

北京中创信测科技股份有限公司

600485

2011 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	6
六、 重要事项.....	7
七、 财务会计报告（未经审计）.....	12
八、 备查文件目录.....	70

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)

公司负责人姓名	贾林
主管会计工作负责人姓名	刘时权
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李忠智

公司负责人贾林、主管会计工作负责人刘时权及会计机构负责人（会计主管人员）李忠智声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京中创信测科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中创信测
公司的法定英文名称	Beijing Zhongchuang Telecom Test Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	ZCTT
公司法定代表人	贾林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王志刚	汪庆红
联系地址	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号 北京·国际 C 座 12 层	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京·国际 C 座 12 层
电话	010-62100118	010-62100102
传真	010-62121092	010-62121092
电子信箱	investors@zctt.com	investors@zctt.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京·国际 C 座 12 至 14 层
注册地址的邮政编码	100081
办公地址	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京·国际 C 座 12 至 14 层
办公地址的邮政编码	100081
公司国际互联网网址	www.zctt.com
电子信箱	investors@zctt.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京·国际 C 座 12 层公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中创信测	600485	

(六) 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	720,711,623.36	703,734,130.44	2.41
所有者权益（或股东权益）	459,201,413.29	464,543,673.30	-1.15
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.31	3.35	-1.19
	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	-13,083,271.82	4,212,599.07	-410.57
利润总额	-10,637,112.36	13,779,881.71	-177.19
归属于上市公司股东的净利润	-8,545,860.01	13,092,031.82	-165.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,255,443.94	12,742,038.38	-164.79
基本每股收益(元)	-0.062	0.094	-165.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.060	0.092	-165.22
稀释每股收益(元)	-0.062	0.093	-166.67
加权平均净资产收益率(%)	-1.86	3.22	减少 5.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-16,092,924.79	23,236,071.03	-169.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.116	0.168	-169.05

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	金额
非流动资产处置损益	-232,180.81
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	-109,485.16

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	
所得税影响额	51,249.90
合计	-290,416.07

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						21,883 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
北京英诺维电子技术有公司	境内非国有法人	10.69	14,821,582	-6,929,300	0	0
北京智多维网络技术有限责任公司	境内非国有法人	5.87	8,140,000	0	0	0
北京大汉全和广告有限公司	境内非国有法人	4.76	6,600,000		0	未知
李军	境内自然人	3.50	4,850,000	-1,598,940	0	0
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	2.76	3,818,784		0	未知
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	其他	2.16	3,000,061		0	未知
李良培	未知	1.95	2,699,000		0	未知
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.92	2,656,168		0	未知
交通银行－普天收益证券投资基金	其他	1.64	2,272,915		0	未知
中国工商银行股份有限公司－诺安成长股票型证券投资基金	其他	1.58	2,184,348		0	未知
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的数量	股份种类及数量
北京英诺维电子技术有限公司	14,821,582	人民币普通股
北京智多维网络技术有限责任公司	8,140,000	人民币普通股
北京大汉全和广告有限公司	6,600,000	人民币普通股
李军	4,850,000	人民币普通股
中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金	3,818,784	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－银河行业优选股票型证券投资基金	3,000,061	人民币普通股
李良培	2,699,000	人民币普通股
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	2,656,168	人民币普通股
交通银行－普天收益证券投资基金	2,272,915	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－诺安成长股票型证券投资基金	2,184,348	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人张春光先生、贾林先生共同拥有北京英诺维电子技术有限公司（简称“英诺维”）股权。贾林先生拥有北京智多维网络技术有限责任公司（简称“智多维”）的控制权，因此上述公司之间存在关联关系。 2、李军先生系贾林先生的妻弟，因此李军先生与英诺维和智多维之间存在关联关系。 3、公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。 注：北京英诺维电子技术有限公司、李军先生的股份变动，是因其通过上海证券交易所交易系统出售股份引致。	

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情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
李军	董事	6,448,940		1,598,940	4,850,000	通过上海证券交易所交易系统出售股份所致	0
戴亚刚	董事、副总经理	120,000		13,650	106,350	通过上海证券交易所交易系统出售股份所致	48 万份

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第四届董事会董事李军先生因个人原因,于 2011 年 5 月 27 日下午向董事会递交了辞职报告,辞去公司第四届董事会董事、第四届董事会战略委员会委员及第四届董事会薪酬与考核委员会委员职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年,公司在国内电信运营商运维系统架构调整和行业竞争加剧的形势下,加大了传统监测维护产品的市场运作力度,加大对无线、增值新产品和国际市场的投入和开拓,实施了产品研发管理体制变革,提升采集共享平台能力,加强应用业务发展,为公司持续稳健经营创造条件。

受运营商项目集采招标进度影响,本报告期运营商业务安排有所放缓,公司系统项目未能按计划验收,导致报告期内营业收入较同期有所下滑;另一方面,随着市场竞争格局日趋复杂,公司要在巩固原有传统优势领域的同时,加大投入开拓新业务和新市场,公司人员大幅增加,人工成本增加幅度较大,故本报告期内出现亏损。另外,报告期内,受国家软件企业增值税即征即退政策延后实施影响,公司应得的退税收入未能在当期得到确认。

本期实现营业收入 9291.83 万元,实现利润总额-1063.71 万元,同比下降 177.19%,归属于上市公司股东的净利润-854.59 万元,同比下降 165.28%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、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	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比上年 同期增减(%)
分行业						
通信网测试维护行业	85,060,099.66	43,774,791.38	48.54	-8.30	-5.48	减少 1.53 个百分点
分产品						
通信网监测维护系统	67,163,768.37	38,168,358.25	43.17	-14.58	-6.08	减少 5.14 个百分点
通信网测试仪器仪表	17,896,331.29	5,606,433.13	68.67	26.62	-1.16	增加 8.80 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(%)
境内	79,888,161.55	-9.81
境外	5,171,938.11	23.52

(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

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北京佳信汇通科技有限公司	10,000,000.00		
北京智信数通科技有限公司	510,000.00		
合计	10,510,000.00	/	/

