

中卫国脉通信股份有限公司

600640

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.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告（未经审计）	14
八、 备查文件目录	66

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七届三次会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	元建兴
主管会计工作负责人姓名	李虎
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨成

公司负责人元建兴、主管会计工作负责人李虎及会计机构负责人（会计主管人员）杨成声明：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	中卫国脉通信股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中卫国脉
公司的法定英文名称	CHINASATCOM GUOMAI COMMUNICATIONS CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CSGM
公司法定代表人	元建兴

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李培忠	胡幼平
联系地址	上海市江宁路 1207 号 1303 室	上海市江宁路 1207 号 1303 室
电话	021-62762171	021-62762171
传真	021-62763321	021-62763321
电子信箱	pzli@chinasatcomgm.com	yphu@chinasatcomgm.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市江宁路 1207 号 20-21 楼
注册地址的邮政编码	200060
办公地址	上海市江宁路 1207 号国脉大厦
办公地址的邮政编码	200060
公司国际互联网网址	www.chinasatcomgm.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》
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	上海市江宁路 1207 号 1303 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	中卫国脉	600640	联通国脉

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1992 年 4 月 1 日；公司首次注册登记地点：上海市浦东川北公路 2626 号。最近一次变更：公司变更注册登记日期：2010-8-3；公司变更注册登记地点：上海市江宁路 1207 号 20-21 楼；企业法人营业执照注册号：310000000008789；税务登记号码：国地税沪字 310046132209439 号；组织机构代码：13220943-9。

(七) 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	1,081,622,086.71	1,076,764,303.21	0.45
所有者权益（或股东权益）	1,019,350,816.40	1,022,034,447.21	-0.26
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.5397	2.5464	-0.26
	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	-1,743,702.72	-14,680,863.13	不适用
利润总额	-2,767,993.77	-15,394,779.38	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-2,683,630.81	-15,522,565.96	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,830,719.90	-14,808,649.71	不适用
基本每股收益(元)	-0.0067	-0.0387	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0320	-0.0369	不适用
稀释每股收益(元)	-0.0067	-0.0387	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.2629	-1.5089	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-21,698,067.82	26,971,925.50	-180.45
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0541	0.0672	-180.51

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	说明
非流动资产处置损益	240.00	固定资产处置收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,058,130.14	处置交易性金融资产收益
对外委托贷款取得的损益	2,113,250.00	委托贷款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,024,531.05	扣除处置资产后营业外收支差额
合计	10,147,089.09	

3、境内外会计准则差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,683,630.81	-15,522,565.96	1,019,350,816.40	1,022,034,447.21

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,683,630.81	-15,522,565.96	1,019,350,816.40	1,022,034,447.21

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	194,964,934	48.57						194,964,934	48.57
1、国家持股									
2、国有法人持股	194,964,934	48.57						194,964,934	48.57
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股	206,406,254	51.43						206,406,254	51.43
1、人民币普通股	206,406,254	51.43						206,406,254	51.43
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	401,371,188	100.00						401,371,188	100.00

(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				38,515 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
中国电信集团公司	国有法人	50.02	200,764,934	0	194,964,934	无
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	其他	3.45	13,840,077	0		未知
上海市电信有限公司	其他	2.74	11,009,042	0		未知
上海捷时达邮政专递公司	其他	1.37	5,503,283	0		未知
刘芳	其他	0.67	2,687,646	1,745,846		未知
华润深国投信托有限公司	其他	0.45	1,796,363	1,796,363		未知
中融国际信托有限公司—非凡结构化 1 号	其他	0.40	1,588,800	1,328,790		未知
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	其他	0.37	1,500,000	1,500,000		未知
中国邮电工会上海市邮政委员会	其他	0.28	1,107,934	0		未知
叶晶	其他	0.26	1,058,069	-156,361		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		
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司		13,840,077		人民币普通股		
上海市电信有限公司		11,009,042		人民币普通股		
中国电信集团公司		5,800,000		人民币普通股		
上海捷时达邮政专递公司		5,503,283		人民币普通股		
刘芳		2,687,646		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司		1,796,363		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—非凡结构化 1 号		1,588,800		人民币普通股		
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金		1,500,000		人民币普通股		
中国邮电工会上海市邮政委员会		1,107,934		人民币普通股		
叶晶		1,058,069		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 前 10 名股东中，除排名第一位的中国电信集团公司系我公司的国有控股股东，与第三位上海市电信有限公司有关联关系外，其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2. 前 10 名无限售条件的流通股股东中，除排名第二、三位的上海电信有限公司与中国电信集团公司有关联关系之外，公司未知其余无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 3. 报告期内公司不存在战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况。				

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	中国电信集团公司	194,964,934	2009 年 4 月 25 日	194,964,934	截止报告期末，该限售承诺已期满，但该股东未提出上市流通申请。

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

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

鉴于本公司第六届董事会、监事会 2011 年 5 月 22 日到期届满，公司董事会、监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，于 4 月 27 日审议通过了向股东大会提出的第七届董事、监事候选人。2011 年 5 月 30 日，公司 2010 年度股东大会审议并通过选举元建兴先生、李虎先生、王先进先生、李智萍女士、王奕华先生为公司董事，罗伟德先生、谢勤先生和王欢先生为公司独立董事的议案；审议并通过选举段炯先生和唐长虹女士为公司监事的议案。上述人员任期三年。

同日，公司召开董事会七届一次会议，选举元建兴先生为公司董事长（法定代表人），聘请董事李虎兼任公司总经理，聘请翟炯为公司副总经理，李培忠为公司董事会秘书；监事会七届一次会议，选举段炯先生为公司监事长。上述人员任期三年。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

为增强公司的竞争能力，有效解决同业竞争和促进公司的持续发展，2011 年 4 月，中国电信集团公司再次启动对本公司的重大资产重组工作。截止本报告期末，公司重大资产重组工作已经完成了董事会、股东大会和国务院国资委的批复同意等相关程序，并已将本次重大资产重组的相关申请文件上报中国证监会审核。在本次重大资产重组工作正式完成前，2011 年上半年公司现有的数字集群业务、综合电信销售业务、呼叫中心业务以及信息工程业务仍按照目前情况持续运营。

2011 年 1-6 月公司累计实现营业收入 11061 万元，净利润亏损 268 万元。其中，数字集群业务 2011 年上半年累计实现营业收入 1478 万元，服务费收入 1368 万元，截至 6 月底，数字集群在网用户数达到 3.85 万户，其中计费开机用户数 1.92 万户，业务整体仍处于亏损状态；综合电信销售业务 2011 年 1-6 月累计实现营业收入 8218 万元，占公司整体收入的 74%，由于报告期内销售毛利率同比有所增加等因素使业务整体利润可比口径下与去年同期相比有所减亏；2011 年上半年呼叫业务坐席数仍处于较低水平，1-6 月实现营业收入 38 万元，同比减少 56%；信息工程业务 2011 年上半年累计实现营业收入 837 万元，其中工程业务收入 814 万元，同比减少 31%，上半年工程业务毛利率为 8.16%。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司合并总资产 10.81 亿元，负债 0.62 亿元，所有者权益 10.19 亿元。其中，货币资金期末余额 7.94 亿元，年初公司根据股东大会决议利用闲置自有资金 5 亿元购买短期银行理财产品、利用自有资金 1 亿元进行委托贷款，6 月末上述资金运作项目的本金和收益已全部按期收回；应收应付、预收预付等往来账项目及存货的增减变动主要为公司购销业务结算的影响；在建工程项目较期初有较大增幅主要为报告期内国脉大厦 18-21 楼装修工程建设投入的影响；应付职工薪酬较期初减少 200 万元（-75.17%）主要是 2010 年年终绩效考核发放的影响；应交税费较期初减少 48.74%主要来自报告期内相关采购业务对增值税额的影响。

2011 年 1-6 月公司累计实现营业收入 11061 万元，营业利润亏损 174 万元，利润总额亏损 277 万元，净利润亏损 268 万元，同比大幅减亏主要为上半年公司根据股东大会决议利用闲置自有资金 6 亿元购买短期银行理财产品及进行委托贷款实现投资收益 1117 万元。报告期内公司营业收入同比减少 8640 万元（-43.86%）主要来自综合电信销售业务及信息工程业务营业收入的减少，营业成本同比减少 8700 万元（-46.42%）主要来自上述综合电信销售业务和信息工程业务营业收入减少带来的对应销售成本和工程成本的减少；营业税金及附加同比减少 78 万元（-30.83%）主要为去年同期公司购销业务实际缴纳的增值税对应的城建税、教育费附加等的影响；销售费用同比减少 565 万元（-47.14%）主要由于 2010 年第四季度开始公司从事数字集群业务和综合电信销售业务的部分合同制员工人事关系发生变动从而引起对应人工成本的减少；报告期内利息收入同比减少 476 万元主要为本报告期公司利用闲置自有资金购买短期银行理财产品

