(上接 D54 版)

类别	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	43,092,130.93	86.67%	43,092,130.93
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	3,240,199.31	6.52%	3,107,224.27
其他不重大	3,386,636.71	6.81%	2,510,179.35
合计	49,718,966.95	100.00%	48,709,534.55

(3)单项金额重大的其他应收款说明:

单位名称	期末余额	坏账准备金额	账龄	计提原因
深圳市深港工贸进出口公司	4,057,693.23	4,057,693.23	4-5年及5年以上	注2
中国爱地集团公司	25,514,839.25	25,514,839.25	5年以上	注3
深圳石化工业集团股份有限公司	10,139,535.30	10,139,535.30	5年以上	注4
北京首科中系希电信息技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	4-5年	合作款项难以收回
南京弘润通信设备公司	538,691.87	538,691.87	4-5年	垫付款项,收回的可能性很小
其他	841,371.28	841,371.28		垫付款项,收回的可能性很小
合计	43,092,130.93	43,092,130.93		

注1:单项金额重大的款项是指单项应收款项的回收存在特别的风险,需要进行单独测试后认定其可收回金额的款项;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款项是指单项应收款项的回收可能不存在特别风险,但按信用风险特征组合后该组合的特别风险较大,需要通过对该组合进行单独测试后认定其可收回金额的款项。

注2:本公司因为深圳市深港工贸进出口公司(以下简称"深港工贸")提供担保,已代深港工贸支付借款本金及利息累计折合人民币4,057,693.23元,由于深港工贸经营情况不佳,上述欠款收回的可能性甚小,本公司已对其全额计提坏账准备。

注3:本公司因为中国爱地集团公司(以下简称"爱地集团")提供担保,已代爱地集团偿还借款及利息共计人民币25,514,839.25元,因爱地集团财务状况恶化,对应收爱地集团款项全额计提了坏帐准备。

注4:本公司因为深圳石化工业集团股份有限公司(以下简称"深圳石化")提供担保,已代深圳石化偿还借款及利息共计人民币10,139,535.30元,因深圳石化财务状况恶化,对应收深圳石化款项全额计提了坏帐准备;

(4)其他应收款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(5)金额较大(前5名)的其他应收款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	占其他应收款总额的比例	款项性质或内容	欠款时间
中国爱地集团	25,514,839.25	51.02%	承担担保	5年以上
深圳石化工业集团股份有限公司	10,139,535.30	20.27%	承担担保	5年以上
深圳市深港工贸进出口有限公司	4,057,693.23	8.11%	承担担保	4-5年及5年以上
北京首科中系希电信息技术有限公司	2,000,000.00	4.00%	合作款项	4-5年
中国国际税务咨询公司广东分公司	600,000.00	1.20%	往来款	5年以上
合计	42,312,067.78	84.60%		

4、预付款项

(1)预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内(含1年)	7,596.68	0.30%		
2年至3年(含3年)			83,027.50	3.28%
3年以上	2,533,786.71	99.70%	2,451,368.58	96.72%
合计	2,541,383.39	100.00%	2,534,396.08	100.00%

(2)预付款项说明事项

A.账龄超过1年的预付款项系仍未结算的货款;

B.预付款项中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

C.金额较大的预付款项详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
北京启迪赛福通讯技术有限公司	2,023,768.68	3年以上	货款
杭州纽创电子有限公司	273,206.00	3年以上	货款

5、存货

(1)明细情况:

存货种类	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	其中:含有借款费用资本化的金额	本期转回跌价准备金额占期末余额的比例
1.原材料	841,764.17		553,316.38	288,447.79		
2.低值易耗品	3,430,687.21		1,098,099.49	2,332,587.72		
3.库存商品	209,401.71		209,401.71	0		
4.产成品	864,264.17		864,264.17	0		
5.自制半成品	5,609,909.67		5,609,909.67	0		
6.发出商品	306,416.39			306,416.39		
合计	11,262,443.32		8,334,991.42	2,927,451.90		

(2)存货跌价准备:

存货种类	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	
1.原材料	764,200.58	18,707.09		494,459.88	288,447.79
2.低值易耗品	3,249,214.82	120,254.67		1,036,881.77	2,332,587.72
3.产成品	777,837.75	0		777,837.75	
4.自制半成品	5,055,641.47	0		5,055,641.47	
5.发出商品	294,572.72	11,843.67			306,416.39
合计	10,141,467.34	150,805.43		7,364,820.87	2,927,451.90

注:本期存货减少及转销存货跌价准备的原因是本期处置部分存货并相应转销存货跌价准备。

6、其他流动资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
债委会划款	14,802,279.21	14,802,279.21
合计	14,802,279.21	14,802,279.21

注:2007年7月17日,深圳市中级人民法院作出(2007)深中法恢执字第657-660号结案通知书,对于所扣划的深圳三星科健移动通信技术有限公司(以下简称三星科健)35%股权分红款共计人民币14,827,081.21元,扣除24,802元用于支付案件申请执行费外,余款已全部支付给申请执行人上海浦东发展银行深圳分行,用于执行(2004)深中法民二初字第401-404号民事判决书所确定的债务,除401号民事判决书确定债务尚未足额履行,上海浦东发展银行深圳分行可在发现有执行财产时,向法院申请恢复强制执行,对402-404号民事判决已执行完毕,(2007)深中法恢执字第657-660号案件予以执行结案。中国科健股份有限公司及其关联方债务重组金融债权人委员会(以下简称债委会)的回函称上述款项应在债委会成员内划分,但截至报告日止,仍未就上述款项进行划分,因此计入了其他流动资产,待偿还债务分配金额确定后再核销相应的债务。

