

**上海宽频科技股份有限公司**

**600608**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	6
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介 .....	20
八、 董事会报告 .....	21
九、 监事会报告 .....	30
十、 重要事项 .....	31
十一、 备查文件目录 .....	39

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
史佩欣	董事长	在外出差，全权委托副董事长。	陆麟育

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了有保留意见带强调事项段的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

(四)

公司负责人姓名	史佩欣
主管会计工作负责人姓名	唐敏

公司负责人史佩欣、主管会计工作负责人唐敏及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证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	上海宽频科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海科技
公司的法定英文名称	SHANGHAI BROADBAND TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	SBT
公司法定代表人	史佩欣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡兴堂	李丹青
联系地址	上海市长寿路 1111 号悦达 889 广场 29 楼	上海市长寿路 1111 号悦达 889 广场 29 楼
电话	021-62319566	021-62317066

传真	021-62319033	021-62317066
电子信箱	invest@600608.net	Li_DQ@600608.net

## (三) 基本情况简介

注册地址	上海市松江区佘山镇佘新路 99 号
注册地址的邮政编码	201602
办公地址	上海市长寿路 1111 号悦达 889 广场 29 楼
办公地址的邮政编码	200042
公司国际互联网网址	www.600608.net
电子信箱	invest@600608.net

## (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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海宽频科技股份有限公司董秘办

## (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	ST 沪科	600608	*ST 沪科

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 3 月 26 日	
公司首次注册登记地点	上海源深路 20 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1992 年 3 月 26 日
	公司变更注册登记地点	上海源深路 20 号
	企业法人营业执照注册号	310001000672
	税务登记号码	310041132207732
	组织机构代码	13220773-2
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-59,126,303.02
利润总额	21,034,459.09
归属于上市公司股东的净利润	16,467,157.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-47,416,811.21
经营活动产生的现金流量净额	625,445.45

## (二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	17,400.64		77,938,098.32	-192,014,032.97
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				6,387,479.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,578,481.43	详见财务报表附注	8,020,842.55	
债务重组损益	52,982,510.37	详见财务报表附注		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-7,681,120.59	109,500,000.00
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	51,414.57		281,156.99	-1,749,921.24
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				854.13
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				6,708,104.03

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,582,369.67	详见财务报表附注	6,174,031.92	691,921.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目				9,149,234.48
少数股东权益影响额	-15,459,882.47		-25,803.30	-3,312,243.12
所得税影响额	-868,325.83		-6,241,572.89	-2,711,219.05
合计	63,883,968.38		78,465,633.00	-67,349,822.56

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	309,236,824.68	323,376,035.63	-4.37	302,575,048.30
营业利润	-59,126,303.02	19,720,206.72	-399.83	-121,988,266.26
利润总额	21,034,459.09	25,570,269.96	-17.74	-195,346,161.78
归属于上市公司股东的净利润	16,467,157.17	21,171,374.54	-22.22	-207,734,602.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-47,416,811.21	-57,294,258.46	17.24	-140,384,779.93
经营活动产生的现金流量净额	625,445.45	-14,904,522.26	104.20	-4,573,219.25
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	372,095,034.66	395,258,780.10	-5.86	495,560,163.79
负债总额	365,780,169.31	494,068,294.92	-25.97	624,171,684.74
归属于上市公司股东的所有者权益	-58,215,529.77	-159,298,773.87	63.46	-175,805,630.92
总股本	328,861,441.00	328,861,441.00	0	328,861,441.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.05	0.06	-16.67	-0.63
稀释每股收益 (元 / 股)	0.05	0.06	-16.67	-0.63
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.05	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.14	-0.17	17.65	-0.43
加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	不适用	不适用	不适用	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 /	0.0019	-0.05	103.80	-0.01

股)				
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	-0.18	-0.48	63.12	-0.53
资产负债率 (%)	98.30	125.00	减少 26.7 个百分点	125.95

合并报表的范围有所变化，相应数据缺乏可比性。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	332,000.00	0		

### 四、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、 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	65,876,311.00	20.03						65,876,311.00	20.03
1、国家持 股									
2、国有法 人持股						27,376,311.00	27,376,311.00	27,376,311.00	8.32
3、其他内 资持股	65,876,311.00	20.03				-27,376,311.00	-27,376,311.00	38,500,000.00	11.71
其中：境 内非国有 法人持股	27,376,311.00	8.32				-27,376,311.00	-27,376,311.00		
境 内自然人 持股	38,500,000.00	11.71						38,500,000.00	11.71
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	262,985,130.00	79.97						262,985,130.00	79.97
1、人民币普通股	262,985,130.00	79.97						262,985,130.00	79.97
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	328,861,441.00	100				0	0	328,861,441.00	100

#### 股份变动的批准情况

经昆明市人民政府国有资产监督管理委员会批准，2011年4月，昆明天和斗特实业（集团）有限公司与昆明市交通投资有限责任公司签订了《关于无锡万方通信技术有限公司股权转让协议》。股权转让实施后，目前无锡万方通信技术有限公司所持本公司 2737.6311 万股（占公司总股本的 8.32%）限售流通股的实际控制人为昆明市交通投资有限责任公司。