3、 公司在经营中出现的问题与困难

公司定位为专业的通信网络维护产品和网络服务供应商，就要求公司具备良好的创新能力和技术服务能力，在保持产品价格竞争力的同时，不断满足客户的多样化需求和业务升级支持需求。报告期内主要客户针对信令监测系统安排集采招标，公司原有优势领域业务开展放缓，新业务和新市场开拓尚在进行中。同时，市场新进入者的挑战使市场竞争更为复杂和激烈，公司经营难度大大提高。公司将继续切实改进在战略规划、产品研发、市场开拓、员工激励约束等各方面的经营管理工作，克服各方面不利因素，努力完成本年度经营计划。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规和中国证监会等有关公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，努力提高信息披露质量，严格遵守“公正、公平、公开”的原则，及时准确地披露了定期报告和临时报告。报告期内，公司共召开了 3 次董事会会议，1 次监事会会议，1 次股东大会会议，会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。审议通过了《北京中创信测科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、《北京中创信测科技股份有限公司关联方资金往来管理制度》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司没有在报告期内发生及以前期间发生但持续到本报告期的利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据《公司章程》第一百五十五条公司利润分配政策为：公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理回报。当公司经营状况良好，现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以积极地实施现金利润分配政策。根据公司盈利情况，每年度公司可进行利润分配 1—2 次，可以进行中期现金分红。本年度无盈利或利润分配影响公司经营可不进行利润分配。公司过往年度累计未分配的利润和本年度实现的净利润用于股利分配，由公司董事会提出具体分配比例报股东大会批准。分配主要采用的形式为派发现金红利或送股或两种形式结合进行。

报告期内无现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	新股申购	002563	森马服饰	67,000	1,000	67,000	16.18	0
2	新股申购	002539	新都化工	50,820	1,500	50,820	12.27	0
3	新股申购	002540	亚太科技	40,000	1,000	40,000	9.66	0
4	新股申购	002559	亚威股份	40,000	1,000	40,000	9.66	0
5	新股申购	601700	风范股份	35,000	1,000	35,000	8.45	0
6	新股申购	002538	司尔特	26,000	1,000	26,000	6.28	0
7	新股申购	300194	福安药业	20,940	500	20,940	5.06	0
8	新股申购	002557	洽洽食品	20,000	500	20,000	4.83	0
9	新股申购	002566	益盛药业	19,950	500	19,950	4.82	0
10	新股申购	300160	秀强股份	17,500	500	17,500	4.23	0
期末持有的其他证券投资				76,980	/	76,980	18.59	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-109,485.16
合计				414,190	/	414,190	100	-109,485.16

根据公司董事会决议，同意在保证公司正常生产经营活动所需资金的前提下，利用临时闲置自有资金进行低风险的理财型投资活动。报告期内，公司证券投资情况均为新股申购。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员。
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	5,500,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	1,954,000
估值技术采用的模型、参数及选取标准	Black-Scholes 模型

(九) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(十) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	所持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。	严格按承诺执行。

公司或持股 5%以上股东在报告期内均继续履行股改法定承诺事项，没有发生违反承诺的事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

报告期内，依照公司 2010 年度股东大会决议，公司未改聘会计师事务所，继续聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务审计机构，支付其年度审计工作的酬金共 35 万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。

(十三) 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、公司董事会及董事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。

(十四) 其他重大事项的说明

报告期内，2011 年 2 月 19 日，公司就英诺维公司清算组成立及清算方案等相关事项进行了披露，相关公告详见上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）及《中国证券报》第 B003 版。

2011 年 3 月 19 日，公司就英诺维公司清算组函件通报，决定采用大宗交易模式并在遵守上交所相关交易规则的前提下在清算期间出售英诺维公司持有的中创信测股票的方案获法院同意的相关事项进行了披露，相关公告详见上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）及中国证券报（B003 版）。

2011 年 6 月 29 日，公司就英诺维公司清算组关于出售股份及股东权益变动的情况进行了披露，相关公告详见上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）及中国证券报（B012 版）。

英诺维公司于 2011 年 6 月 10 日至 28 日累计通过上海证券交易所交易系统出售中创信测股票 6,929,300 股，占本公司总股本的 5%。

报告期末，英诺维公司尚持有本公司股份 14,821,582 股，全部为无限售流通股，占本公司总股本的 10.695%。

(十五) 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
北京中创信测科技股份有限公司公告	中国证券报（A34 版）	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司公告	中国证券报（B003 版）	2011 年 2 月 19 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司关于公司被认定为 2010 年度国家规划布局内重点软件企业的公告	中国证券报（B002 版）	2011 年 2 月 25 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司公告	中国证券报（B003 版）	2011 年 3 月 19 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司 2010 年度报告摘要	中国证券报（B063 版）	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司 2010 年度报告全文		2011 年 4 月 16 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报（B062 版）	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	中国证券报（B062 版）	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报（B062 版）	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司 2011 年第一季度报告全文		2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司 2011 年第一季度报告正文	中国证券报（B038 版）	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报（A20 版）	2011 年 5 月 10 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司关于董事辞职的公告	中国证券报（B004 版）	2011 年 5 月 29 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司关于股东北京英诺维电子技术有限公司出售股份的公告	中国证券报（B004 版）	2011 年 6 月 11 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)
北京中创信测科技股份有限公司关于股东出售股份和股	中国证券报（B012 版）	2011 年 6 月 29 日	上海证券交易网站 (http://www.sse.com.cn)

东权益变动情况的提示性公告			
北京中创信测科技股份有限公司简式权益变动报告书	中国证券报（B012 版）	2011 年 6 月 29 日	上海证券交易网站 (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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:北京中创信测科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		203,529,147.51	223,424,600.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		414,190.00	
应收票据		9,638,176.00	1,048,085.60
应收账款		123,329,041.70	120,977,782.88
预付款项		35,780,120.80	33,941,818.88
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		10,272,304.63	4,250,864.55
买入返售金融资产			
存货		223,980,072.91	208,370,533.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		606,943,053.55	592,013,685.86
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		1,828,547.46	1,994,913.87
投资性房地产		7,117,900.22	7,295,148.06
固定资产		63,504,055.74	65,118,330.36
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		2,200,966.94	736,049.60
开发支出			
商誉		25,757,131.99	25,757,131.99
长期待摊费用		2,792,444.20	2,847,377.56
递延所得税资产		10,567,523.26	7,971,493.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		113,768,569.81	111,720,444.58
资产总计		720,711,623.36	703,734,130.44
流动负债：			
短期借款			
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		3,544,560.00	3,828,258.00
应付账款		34,148,823.82	43,077,420.37
预收款项		175,791,891.39	142,738,618.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,745,392.08	10,329,389.85
应交税费		-1,405,636.10	5,180,647.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,345,178.88	4,746,122.95
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		226,170,210.07	209,900,457.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		34,850,000.00	29,290,000.00
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		34,850,000.00	29,290,000.00
负债合计		261,020,210.07	239,190,457.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		138,586,000.00	138,586,000.00
资本公积		135,215,432.31	132,011,832.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,086,982.42	27,086,982.42
一般风险准备			
未分配利润		158,312,998.56	166,858,858.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		459,201,413.29	464,543,673.30
少数股东权益		490,000.00	
所有者权益合计		459,691,413.29	464,543,673.30
负债和所有者权益总计		720,711,623.36	703,734,130.44