7、持有至到期投资:

项目	期末账面余额	年初账面余额
债券投资	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

8、长期股权投资

(1)长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
1.深圳市科健网络新技术有限公司	3,250,000.00	4,337,241.94	-1,094,074.79	3,243,167.15	32.50%	32.50%
2.深圳三星科健移动通信技术有限公司	79,605,140.50	313,453,017.50	71,970,719.80	385,423,737.30	35.00%	35.00%
二、成本法核算的长期股权投资						
1.北海银建股份有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	15.00%	15.00%
2.北京中科健超导技术有限责任公司	1,500,000.00	1,484,821.93		1,484,821.93	15.00%	15.00%
3.深圳市中科健实业有限公司	80,000.00	80,000.00		80,000.00	7.41%	7.41%
4.深圳市智联科电子维修有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70.00%	0.00%
5.深圳安科高技术股份有限公司	20,667,000.00	33,172,703.54		33,172,703.54	44.65%	0.00%
6.科健信息科技有限公司	73,500,000.00	82,617,397.09		82,617,397.09	49.00%	0.00%
合计	193,622,140.50	450,165,182.00	70,876,645.01	521,041,827.01		

被投资单位名称	减值准备				本年收到现金红利金额
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
一、权益法核算的长期股权投资					
1.深圳市科健网络新技术有限公司					
2.深圳三星科健移动通信技术有限公司					
二、成本法核算的长期股权投资					
1.北海银建股份有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00	
2.北京中科健超导技术有限责任公司	1,484,821.93			1,484,821.93	
3.深圳市中科健实业有限公司	80,000.00			80,000.00	
4.深圳市智联科电子维修有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00	
5.深圳安科高技术股份有限公司	2,286,529.54			2,286,529.54	
6.科健信息科技有限公司	82,617,397.09			82,617,397.09	
合计	101,488,748.56			101,488,748.56	

注1:2005年5月11日,公司与浦东发展银行深圳分行(以下简称浦发深圳分行)、深圳市思杰科技有限公司(以下简称思杰公司)签订股权转让协议,约定将持有的深圳安科高技术股份有限公司(以下简称安科公司)44.645%的股权转让给思杰公司,转让价款30,886,174元,付款条件为签订之日起两日内支付首期款1,000万元,余下款项在公司采取措施解除安科公司为本公司和深圳市智雄电子有限公司的担保后再行支付;转让款直接支付至公司在浦发深圳分行设立的账户,用于偿还本公司在浦发深圳分行的借款或担保。截至报告日止,思杰公司已直接向浦发深圳分行支付了首期款1,000万元用于归还本公司为深圳市科健信息技术有限公司的担保款,安科公司股权过户手续已办理完毕,但相应的担保解除手续仍未办理完成。根据企业会计准则及有关规定,本公司尚不能确认该股权转让收益。

注2:由于涉及诉讼,深圳市中级人民法院、广州市中级人民法院及上海市浦东新区人民法院已分别先后冻结及轮候查封、冻结本公司持有的深圳三星科健移动通信技术有限公司(以下简称三星科健)的35%的股权及应得的股权收益,包括分红款项等。

注3:上海市浦东新区人民法院等冻结本公司持有的深圳市智联科电子维修有限公司70%的投资收益、深圳市科健有限网络新技术有限公司32.5%的投资收益。

注4:公司拟将三星科健20%的股权转让给韩国三星电子株式会社,本次股权转让计价以三星科健经审计的2006年9月30日的每股净资产为基础,股权转让总金额为壹仟贰佰陆拾万美元(USD1260万)。上述事项已经2006年12月1日公司股东大会通过。截至报告日止,股权转让协议尚未签订。鉴于股权转让协议仍未签订及三星科健目前的财务状况,如以后执行股权转让,公司管理层拟不以上述股东大会通过的价格进行转让。

注5:三星科健2008年12月31日财务报表已经普华永道中天会计师事务所有限公司深圳分所审计,并出具普华永道中天深审字(2009)第0022号审计报告。

注6:2007年4月26日,公司与深圳市智雄电子有限公司(以下简称智雄电子)签订《股权转让协议书》,约定公司以人民币1元的价格转让所持有的智联科公司70%的股权给智雄电子,由于智联科公司的股权被司法冻结,截止2008年12月31日仍未办理股权过户手续,因此本公司尚不能确认上述股权转让收益。2007年12月3日,智联科公司股东决议免去本公司委派的董事和监事(2007年12月27日,董事长即法定代表人由本公司委派的唐俊变更为智雄电子委派的李胜利,并在深圳市工商行政管理局办理了变更手续),并更换了本公司委派的管理层,其控制权已发生了转移。根据企业会计准则的规定,报告期内,本公司未将智联科公司纳入财务报表合并范围。

注7:2007年4月26日,公司与智雄电子签订《股权转让协议书》,约定公司以人民币1元的价格转让所持有的科健信息科技有限公司49%的股权给智雄电子。由于上述股权已被司法冻结,截止2008年12月31日仍未办理股权过户手续,因此本公司尚不能确认上述股权转让收益。