品和进行委托贷款的影响；资产减值损失项目同比增加 110 万元（141.52%）主要为去年同期部分手机终端实现销售而转回存货跌价准备的影响；2011 年 1-6 月投资收益 1117 万元为公司上半年购买短期银行理财产品及进行委托贷款的收入；所得税费用项目同比减少 21 万元主要为同比期间递延所得税项目对递延所得税费用的影响。

本报告期经营活动产生的现金流量净额为-2170 万元，同比减少 4867 万元，主要为同比期间往来款项结算以及存货采购等对应的资金流动的影响；投资活动产生的现金流量净额为 972 万元，同比增加 1275 万元，主要为年初公司根据股东大会决议利用闲置自有资金 5 亿元购买短期银行理财产品、利用自有资金 1 亿元进行委托贷款，6 月末上述资金运作项目的本金和收益已全部按期收回。

(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						
通信行业	92,945,136.30	91,520,972.87	1.53	-47.77	-48.86	增加 2.09 个百分点
分产品						
通信收入	21,935,516.16	21,872,563.44	0.29	-19.75	-21.82	增加 2.63 个百分点
销售收入	70,848,220.60	69,528,205.86	1.86	-52.92	-53.91	增加 2.10 个百分点
维修收入	161,399.54	120,203.57	25.52	16.60	-1.81	增加 13.97 个百分点
合计	92,945,136.30	91,520,972.87	1.53	-47.77	-48.86	增加 2.09 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 7,715.96 万元。

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(%)
华东地区	92,937,980.95	-47.78
华北地区	7,155.35	100.00

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国脉公司部分办公用房装修改造工程费	626,409.00	92.91	
国脉大厦 19 楼装修工程	1,347,717.31	59.66	
合计	1,974,126.31	/	/

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司重组完成前，基于上半年末对现从事各项业务的损益情况预计年初至下一报告期末的累计净利润仍为亏损。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

1. 公司治理总体情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规规章的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全完备的、可操作性的内部控制制度，规范经营管理运作，努力降低经营风险和财务风险，进一步控制运营成本和财务成本。报告期内，恰逢公司再次启动重大资产重组，公司严格按照有关信息披露管理制度的规定和要求，真实、准确、完整、及时地披露有关重组信息，认真接待股东来访、咨询，努力提高信息披露质量，推动投资者关系管理工作，增强投资者对公司的理解和信任。报告期内，公司召开了年度股东大会和审议有关公司重大资产重组的临时股东大会。在进行董事会和监事会的换届该选中，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的选聘程序选举董事，监事，确保董事、监事选聘公开、公平、公正、独立；董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会七届一次会议成立了董事会专门委员会，进一步完善和深化了公司法人治理结构、公司内部控制和监督机制，从而能够有效地发挥董事会下设各专门委员会的指导作用，保证公司科学决策。

报告期内，公司重新编制了《公司董事会专门委员会工作细则》，制订了《公司董事会秘书工作制度》，明确了董事会专门委员会的职责权限、决策程序和议事规则，明确了董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作等方面的内容。这些制度的建立，进一步完善了公司治理结构，有利于降低决策风险，提高决策效率，有利于提高上市公司治理和规范运作的水平，保护广大投资者的利益。

此外，报告期内结合公司重大资产重组和监管部门的要求，公司组织所有董事、监事和高管人员积极参加上海证监局组织的打击内幕交易知识竞赛，结合平时学习监管法规和案例，提高了理论水平，增强了规范运作和风险防范意识。

报告期内，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内不实施利润分配和资本公积转增。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内无现金分红政策的执行情况。

(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)
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	9,058,130.14

2、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大众保险股份有限公司	47,396,400.00	47,456,400.00	3.31	41,592,600.00			长期股权投资	参股
合计	47,396,400.00	47,456,400.00	/	41,592,600.00			/	/

(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) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	接受劳务	电话费、专线费	按照市场价格拟定		1,402,225.13	83.07			
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	接受劳务	业务酬金	按照市场价格拟定		350,000.00	36.08			
上海电信科技发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	业务酬金	按照市场价格拟定		150,000.00	15.46			
上海市通信服务有限公司网络分公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设备维护费	按照市场价格拟定		30,000.00	0.69			
上海电信工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	业务酬金	按照市场价格拟定		120,000.00	12.37			
上海进出口贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	服装费	按照市场价格拟定		155,165.00	100.00			
上海通茂大酒店有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	会务费	按照市场价格拟定		160,227.90	79.49			
上海共信通信信息发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	业务酬金	按照市场价格拟定		350,000.00	36.08			
上海通信设备招标有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	中标服务费	按照市场价格拟定		15,000.00	100.00			
天翼电信终端	母公司的控股	购买商品	采购CDMA手	按照市场价格拟定		3,903,855.00	17.34			

有限公司上海分公司	子公司		机							
上海德律风业有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	租用场地	按照市场价格拟定		31,200.00	1.19			
上海电信科技发展有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	租用互联网端口	按照市场价格拟定		67,500.00	5.36			
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	销售商品	电信终端补贴收入、代理费等	按照市场价格拟定		76,925,829.04	89.78			
上海邮电设计咨询研究院有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程、技术	按照市场价格拟定		233,786.54	2.87			
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租	按照市场价格拟定		2,016,624.98	48.69			
通茂酒店有限公司	母公司的控股子公司	其它流入	房屋出租	按照市场价格拟定		233,333.33	5.63			
合计					/	/	86,144,746.92		/	/

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	77,934,020.74	22,229,590.28		
通茂酒店控股有限公司	母公司的控股子公司	233,333.33	233,333.33		
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	80,000.00	1,192,153.31		
天翼电信终端有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	3,903,855.00	147,944.00		
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司				118,000.00
合计		82,151,209.07	23,803,020.92		118,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		82,151,209.07			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		23,803,020.92			

(九) 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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中卫国脉通信股份有限公司	中国电信股份有限公司上海分公司	房屋		2011年1月1日	2011年12月31日	2,016,624.98	按照市场价格拟定		是	母公司的控股子公司
中卫国脉通信股份有限公司	通茂酒店控股有限公司	房屋		2010年3月1日	2012年2月29日	233,333.33	按照市场价格拟定		是	母公司的控股子公司
中卫国脉通信股份有限公司	上海浦东发展银行普陀支行	房屋		2003年12月1日	2013年11月30日	415,000.00	按照市场价格拟定		否	
中卫国脉通信股份有限公司	亚信联创科技（中国）有限公司	房屋		2010年8月6日	2012年8月5日	583,333.33	按照市场价格拟定		否	
中卫国脉通信股份有限公司	中国移动通信集团上海有限公司	房屋		2008年7月9日	2013年8月13日	853,187.50	按照市场价格拟定		否	
上海德律风物业有限公司	中卫国脉通信股份有限公司	场地		2011年1月1日	2011年12月31日	31,200.00	按照市场价格拟定		是	母公司的控股子公司

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

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
上海申虹投资发展有限公司	100,000,000.00	158天	4.815	否	否	

4、 其他重大合同

根据 2010 年 6 月 29 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于利用公司短时闲置资金购买理财产品 and 开展委托贷款的议案》，公司利用自有资金人民币 5 亿元购买工商银行工银理财共赢 3 号理财产品，预期年收益率为 4.05%，其中 3.05 亿元起始日为 2011 年 1 月 13 日，1.95 亿元起始日为 2011 年 1 月 20 日，到期日均至 2011 年 6 月 27 日。上述银行理财产品均已到期，公司已按期收回全部本金及收益。（内容详见公司临时公告“临 2011-001”、“临 2011-002”和“临 2011-025”）

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(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

本报告期公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、关于公司重大资产重组情况：

为增强公司的竞争能力，有效解决同业竞争和促进公司的持续发展，2011 年 4 月，中国电信集团公司再次启动对本公司的重大资产重组工作。4 月 6 日，公司股票临时停牌。4 月 8 日，公司公告重大资产重组事宜，公司股票自 4 月 11 日起连续停牌。4 月 28 日，公司召开董事会六届二十七次会议，审议通过了《重组预案》及其他相关议案。5 月 31 日，公司召开董事会七届二次会议，审议通过了《重大资产重组报告书（草案）》及其他相关议案。6 月 25 日，公司公告国务院国有资产监督管理委员会批复同意公司重大资产重组方案。6 月 28 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会，审议通过了《重大资产重组报告书（草案）》及其他相关议案。目前，公司已将本次重大资产重组的相关申请文件上报中国证监会审核。公司将密切关注审核进展情况，认真做好审批资料的补充、完善工作，并及时履行相应的信息披露义务。