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:北京中创信测科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		174,551,281.01	201,124,473.21
交易性金融资产		115,880.00	
应收票据		9,638,176.00	1,048,085.60
应收账款		116,460,346.83	114,967,062.14
预付款项		33,554,473.81	31,143,878.21
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,248,591.55	2,821,251.48
存货		220,001,136.14	205,548,437.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		562,569,885.34	556,653,187.94
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		75,492,604.30	65,148,970.71
投资性房地产		7,117,900.22	7,295,148.06
固定资产		62,386,701.08	64,672,379.86
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		2,200,966.94	736,049.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,792,444.20	2,847,377.56
递延所得税资产		7,834,880.80	6,554,843.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		157,825,497.54	147,254,769.25

资产总计		720,395,382.88	703,907,957.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		3,544,560.00	3,828,258.00
应付账款		30,307,413.71	42,876,437.50
预收款项		172,682,617.49	142,108,395.11
应付职工薪酬		9,355,914.93	8,943,791.28
应交税费		-1,483,986.38	4,159,500.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,251,536.20	4,696,592.12
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		216,658,055.95	206,612,974.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		34,010,000.00	28,450,000.00
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		34,010,000.00	28,450,000.00
负债合计		250,668,055.95	235,062,974.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		138,586,000.00	138,586,000.00
资本公积		134,935,532.31	131,731,932.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,086,982.42	27,086,982.42
一般风险准备			
未分配利润		169,118,812.20	171,440,067.90
所有者权益（或股东权益）合计		469,727,326.93	468,844,982.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		720,395,382.88	703,907,957.19

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

合并利润表
2011 年 1—6 月

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		92,918,295.36	100,613,670.90
其中：营业收入		92,918,295.36	100,613,670.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,725,715.61	96,201,478.09
其中：营业成本		43,774,791.38	46,400,530.34
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		1,338,737.17	1,180,962.50
销售费用		14,846,037.26	12,909,632.22
管理费用		47,570,952.01	37,172,609.90
财务费用		-1,550,915.66	-526,419.84
资产减值损失		-253,886.55	-935,837.03
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）		-275,851.57	-199,593.74
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）		-13,083,271.82	4,212,599.07
加：营业外收入		2,689,115.66	9,644,261.79
减：营业外支出		242,956.20	76,979.15
其中：非流动资产处置损失		242,956.20	76,979.15

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,637,112.36	13,779,881.71
减：所得税费用		-2,091,252.35	687,849.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-8,545,860.01	13,092,031.82
归属于母公司所有者的净利润		-8,545,860.01	13,092,031.82
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.062	0.094
（二）稀释每股收益		-0.062	0.093
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

母公司利润表

2011 年 1—6 月

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		92,724,476.66	99,878,945.94
减：营业成本		43,720,816.97	46,331,781.23
营业税金及附加		1,335,586.77	1,174,743.02
销售费用		12,188,896.46	12,384,281.54
管理费用		41,425,979.39	34,402,740.93
财务费用		-1,501,791.38	-510,696.67
资产减值损失		276,050.94	-1,385,883.02
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）		-220,468.12	-464,697.47
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）		-4,941,530.61	7,017,281.44
加：营业外收入		2,080,732.55	9,644,261.79
减：营业外支出		236,414.94	72,011.90
其中：非流动资产处置损失		236,414.94	72,011.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,097,213.00	16,589,531.33
减：所得税费用		-775,957.30	1,041,790.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,321,255.70	15,547,740.90
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

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		143,905,087.72	153,737,233.86
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		2,678,340.27	9,676,044.66
收到其他与经营活动有关的现金		6,003,359.39	176,442.45
经营活动现金流入小计		152,586,787.38	163,589,720.97
购买商品、接受劳务支付的现金		82,614,980.80	67,823,071.46
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		37,810,986.57	28,730,123.13
支付的各项税费		14,142,411.64	15,643,763.94
支付其他与经营活动有关的现金		34,111,333.16	28,156,691.41
经营活动现金流出小计		168,679,712.17	140,353,649.94
经营活动产生的现金流量净额		-16,092,924.79	23,236,071.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,197,794.84	2,513,190.00
取得投资收益收到的现金			488,736.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,491.55	29,616.70
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		4,679.86	
投资活动现金流入小计		1,528,966.25	3,031,542.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,086,274.38	700,658.57
投资支付的现金		1,721,470.00	2,586,170.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,807,744.38	3,286,828.57
投资活动产生的现金流量净额		-4,278,778.13	-255,285.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		490,000.00	25,304,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,720.00	
筹资活动现金流入小计		494,720.00	25,304,300.00
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：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		200.50	
筹资活动现金流出小计		200.50	
筹资活动产生的现金流量净额		494,519.50	25,304,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,269.09	7,134.70
五、现金及现金等价物净增加额		-19,895,452.51	48,292,220.00
加：期初现金及现金等价物余额		223,424,600.02	145,876,378.92
六、期末现金及现金等价物余额		203,529,147.51	194,168,598.92

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

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		137,904,326.42	153,445,233.86
收到的税费返还		2,075,835.69	9,676,044.66
收到其他与经营活动有关的现金		5,961,456.50	158,899.00
经营活动现金流入小计		145,941,618.61	163,280,177.52
购买商品、接受劳务支付的现金		82,247,041.80	67,610,130.46
支付给职工以及为职工支付的现金		33,045,507.53	26,936,650.90
支付的各项税费		13,089,798.53	15,541,810.44
支付其他与经营活动有关的现金		30,261,489.02	26,819,289.71
经营活动现金流出小计		158,643,836.88	136,907,881.51
经营活动产生的现金流量净额		-12,702,218.27	26,372,296.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		389,298.29	1,359,850.00
取得投资收益收到的现金			223,632.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,458.25	28,426.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		674,756.54	1,611,909.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,458,181.38	638,661.11

投资支付的现金		11,069,280.00	1,326,030.00
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		14,527,461.38	1,964,691.11
投资活动产生的现金流量净额		-13,852,704.84	-352,782.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			25,304,300.00
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			25,304,300.00
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			
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			25,304,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,269.09	7,134.70
五、现金及现金等价物净增加额		-26,573,192.20	51,330,948.71
加：期初现金及现金等价物余额		201,124,473.21	130,206,523.07
六、期末现金及现金等价物余额		174,551,281.01	181,537,471.78

