.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	457,319.03	865,735.63
投资损失（收益以“-”号填列）		-233,293.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	577,484.12	12,770,318.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,735,381.59	249,329.43

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-32,298,367.98	-14,556,884.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,867,664.02	1,537,251.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,429,130.20	1,995,897.43
减：现金的期初余额	10,733,574.22	3,719,240.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,304,444.02	-1,723,342.74

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	521.42	1,524,477.29
银行存款：	9,944.76	4,781.07
合计	10,466.18	1,529,258.36

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	5,867,879.91	95.88	3,927,539.96	94.36	5,867,879.91	95.88	3,927,539.96	94.36
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	252,176.87	4.12	234,650.23	5.64	252,176.87	4.12	234,650.23	5.64
合计	6,120,056.78	—	4,162,190.19	—	6,120,056.78	—	4,162,190.19	—

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

三年以上	6,120,056.78	100.00	4,162,190.19	6,120,056.78	100.00	4,162,190.19
合计	6,120,056.78	100.00	4,162,190.19	6,120,056.78	100.00	4,162,190.19

- (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	52,384,503.07	96.80	29,383,522.61	96.52	51,757,846.20	96.84	29,069,225.46	95.92
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项	1,457,827.48	2.69	1,055,252.00	3.47	1,506,430.19	2.82	1,232,796.17	4.07
其他不重大其他应收款项	273,020.00	0.51	5,640.40	0.01	183,067.66	0.34	2,161.51	0.01
合计	54,115,350.55	—	30,444,415.01	—	53,447,344.05	—	30,304,183.14	—

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账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	762,720.00	1.41	15,254.40	108,075.50	0.20	13,221.99
一至二年	15,000.00	0.03	750.00	15,448.00	0.03	672.40
二至三年	22,788.99	0.04	2,278.90	106,082.45	0.20	29,008.25
三年以上	53,314,841.56	98.52	30,426,131.71	53,217,738.10	99.57	30,261,280.50
合计	54,115,350.55	100.00	30,444,415.01	53,447,344.05	100.00	30,304,183.14

- (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- (3) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
鼎天电子产业有限公司	15,320,269.95	12,704,913.41		12,704,913.41	12,704,913.41

德阳高新瑞祥 电子设备有限 公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00
绵阳高新资产 经营管理有限 责任公司	19,506,507.79	19,506,507.79		19,506,507.79	

(2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
龙泉大通邮电 工贸有限公司	1,000,000.00					
德阳高新瑞元 电工有限公司	300,000.00					

5、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	4,609,717.30		42,607.50	4,567,109.80
其中：房屋及建筑物	3,535,136.78			3,535,136.78
机器设备				
运输工具	539,011.52			539,011.52
通用设备	535,569.00		42,607.50	492,961.50
二、累计折旧合计：	1,356,054.31	120,957.54	24,299.39	1,452,712.46
其中：房屋及建筑物	953,789.72	44,970.36		998,760.08
机器设备				
运输工具	40,660.28	52,284.12		92,944.40
通用设备	361,604.31	23,703.06	24,299.39	361,007.98
三、固定资产净值合计	3,253,662.99			3,114,397.34
其中：房屋及建筑物	2,581,347.06			2,536,376.70
机器设备				
运输工具	498,351.24			446,067.12
通用设备	173,964.69			131,953.52
四、减值准备合计	97,458.48			97,458.48
其中：房屋及建筑物	84,991.07			84,991.07
机器设备				
运输工具				
通用设备	12,467.41			12,467.41
五、固定资产净额合计	3,156,204.51			3,016,938.86
其中：房屋及建筑物	2,496,355.99			2,451,385.63
机器设备				
运输工具	498,351.24			446,067.12
通用设备	161,497.28			119,486.11

6、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	7,186,066.81		87,813.42	7,098,253.39	
合计	7,186,066.81		87,813.42	7,098,253.39	

7、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵入资产	32,170,814.00	32,170,814.00
合计	32,170,814.00	32,170,814.00

8、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	34,606,605.20					34,606,605.20
二、存货跌价准备						
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	12,804,913.41					12,804,913.41
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	97,458.48					97,458.48
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	47,508,977.09					47,508,977.09