(2)重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业						
二、联营企业						
1.深圳市科健网络新技术有限公司	有限责任公司	深圳	产品销售	1,000万元人民币	32.50%	32.50%
2.深圳三星科健移动通信技术有限公司	中外合资企业	深圳	工业生产	2,000万美元	35.00%	35.00%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
1.深圳市科健网络新技术有限公司	12,451,157	2,472,181	9,978,976	16,511,218	-3,366,384
2.深圳三星科健移动通信技术有限公司	2,125,035,193	1,023,824,515	1,101,210,678	9,546,592,971	205,630,628

9、投资性房地产

(1)投资性房地产明细

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	118,768,142.91			118,768,142.91
1.房屋、建筑物	114,055,706.01			114,055,706.01
2.土地使用权	4,712,436.90			4,712,436.90
二、累计折旧和累计摊销合计	40,539,059.71	3,816,512.18		44,355,571.89
1.房屋、建筑物	40,055,584.89	3,722,263.44		43,777,848.33
2.土地使用权	483,474.82	94,248.74		577,723.56
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	78,229,083.20			74,412,571.02
1.房屋、建筑物	74,000,121.12			70,277,857.68
2.土地使用权	4,228,962.08			4,134,713.34

(2)用于抵押的投资性房地产

投资性房地产名称	贷款银行	贷款金额
鸿隆大厦第九层、十层;荔园大厦33套房产及华联花园15套房产	深圳市商业银行总行	20,000,000.00
深圳市南山区松坪路的一宗(宗地号为T404-0020)高新技术园区用地(房产证号为深房地字第4000088480号)	中国工商银行华强支行	50,000,000.00
合计		70,000,000.00

上述用于抵押的投资性房地产期末原值合计为34,071,649.01元,其中房产与建筑物的原值为29,359,212.11元、计入投资性房地产的土地原值为4,712,436.90元(用于抵押的土地原值共计10,953,989.84元,除计入投资性房地产的土地原值为4,712,436.90元外,计入无形资产的土地原值6,241,552.94元)。

上述房产亦由于债务诉讼纠纷被有关法院多次查封,详见附注(十一)5。

(3)持有待售的投资性房地产

投资性房地产名称	账面价值	预计处置费用	预计处置时间	准备采用的处置方式
科健大厦	6,249,571.17	0.00	2009年1月	已与招商创业签订和解协议,详见附注(十一)5(3)nn

10、固定资产

(1)固定资产明细:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	97,409,474.88	3,200.00	82,615,191.16	14,797,483.72
其中:房屋、建筑物	1,720,428.00			1,720,428.00
机器设备	38,838,434.40		26,670,821.06	12,167,613.34
运输工具	1,173,000.00		1,067,000.00	106,000.00
其他设备	148,640.00		148,640.00	
电子设备	55,528,972.48	3,200.00	54,728,730.10	803,442.38
二、累计折旧合计	57,656,949.35	857,173.70	45,418,582.17	13,095,540.88
其中:房屋、建筑物	511,496.38	45,419.28	70,301.88	486,613.78
机器设备	21,493,086.64	117,705.76	9,709,948.57	11,900,843.83
运输工具	687,188.78	38,461.76	687,031.33	38,619.21
其他设备	133,544.20		133,544.20	
电子设备	34,831,633.35	655,586.90	34,817,756.19	669,464.06
三、固定资产减值准备累计金额合计	33,568,274.98		33,157,125.26	411,149.72
其中:房屋、建筑物				
机器设备	15,812,723.66		15,545,954.15	266,769.51
运输工具	376,779.92		326,714.92	50,065.00
其他设备	3,343.08		3,343.08	
电子设备	17,375,428.32		17,281,113.11	94,315.21
四、固定资产账面价值合计	6,184,250.55			1,290,793.12
其中:房屋、建筑物	1,208,931.62			1,233,814.22
机器设备	1,532,624.10			
运输工具	109,031.30			17,315.79
其他设备	11,752.72			
电子设备	3,321,910.81			39,663.11

注:本期固定资产减少及转销固定资产减值准备的原因是本期处置了较多机器设备、运输工具等固定资产及相应转销固定资产减值准备。

8、无形资产

(1)各类无形资产的明细如下:

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	15,203,926.06			15,203,926.06
1.土地使用权(科技园)	6,241,552.94			6,241,552.94
2.土地使用权(惠台)	8,107,000.12			8,107,000.12
3.电脑软件	855,373.00			855,373.00
二、累计摊销额合计	3,392,799.26	189,135.64		3,581,934.90
1.土地使用权(科技园)	703,207.41	124,831.08		828,038.49
2.土地使用权(惠台)	1,834,218.85	64,304.56		1,898,523.41
3.电脑软件	855,373.00			855,373.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	3,803,031.70			3,803,031.70
1.土地使用权(科技园)				
2.土地使用权(惠台)	3,803,031.70			3,803,031.70
3.电脑软件				
四、无形资产账面价值合计	8,008,095.10			7,818,959.46
1.土地使用权(科技园)	5,538,345.53			5,413,514.45
2.土地使用权(惠台)	2,469,749.57			2,405,445.01
3.电脑软件				

(2)无形资产冻结情况:

因本公司与上海浦东发展银行深圳分行的债务纠纷案,2004年6月29日,深圳市中级人民法院作出(2004)深中法立裁字第137-140号查封通知书,冻结了本公司产权证号为:惠府国用(95)字第1302060034、1302060035、1302060036、1302060037号的土地使用权及地上附着物。2006年5月15日,深圳市南山区人民法院做出(2005)深南法执第1104、2765号民事裁定书,将位于惠台工业园55号小区的土地[惠府国用(95)字第1302060034、36、37号的土地使用权证]被惠州市国土资源局盘整收回而取得的权益(权益为工业用地40,423.08平方米)以人民币350万元的价格变卖给惠州市森威贸易有限公司享有。