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	138,586,000.00	132,011,832.31			27,086,982.42		166,858,858.57			464,543,673.30
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	138,586,000.00	132,011,832.31			27,086,982.42		166,858,858.57			464,543,673.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,203,600.00					-8,545,860.01		490,000.00	-4,852,260.01
（一）净利润							-8,545,860.01			-8,545,860.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-8,545,860.01			-8,545,860.01
（三）所有者投入和减少资本		3,203,600.00							490,000.00	3,693,600.00
1．所有者投入资本									490,000.00	490,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		3,203,600.00								3,203,600.00

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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	138,586,000.00	135,215,432.31			27,086,982.42		158,312,998.56		490,000.00	459,691,413.29

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	136,632,000.00	104,156,579.31			21,637,420.36		133,013,928.25		395,439,927.92
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	136,632,000.00	104,156,579.31			21,637,420.36		133,013,928.25		395,439,927.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,954,000.00	26,845,133.34					13,092,031.82		41,891,165.16
（一）净利润							13,092,031.82		13,092,031.82
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							13,092,031.82		13,092,031.82
（三）所有者投入和减少资本	1,954,000.00	26,845,133.34							28,799,133.34
1．所有者投入资本	1,954,000.00	23,350,300.00							25,304,300.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		3,494,833.34							3,494,833.34

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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	138,586,000.00	131,001,712.65			21,637,420.36		146,105,960.07			437,331,093.08

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,586,000.00	131,731,932.31			27,086,982.42		171,440,067.90	468,844,982.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	138,586,000.00	131,731,932.31			27,086,982.42		171,440,067.90	468,844,982.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,203,600.00					-2,321,255.70	882,344.30
（一）净利润							-2,321,255.70	-2,321,255.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,321,255.70	-2,321,255.70
（三）所有者投入和减少资本		3,203,600.00						3,203,600.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额		3,203,600.00						3,203,600.00

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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	138,586,000.00	134,935,532.31			27,086,982.42		169,118,812.20	469,727,326.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	136,632,000.00	103,876,679.31			21,637,420.36		122,394,009.38	384,540,109.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	136,632,000.00	103,876,679.31			21,637,420.36		122,394,009.38	384,540,109.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,954,000.00	26,845,133.34					15,547,740.90	44,346,874.24
（一）净利润							15,547,740.90	15,547,740.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小							15,547,740.90	15,547,740.90

计								
（三）所有者投入和减少资本	1,954,000.00	26,845,133.34						28,799,133.34
1. 所有者投入资本	1,954,000.00	23,350,300.00						25,304,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,494,833.34						3,494,833.34
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								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	138,586,000.00	130,721,812.65			21,637,420.36		137,941,750.28	428,886,983.29

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

（二）公司概况

北京中创信测科技股份有限公司（下称“本公司”）是由北京中创信测电子技术有限责任公司（下称“有限公司”）于 2000 年 7 月整体变更设立，设立时业经北京市人民政府京政函（2000）81 号文件批准，由中庆会计师事务所以 2000 年 6 月 30 日为审计基准日，确认有限公司之净资产 35,940,000 元按 1:1 折股，折股后本公司注册资本为 35,940,000 元，股本为 35,940,000 股（注册资本业经中庆会计师事务所验证）。

2002 年 3 月，根据 2001 年度股东大会决议，本公司以 2001 年末总股本 35,940,000 股为基数，按每 10 股送红股 4 股的比例实施送股分配，共计用未分配利润 14,376,000 元转增股本，送股后本公司股本变更为 50,316,000 元。

2003 年 7 月，根据本公司 2002 年 3 月 11 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2003 年 6 月 18 日中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]69 号文的核准，本公司获准向社会公开发行 18,000,000 股人民币普通股股票，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 10.21 元，并于 2003 年 8 月在上海证券交易所上市交易。发行后，本公司股本变更为 68,316,000 元（业经信永中和会计师事务所审验）。

2004 年 4 月，根据 2003 年度利润分配方案，本公司以 2003 年度末的总股本 68,316,000 股为基数，向全体股东实施每 10 股转增 10 股的资本公积金转增股本方案，共计转增股本 68,316,000 股。

2006 年 2 月，本公司完成了股权分置改革，2006 年 3 月 24 日登记在册的全体股东，每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付 4 股股票。

2010 年 2 月，本公司首期股票期权行权，行权股份为 1,954,000 股，行权价格为 12.95 元/股，募集资金 25,304,300 元。本次行权后，本公司股本变更为 138,586,000 元（业经信永中和会计师事务所审验）。

（三）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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

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、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调

整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

6、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。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。

子公司与本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，按照本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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

8、外币业务和外币报表折算：

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。

9、金融工具：

（1）金融资产

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、贷款和应收款项及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是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，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）贷款和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。

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。

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；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

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。

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其他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。

(2) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10、 应收款项：

(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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
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，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、在建系统工程、产成品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用和销售原材料以及销售产成品时采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因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。产成品及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。

产成品、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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用和销售原材料以及销售产成品时采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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。

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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。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。

13、 投资性房地产：

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司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采用平均年限法计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17

当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。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、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。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8	5	11.88
仪器仪表	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。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幅；

(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。

15、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、 无形资产：

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，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。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或当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在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，如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。

17、 长期待摊费用：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证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：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

19、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20、 收入：

本公司的营业收入主要包括系统收入、仪表收入和技术服务收入，收入确认原则如下：系统收入指通信网监测维护系统的收入，系以组成系统的各部分（自行开发研制的软件，相应外购配套零部件及相关技术）为整体产品，整体交付并确认销售而实现的收入。

仪表收入指通信网测试仪器仪表收入，即本公司以自行开发研制的软件为核心生产的通信网测试仪器仪表产品销售而实现的收入。

主营业务收入确认原则系以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、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收入的实现。其中系统产品收入确认的方式为：在取得购货方对系统工程项目的初验报告时，将合同金额的 80%确认为收入；在取得购货方对系统工程项目的终验报告时，将合同金额的 20%确认为收入。

技术服务收入确认原则系以在同一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，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的服务收入。

21、 政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，与项目相关的，

在项目取得验收报告时计入当期损益，与项目无关的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司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和税款抵减，视同暂时性差异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。

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。

23、经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

26、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	技术服务、资产出租收入	5%
城市维护建设税	应缴纳的增值税、营业税额为计税依据	7%

企业所得税	企业应纳税所得额	10%
-------	----------	-----

本公司在北京中关村科技园区（原北京市新技术产业开发试验区）登记注册，为高新技术企业，所得税适用税率为 15%。

本公司之子公司北京沃泰丰通信技术有限公司在北京中关村科技园区（原北京市新技术产业开发试验区）登记注册，为高新技术企业，所得税适用税率为 15%。

本公司之子公司吉林准信科技有限公司所得税适用税率为 25%。

本公司之子公司北京佳信汇通科技有限公司所得税适用税率为 25%。

本公司之子公司北京智信数通科技有限公司所得税适用税率为 25%。

27、 税收优惠及批文

根据北京市国税局《北京市国家税务局转发财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知的通知》（京国税[2000]187 号）及国发[2011]4 号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，自 2000 年 7 月 1 日起，本公司销售自行开发的软件产品缴纳的增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