9、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		1,800,000.00
合计		1,800,000.00

2008 年 5 月 8 日绵阳高新资产经营管理有限责任公司出具的同意债权转移的函：同意将其委托绵阳市商业银行桃源支行向我公司发放的贷款 180 万元及其截止 2008 年 4 月的利息 466,651.95 元合计

2,266,651.95 元转移至四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”），由四川恒康公司承担还款义务，为此，本公司对四川恒康负债 2,266,651.95 元。

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

10、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,572.00	161,221.27	141,605.39	43,187.88
二、职工福利费	69,782.81		6,165.00	63,617.81
三、社会保险费		38,925.99	36,181.48	2,744.51
四、住房公积金		4,575.00	4,575.00	
五、其他	46,089.74	5,642.76	480.00	51,252.50
合计	139,444.55	210,365.02	189,006.87	160,802.70

11、应交税费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,392,288.22	1,392,288.22	
营业税	323,697.38	323,697.38	
城建税	90,303.95	90,303.95	
房产税	639,230.21	639,230.21	
土地使用税	1,090,988.75	1,090,988.75	
教育费附加	16,469.81	16,469.81	
地方教育费附加	0.01	0.01	
合计	3,552,978.33	3,552,978.33	/

12、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数	期初数
四川恒康发展有限责任公司	96,738,205.89	
合计	96,738,205.89	

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

应付四川恒康发展有限责任公司 96,738,205.89 元，主要形成原因如下：

①、2008 年 5 月 8 日绵阳高新资产经营管理有限责任公司出具的同意债权转移的函：同意将其委托绵阳市商业银行桃源支行向我公司发放的贷款 180 万元及其截止 2008 年 4 月的利息 466,651.95 元合计 2,266,651.95 元转移至四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”），由四川恒康公司承担还款义务，为此，本公司对四川恒康负债 2,266,651.95 元；

②、本公司为鼎天电子产业有限公司（以下简称“鼎天电子”）在光大银行贷款 800 万元提供担保一案，四川省成都市中级人民法院（2004）成民初字第 328 号《民事判决书》判令鼎天电子归还 800 万元贷款及利息，本公司承担连带责任，鉴于鼎天电子全部资产已被法院拍卖用于偿还有优先权的其他债权人，光大银行未能受偿，因此本公司需承担保证责任，代鼎天电子清偿 800 万元贷款及利息；因

本公司也无力偿还该笔债务，为减轻公司负担，使公司尽快走出困境，控股股东四川恒康公司愿意代本公司偿还该笔债务，直接向中国光大银行清偿。2008 年 5 月 29 日，本公司收到光大银行成都分行同意由本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司代偿债务的函，本公司将该担保事项的本息合计 10,856,000.00 元的预计负债转移至四川恒康发展有限责任公司，形成本公司对四川恒康的负债 10,856,000.00 元；

③、根据本公司 2008 年 6 月 2 日与中国农业银行成都武侯支行及四川恒康公司三方签订的债务代偿协议：四川恒康公司于 2008 年 6 月 27 日代本公司支付了农行武侯支行 1,544,046.75 元，并解除了因本公司对鼎天多媒体不能清偿到期贷款利息的连带担保责任，因此本公司对四川恒康公司形成负债 1,544,046.75 元；

④、根据中国东方资产管理公司成都办事处债权转让通知书：中国东方资产管理公司成都办事处将受让的中国建设银行成都第四支行对鼎天软件有限公司享有的债权（本金 4990 万元及相应利息）、对鼎天集团享有的债权（本金 2000 万元及相应利息）转让给了本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司，因本公司作为该债权的保证人，故将因该担保而计提的预计负债本息合计 82,040,101.33 元转入对四川恒康发展有限责任公司负债而增加其他应付款 82,040,101.33 元。

13、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	492,500.00	94,496,478.08	
合计	492,500.00	94,496,478.08	/

14、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,738,330.26			3,738,330.26
其他资本公积	14,575,713.36			14,575,713.36
合计	18,314,043.62			18,314,043.62

15、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,876,872.59			6,876,872.59
合计	6,876,872.59			6,876,872.59

16、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	-215,000,637.06	—
调整后 年初未分配利润	-215,000,637.06	—
加：本期净利润	18,433,536.43	—
期末未分配利润	-196,567,100.63	—