12、资产减值准备

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	205,858,964.80	147,343.26			206,006,308.06
其中:1.应收账款坏账准备	157,149,430.25	89,804.66			157,239,234.91
2.其他应收款坏账准备	48,709,534.55	57,538.60			48,767,073.15
二、存货跌价准备	10,141,467.34	150,805.43		7,364,820.87	2,927,451.90
三、长期股权投资减值准备	101,488,748.56				101,488,748.56
四、固定资产减值准备	33,568,274.98			33,157,125.26	411,149.72
五、无形资产减值准备	3,803,031.70				3,803,031.70
合计	354,860,487.38	298,148.69		40,521,946.13	314,636,689.94

本期转销为本年度处置原查封的存货和固定资产相应转销原计提的减值准备。

13、短期借款

(1)短期借款明细情况

借款条件	期末账面余额		年初账面余额	
	原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
保证或抵押借款		436,799,708.85		440,388,647.25
其中:RMB		378,736,071.25		378,736,071.25
HKD	65,840,000.00	58,063,637.60	65,840,000.00	61,652,576.00
进口押汇	25,051,269.65	171,215,407.56	25,051,269.65	182,989,504.29
其中:USD	25,051,269.65	171,215,407.56	25,051,269.65	182,989,504.29
合计		608,015,116.41		623,378,151.54

(2)到期未偿还的短期借款

截至报告期末,本公司的短期借款已全部逾期,明细如下:

A、保证及抵押借款

贷款单位	贷款金额(原币)	贷款金额(折合人民币)	到期日	贷款年利率	贷款用途
深圳发展银行上步支行*1	40,000,000.00	40,000,000.00	2004.05.31	6.106%	借新还旧
中国工商银行华强支行*2	25,000,000.00	25,000,000.00	2005.02.23	5.841%	流动资金借款
中国工商银行华强支行*2	30,000,000.00	30,000,000.00	2005.01.15	5.841%	流动资金借款
中国工商银行华强支行*3	7,000,000.00	7,000,000.00	2005.09.01	5.841%	流动资金借款
深圳市商业银行总行营业部*4	20,000,000.00	20,000,000.00	2004.10.30	5.841%	流动资金借款
深圳市商业银行总行营业部*5	20,000,000.00	20,000,000.00	2004.10.30	5.841%	流动资金借款
深圳市商业银行总行营业部*6	14,000,000.00	14,000,000.00	2004.08.29	5.544%	流动资金借款
深圳市商业银行总行营业部*7	16,000,000.00	16,000,000.00	2004.12.01	18.00%	银行承兑汇票
深圳市商业银行总行营业部*7	16,000,000.00	16,000,000.00	2004.11.17	18.00%	银行承兑汇票
中国民生银行深圳东门支行*8	20,000,000.00	20,000,000.00	2005.03.25	5.742%	借新还旧
中国民生银行深圳东门支行*8	30,000,000.00	30,000,000.00	2005.03.25	5.742%	借新还旧
中国民生银行深圳振业支行*9	37,291,343.72	37,291,343.72	2005.03.30	5.841%	流动资金借款
中国光大银行深南支行*10	20,285,957.76	20,285,957.76	2005.10.14	5.31%	流动资金借款
中国光大银行深南支行*10	24,000,000.00	24,000,000.00	2005.11.17	5.58%	流动资金借款
中国民生银行深圳振业支行*11	9,936,572.90	9,936,572.90	2004.09.10	18.00%	银行承兑汇票
上海浦东发展银行温州支行*12	29,500,000.00	29,222,196.87	2004.10.21	18.00%	银行承兑汇票
上海浦东发展银行广州分行*13	20,000,000.00	20,000,000.00	2004.09.17	18.00%	银行承兑汇票
华夏银行深圳分行营业部*14	HKD38,840,000.00	34,252,607.60	2007.07.30	4.50%	借新还旧
华夏银行深圳分行营业部*15	HKD27,000,000.00	23,811,030.00	2007.07.30	4.50%	借新还旧
合计		436,799,708.85			

注:*1、该借款由深圳科健集团有限公司(简称科健集团)、深圳市智雄电子有限公司(简称智雄电子)、深圳市科健营销有限公司(简称科健营销)、郝建学共同担保;

*2、该借款由深圳市金珠南方贸易有限公司提供连带责任保证;

*3、该借款由科健营销提供连带责任保证;

*4、该借款由智雄电子提供保证及房产抵押;

*5、该借款由安科公司提供保证及房产抵押;

*6、该借款由智雄电子及安科公司共同提供保证及房产抵押;

*7、该借款系本公司开具的4张金额各为人民币1000万元的银行承兑汇票(均由沈阳和光集团股份有限公司提供保证)到期未付款,由银行垫款,银行扣减保证金余额转为借款;

*8、该借款由南京合纵投资有限公司、科健集团、郝建学共同提供保证;

*9、该借款由沈阳和光集团股份有限公司、郝建学共同提供保证;

*10、该借款由智雄电子提供连带责任保证;

*11、该借款系银行承兑汇票到期后未付款,由银行垫款;

*12、该借款系科健信息科技有限公司开具给本公司的商业承兑汇票到期未付款,由银行垫款;

*13、该借款系银行承兑汇票到期后未付款转为银行垫款;