截至 2011 年 6 月 30 日，由于政府新的具体实施细则仍然在制定中，故即征即退工作延后实施。

(五)企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京沃泰丰通信技术有限公司	全资子公司	北京	技术开发、转让、咨询、服务	30,000,000.00	一般经营项目：电子仪器仪表、计算机系统和网络设备的技术开发、转让、咨询、服务。	62,500,000.00		100	100	是			
北京佳信汇通科技有限公司	全资子公司	北京	技术开发、转让、咨询、服务	10,000,000.00	一般经营项目：技术开发、转让、咨询、服务；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件服务；计算机系统服务；数据处理；生产、加工计算机软硬件；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备；仪器仪表维修；设计、制作、代理、发布广告。（未	10,000,000.00		100	100	是			

					取得行政许可的项目除外)许可经营项目:第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)。								
吉林准信科技有限公司	全资子公司	长春	技术开发、信息服务	1,000,000.00	一般经营范围:计算机系统服务,软件服务;电子仪器仪表、网络设备的技术开发、推广、转让、咨询、服务;广告设计、代理、发布。许可经营项目:信息服务业务(移动网短消息信息服务、移动网铃音信息服务)。	1,000,000.00		100	100	是			
北京智信数通科技有限公司	控股子公司	北京	技术开发、推广、转让、咨询、服务	1,000,000.00	一般经营范围:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机技术培训;计算机系统服务、数据处理、计算机维修;基础软件服务、应用软件服务;销售计算机、软件及辅助设备。(未取得行政许可的项目除外)	510,000.00		51	51	是	490,000.00		

(六) 合并财务报表项目注释

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：	77,809.27	90,922.78
人民币	77,809.27	90,922.78
银行存款：	199,926,783.97	220,403,119.77
人民币	199,926,783.97	220,403,119.77
其他货币资金：	3,524,554.27	2,930,557.47
人民币	3,524,554.27	2,930,557.47
合计	203,529,147.51	223,424,600.02

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	414,190.00	
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	414,190.00	

28、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		1,048,085.60
银行承兑汇票	9,638,176.00	
合计	9,638,176.00	1,048,085.60

29、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	159,872,852.71	100	36,543,811.01	22.86	157,295,752.74	99.52	37,080,780.81	23.57
组合小计	159,872,852.71	100	36,543,811.01	22.86	157,295,752.74	99.52	37,080,780.81	23.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					762,810.95	0.48		
合计	159,872,852.71	/	36,543,811.01	/	158,058,563.69	/	37,080,780.81	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	62,080,980.73	38.83	3,104,049.04	67,747,739.64	43.07	3,387,386.98
1 年以内小计	62,080,980.73	38.83	3,104,049.04	67,747,739.64	43.07	3,387,386.98
1 至 2 年	49,689,641.95	31.08	4,968,964.20	36,600,261.93	23.27	3,660,026.19
2 至 3 年	20,071,649.62	12.55	6,021,494.88	22,709,499.56	14.44	6,812,849.87
3 至 4 年	7,559,506.05	4.73	3,779,753.03	11,395,803.05	7.24	5,697,901.53
4 至 5 年	9,007,622.51	5.63	7,206,098.01	6,599,161.61	4.20	5,279,329.29
5 年以上	11,463,451.85	7.18	11,463,451.85	12,243,286.95	7.78	12,243,286.95
合计	159,872,852.71	100.00	36,543,811.01	157,295,752.74	100.00	37,080,780.81

(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) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	19,422,345.10	2 年以内	12.15
单位 2	非关联方	10,336,177.80	1 年以内	6.47

单位 3	非关联方	7,177,048.00	2 年以内	4.49
单位 4	非关联方	6,728,880.39	1 年以内	4.21
单位 5	非关联方	5,721,034.60	3 年以内	3.58
合计	/	49,385,485.89	/	30.90

30、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	19,233,426.70	99.14	8,961,122.07	46.59	12,928,903.37	98.72	8,678,038.82	67.12
组合小计	19,233,426.70	99.14	8,961,122.07	46.59	12,928,903.37	98.72	8,678,038.82	67.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	167,017.50	0.86	167,017.50	100	167,017.50	1.28	167,017.50	100.00
合计	19,400,444.20	/	9,128,139.57	/	13,095,920.87	/	8,845,056.32	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,724,357.30	55.76	536,217.87	3,391,231.64	26.23	168,561.59
1 年以内小计	10,724,357.30	55.76	536,217.87	3,391,231.64	26.23	168,561.59
1 至 2 年				1,059,018.33	8.19	105,901.83
2 至 3 年	120,236.00	0.63	36,070.80	89,820.00	0.69	26,946.00
4 至 5 年				61,020.00	0.47	48,816.00
5 年以上	8,388,833.40	43.61	8,388,833.40	8,327,813.40	64.42	8,327,813.40
合计	19,233,426.70	100	8,961,122.07	12,928,903.37	100	8,678,038.82

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	8,250,000.00	5 年以上	42.52
单位 2	非关联方	1,238,000.00	2 年以内	6.38
单位 3	非关联方	800,000.00	2 年以内	4.12
单位 4	非关联方	732,000.00	1 年以内	3.77
单位 5	非关联方	599,623.44	1 年以内	3.09
合计	/	11,619,623.44	/	59.88

31、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	35,780,120.80	100	33,919,528.88	99.93
3 年以上			22,290.00	0.07
合计	35,780,120.80	100	33,941,818.88	100

(2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

32、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	20,931,919.27	4,270,195.90	16,661,723.37	20,130,430.20	4,270,195.90	15,860,234.30
在产品	4,014,935.49	388,771.34	3,626,164.15	6,260,536.05	388,771.34	5,871,764.71
库存商品	4,794,273.06		4,794,273.06	5,268,379.62		5,268,379.62
在建系统工程	198,897,912.33		198,897,912.33	181,370,155.30		181,370,155.30
合计	228,639,040.15	4,658,967.24	223,980,072.91	213,029,501.17	4,658,967.24	208,370,533.93

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	4,270,195.90				4,270,195.90
在产品	388,771.34				388,771.34
合计	4,658,967.24				4,658,967.24

33、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
深圳市优网科技有限公司	12.5	12.5	52,143,414.93	23,258,858.11	28,884,556.82	23,587,783.54	-42,320.87
北京博新创亿科技股份有限公司	30	30	6,825,138.35	81,751.63	6,743,386.72	796,529.90	-554,554.71
北京智信数通科技有限公司	51	51	1,000,000.00	0	1,000,000.00	0	0
二、联营企业							