2、关于购买银行理财产品运作情况：

根据 2010 年 6 月 29 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过的《关于利用公司短时闲置资金购买理财产品 and 开展委托贷款的议案》，2011 年 1 月 13 日，公司利用自有资金人民币 3.05 亿元购买工商银行工银理财共赢 3 号理财产品，预期年收益率为 4.05%，起始日为 2011 年 1 月 13 日，到期日至 2011 年 6 月 27 日。1 月 20 日，公司继续利用自有资金人民币 1.95 亿元购买工商银行工银理财共赢 3 号理财产品，预期年收益率为 4.05%，起始日为 2011 年 1 月 20 日，到期日至 2011 年 6 月 27 日。1 月 20 日，公司将自有资金 1 亿元，委托浦发银行空港支行贷款给上海申虹投资发展有限公司，贷款期限自 2011 年 1 月 20 日至 2011 年 6 月 27 日止，贷款年利率 4.815%，贷款资金用于虹桥枢纽内子项目市政道路及配套项目。民生银行上海分行为上述委托贷款本息提供全额担保。6 月 30 日，公司公告“上述委托贷款本息和银行理财产品本金及收益已全部按期收回”。（内容详见临时公告“临 2011-001”、“临 2011-002”和“临 2011-025”）。

(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
临 2011-001 中卫国脉关于购买银行理财产品的公告	上海证券报	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-002 中卫国脉关于购买银行理财产品和开展委托贷款公告	上海证券报	2011 年 1 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-003 中卫国脉 2010 年度业绩预亏公告	上海证券报	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-004 中卫国脉董事会六届二十五次会议决议公告	上海证券报	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-005 中卫国脉监事会六届十六次会议决议公告	上海证券报	2011 年 1 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-006 中卫国脉关于公司股票停牌的公告	上海证券报	2011 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-007 中卫国脉重大资产重组停牌公告	上海证券报	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-008 中卫国脉重大资产重组进展公告	上海证券报	2011 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-009 中卫国脉重大资产重组进展公告	上海证券报	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-010 中卫国脉董事会六届二十六次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-011 中卫国脉 2011 年度日常关联交易公告	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-012 中卫国脉监事会六届十七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-013 中卫国脉关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉董事会专门委员会工作细则	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2010 年年报摘要	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2010 年年报	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2011 年第一季度季报	上海证券报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-014 中卫国脉第六届董事会第二十七次会议决议公告	上海证券报	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-015 中卫国脉重大资产重组暨关联交易预案	上海证券报	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2010 年度股东大会会议资料	上海证券报	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-016 中卫国脉重大资产重组进展公告	上海证券报	2011 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-017 中卫国脉 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-018 中卫国脉董事会七届一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉监事会七届一次会议决议公告	上海证券报	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2010 年度股东大会的法律意见书	上海证券报	2011 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

中卫国脉董事会秘书工作制度	上海证券报	2011年5月31日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-020 中卫国脉第七届董事会第二次会议决议公告	上海证券报	2011年6月2日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-021 中卫国脉关于召开 2011 年临时股东大会的通知	上海证券报	2011年6月2日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉详式权益变动报告书	上海证券报	2011年6月2日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉重大资产重组暨关联交易报告书(草案)	上海证券报	2011年6月2日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉重大资产重组暨关联交易报告书摘要(草案)	上海证券报	2011年6月2日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-022 中卫国脉关于召开 2011 年临时股东大会的第二次通知	上海证券报	2011年6月20日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2011 年临时股东大会会议资料	上海证券报	2011年6月20日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-023 中卫国脉关于重大资产重组方案获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告	上海证券报	2011年6月25日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-024 中卫国脉 2011 年临时股东大会决议公告	上海证券报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
中卫国脉 2011 年临时股东大会的法律意见书	上海证券报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 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:中卫国脉通信股份有限公司

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		794,250,493.62	806,225,628.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		27,308,021.01	7,299,773.18
预付款项		4,188,114.69	6,043,219.51
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		1,473,930.18	1,671,136.63
买入返售金融资产			
存货		17,689,915.88	10,050,867.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		844,910,475.38	831,290,624.41
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		41,592,600.00	41,592,600.00
投资性房地产			
固定资产		165,268,283.97	174,230,616.05
在建工程		1,386,093.75	189,103.20
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		178,628.20	254,519.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,074,698.85	12,083,696.77
递延所得税资产		17,211,306.56	17,123,143.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		236,711,611.33	245,473,678.80
资产总计		1,081,622,086.71	1,076,764,303.21
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			
应付账款		33,510,898.30	22,652,337.08
预收款项		8,716,609.05	6,713,460.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		661,602.16	2,664,278.96
应交税费		1,886,289.69	3,679,961.07
应付利息			
应付股利		3,559,157.72	3,559,157.72
其他应付款		13,936,713.39	15,460,660.44
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		62,271,270.31	54,729,856.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		62,271,270.31	54,729,856.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		401,371,188.00	401,371,188.00
资本公积		443,869,786.91	443,869,786.91
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		261,163,930.45	261,163,930.45
一般风险准备			
未分配利润		-87,054,088.96	-84,370,458.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,019,350,816.40	1,022,034,447.21
少数股东权益			
所有者权益合计		1,019,350,816.40	1,022,034,447.21
负债和所有者权益总计		1,081,622,086.71	1,076,764,303.21

法定代表人：元建兴 主管会计工作负责人：李虎 会计机构负责人：杨成

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:中卫国脉通信股份有限公司

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		790,825,324.26	802,069,657.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		27,286,106.30	7,236,305.31
预付款项		4,060,585.69	5,898,958.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,704,569.63	10,227,747.60
存货		17,688,992.80	10,049,943.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		849,565,578.68	835,482,612.69
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		96,305,867.14	96,305,867.14
投资性房地产			
固定资产		155,290,911.03	163,953,936.35
在建工程		1,386,093.75	189,103.20
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		178,628.20	254,519.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,968,558.69	8,522,697.45
递延所得税资产		17,211,306.56	17,123,143.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		278,341,365.37	286,349,266.92
资产总计		1,127,906,944.05	1,121,831,879.61
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		33,174,123.58	22,153,327.21
预收款项		8,601,519.77	6,559,371.45
应付职工薪酬		661,602.16	2,664,278.96
应交税费		1,972,780.34	3,765,745.46
应付利息			
应付股利		3,559,157.72	3,559,157.72
其他应付款		43,338,310.52	45,804,234.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		91,307,494.09	84,506,115.35
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		91,307,494.09	84,506,115.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		401,371,188.00	401,371,188.00
资本公积		443,869,786.91	443,869,786.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		261,163,930.45	261,163,930.45
一般风险准备			
未分配利润		-69,805,455.40	-69,079,141.10
所有者权益（或股东权益）合计		1,036,599,449.96	1,037,325,764.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,127,906,944.05	1,121,831,879.61

法定代表人：元建兴 主管会计工作负责人：李虎 会计机构负责人：杨成

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		110,611,078.66	197,011,768.01
其中:营业收入		110,611,078.66	197,011,768.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		123,526,161.52	211,992,631.14
其中:营业成本		100,414,946.90	187,412,241.19
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		1,748,008.22	2,527,282.04
销售费用		6,333,519.93	11,982,099.90
管理费用		15,642,749.36	16,703,624.50
财务费用		-934,409.48	-5,858,690.59
资产减值损失		321,346.59	-773,925.90
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)		11,171,380.14	300,000.00
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)		-1,743,702.72	-14,680,863.13
加:营业外收入		7,432.55	38,319.40
减:营业外支出		1,031,723.60	752,235.65
其中:非流动资产处置损失			408.98
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,767,993.77	-15,394,779.38
减:所得税费用		-84,362.96	127,786.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,683,630.81	-15,522,565.96
归属于母公司所有者的净利润		-2,683,630.81	-15,522,565.96
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0067	-0.0387
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0067	-0.0387
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-2,683,630.81	-15,522,565.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,683,630.81	-15,522,565.96
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 元建兴 主管会计工作负责人: 李虎 会计机构负责人: 杨成