*14、该借款由智雄电子、郝建学、南京长恒实业有限公司共同提供担保;

*15、该借款由郝建学控制的公司All About Investments Limited所持有的易通控股的股权作为权利担保。

B、进口押汇借款

进口押汇银行	原币金额	汇率	折合人民币
上海浦东发展银行深圳分行*1	USD5,143,808.07	6.8346	35,155,870.64
中国农业银行深圳福田支行*2	USD14,448,849.58	6.8346	98,752,107.34
中国建设银行深圳上步支行*3	USD5,255,500.00	6.8346	35,919,240.30
中国民生银行深圳振业支行*4	USD203,112.00	6.8346	1,388,189.28
合计	USD25,051,269.65		171,215,407.56

注:*1、由智雄电子提供担保;

*2、由智雄电子及郝建学个人共同提供担保;

*3、由智雄电子及郝建学个人共同提供保证;

*4、由南京合纵投资有限公司及科健集团提供担保。

14、应付账款

项目	期末账面余额	年初账面余额
金额	391,963,235.59	411,926,590.11

注1:其中3年以上的应付账款为387,980,901.96元,结存原因是欠款未付。

注2:应付账款期末余额中欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项见附注(十)3(7)。

15、预收款项

项目	期末账面余额	年初账面余额
金额	28,381,899.84	13,068,863.84

注1:预收款项期末余额中无欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

注2:预收款项期末余额比年初余额增加的原因是本期处置科健大厦预收补偿款。

16、应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	245,980.82	3,529,149.52	3,390,081.51	385,048.83
二、职工福利费		69,686.00	69,686.00	
三、社会保险费		297,147.11	297,147.11	
其中:1.医疗保险费		74,464.06	74,464.06	
2.基本养老保险费		203,838.19	203,838.19	
3.年金缴费				
4.失业保险费		3,825.88	3,825.88	
5.工伤保险费		10,842.96	10,842.96	
6.生育保险费		4,176.02	4,176.02	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	1,043,983.50	123,520.24		1,167,503.74
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中:以现金结算的股份支付				
合计	1,289,964.32	4,019,502.87	3,756,914.62	1,552,552.57

注:应付职工薪酬中无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

17、应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
1.增值税	-2,369,199.88	-2,303,199.91
2.营业税	24,580.55	60,673.60
3.城市维护建设税	432,826.42	433,319.33
4.个人所得税	104,042.98	44,653.32
5.企业所得税	1,655,598.53	1,655,598.53
6.房产税	3,774,929.05	2,875,358.81
7.教育费附加	1,295,370.27	1,296,849.03
8.堤围费	49.16	
合计	4,918,197.08	4,063,252.71

注:应交税费的计缴标准详见附注(六)税项。

18、应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付借款利息	216,335,008.61	142,539,210.68

19、其他应付款

项目	期末账面余额	期初账面余额
金额	241,581,452.24	238,062,419.93

注1:其他应付款期末余额中无欠持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

注2:金额较大的其他应付款详细情况:

项目	金额	性质或内容
深圳市金珠南方贸易有限公司	75,674,927.73	承担利息款
东方日海广告有限公司深圳分公司	57,139,976.35	广告费
深圳市博力能技术有限公司	25,000,000.00	商业承兑汇票承兑款
西藏雅砻藏药股份有限公司	10,000,000.00	往来款
深圳市思杰科技有限公司	10,000,000.00	预收股权转让款

20、一年内到期的非流动负债

(1)明细情况

类别	期末账面余额	年初账面余额
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00

(2)一年内到期的长期借款

借款条件	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

注:长期借款系购建固定资产长期借款,借款本金为人民币50,000,000元,资金用于CDMA项目的建设。本公司已将CDMA工程用地土地使用权作为该借款质押,并由深圳市科健营销有限公司提供担保。截至2008年12月31日止,期末借款已全部逾期。

21、预计负债

种类	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
担保预计损失	176,973,005.62			176,973,005.62
诉讼预计损失	29,758,414.32	10,999,095.05	231,868.85	40,525,640.52
商业承兑汇票预计逾期利息	5,049,562.50	1,835,437.50		6,885,000.00
合计	211,780,982.44	12,834,532.55	231,868.85	224,383,646.14

(1)因对外担保计提预计负债明细如下:

被担保单位	担保余额	贷款期限	期末计提的预计负债
深圳石化工业集团股份有限公司*1	3,358,493.00	1999.8.2-2000.4.2	3,358,493.00
深圳市深港工贸进出口公司*2	19,861,865.04		22,548,684.12
深圳市万德莱通讯科技股份有限公司*3	16,000,000.00	1999.9.7-2000.3.7	16,000,000.00
深圳市万德莱通讯科技股份有限公司*3	10,000,000.00	1999.9.6-2000.9.6	10,000,000.00
中国爱地集团有限公司*4	30,000,000.00	2000.9.28-2006.9.28	15,000,000.00
中国爱地集团有限公司*4	20,000,000.00	2000.11.20-2006.9.28	10,000,000.00
中汽租赁上海有限公司*5	18,075,612.67	2003.2.28-2004.2.26	9,750,000.00
中汽租赁上海有限公司*5	30,000,000.00	2003.11.27-2004.11.26	15,000,000.00
中汽租赁上海有限公司*5	38,000,000.00	2003.11.26-2004.11.26	19,000,000.00
深圳市康达尔(集团)有限公司*6	25,000,000.00	2003.11.19-2004.11.19	12,500,000.00
湖南国光瓷业集团股份有限公司*7	50,000,000.00	2002.9.10-2004.9.10	25,000,000.00
江苏金泰贸易实业有限公司*8	35,110,000.00	2008.4.15-2009.4.15	10,000,000.00
湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司*9	19,136,294.40	2003.7.18-2004.1.18	8,815,828.50
合计	314,542,265.11		176,973,005.62