17、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-35,000,000.00
二、存货跌价损失		

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-35,000,000.00

18、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	18,672,270.70	6,051,000.00
其中： 固定资产处置利得		
接受捐赠		
债务重组收益	18,672,270.70	6,051,000.00
无形资产处置利得		
	1,943,643.88	
合计	20,615,914.58	6,051,000.00

19、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	348.11	18,080.00
其中： 固定资产处置损失	348.11	18,080.00
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
计提预计负债	436,170.00	
合计	436,518.11	

20、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他	6,611.38
合计	6,611.38

21、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	65,689.12

差旅费	159,080.69
业务费	88,467.10
咨询费	200,000.00
律师费	570,000.00
运输费	5,440.00
其他	218,559.47
合计	1,307,236.38

22、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,433,536.43	36,850,320.60
加：资产减值准备		
固定资产折旧、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的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,536,792.18	244,598.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,518,792.18	37,509.96

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川恒康发展有限责任公司	成都市武侯区	销售保健用品、体育用品、金属材料、日用百货、五金、交电、保健咨询	50,680,000.00	26.87	26.87		

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
绵阳高新资产经营管理有限公司	绵阳	资产管理、市政工程建设	2,000	97.5	97.5	
绵阳高新建设开发有限公司	绵阳	房地产开发、市政工程建设	2,000	95	95	
绵阳高新物业管理有限责任公司	绵阳	物业管理	50	98	98	
绵阳高新机械设备有限公司	绵阳	设备租赁、土石方工程	250	100	100	

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	四川恒康发展有限责任公司	96,738,205.89	

(八)股份支付

无

(九)或有事项:

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(1)、本公司为鼎天电子产业有限公司（以下简称“鼎天电子”）在光大银行贷款 800 万元提供担保一案，四川省成都市中级人民法院（2004）成民初字第 328 号《民事判决书》判令鼎天电子归还 800

万元贷款及利息，本公司承担连带责任，鉴于鼎天电子全部资产已被法院拍卖用于偿还有优先权的其他债权人，光大银行未能受偿，因此本公司需承担保证责任，代鼎天电子清偿 800 万元贷款及利息；因本公司也无能力偿还该笔债务，为减轻公司负担，使公司尽快走出困境，控股股东四川恒康公司愿意代本公司偿还该笔债务，直接向中国光大银行清偿。2008 年 5 月 29 日，本公司收到光大银行成都分行同意由本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司代偿债务的函，本公司将该担保事项的本息合计 10,856,000.00 元的预计负债转移至四川恒康发展有限责任公司，形成本公司对四川恒康的负债 10,856,000.00 元；

(2)、根据本公司 2008 年 6 月 2 日与中国农业银行成都武侯支行及四川恒康公司三方签订的债务代偿协议：四川恒康公司于 2008 年 6 月 27 日代本公司支付了农行武侯支行 1,544,046.75 元，并解除了因本公司对鼎天多媒体不能清偿到期贷款利息的连带担保责任，因此本公司将该事项计提的预计负债变更为对四川恒康公司的负债 1,544,046.75 元；

(3)、根据中国东方资产管理公司成都办事处债权转让通知书：中国东方资产管理公司成都办事处将受让的中国建设银行成都第四支行对鼎天软件有限公司享有的债权（本金 4990 万元及相应利息）、对鼎天集团享有的债权（本金 2000 万元及相应利息）转让给了本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司，因本公司作为该债权的保证人，故将因该担保而计提的预计负债本息合计 82,040,101.33 元转入对四川恒康发展有限责任公司负债而增加对其的其他应付款 82,040,101.33 元，

(4)、本公司 2002 年度预计对中业集团流动资金贷款担保损失 49.25 万元。

(十)承诺事项：

无

(十一)资产负债表日后事项：

无

(十二)其他重要事项：

无

(十三)补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	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	-25.00		0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			-0.02	-0.02

八、备查文件目录

1. 1、载有董事长签名的半年度报告文本。
2. 2、载有董事长、财务总监签名并盖章的会计报表。
3. 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
4. 4、上述备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：李余利

绵阳高新发展（集团）股份有限公司

2008 年 8 月 22 日