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		109,501,817.24	195,288,790.22
减: 营业成本		97,892,203.44	184,306,257.20
营业税金及附加		1,691,644.91	2,406,458.60
销售费用		5,599,088.64	9,350,969.79
管理费用		15,625,669.26	16,016,144.00
财务费用		-930,014.99	-5,849,300.20
资产减值损失		584,792.33	-522,566.67
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)		11,171,380.14	300,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		209,813.79	-10,119,172.50
加: 营业外收入		7,432.55	38,319.40
减: 营业外支出		1,031,723.60	752,235.65
其中: 非流动资产处置损失			408.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-814,477.26	-10,833,088.75
减: 所得税费用		-88,162.96	130,641.66
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-726,314.30	-10,963,730.41
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0018	-0.0273
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0018	-0.0273
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-726,314.30	-10,963,730.41

法定代表人: 元建兴 主管会计工作负责人: 李虎 会计机构负责人: 杨成

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		104,932,930.47	229,253,858.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			7,940.13
收到其他与经营活动有关的现金		1,206,638.76	182,474,776.29
经营活动现金流入小计		106,139,569.23	411,736,574.80
购买商品、接受劳务支付的现金		107,633,593.98	282,779,950.15
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		7,666,633.55	20,892,346.30
支付的各项税费		3,324,625.30	3,551,692.21
支付其他与经营活动有关的现金		9,212,784.22	77,540,660.64
经营活动现金流出小计		127,837,637.05	384,764,649.30
经营活动产生的现金流量净额		-21,698,067.82	26,971,925.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		600,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,171,380.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240.00	4,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		611,171,620.14	304,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,448,686.77	3,334,751.51
投资支付的现金		600,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		601,448,686.77	3,334,751.51
投资活动产生的现金流量净额		9,722,933.37	-3,030,551.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

其中：子公司支付给少数股东的股利、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			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,975,134.45	23,941,373.99
加：期初现金及现金等价物余额		806,225,628.07	744,635,114.31
六、期末现金及现金等价物余额		794,250,493.62	768,576,488.30

法定代表人：元建兴 主管会计工作负责人：李虎 会计机构负责人：杨成

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		103,830,328.87	227,597,200.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,159,070.29	175,668,492.26
经营活动现金流入小计		104,989,399.16	403,265,692.55
购买商品、接受劳务支付的现金		105,287,697.83	279,848,209.09
支付给职工以及为职工支付的现金		7,666,633.55	20,546,036.72
支付的各项税费		3,263,250.87	3,425,596.52
支付其他与经营活动有关的现金		9,739,083.33	72,268,836.31
经营活动现金流出小计		125,956,665.58	376,088,678.64
经营活动产生的现金流量净额		-20,967,266.42	27,177,013.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		600,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		11,171,380.14	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240.00	4,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		611,171,620.14	304,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,448,686.77	3,320,631.51
投资支付的现金		600,000,000.00	
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		601,448,686.77	3,320,631.51
投资活动产生的现金流量净额		9,722,933.37	-3,016,431.51
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-11,244,333.05	24,160,582.40
加: 期初现金及现金等价物余额		802,069,657.31	739,593,942.08
六、期末现金及现金等价物余额		790,825,324.26	763,754,524.48

法定代表人: 元建兴 主管会计工作负责人: 李虎 会计机构负责人: 杨成

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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-84,370,458.15			1,022,034,447.21
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-84,370,458.15			1,022,034,447.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,683,630.81			-2,683,630.81
(一)净利润							-2,683,630.81			-2,683,630.81
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-2,683,630.81			-2,683,630.81
(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									
(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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-87,054,088.96		1,019,350,816.40

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	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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-69,876,401.94		1,036,528,503.42	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-69,876,401.94		1,036,528,503.42	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-15,522,565.96		-15,522,565.96	
(一)净利润							-15,522,565.96		-15,522,565.96	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-15,522,565.96		-15,522,565.96	
(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									
(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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-85,398,967.90		1,021,005,937.46

法定代表人：元建兴 主管会计工作负责人：李虎 会计机构负责人：杨成

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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-69,079,141.10	1,037,325,764.26
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-69,079,141.10	1,037,325,764.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-726,314.30	-726,314.30
(一)净利润							-726,314.30	-726,314.30
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-726,314.30	-726,314.30
(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								
(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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-69,805,455.40	1,036,599,449.96

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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-62,577,498.47	1,043,827,406.89
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初 余额	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-62,577,498.47	1,043,827,406.89

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-10,963,730.41	-10,963,730.41
(一)净利润							-10,963,730.41	-10,963,730.41
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-10,963,730.41	-10,963,730.41
(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								
(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	401,371,188.00	443,869,786.91			261,163,930.45		-73,541,228.88	1,032,863,676.48

法定代表人：元建兴 主管会计工作负责人：李虎 会计机构负责人：杨成

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司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

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的

长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整所有者权益(资本公积),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时,对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致,编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整;对非同一控制下企业合并取得的子公司,已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时,本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

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:

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合算成人民币记账。

在资产负债表日,对外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,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,不改变其记账本位币金额。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具:

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债:包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债:

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的,主要是为了近期内出售或回购;

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理;

c、属于衍生工具。但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生

工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

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。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划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、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿

还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值

下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

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	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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
其他不重大的应收款项	除单项金额重大以及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项以外的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
其他不重大的应收款项	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
其中：		
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月—1 年（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	有明确证据表明难以收回或收回成本大于账面余额
坏账准备的计提方法	全额计提

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

(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

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(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

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、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。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 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。B. 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。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产：

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，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。

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

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	15-30 年	5%	6.33%-3.17%
机器设备	4-7 年	5%	19.00%-23.75%
运输设备	6 年	5%	15.83%
其他	5-18 年	5%	19.00%-5.28%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- 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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可

收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 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的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

17、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌, 并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图; ③无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 可证明其有用性; ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、 长期待摊费用:

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账, 在项目受益期内平均摊销。

19、 预计负债:

(1) 预计负债的确认标准

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义务同时符合以下条件, 则将其确认为负债:

- ① 该义务是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公司;
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的, 确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。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。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围, 则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定; 如果所需支出不存在一个金额范围, 则按如下方法确定:

- ① 或有事项涉及单个项目时, 最佳估计数按最可能发生的金额确定;
- ② 或有事项涉及多个项目时, 最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的, 则补偿金额在基本确定能收到时, 作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、 股份支付及权益工具:

(1) 股份支付的种类:

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

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计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付, 在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付, 在等待期内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和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入：

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(3) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 政府补助：

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

24、 经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

26、 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

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

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%
营业税	应税营业收入	3%和 5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

(四) 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: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	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
上海国脉通信有限公司	全资子公司	上海	通信服务	5,600.00	无线通信及信息服务等	5,600.00		100.00	100.00	是			
上海国脉通信器材有限公司	全资子公司	上海	通信器材	1,000.00	通信器材销售、生产、维修等	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海国脉实验工厂	全资子公司	上海	通信设备	50.00	通信设备等	50.00	4,880.54	100.00	100.00	是			

(五) 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:		
人民币	36,655.72	27,089.07
银行存款:		
人民币	794,195,247.18	806,174,303.49
其他货币资金:		

人民币	18,590.72	24,235.51
合计	794,250,493.62	806,225,628.07

(1) 年末其他货币资金 18,590.72 元，为单位信用卡存款余额。

(2) 期末无对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其他不重大的应收账款	29,544,298.09	94.45	2,236,277.08	6.67	9,515,941.74	84.56	2,216,168.56	23.29
组合小计	29,544,298.09	94.45	2,236,277.08	6.67	9,515,941.74	84.56	2,216,168.56	23.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,737,195.96	5.55	1,737,195.96	100.00	1,737,195.96	15.44	1,737,195.96	100.00
合计	31,281,494.05	/	3,973,473.04	/	11,253,137.70	/	3,953,364.52	/

本公司于资产负债表日，将应收账款划分为单项金额重大的应收账款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款和其他不重大的应收账款三类。

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：						
6 个月以内	25,938,747.25	87.80	0.00	5,344,369.06	56.16	0.00
6 个月到 1 年	244,098.86	0.82	12,204.94	1,096,374.42	11.52	54,818.72
1 年以内小计	26,182,846.11	88.62	12,204.94	6,440,743.48	67.68	54,818.72
1 至 2 年	1,157,688.26	3.92	115,768.82	972,281.09	10.22	97,228.11
2 至 3 年	136,372.00	0.46	40,911.60	33,525.45	0.35	10,057.64
4 至 5 年				76,638.15	0.81	61,310.52
5 年以上	2,067,391.72	7.00	2,067,391.72	1,992,753.57	20.94	1,992,753.57
合计	29,544,298.09	100.00	2,236,277.08	9,515,941.74	100.00	2,216,168.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
呼叫中心业务款	1,737,195.96	1,737,195.96	100.00	预计难以收回
合计	1,737,195.96	1,737,195.96	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
转回的应收账款及坏账准备	与债务冲销	账龄法	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	/	/	2,000.00	/	/