34、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
深圳市优网科技有限公司	5,000,000	345,943.16		345,943.16		12.5	12.5

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
北京博新创亿科技股份有限公司	3,000,000	1,648,970.71	-166,366.41	1,482,604.3		30	30

35、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

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、账面原值合计	11,194,600.60			11,194,600.60
1.房屋、建筑物	11,194,600.60			11,194,600.60
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,899,452.54	177,247.84		4,076,700.38
1.房屋、建筑物	3,899,452.54	177,247.84		4,076,700.38
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	7,295,148.06		177,247.84	7,117,900.22
1.房屋、建筑物	7,295,148.06		177,247.84	7,117,900.22
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	7,295,148.06		177,247.84	7,117,900.22
1.房屋、建筑物	7,295,148.06		177,247.84	7,117,900.22
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：177,247.84 元。

36、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	108,933,904.17	2,886,742.97	1,357,345.79	110,463,301.35
其中：房屋及建筑物	52,654,311.36			52,654,311.36
机器设备				
运输工具	13,163,990.00	865,336.00	545,557.00	13,483,769.00
电子设备	15,818,817.65	1,099,887.31	662,194.79	16,256,510.17
仪器仪表	21,244,077.10	500,128.23	85,774.00	21,658,431.33
其他	6,052,708.06	421,391.43	63,820.00	6,410,279.49
二、累计折旧合计：	43,815,573.81	3,951,740.73	808,068.93	46,959,245.61
其中：房屋及建筑物	7,660,207.36	833,693.24		8,493,900.60
机器设备				

运输工具	7,551,879.90	726,200.15	236,771.27	8,041,308.78
电子设备	11,029,312.10	678,231.43	434,101.20	11,273,442.33
仪器仪表	15,041,907.59	1,277,329.78	81,485.30	16,237,752.07
其他	2,532,266.86	436,286.13	55,711.16	2,912,841.83
三、固定资产账面净值合计	65,118,330.36	/	/	63,504,055.74
其中：房屋及建筑物	44,994,104.00	/	/	44,160,410.76
机器设备		/	/	
运输工具	5,612,110.10	/	/	5,442,460.22
电子设备	4,789,505.55	/	/	4,983,067.84
仪器仪表	6,202,169.51	/	/	5,420,679.26
其他	3,520,441.20	/	/	3,497,437.66
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	65,118,330.36	/	/	63,504,055.74
其中：房屋及建筑物	44,994,104.00	/	/	44,160,410.76
机器设备		/	/	
运输工具	5,612,110.10	/	/	5,442,460.22
电子设备	4,789,505.55	/	/	4,983,067.84
仪器仪表	6,202,169.51	/	/	5,420,679.26
其他	3,520,441.20	/	/	3,497,437.66

本期折旧额：3,143,671.80 元。

37、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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	849,288.00	1,722,051.30		2,571,339.30
软件	849,288.00	1,722,051.30		2,571,339.30
二、累计摊销合计	113,238.40	257,133.96		370,372.36
软件	113,238.40	257,133.96		370,372.36
三、无形资产账面净值合计	736,049.60	1,464,917.34		2,200,966.94
软件	736,049.60	1,464,917.34		2,200,966.94
四、减值准备合计				
五、无形资产账面	736,049.60	1,464,917.34		2,200,966.94

价值合计				
软件	736,049.60	1,464,917.34		2,200,966.94

38、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京沃泰丰通信技术有限公司	25,757,131.99			25,757,131.99	
合计	25,757,131.99			25,757,131.99	

39、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
车位费	2,847,377.56		54,933.36		2,792,444.20
合计	2,847,377.56		54,933.36		2,792,444.20

40、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,315,826.67	5,482,215.5500
可抵扣亏损	1,281,879.00	
预提费用	1,260,308.09	1,260,308.09
股权激励费用	1,709,509.50	1,228,969.50
小计	10,567,523.26	7,971,493.14

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏账准备	45,671,950.58
存货跌价准备	4,658,967.24
预提费用	12,603,080.90
股权激励费用	15,493,295.00
小计	78,427,293.72
可抵扣差异项目：	
可抵扣亏损	8,545,860.01

小计	8,545,860.01
----	--------------

41、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,925,837.13		253,886.55		45,671,950.58
二、存货跌价准备	4,658,967.24				4,658,967.24
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	50,584,804.37		253,886.55		50,330,917.82

42、应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,229,810.00	681,008.00
银行承兑汇票	1,314,750.00	3,147,250.00
合计	3,544,560.00	3,828,258.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 3,544,560.00 元。

43、应付账款:

(1) 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
合计	34,148,823.82	43,077,420.37
合计	34,148,823.82	43,077,420.37

(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。

44、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	175,791,891.39	142,738,618.51
合计	175,791,891.39	142,738,618.51

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 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。

45、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,321,957.54	30,838,857.15	30,709,291.32	4,451,523.37
二、职工福利费				
三、社会保险费	876,498.75	6,107,480.14	5,962,469.81	1,021,509.08
医疗保险费	239,584.74	1,794,233.10	1,756,787.53	277,030.31
基本养老保险费	595,356.79	4,009,931.76	3,910,363.08	694,925.47
失业保险费	26,570.85	197,699.28	192,665.91	31,604.22
工伤保险费	7,201.30	48,707.56	47,050.43	8,858.43
生育保险费	7,785.07	56,908.44	55,602.86	9,090.65
四、住房公积金	433,212.00	3,231,170.00	2,779,696.00	884,686.00
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	4,687,721.56	826,708.32	126,756.25	5,387,673.63
其他	10,000.00	189,450.00	199,450.00	
合计	10,329,389.85	41,193,665.61	39,777,663.38	11,745,392.08

工会经费和职工教育经费金额 5,387,673.63 元。

46、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,849,392.66	1,566,401.36
营业税	596,292.73	788,757.22
企业所得税	569,957.28	1,801,646.97
个人所得税	221,256.63	683,822.87
城市维护建设税	20,150.89	238,013.32

教育费附加	36,099.03	102,005.72
合计	-1,405,636.10	5,180,647.46

47、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	2,345,178.88	4,746,122.95
合计	2,345,178.88	4,746,122.95