*1、为深圳石化工业集团股份有限公司(简称深圳石化)担保而计提的预计负债

1999年7月30日,本公司为深圳石化向中国光大银行深圳分行上步支行借款计人民币8,000,000.00元提供担保,借款期限自1999年8月2日起至2000年4月2日止。上述借款到期后,深圳石化未能如期偿还。本公司承担连带清偿责任代其偿还债务,截止2008年12月31日,担保本金余额为人民币3,358,493.00元。由于该公司财务状况不佳,连续巨额亏损,已经退市,对该项担保,本公司已全额计提预计负债。

*2、为深圳市深港工贸进出口公司(简称深港工贸)担保而计提的预计负债

截止2008年12月31日,本公司对深港工贸向银行借款提供的担保本金余额为美金217.45万元,人民币500万元,合计折合人民币2,254.87万元。深港工贸未还款,上述借款均处于逾期状态。深港工贸财务状况恶化,本公司需承担其上述借款的连带清偿责任。对该等逾期借款的担保,本公司已全额计提了预计负债。

*3、为深圳市万德莱通讯科技股份有限公司(简称万德莱)提供担保而计提的预计负债

1999年9月6日,本公司为万德莱向中国农业银行深圳分行借款共计人民币2,600万元提供担保。上述借款到期后,万德莱未能如期偿还。2002年度,万德莱、武汉力兴电源股份有限公司和本公司签订《反担保合同》,武汉力兴电源股份有限公司对本公司为万德莱上述银行借款所提供的担保提供反担保,反担保期限为本公司首次履行担保义务之日起二年内。截至2008年12月31日止,上述借款仍处于逾期状态,万德莱也被破产清算。本公司对该项逾期借款的担保已全额计提了预计负债。

*4、为中国爱地集团有限公司(简称爱地集团)提供担保计提的预计负债

2000年9月8日,本公司为爱地集团向国家开发银行贷款人民币5,000万元提供担保,借款期限自2000年9月28日至2006年9月28日。开发银行分两次放款:2000年9月3,000万元,2000年11月2,000万元。因爱地集团与银行将合同约定的项目贷款用于归还原爱地集团旧贷款,构成骗取担保行为,公司于2003年4月起诉银行与爱地集团,争取解除本公司担保责任。案件在北京市第一中级人民法院审理中。2007年2月6日,本公司收到国家开发银行深圳分行的"要求履行担保责任通知书",要求本公司代爱地公司清偿欠款。本公司已计提预计负债人民币2,500万元。

*5、为中汽租赁上海有限公司(简称中汽租赁)提供担保计提的预计负债

详见附注(十一)5:(2)e、附注(十一)5:(2)f。

*6、为深圳市康达尔(集团)有限公司提供担保计提的预计负债

详见附注(十一)5:(2)k。

*7、为湖南国光瓷业集团股份有限公司提供担保计提的预计负债

湖南国光瓷业集团股份有限公司于2002年9月10日向民生银行深圳东门支行申请综合授信合同人民币5,000万元,由本公司与上海鸿仪投资发展有限公司共同提供担保。本公司已计提预计负债人民币2,500万元。

*8、为江苏金泰贸易实业有限公司提供担保计提的预计负债

2003年10月23日,本公司在华夏银行南京白下支行,为江苏金泰贸易实业有限公司提供1,000万的担保,到期日为2005年7月30日。2004年7月30日,在同一银行又为其6,000万银票50%保证金提供3,000万担保,到期日为2005年1月。上述合同到期后,江苏金泰贸易实业有限公司归还了部分借款,并与华夏银行南京白下支行续签借款合同,截至2008年12月31日的借款余额为3,511万元,借款期限为2008年4月15日至2009年4月15日。本公司已计提预计负债人民币1,000万元。

*9、为湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司提供担保计提的预计负债

湖南安塑股份有限公司于2003年7月18日向上海浦东发展银行广州分行申请综合授信合同人民币5,000万元,由本公司提供担保,现担保余款为人民币19,136,294.40元。湖南安塑股份有限公司名称后变更为湖南嘉瑞新材料集团股份有限公司。本公司对该项逾期借款担保已计提预计负债人民币881.58万元。

(2)因诉讼计提的预计负债

事由	期末账面余额	期初账面余额
供应商(或广告服务商)起诉公司预计损失	40,525,640.52	29,758,414.32
合计	40,525,640.52	29,758,414.32

注:本公司因涉及与供货商(或广告服务商)诉讼事项,根据法院裁定书已预计了应承担的利息、滞纳金、诉讼费、律师费等损失共计40,525,640.52元,其中本年度预计了应承担的损失10,999,095.05元。与供货商(或广告服务商)的诉讼事项见附注(十一)5(3)。

(3)商业承兑汇票预计逾期利息

2004年4月12日,本公司出具商业承兑汇票一张,金额2,500万元,到期日2004年10月11日,收款人为深圳市博力能科技有限公司(以下简称博力能公司)。同日,博力能公司与广东发展银行深圳南园支行签订商业承兑汇票贴现协议,将该商业承兑汇票进行贴现。票据到期后,本公司无力偿还到期款项,博力能公司亦无力归还已贴现款项,广东发展银行深圳南园支行将其转为对博力能公司的逾期借款。根据票据法的规定,广东发展银行深圳南园支行对本公司拥有票据款项的追索权。截至2008年12月31日,本公司预计了应承担的票据利息6,885,000.00元。