(3) 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。

(4) 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(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	关联方	22,229,590.28	6 个月以内	71.06
上海市信息管线有限公司	非关联方	2,618,511.00	6 个月--3 年	8.37
上海华丝贸易有限公司	非关联方	1,447,041.08	5 年以上	4.63
南京码也科技有限公司	非关联方	1,361,741.89	1 年--4 年	4.35
中国联合通信有限公司上海分公司	非关联方	1,275,130.95	1 年--4 年	4.08
合计	/	28,932,015.20	/	92.49

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	22,229,590.28	71.06
通茂酒店控股有限公司	母公司的控股子公司	233,333.33	0.75
合计	/	22,462,923.61	71.81

3、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：								
其他不重大的其他应收款	3,738,644.06	100.00	2,264,713.88	60.58	3,663,412.21	100.00	1,992,275.58	54.38
组合小计	3,738,644.06	100.00	2,264,713.88	60.58	3,663,412.21	100.00	1,992,275.58	54.38
合计	3,738,644.06	/	2,264,713.88	/	3,663,412.21	/	1,992,275.58	/

其他应收款种类的说明：本公司于资产负债表日，将应收账款划分为单项金额重大的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款和其他不重大的其他应收款三类。

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：								
6 个月以内	1,001,423.19	26.78	0.00		810,512.60	22.13	0.00	
6 个月到 1 年	20,100.00	0.54	1,005.00		6,000.00	0.16	300.00	
1 年以内小计	1,021,523.19	27.32	1,005.00		816,512.60	22.29	300.00	
1 至 2 年	64,500.00	1.73	6,450.00		269,272.21	7.35	26,927.22	

2至3年	137,494.15	3.68	41,248.25	22,889.92	0.62	6,866.98
3至4年	25,445.78	0.68	12,722.89	1,030,245.78	28.12	515,122.88
4至5年	1,431,966.00	38.30	1,145,572.80	407,166.00	11.12	325,732.80
5年以上	1,057,714.94	28.29	1,057,714.94	1,117,325.70	30.50	1,117,325.70
合计	3,738,644.06	100.00	2,264,713.88	3,663,412.21	100.00	1,992,275.58

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
收回的其他应收账款及转回的坏账准备	收回代垫款	账龄法	59,610.76	59,610.76	59,610.76
合计	/	/	59,610.76	/	/

(3) 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。

(4) 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(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	关联方	1,192,153.31	5年以内	31.89
中国联合网络通信有限公司上海市公司	非关联方	575,000.00	5年以上	15.38
上海沪西供电所	非关联方	411,180.00	6个月以内	11.00
公安部第三研究所量子光电科技有限公司	非关联方	300,000.00	5年以上	8.02
摩托罗拉(中国)电子有限公司	非关联方	115,943.53	5年以上	3.10
合计	/	2,594,276.84	/	69.39

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	1,192,153.31	31.89
合计	/	1,192,153.31	31.89

4、 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	2,339,719.69	55.87	5,611,792.57	92.86
1至2年	1,268,316.00	30.28	431,426.94	7.14
2至3年	580,079.00	13.85		
合计	4,188,114.69	100.00	6,043,219.51	100.00

本公司账龄超过 1 年的预付款项主要为未结算款项。

(2) 预付款项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	时间	未结算原因
上海海剑通讯设备有限公司	非关联方	2,323,526.00	6个月~3年	预付工程款
天翼电信终端有限公司上海分公司	关联方	147,944.00	6个月以内	预付购货款
预付房屋租赁费-孙文霞、孙雯莉	非关联方	109,375.00	6个月以内	预付房屋租赁费
俞苗芳	非关联方	70,726.50	6个月以内	预付房屋租赁费
李彩凤	非关联方	68,428.50	6个月以内	预付房屋租赁费
合计	/	2,720,000.00	/	/

(3) 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。

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	114,295.23	12,128.56	102,166.67	36,321.58	12,128.56	24,193.02
库存商品	23,268,931.48	10,887,836.60	12,381,094.88	20,005,626.10	11,091,177.32	8,914,448.78
周转材料	34,917.91	34,917.91	0.00	34,917.91	34,917.91	
发出商品	5,206,654.33		5,206,654.33	1,112,225.22		1,112,225.22
合计	28,624,798.95	10,934,883.07	17,689,915.88	21,189,090.81	11,138,223.79	10,050,867.02

(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	12,128.56				12,128.56
库存商品	11,091,177.32	28,799.77		232,140.49	10,887,836.60
周转材料	34,917.91				34,917.91
合计	11,138,223.79	28,799.77		232,140.49	10,934,883.07

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	可变现净值低于账面价值		
发出商品			

6、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
大众保险股份有限公司	47,396,400.00	41,592,600.00		41,592,600.00	5,803,800.00	3.31	3.31

7、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：	511,233,373.44	56,410.31			511,289,783.75
其中：房屋及建筑物	234,733,761.56				234,733,761.56
机器设备	212,220,479.59				212,220,479.59
运输工具	19,711,686.21				19,711,686.21
	44,567,446.08	56,410.31			44,623,856.39
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	326,681,790.22	9,018,742.39			335,700,532.61
其中：房屋及建筑物	96,125,399.66	3,654,922.02			99,780,321.68
机器设备	176,979,382.94	4,086,885.76			181,066,268.70
运输工具	16,885,956.60	417,724.68			17,303,681.28
	36,691,051.02	859,209.93			37,550,260.95
三、固定资产账面净值合计	184,551,583.22	/		/	175,589,251.14
其中：房屋及建筑物	138,608,361.90	/		/	134,953,439.88
机器设备	35,241,096.65	/		/	31,154,210.89

运输工具	2,825,729.61	/	/	2,408,004.93
	7,876,395.06	/	/	7,073,595.44
四、减值准备合计	10,320,967.17	/	/	10,320,967.17
其中：房屋及建筑物	8,966,314.61	/	/	8,966,314.61
机器设备	594,022.88	/	/	594,022.88
运输工具	0.00	/	/	0.00
	760,629.68	/	/	760,629.68
五、固定资产账面价值合计	174,230,616.05	/	/	165,268,283.97
其中：房屋及建筑物	129,642,047.29	/	/	125,987,125.27
机器设备	34,647,073.77	/	/	30,560,188.01
运输工具	2,825,729.61	/	/	2,408,004.93
	7,115,765.38	/	/	6,312,965.76

本期折旧额：9,018,742.39 元。

8、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,386,093.75		1,386,093.75	189,103.20		189,103.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	期末数
国脉公司部分办公用房装修改造工程费	626,409.00	189,103.20	392,891.00	92.91	92.91	581,994.20
国脉大厦 19 楼装修工程	1,347,717.31		804,099.55	59.66	59.66	804,099.55
合计	1,974,126.31	189,103.20	1,196,990.55	/	/	1,386,093.75

注：工程投入占预算总额比例的计算，其投入总额包含以前年度已经转入固定资产的部分。

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	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,276,091.61			3,276,091.61
经营用软件	1,844,037.95			1,844,037.95
管理用软件	1,257,537.00			1,257,537.00
房屋使用权	174,516.66			174,516.66
二、累计摊销合计	3,021,572.43	75,890.98		3,097,463.41
经营用软件	1,701,534.91	22,215.84		1,723,750.75
管理用软件	1,145,520.86	53,675.14		1,199,196.00
房屋使用权	174,516.66			174,516.66
三、无形资产账面净值合计	254,519.18	-75,890.98		178,628.20
经营用软件	142,503.04	-22,215.84		120,287.20
管理用软件	112,016.14	-53,675.14		58,341.00
房屋使用权				
四、减值准备合计				
经营用软件				
管理用软件				
房屋使用权				
五、无形资产账面价值合计	254,519.18	-75,890.98		178,628.20
经营用软件	142,503.04	-22,215.84		120,287.20
管理用软件	112,016.14	-53,675.14		58,341.00
房屋使用权				