(2) 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情况

本报告期其他应付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。

48、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
TD-SCDMA 网络性能监测仪开发环境和规模生产能力建设项目	8,000,000.00			8,000,000.00	
CNGI (IPV6) 网络监控系统	3,000,000.00			3,000,000.00	
国家 863 计划信息技术领域通信技术-TD-CDMA 网络测试仪	2,000,000.00			2,000,000.00	
重点创新企业产业化资助	2,000,000.00			2,000,000.00	
TD-SCDMA 网络监测系统	1,050,000.00			1,050,000.00	
09 高新技术产业专项基金	1,000,000.00			1,000,000.00	
信产部电子基金 TD-SCDMA 系统测试仪表	1,000,000.00			1,000,000.00	
863 项目	640,000.00			640,000.00	
DSN 移动数据业务监测系统	500,000.00			500,000.00	
新一代多体制 3G 路测仪表项目	400,000.00			400,000.00	
创新基金及新项目经费	200,000.00			200,000.00	
SupperSS7 监测系统	1,500,000.00			1,500,000.00	
国家发改委产业化专项 TD-SCDMA 项目	5,000,000.00			5,000,000.00	
绿色专项行动-买房补贴	2,000,000.00			2,000,000.00	
中小企业发展专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	
2010 年度科技新星		40,000.00		40,000.00	
LTE 网络接口 (S1/X2 接口) 一致性协议分析仪		5,520,000.00		5,520,000.00	
合计	29,290,000.00	5,560,000.00		34,850,000.00	/

49、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,586,000.00						138,586,000.00

50、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）	118,851,237.31			118,851,237.31
股权投资准备	279,900.00			279,900.00
拨款转入	591,000.00			591,000.00
股份支付	12,289,695.00	3,203,600.00		15,493,295.00
合计	132,011,832.31	3,203,600.00		135,215,432.31

51、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	27,086,982.42			27,086,982.42
合计	27,086,982.42			27,086,982.42

52、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	166,858,858.57	/
调整后 年初未分配利润	166,858,858.57	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,545,860.01	/
期末未分配利润	158,312,998.56	/

53、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	85,060,099.66	92,764,155.09
其他业务收入	7,858,195.70	7,849,515.81
营业成本	43,774,791.38	46,400,530.34

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网测试维护行业	85,060,099.66	43,774,791.38	92,764,155.09	46,313,261.23
合计	85,060,099.66	43,774,791.38	92,764,155.09	46,313,261.23

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网监测维护系统	67,163,768.37	38,168,358.25	78,630,702.71	40,641,009.04
通信网测试仪器仪表	17,896,331.29	5,606,433.13	14,133,452.38	5,672,252.19
合计	85,060,099.66	43,774,791.38	92,764,155.09	46,313,261.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	79,888,161.55	43,070,569.06	88,577,125.26	45,525,103.83
境外	5,171,938.11	704,222.32	4,187,029.83	788,157.40
合计	85,060,099.66	43,774,791.38	92,764,155.09	46,313,261.23

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
公司前五名客户的销售收入合计	33,918,617.6	36.5
合计	33,918,617.6	36.5

54、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	557,663.36	375,919.78	技术服务、房租收入适
城市维护建设税	546,751.68	561,042.12	本公司城建税以应缴纳
教育费附加	234,322.13	244,000.60	
合计	1,338,737.17	1,180,962.50	/

55、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-166,366.41	-688,329.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	-109,485.16	488,736.14
合计	-275,851.57	-199,593.74

56、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	-253,886.55	-935,837.03
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	-253,886.55	-935,837.03

57、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,775.39		
其中：固定资产处置利得	10,775.39		
软件产品增值税退税	2,678,340.27	9,644,261.79	
合计	2,689,115.66	9,644,261.79	

58、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	242,956.20	76,979.15	
其中：固定资产处置损失	242,956.20	76,979.15	
合计	242,956.20	76,979.15	

59、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	504,080.04	843,602.14
递延所得税调整	-2,595,332.39	-155,752.25
合计	-2,091,252.35	687,849.89

60、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-8,545,860.01
归属于母公司的非经常性损益	2	-290,416.07
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-8,255,443.94
期初股份总数	4	138,586,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告期月份数	10	
	11=4+5+6 × 7	
发行在外的普通股加权平均数	÷ 10	138,586,000.00
	-8 × 9 ÷ 10	
基本每股收益 (I)	12=1 ÷ 11	-0.062
基本每股收益 (II)	13=3 ÷ 11	-0.060
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
转换费用	15	
所得税率	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	1,315,217.00
	18=[1+(14-15)	
稀释每股收益 (I)	× (1-16)] ÷	-0.062
	(11+17)	
	19=[3+(14-15)	
稀释每股收益 (II)	× (1-16)] ÷	-0.060
	(11+17)	

由于本期公司亏损,因公司实施股权激励而导致的稀释作用实际起到了反稀释作用,因此稀释后每股收益直接按每股收益计算。

61、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

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府重大专项项目经费拨款	5,520,000.00
房屋出租租金	441,456.50
其它	41,902.89
合计	6,003,359.39

(2) 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
支付零星款项及付现费用	34,111,333.16
合计	34,111,333.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其它	4,679.86
合计	4,679.86

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其它	4,720.00
合计	4,720.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其它	200.50
合计	200.50

62、现金流量表补充资料：

(1) 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	-8,545,860.01	13,092,031.82
加：资产减值准备	-253,886.55	-935,837.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,129,045.57	3,846,683.77
无形资产摊销	257,133.96	28,309.60
长期待摊费用摊销	54,933.36	54,933.36
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）	232,180.81	76,979.15
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）	275,851.57	199,593.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,596,030.12	-155,752.25

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）	-15,609,538.98	-37,450,869.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,505,813.01	-502,761.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,318,276.27	41,487,926.49
其他	8,150,782.34	3,494,833.34
经营活动产生的现金流量净额	-16,092,924.79	23,236,071.03
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	203,529,147.51	194,168,598.92
减：现金的期初余额	223,424,600.02	145,876,378.92
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	-19,895,452.51	48,292,220.00

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	203,529,147.51	223,424,600.02
其中：库存现金	77,809.27	92,824.41
可随时用于支付的银行存款	199,926,783.97	220,401,218.14
可随时用于支付的其他货币资金	3,524,554.274	2,930,557.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	203,529,147.51	223,424,600.02

(七) 关联方及关联交易

63、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
北京英诺维电子技术有限公司	有限责任公司	北京	贾林	技术开发、转让、咨询	25,000,000.00	10.695	10.695	贾林、张春光	70005038—3

64、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
深圳市优网科技有限公司	有限责任公司	深圳	周莅涛	软件开发、销售	40,000,000.00	12.5	12.5	76196698-5
北京博新创亿科技股份有限公司	股份公司	北京	戴亚刚	技术服务	10,000,000.00	30	30	69080052-2
北京智信数通科技有限公司	有限责任公司	北京	陈锦荣	技术开发、推广、转让、咨询、服务	1,000,000.00	51	51	57694593-9
二、联营企业								