22、股本

项目	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)(万股)					本报告期变动后	
	数量(万股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(万股)	比例(%)
一、有限售条件股份	7,326.10	48.84				-862.72	-862.72	6,463.38	43.08
1、国家持股									
2、国有法人持股	532.40	3.55				-532.40	-532.40		
3、其他内资持股	6,793.70	45.29				-330.00	-330.00	6,463.38	43.08
其中:									
境内法人持股	6,791.40	45.27				-330.00	-330.00	6,461.40	43.07
境内自然人持股	2.30	0.02				-0.32	-0.32	1.98	0.01
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	7,674.56	51.16				862.72	862.72	8,537.28	56.92
1、人民币普通股	7,674.56	51.16				862.72	862.72	8,537.28	56.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	15,000.66	100.00				0.00	0.00	15,000.66	100.00

注1:根据《上市公司股权分置改革管理办法》及本公司股权分置改革说明书中本公司原非流通A股股东作出的相关法定承诺,2008年1月21日,本公司8,624,000股有限售条件流通股股份可上市流通,占公司股份总数的5.75%。根据公司原非流通股股东深圳市智雄电子有限公司在股权分置改革时的承诺,至2008年1月16日其所持公司7,500,328股股票可解除限售,但由于截至2008年1月21日为止,其持有本公司的3,100万股股权被全部质押、冻结,尚未解除,不符合深交所《股权分置改革工作备忘录第21号——解除限售(二)》的相关原则,因此公司未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜,具体解除限售时间尚不确定。

注2:境内自然人持股系公司高管持有公司的股份。

注3:有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009年1月16日	22,500,984	34,612,688	115,393,872	
2010年1月16日	34,612,688		150,006,560	

无限售条件股份数量余额含公司高管持有公司的股份数量及因被质押、冻结而无法办理解除限售事宜的股份数量。

23、资本公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	38,947,147.26			38,947,147.26
其他资本公积	47,285,414.96			47,285,414.96
其中:原制度转入资本公积	47,285,414.96			47,285,414.96
合计	86,232,562.22			86,232,562.22

24、盈余公积

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	17,033,842.85			17,033,842.85
合计	17,033,842.85			17,033,842.85

25、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	-1,474,162,474.57
加:本期净利润转入	-9,960,801.68
期末未分配利润	-1,484,123,276.25

26、营业收入及营业成本

(1)明细:

项目	2008年度	2007年度
1.主营业务收入	2,564.10	378,280.00
2.其他业务收入	8,312,027.11	10,191,205.63
合计	8,314,591.21	10,569,485.63

项目	2008年度	2007年度
1.主营业务成本	890,399.18	347,143.37
2.其他业务成本	2,514,669.30	3,601,385.10
合计	3,405,068.48	3,948,528.47

(2)按产品或业务类别列示业务情况:

产品或业务种类	营业收入	营业成本	营业毛利
手机及配件销售	2,564.10	890,399.18	-887,835.08
租赁收入	8,312,027.11	2,514,669.30	5,797,357.81
合计	8,314,591.21	3,405,068.48	4,909,522.73

27、营业税金及附加

项目	2008年度	2007年度	计缴标准
营业税	385,887.95	384,295.00	营业额的5%
城市维护建设税	3,726.88	8,493.46	应纳增值税及营业税额的1%
教育费附加	11,180.66	25,480.36	应纳增值税及营业税额的3%
堤围费	1,165.44		当期收入的0.5%
合计	401,960.93	418,268.82	

28、财务费用

类别	2008年度	2007年度
利息支出	73,795,797.93	70,796,602.08
减:利息收入	957.32	3,745.58
汇兑净损失	-18,213,745.72	-23,089,914.95
其他	6,563.58	5,618.03
合计	55,587,658.47	47,708,559.58

29、资产减值损失

项目	2008年度	2007年度
坏账损失	147,343.26	14,358,375.32
存货跌价准备	150,805.43	114.94
合计	298,148.69	14,358,490.26

资产减值损失本期发生额较上年发生额下降97.92%,主要系上年因合并财务报表范围变更对原子公司智联科公司的应收款项计提坏账准备所致。

30、投资收益

(1)投资收益的来源:

产生投资收益的来源	2008年度	2007年度
权益法核算的投资收益	70,876,645.01	130,568,035.96
处置可供出售金融资产取得的收益		1,121,906.72
合计	70,876,645.01	131,689,942.68

投资收益本年发生数较上年下降46.18%,主要是因为本期深圳三星科健移动通信技术有限公司净利润大幅下降所致。

(2)由于涉及诉讼,深圳市中级人民法院、广州市中级人民法院及上海市浦东新区人民法院已分别先后冻结及轮候查封、冻结本公司持有的深圳三星科健移动通信技术有限公司的35%的股权及应得的股权收益,包括分红款项等。上海市浦东新区人民法院等冻结本公司持有的深圳市智联科电子维修有限公司70%的投资收益、深圳市科健有限网络新技术有限公司32.5%的投资收益。

31、营业外支出

项目	2008年度	2007年度
非流动资产处置损失合计	1,532,899.66	
其中:固定资产处置损失	1,532,899.66	
罚没支出	970,650.00	10,700.00
预计负债损失	12,834,532.55	-68,950,086.49
滞纳金	442,079.53	6,644,354.89
合计	15,780,161.74	-62,295,031.60