本期摊销额：75,890.98 元。

10、 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
体育馆包厢	3,675,000.02		49,999.98		3,625,000.04
国脉大厦用水管道改造工程	73,892.95		9,852.42		64,040.53
基站房租	28,904.91		7,883.10		21,021.81
IDEN 直放站建设	39,909.19		3,683.94		36,225.25
机房搬迁建设	528,959.23		48,826.98		480,132.25
IDEN 四期扩容配套	1,939,394.40		166,233.78		1,773,160.62
IDEN 铁塔维修	121,254.93		10,393.26		110,861.67
马陆基站建设	44,448.48		3,756.24		40,692.24
新浜.堡镇基站搬迁	35,658.01		3,013.38		32,644.63
长安大厦 26 楼改造工程	1,025,972.30		136,796.28		889,176.02
天山路营业厅建筑装饰工程	10,459.68		1,364.28		9,095.40
菊太路营业厅建筑装饰工程	30,602.22		3,991.62		26,610.60
市一路营业厅建筑装饰工程	133,508.82		17,414.22		116,094.60
设备四厂办公室改造工程	116,448.75		15,526.50		100,922.25
新浜天馈系统建设工程	11,451.50		928.50		10,523.00
控江基站天馈系统建设、基站机房装修,安装工程	36,486.50		2,958.30		33,528.20
国脉大厦底层大堂翻新装饰工程	50,609.36		5,327.28		45,282.08
防监控设施改造更新	483,941.60		49,214.40		434,727.20
FM200 自动灭火系统工程	135,794.60		16,974.30		118,820.30
姚虹北路营业厅装修款	95,085.00		12,402.00		82,683.00
徐泾食堂建设	18,020.91		2,300.58		15,720.33
徐泾乡改造整体设计	126,900.00		16,200.00		110,700.00
徐泾乡搬迁工程	3,320,993.41		423,956.58		2,897,036.83
合计	12,083,696.77		1,008,997.92		11,074,698.85

11、 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	17,211,306.56	17,123,143.60
小计	17,211,306.56	17,123,143.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,903,940.98	14,900,235.00
可抵扣亏损	94,246,225.31	96,461,518.16
合计	109,150,166.29	111,361,753.16

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	2,574,524.56	2,577,610.62	
2012 年	3,719,859.48	3,719,859.48	
2013 年	71,450,436.71	75,736,572.87	
2014 年	11,037,552.99	11,037,552.99	
2015 年	2,428,706.08	3,389,922.20	期初数为：2011 年初可抵扣亏损额简单相加数：3,389,922.20 元。

			年度所得税清算完成后，按个体可抵扣亏损额分别计算并汇总的金额为：2,428,706.08 元。
合计	91,211,079.82	96,461,518.16	/

(4) 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
可抵扣差异项目：	
应收账款	2,144,113.84
其他应收款	42,500,705.04
存货	10,071,559.10
可供出售金融资产	650,000.00
持有至到期投资	960,000.00
长期股权投资	11,590,532.86
固定资产	928,315.30
小计	68,845,226.14

12、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	5,945,640.10	292,546.82			6,238,186.92
二、存货跌价准备	11,138,223.79	28,799.77		232,140.49	10,934,883.07
三、可供出售金融资产减值准备	650,000.00				650,000.00
四、持有至到期投资减值准备	960,000.00				960,000.00
五、长期股权投资减值准备	5,803,800.00				5,803,800.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,320,967.17				10,320,967.17
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	34,818,631.06	321,346.59	0.00	232,140.49	34,907,837.16

13、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
1 年以内	20,862,204.79	10,896,059.43
1 年以上	12,648,693.51	11,756,277.65
合计	33,510,898.30	22,652,337.08

(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) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

帐龄超过 1 年的应付账款，未偿还的主要原因为还未与对方结算。

14、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
1 年以内	8,485,700.67	6,272,932.39

1 年以上	230,908.38	440,528.34
合计	8,716,609.05	6,713,460.73

(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。

15、 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	2,068,561.98	3,580,677.14	5,555,603.07	93,636.05
二、职工福利费		2,943.60	2,943.60	
三、社会保险费	293,857.32	1,789,643.61	1,784,008.52	299,492.41
其中：① 医疗保险费	95,212.50	591,534.12	589,725.62	97,021.00
② 基本养老保险费	175,097.60	1,056,154.42	1,052,761.42	178,490.60
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	15,523.73	93,541.98	93,269.08	15,796.63
⑤ 工伤保险费	3,927.95	23,676.73	23,605.40	3,999.28
⑥ 生育保险费	4,095.54	24,736.36	24,647.00	4,184.90
⑦ 其他保险				
四、住房公积金	4,006.00	337,993.00	337,993.00	4,006.00
五、辞退福利				
六、其他		155,165.00	155,165.00	
七、工会经费和职工教育经费	297,853.66	86,555.55	119,941.51	264,467.70
合计	2,664,278.96	5,952,977.90	7,955,654.70	661,602.16

工会经费和职工教育经费金额 264,467.70 元。

16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,467,296.44	-104,563.43
营业税	332,258.95	373,720.09
企业所得税	2,820,873.93	2,822,597.81
个人所得税	41,766.06	58,616.81
城市维护建设税	23,256.30	26,158.61
房产税	10,648.00	3,868.78
应交教育费附加	19,028.20	13,626.80
应交防洪护堤费	907.39	1,322.00
其他	104,847.30	484,613.60
合计	1,886,289.69	3,679,961.07

17、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
流通股股东	3,559,157.72	3,559,157.72	尚未领取
合计	3,559,157.72	3,559,157.72	/

18、 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
1 年以内	5,001,957.73	6,132,412.69
1 年以上	8,934,755.66	9,328,247.75
合计	13,936,713.39	15,460,660.44

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付款，未偿还的主要原因是尚未结算。

19、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	401,371,188.00						401,371,188.00

20、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）	435,270,352.49			435,270,352.49
其他资本公积	8,599,434.42			8,599,434.42
合计	443,869,786.91			443,869,786.91

21、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	114,358,503.75			114,358,503.75
任意盈余公积	146,805,426.70			146,805,426.70
合计	261,163,930.45			261,163,930.45

22、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	-84,370,458.15	/
调整后 年初未分配利润	-84,370,458.15	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,683,630.81	/
期末未分配利润	-87,054,088.96	/

23、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	92,945,136.30	177,964,090.09
其他业务收入	17,665,942.36	19,047,677.92
营业成本	100,414,946.90	187,412,241.19

(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
通信行业	92,945,136.30	91,520,972.87	177,964,090.09	178,950,278.70
合计	92,945,136.30	91,520,972.87	177,964,090.09	178,950,278.70

(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
通信收入	21,935,516.16	21,872,563.44	27,334,421.00	27,976,075.71
销售收入	70,848,220.60	69,528,205.86	150,491,252.55	150,851,784.52
维修收入	161,399.54	120,203.57	138,416.54	122,418.47
合计	92,945,136.30	91,520,972.87	177,964,090.09	178,950,278.70

(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
华东地区	92,937,980.95	91,513,495.05	177,964,090.09	178,950,278.70
华北地区	7,155.35	7,477.82		
合计	92,945,136.30	91,520,972.87	177,964,090.09	178,950,278.70

(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（%）
中国电信股份有限公司上海分公司	55,308,608.55	50.00
上海涌盛贸易有限公司	6,111,477.92	5.53
上海市信息管线有限公司	5,323,628.00	4.81
上海君弘贸易发展有限公司	4,001,961.83	3.62
中国联合通信有限公司上海分公司	2,582,731.62	2.33
合计	73,328,407.92	66.29

24、 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	1,548,829.57	1,816,208.07	应税营业收入
城市维护建设税	116,112.51	497,760.76	应缴纳流转税额
教育费附加	49,839.67	213,313.21	应缴纳流转税额
地方教育附加	33,226.47		应缴纳流转税额
合计	1,748,008.22	2,527,282.04	/

25、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	40,201.27	39,604.29
差旅费	14,044.80	43,129.30
车辆使用费	71,653.62	150,036.88
业务酬金	700,000.00	28,960.00
电话及专线费	68,900.42	87,625.48
房屋租赁费	1,107,455.00	1,138,615.10
水电煤	103,521.14	93,054.32
低值易耗品	32,777.00	46,525.10
维修费	162,774.60	114,767.40
业务宣传费		2,600.00
长期待摊费用摊销	171,968.40	171,968.40
折旧费	241,525.95	306,423.31
人工成本	3,559,813.67	9,696,595.02
其他	58,884.06	62,195.30
合计	6,333,519.93	11,982,099.90

26、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
董事会费	377,537.10	202,065.25
工会经费	65,521.55	170,455.51
人工成本	5,860,394.49	6,291,049.90
维修费	434,980.84	652,403.72
折旧费	3,965,505.02	3,825,784.15
低值易耗品	23,243.20	26,411.00
办公费	5,088.82	41,328.05
差旅费	100,422.60	182,599.25