单位:元 币种:人民币

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	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
深圳市优网科技有限公司	52,143,414.93	23,258,858.11	28,884,556.82	23,587,783.54	-42,320.87
北京博新创亿科技股份有限公司	6,825,138.35	81,751.63	6,743,386.72	796,529.90	-554,554.71
北京智信数通科技有限公司	1,000,000.00	0	1,000,000.00	0	0
二、联营企业					

65、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京博新创亿科技股份有限公司	采购商品	市场价格	81,000			0.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
深圳市优网科技有限公司	代理费				2,355,968.56	30.01

(八) 股份支付

66、 股份支付总体情况

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 12.95 元/股，合同剩余期限为 17 月
-----------------------------	------------------------------

67、 以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	最新取得的可行权职工人数变动信息
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,493,295.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,203,600.00

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

68、 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 (%)
单项金额重大并单					3,016,331.66	2.10		

项计提坏账准备的 应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	145,165,904.52	100	28,705,557.69	19.77	140,635,515.10	97.90	28,684,784.62	20.40
组合小计	145,165,904.52	100	28,705,557.69	19.77	140,635,515.10	97.90	28,684,784.62	20.40
合计	145,165,904.52	/	28,705,557.69	/	143,651,846.76	/	28,684,784.62	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	59,807,010.23	41.20	2,990,350.51	66,765,611.44	47.47	3,338,280.57
1 年以内小计	59,807,010.23	41.20	2,990,350.51	66,765,611.44	47.47	3,338,280.57
1 至 2 年	47,999,166.60	33.07	4,799,916.66	34,383,155.23	24.45	3,438,315.52
2 至 3 年	19,419,234.78	13.38	5,825,770.43	21,022,162.12	14.95	6,306,648.64
3 至 4 年	3,986,032.65	2.75	1,993,016.33	3,831,149.05	2.72	1,915,574.53
4 至 5 年	4,289,782.51	2.96	3,431,826.01	4,737,359.51	3.37	3,789,887.61
5 年以上	9,664,677.75	6.64	9,664,677.75	9,896,077.75	7.04	9,896,077.75
合计	145,165,904.52	100	28,705,557.69	140,635,515.10	100	28,684,784.62

(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) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
单位 1	非关联方	19,422,345.10	2 年以内	13.38
单位 2	非关联方	10,336,177.80	1 年以内	7.12
单位 3	非关联方	7,177,048.00	2 年以内	4.94
单位 4	非关联方	6,728,880.39	1 年以内	4.64
单位 5	非关联方	4,956,660.20	5 年以内	3.41
合计	/	48,621,111.49	/	33.49

69、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	17,103,202.40	99.03	8,854,610.85	75.3	11,420,584.46	98.56	8,599,332.98	75.3
组合小计	17,103,202.40	99.03	8,854,610.85	75.3	11,420,584.46	98.56	8,599,332.98	75.3
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	167,017.50	0.97	167,017.50	100	167,017.50	1.44	167,017.50	100
合计	17,270,219.90	/	9,021,628.35	/	11,587,601.96	/	8,766,350.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	8,594,133.00	50.25	429,706.65	1,968,710.53	17.24	98,435.53
1 年以内小计	8,594,133.00	50.25	429,706.65	1,968,710.53	17.24	98,435.53
1 至 2 年				973,220.53	8.52	97,322.05
2 至 3 年	120,236.00	0.70	36,070.80	89,820.00	0.79	26,946.00
4 至 5 年				61,020.00	0.53	48,816.00
5 年以上	8,388,833.40	49.05	8,388,833.40	8,327,813.40	72.92	8,327,813.40
合计	17,103,202.40	100	8,854,610.85	11,420,584.46	100	8,599,332.98

(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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	8,250,000.00	5 年以上	47.77
单位 2	非关联方	1,238,000.00	2 年以内	7.17
单位 3	非关联方	800,000.00	2 年以内	4.63
单位 4	非关联方	732,000.00	1 年以内	4.24

单位 5	非关联方	599,623.44	1 年以内	3.47
合计	/	11,619,623.44	/	67.28

70、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京沃泰丰通信技术有限公司	62,500,000.00	62,500,000.00		62,500,000.00			100	100
吉林准信科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
北京佳信汇通科技有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00				
北京智信数通科技有限公司	510,000.00		510,000.00	510,000.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京博新创亿科技股份有限公司	3,000,000.00	1,648,970.71	-166,366.41	1,482,604.30					

71、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	84,915,280.96	92,029,430.13
其他业务收入	7,809,195.70	7,849,515.81
营业成本	43,720,816.97	46,331,781.23

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网测试维护行业	84,915,280.96	43,720,816.97	92,029,430.13	46,244,512.12
合计	84,915,280.96	43,720,816.97	92,029,430.13	46,244,512.12

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网测试维护系统	67,163,768.37	38,168,358.25	77,895,977.75	40,572,259.93
通信网测试仪器仪表	17,751,512.59	5,552,458.72	14,133,452.38	5,672,252.19
合计	84,915,280.96	43,720,816.97	92,029,430.13	46,244,512.12

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	79,743,342.85	43,016,594.65	87,842,400.30	45,456,354.72
境外	5,171,938.11	704,222.32	4,187,029.83	788,157.40
合计	84,915,280.96	43,720,816.97	92,029,430.13	46,244,512.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
公司前五名客户的销售收入合计	33,918,617.6	36.58
合计	33,918,617.6	36.58

72、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-166,366.41	-688,329.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	-54,101.71	223,632.41
合计	-220,468.12	-464,697.47

73、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	-2,321,255.70	15,547,740.90

加：资产减值准备	276,050.94	-1,385,883.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,068,825.14	3,788,307.27
无形资产摊销	257,133.96	28,309.60
长期待摊费用摊销	54,933.36	54,933.36
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）	231,518.08	72,011.90
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）	220,468.12	464,697.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,280,037.34	198,188.29
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）	-14,452,698.84	-36,958,728.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,197,361.70	842,054.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,839,936.39	40,225,830.96
其他	8,600,269.32	3,494,833.34
经营活动产生的现金流量净额	-12,702,218.27	26,372,296.01
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	174,551,281.01	181,537,471.78
减：现金的期初余额	201,124,473.21	130,206,523.07
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	-26,573,192.20	51,330,948.71

(十二) 补充资料

74、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-232,180.81
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	-109,485.16
所得税影响额	51,249.90
合计	-290,416.07

75、净资产收益率及每股收益

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	-1.86	-0.062	-0.062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.80	-0.060	-0.060

八、备查文件目录

- 1、 载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 3、 报告期内在《中国证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：贾林

北京中创信测科技股份有限公司
2011 年 8 月 20 日