注:预计负债损失详见附注(八)21。

32、每股收益

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	-0.07	0.79
稀释每股收益	-0.07	0.79

本年每股收益的相关计算过程如下:

基本每股收益=-9,960,801.68÷150,006,560=-0.07

稀释每股收益=-9,960,801.68÷150,006,560=-0.07

注:基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A.基本每股收益=P÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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;Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;Sj为报告期因回购等减少股份数;Sk为报告期缩股数;M0报告期月份数;Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数;Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B.稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时,应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。

33、现金流量表相关信息

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2008年度	2007年度
收到的的其他与经营活动有关的现金	17,707.93	2,727,922.24
其中:大额往来款		1,603,876.66
收到的押金净额		680,600.00

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2008年度	2007年度
支付的其他与经营活动有关的现金	3,680,262.35	5,913,897.45
其中:管理费用	2,573,747.06	5,422,612.62
销售费用		452.45
支付大额往来款	1,027,000.00	5,913,897.45

(3)现金流量表补充资料

补充资料	2008年度	2007年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-9,960,801.68	117,982,726.15
加:资产减值准备	298,148.69	14,358,490.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,673,685.88	7,460,736.80
无形资产摊销	189,135.64	417,936.15
长期待摊费用摊销		0
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)	1,525,786.98	0
固定资产报废损失(收益以"-"号填列)		0
公允价值变动损失(收益以"-"号填列)		0
财务费用(收益以"-"号填列)	55,582,052.20	47,706,687.13
投资损失(收益以"-"号填列)	-70,876,645.01	-131,689,942.68
递延所得税资产减少(增加以"-"号填列)		0
递延所得税负债增加(减少以"-"号填列)		0
存货的减少(增加以"-"号填列)	970,170.55	4,040,640.90
经营性应收项目的减少(增加以"-"号填列)	87,145.86	118,336,513.23
经营性应付项目的增加(减少以"-"号填列)	16,774,731.14	-179,018,314.53
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	-736,589.75	-404,526.59
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	643,174.56	662,671.96
减:现金的期初余额	662,671.96	885,271.02
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	-19,497.40	-222,599.06

(4)现金和现金等价物:

项目	2008年度	2007年度
一、现金	643,174.56	662,671.96
其中:库存现金	3,820.62	8,889.16
可随时用于支付的银行存款	89,951.16	102,090.10
可随时用于支付的其他货币资金	549,402.78	551,692.70
二、现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	643,174.56	662,671.96
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(九)母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

(1)应收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内(含1年)	74,311.00	0.04%	743.11
1年至2年(含2年)	3,420.00	0.01%	3,078.00
2年至3年(含3年)	812,802.10	0.47%	434,592.03
3年至4年(含4年)	14,290,015.51	8.35%	12,833,113.96
4年至5年(含5年)	53,627.63	0.03%	44,423.37
5年以上	155,956,391.46	91.10%	143,923,284.44
合计	171,190,567.70	100.00%	157,239,234.91

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内(含1年)	8,868.00	0.01%	3,132.48
1年至2年(含2年)	812,802.10	0.47%	395,001.38
2年至3年(含3年)	14,290,015.51	8.35%	12,791,263.96
3年至4年(含4年)	53,661.33	0.03%	36,760.59
4年至5年(含5年)	140,903,094.35	82.34%	128,869,987.33
5年以上	15,053,297.11	8.80%	15,053,284.51
合计	171,121,738.40	100.00%	157,149,430.25

(2)应收账款按类别列示如下:

类别	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	170,541,764.14	99.62%	157,045,402.74
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大			
其他不重大	648,803.56	0.38%	193,832.17
合计	171,190,567.70	100.00%	157,239,234.91

类别	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	170,541,764.14	99.66%	157,045,390.14
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	0	0	0
其他不重大	579,974.26	0.34%	104,040.11
合计	171,121,738.40	100.00%	157,149,430.25

(3)应收账款说明事项详见附注(八)2。

2、其他应收款

(1)其他应收款按账龄列示如下:

账龄结构	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内(含1年)	834,135.89	1.67%	235,712.46
1年至2年(含2年)	129,996.00	0.26%	129,996.00
2年至3年(含3年)	619,620.30	1.24%	139,614.00
3年至4年(含4年)	305,528.00	0.61%	217,625.20
4年至5年(含5年)	6,049,985.85	12.10%	5,977,721.45
5年以上	42,066,321.63	84.12%	42,066,321.63
合计	50,005,587.67	100.00%	48,766,990.74

账龄结构	年初账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1年以内(含1年)	664,875.20	1.34%	531,900.16
1年至2年(含2年)	619,620.30	1.25%	83,142.67
2年至3年(含3年)	305,528.00	0.61%	118,734.55
3年至4年(含4年)	6,049,986.62	12.17%	5,905,457.82
4年至5年(含5年)	13,421,064.71	27.00%	13,421,035.60
5年以上	28,649,181.34	57.63%	28,649,181.34
合计	49,710,256.17	100.00%	48,709,452.14

(2)其他应收款按类别列示如下:

类别	期末账面余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
单项金额重大	43,092,130.93	86.18%	43,092,130.93
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,992,165.84	5.98%	2,934,603.54
其他不重大	3,921,290.90	7.84%	2,740,256.27
合计	50,005,587.67	100.00%	48,766,990.74

(下转 D56 版)