车辆使用费	221,785.50	255,903.50
房屋租赁费	220,178.36	283,907.16
电话及专线费	299,696.55	113,150.38
水电煤	1,193,508.39	1,359,830.22
会务费	100,787.10	26,006.25
警卫消防费	258,959.40	219,301.80
聘请中介机构费	212,360.00	105,369.00
税费	1,121,210.70	1,218,659.20
诉讼费		5,230.00
无形资产摊销	47,425.02	47,425.06
业务招待费	625,545.39	1,017,827.65
长期待摊费用摊销	131,368.38	59,852.83
职工教育经费	21,034.00	2,360.00
咨询顾问费		5,400.00
其他	356,196.95	591,304.62
合计	15,642,749.36	16,703,624.50

27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-1,160,138.23	-5,922,074.18
汇兑损益		
银行手续费	225,728.75	63,383.59
合计	-934,409.48	-5,858,690.59

28、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
处置长期股权投资产生的投资收益		300,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,058,130.14	
其他	2,113,250.00	
合计	11,171,380.14	300,000.00

29、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	292,546.82	353,055.82
二、存货跌价损失	28,799.77	-1,126,981.72
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	321,346.59	-773,925.90

(1) 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	240.00		240.00
其中：固定资产处置利得	240.00		240.00
其他	7,192.55	38,319.40	7,192.55
合计	7,432.55	38,319.40	7,432.55

30、 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		408.98	
其中：固定资产处置损失		408.98	
其他	1,031,723.60	751,826.67	1,031,723.60
合计	1,031,723.60	752,235.65	1,031,723.60

31、 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	3,800.00	-2,855.08
递延所得税调整	-88,162.96	130,641.66
合计	-84,362.96	127,786.58

32、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-0.01	-0.01	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.03	-0.03	-0.04	-0.04

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/(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，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

33、 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
利息收入	1,160,138.23
其他	46,500.53
合计	1,206,638.76

(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
销售费用	2,110,189.91
管理费用	4,516,845.75
其他	2,585,748.56
合计	9,212,784.22

34、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	-2,683,630.81	-15,522,565.96
加：资产减值准备	321,346.59	-773,925.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,018,742.39	9,343,783.37
无形资产摊销	75,890.98	155,640.91
长期待摊费用摊销	1,008,997.92	935,045.27
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）	-240.00	408.98
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）	-11,171,380.14	-300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,162.96	130,641.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,667,848.63	8,541,231.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,248,483.38	27,550,141.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,736,700.22	-3,088,476.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,698,067.82	26,971,925.50
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	794,250,493.62	768,576,488.30
减：现金的期初余额	806,225,628.07	744,635,114.31
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	-11,975,134.45	23,941,373.99

(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	794,250,493.62	806,225,628.07
其中：库存现金	36,655.72	27,089.07
可随时用于支付的银行存款	794,195,247.18	806,174,303.49
可随时用于支付的其他货币资金	18,590.72	24,235.51
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	794,250,493.62	806,225,628.07

(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:亿元 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
中国电信集团公司	国有独资公司	北京	王晓初	信息通信	1,580	50.02	50.02	国务院国有资产监督管理委员会	10001770-7

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海国脉通信有限公司	有限责任公司	上海	郭刚	通信服务	5,600	100	100.00	13229263-1
上海国脉通信器材有限公司	有限责任公司	上海	许康根	通信器材	1,000	100	100.00	13220972-x
上海国脉实验工厂	有限责任公司	上海	李培忠	通信设备	50	100	100.00	63056760-x

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	67114375-8
通茂酒店控股有限公司	母公司的控股子公司	89066210-1
上海邮电设计咨询研究院有限公司	母公司的控股子公司	13241199-5
上海德律风物业有限公司	母公司的控股子公司	63034766-4
上海电信科技发展有限公司	母公司的控股子公司	13242175-5
上海市信产通信服务有限公司信息网络分公司	母公司的控股子公司	13451315-4
上海电信工程有限公司	母公司的控股子公司	132408980
上海通贸进出口有限公司	母公司的控股子公司	630882669
上海通茂大酒店有限公司	母公司的控股子公司	630863687
上海共联通信信息发展有限公司	母公司的控股子公司	13464488-0
上海通信设备招标有限公司	母公司的控股子公司	74561627-2
天翼电信终端有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	77851816-9

4、 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 (%)
中国电信股份有限公司上海分公司	电话费、专线费	按照市场价格拟定	1,402,225.13	83.07	1,899,913.57	74.35
中国电信股份有限公司上海分公司	业务酬金	按照市场价格拟定	350,000.00	36.08		
上海电信科技发展有限公司	业务酬金	按照市场价格拟定	150,000.00	15.46		
上海电信科技发展有限公司	电信终端补贴	按照市场价格拟定			11,117.00	0.01
上海市信产通信服务有限公司信息网络分公司	设备维护费	按照市场价格拟定	30,000.00	0.69		
上海电信工程有限公司	业务酬金	按照市场价	120,000.00	12.37		

		格拟定				
上海通贸进出口有限公司	服装费	按照市场价格拟定	155,165.00	100.00		
上海通茂大酒店有限公司	会务费	按照市场价格拟定	160,227.90	79.49		
上海共联通信信息发展有限公司	业务酬金	按照市场价格拟定	350,000.00	36.08		
上海通信设备招标有限公司	中标服务费	按照市场价格拟定	15,000.00	100.00		
天翼电信终端有限公司上海分公司	采购 CDMA 手机	按照市场价格拟定	3,903,855.00	17.34	915,273.00	0.61
上海电信科技发展有限公司	互联网端口使用费	按照市场价格拟定	67,500.00	5.36		

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 (%)
中国电信股份有限公司上海分公司	电信终端补贴收入、代理费等	按照市场价格拟定	76,925,829.04	89.78	34,389,028.65	16.61
中国电信股份有限公司上海分公司	基站租金及电费	按照市场价格拟定			479,891.72	
上海邮电设计咨询研究院有限公司	工程、技术	按照市场价格拟定	233,786.54	2.87	372,656.00	3.08
上海世纪新元信息产业有限公司	劳务费	按照市场价格拟定			122,699.90	0.90

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中卫国脉通信股份有限公司	中国电信股份有限公司上海分公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	按照市场价格拟定	2,016,624.98
中卫国脉通信股份有限公司	通茂酒店控股有限公司	房屋	2011年3月1日	2012年2月29日	按照市场价格拟定	233,333.33

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海德律风风物业有限公司	中卫国脉通信股份有限公司	场地	2011年1月1日	2011年12月31日	31,200.00

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国电信股份有限公司上海分公司	22,229,590.28		454,722.00	
应收账款	通茂酒店控股有限公司	233,333.33		600,000.00	
应收账款	湖南省电信实业集团有限公司天园假日中心			516,000.00	
应收账款	江苏省邮电建设工程有限公司			129,000.00	
应收账款	安徽博达通信工程监理有限责任公司			73,260.00	
应收账款	贵州省通信产业服务有限公司六盘水分公司			6,732.00	
应收账款	贵州省通信产业服务有限公司黔西南分公司			19,800.00	
应收账款	甘肃省通信产业服务有限公司物流营销分公司			13,932.00	
应收账款	青海省通信服务有限公司			206,400.00	
应收账款	浙江省通信产业服务有限公司金华市分公司			10,320.00	
应收账款	贵州通信建设设计咨询有限公司			51,480.00	
应收账款	贵州通信工程建设监理有限公司			26,928.00	
应收账款	中国电信股份有限公司贵州分公司			680,000.00	
应收账款	浙江省电信安装建设有限公司			73,014.00	
其他应收款	中国电信股份有限公司上海分公司	1,192,153.31	842,153.31	1,162,153.31	527,153.31
其他应收款	上海通信设备招标有限公司			31,000.00	
预付账款	天翼电信终端有限公司上海分公司	147,944.00		1,170.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国电信股份有限公司上海分公司	68,000.00	68,000.00
其他应付款	中国电信股份有限公司上海分公司	50,000.00	50,000.00

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

根据 2011 年 5 月 30 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于利用公司短时闲置资金购买银行理财产品和开展委贷或信托业务的议案》，2011 年 7 月 5 日，公司以自有资金人民币 3 亿元购买工商银行工银理财共赢 3 号非保本浮动收益型理财产品，预期年化收益率为 5.40%，起始日为 2011 年 7 月 5 日，

到期日至 2011 年 12 月 28 日。同日，公司以自有资金人民币 3 亿元购买浦发银行利多多保本保收益型理财产品，年化收益率为 5.20%，起始日为 2011 年 7 月 5 日，到期日至 2011 年 12 月 28 日。（内容详见临时公告“临 2011-026”）。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

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：								
其他不重大的的应收账款	27,766,702.32	94.35	480,596.02	1.51	7,697,932.79	82.23	461,627.48	6.00
组合小计	27,766,702.32	94.35	480,596.02	1.51	7,697,932.79	82.23	461,627.48	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,663,517.82	5.65	1,663,517.82	100.00	1,663,517.82	17.77	1,663,517.82	100.00
合计	29,430,220.14	/	2,144,113.84	/	9,361,450.61	/	2,125,145.30	/

应收账款种类的说明：本公司于资产负债表日，将应收账款划分为单项金额重大的应收账款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款和单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款三类。

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：						
6 个月以内	25,938,492.25	93.41	0.00	5,280,901.19	68.60	0.00
6 个月到 1 年	221,299.17	0.80	11,064.96	1,096,374.42	14.24	54,818.72
1 年以内小计	26,159,791.42	94.21	11,064.96	6,377,275.61	82.84	54,818.72
1 至 2 年	1,157,688.26	4.17	115,768.82	972,281.09	12.63	97,228.11
2 至 3 年	136,372.00	0.49	40,911.60	33,525.45	0.44	10,057.64
3 至 4 年	0.00	0.00				
4 至 5 年	0.00	0.00		76,638.15	1.00	61,310.52
5 年以上	312,850.64	1.13	312,850.64	238,212.49	3.09	238,212.49
合计	27,766,702.32	100.00	480,596.02	7,697,932.79	100.00	461,627.48

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
呼叫中心业务款	1,663,517.82	1,663,517.82	100.00	预计难以收回
合计	1,663,517.82	1,663,517.82	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
转回的应收账款及坏账准备	与债务冲销	账龄法	2,000.00	2,000.00	2,000.00
合计	/	/	2,000.00	/	/

(3) 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。

(4) 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(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	关联方	22,229,590.28	6 个月以内	75.53
上海市信息管线有限公司	非关联方	2,618,511.00	6 个月--3 年	8.90
南京码也科技有限公司	非关联方	1,361,741.89	1 年--4 年	4.63
中国联合通信有限公司上海分公司	非关联方	1,275,130.95	1 年--4 年	4.33
上海安心商贸有限公司	非关联方	301,775.93	6 个月--2 年	1.03
合计	/	27,786,750.05	/	94.42

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	22,229,590.28	75.54
通茂酒店控股有限公司	母公司的控股子公司	233,333.33	0.79
合计	/	22,462,923.61	76.33

2、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	48,805,439.04	93.49	40,251,419.26	82.47	48,805,439.04	93.51	39,984,267.54	81.93
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他不重大的其他应收款	3,399,835.63	6.51	2,249,285.78	66.16	3,385,989.58	6.49	1,979,413.48	58.46
组合小计	3,399,835.63	6.51	2,249,285.78	66.16	3,385,989.58	6.49	1,979,413.48	58.46
合计	52,205,274.67	/	42,500,705.04	/	52,191,428.62	/	41,963,681.02	/

其他应收款种类的说明：本公司于资产负债表日，将应收账款划分为单项金额重大的其他应收款、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款和单项金额不重大，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三类。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海国脉实验工厂	48,805,439.04	40,251,419.26	82.47	
合计	48,805,439.04	40,251,419.26	/	/

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：						
6 个月以内	743,923.86	21.88		639,399.07	18.88	
6 个月到 1 年	20,100.00	0.59	1,005.00	6,000.00	0.18	300.00
1 年以内小计	764,023.86	22.47	1,005.00	645,399.07	19.06	300.00
1 至 2 年	11,000.00	0.32	1,100.00	165,442.21	4.89	16,544.22
2 至 3 年	112,164.15	3.30	33,649.25	22,889.92	0.68	6,866.98
3 至 4 年	25,445.78	0.75	12,722.89	1,030,245.78	30.43	515,122.88
4 至 5 年	1,431,966.00	42.12	1,145,572.80	407,166.00	12.02	325,732.80
5 年以上	1,055,235.84	31.04	1,055,235.84	1,114,846.60	32.92	1,114,846.60
合计	3,399,835.63	100.00	2,249,285.78	3,385,989.58	100.00	1,979,413.48

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
收回的其他应收账款及转回的坏账准备	收回代垫款	账龄法	59,610.76	59,610.76	59,610.76
合计	/	/	59,610.76	/	/

(3) 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。

(4) 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 (%)
上海国脉实验工厂	关联方	48,805,439.04	5 年以上	93.48
中国电信股份有限公司上海分公司	关联方	1,192,153.31	5 年以内	2.28
中国联合网络通信有限公司上海市公司	非关联方	575,000.00	5 年以上	1.10
上海沪西供电所	非关联方	411,180.00	6 个月以内	0.79
公安部第三研究所量子光电科技有限公司	非关联方	300,000.00	5 年以上	0.58
合计	/	51,283,772.35	/	98.23

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海国脉实验工厂	子公司	48,805,439.04	93.49
中国电信股份有限公司上海分公司	母公司的控股子公司	1,192,153.31	2.28
合计	/	49,997,592.35	95.77

3、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 (%)
上海国脉通信有限公司	56,000,000.00	52,582,052.38		52,582,052.38	3,417,947.62		100.00	100.00
上海国脉	4,000,000.00	2,131,214.76		2,131,214.76	1,868,785.24		40.00	40.00

通信器材公司							
上海国脉实验工厂	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00		100.00	100.00
大众保险股份有限公司	47,396,400.00	41,592,600.00	41,592,600.00	5,803,800.00		3.31	3.31

4、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	92,696,236.11	177,530,980.86
其他业务收入	16,805,581.13	17,757,809.36
营业成本	97,892,203.44	184,306,257.20

(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
通信行业	92,696,236.11	89,689,011.89	177,530,980.86	176,263,335.63
合计	92,696,236.11	89,689,011.89	177,530,980.86	176,263,335.63

(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
通信收入	21,935,516.16	21,561,606.60	27,274,421.00	27,665,118.87
销售收入	70,599,320.41	68,007,201.72	150,118,143.32	148,475,798.29
维修收入	161,399.54	120,203.57	138,416.54	122,418.47
合计	92,696,236.11	89,689,011.89	177,530,980.86	176,263,335.63

(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
华东地区	92,689,080.76	89,681,534.07	177,530,980.86	176,263,335.63
华北地区	7,155.35	7,477.82		
合计	92,696,236.11	89,689,011.89	177,530,980.86	176,263,335.63

(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（%）
中国电信股份有限公司上海分公司	55,308,608.55	50.51
上海涌盛贸易有限公司	6,111,477.92	5.58
上海市信息管线有限公司	5,323,628.00	4.86
上海君弘贸易发展有限公司	4,001,961.83	3.66
中国联合通信有限公司上海分公司	2,582,731.62	2.36
合计	73,328,407.92	66.97

5、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
处置长期股权投资产生的投资收益		300,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,058,130.14	
其他	2,113,250.00	
合计	11,171,380.14	300,000.00

6、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	-726,314.30	-10,963,730.41
加：资产减值准备	584,792.33	-522,566.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,719,435.63	9,043,960.07
无形资产摊销	75,890.98	155,640.91
长期待摊费用摊销	554,138.76	481,327.60
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）	-240.00	408.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,171,380.14	-300,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,162.96	130,641.66
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）	-7,667,848.63	8,541,231.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,244,242.74	23,548,199.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,996,664.65	-2,938,099.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,967,266.42	27,177,013.91
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	790,825,324.26	763,754,524.48
减：现金的期初余额	802,069,657.31	739,593,942.08
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	-11,244,333.05	24,160,582.40

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	240.00	固定资产处置收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,058,130.14	处置交易性金融资产收益
对外委托贷款取得的损益	2,113,250.00	委托贷款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,024,531.05	扣除处置资产后营业外收支差额
合计	10,147,089.09	

2、 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,683,630.81	-15,522,565.96	1,019,350,816.40	1,022,034,447.21

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-2,683,630.81	-15,522,565.96	1,019,350,816.40	1,022,034,447.21

3、 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	-0.2629	-0.0067	-0.0067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.2571	-0.0320	-0.0320

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 报告期内在《上海证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：元建兴

中卫国脉通信股份有限公司

2011 年 8 月 18 日