#### 股份变动的过户情况

上述股权转让已实施并过户。

#### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

#### (三) 股东和实际控制人情况



## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	36,731 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	36,973 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
史佩欣	境内自然 人	8.52	28,010,000		28,010,000	质押 28,010,000
无锡万方 通信技术 有限公司	国有法人	8.32	27,376,311		27,376,311	冻结 27,376,311
吴鸣霄	境内自然 人	3.19	10,490,000		10,490,000	未知
黎丽雅	境内自然 人	0.54	1,764,336			未知
凤时宏	境内自然 人	0.48	1,588,889			未知
李贵芬	境内自然 人	0.45	1,489,500			未知
马冬梅	境内自然 人	0.42	1,372,900			未知
胡婵燕	境内自然 人	0.38	1,285,000			未知
应平	境内自然 人	0.36	1,197,559			未知
胡祥豪	境内自然 人	0.30	994,200			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			
黎丽雅	1,764,336		人民币普通股			
凤时宏	1,588,889		人民币普通股			
李贵芬	1,489,500		人民币普通股			
马冬梅	1,372,900		人民币普通股			
胡婵燕	1,285,000		人民币普通股			
应平	1,197,559		人民币普通股			
胡祥豪	994,200		人民币普通股			
梁锦芳	920,000		人民币普通股			
金华	887,171		人民币普通股			
徐康康	857,400		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行 动的说明	上述前十名流通股股东之间未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》 中规定的一致行动人，也未知是否存在关联关系。					

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	史佩欣	28,010,000	2012年5月16日	13,474,407	
2	无锡万方通信技术有限公司	27,376,311	2012年5月16日	13,474,407	
3	吴鸣霄	10,490,000			注
上述股东关联关系或一致行动的说明			注: 根据 2011 年 4 月 7 日史佩欣与昆明交投签订《补充协议》的约定: 史佩欣与昆明交投支付全部对价人民币 8485 万元, 用于解决股权分置改革的遗留问题, 实现公司限售流通股上市流通。史佩欣和昆明交投有权要求吴鸣霄按持股比例支付 1351.1329 万元的补偿金。吴鸣霄所持股份的上市流通须经史佩欣、昆明交投两方书面同意后, 方可实施。		

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司第一大股东为自然人史佩欣先生, 持有本公司限售流通股 2801 万股, 占公司总股本的 8.52% 是公司的实际控制人。昆明市交通投资有限责任公司为无锡万方通信技术有限公司的实际控制人, 无锡万方通信技术有限公司持有本公司限售流通股 2737.6311 万股, 占公司总股本的 8.32%。

### (2) 控股股东情况

○ 自然人

姓名	史佩欣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	现任上海宽频科技股份有限公司董事长, 昆明天和斗特实业(集团)有限公司董事, 昆明和信屋业开发有限责任公司董事。

### (3) 实际控制人情况

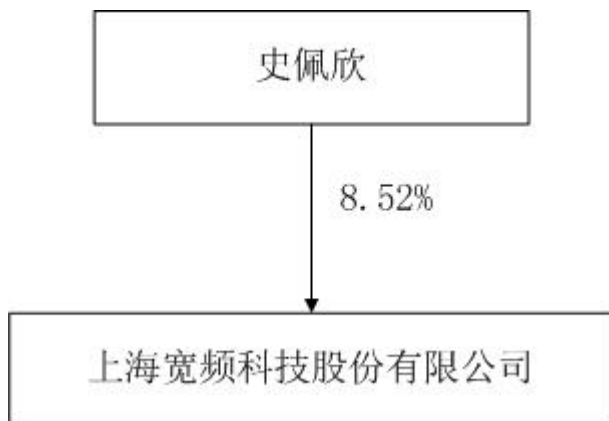
○ 自然人

姓名	史佩欣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	现任上海宽频科技股份有限公司董事长, 昆明天和斗特实业(集团)有限公司董事, 昆明和信屋业开发有限责任公司董事。

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
史佩欣	董事长	男	48	2010年8月16日	2013年8月15日	28,010,000	28,010,000		0	是
陆麟育	副董事长	男	29	2010年8月16日	2013年8月15日	0	0		30	否
蒋炜	董事、总经理	男	36	2010年8月16日	2013年8月15日	0	0		30	否
陈之刚	董事、副总经理	男	43	2010年8月16日	2013年8月15日	0	0		20	否

缪恒生	独立董事	男	63	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		10	否
尤家荣	独立董事	男	57	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		10	否
张凤	监事长	女	41	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		0	是
唐飞	监事	男	37	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		0	是
陈鹏	监事	男	38	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		0	是
张阳	监事	女	29	2011年 8月17 日	2013年 8月15 日	0	0		2.7 (4.5 个月)	否
高文成	监事	男	57	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		9.78	否
朱速建	副总经理	男	55	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		20.2	否
顾志敏	副总经理	男	51	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		14.4	否
郑苙	副总经理	男	45	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		60	否
唐敏	财务负责人	女	31	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	0	0		20	否
胡兴堂	董事会 秘书	男	64	2010年 8月16 日	2013年 8月15 日	12,773	12,773		18.6	否
合计	/	/	/	/	/	28,022,773	28,022,773	/	245.68	/

公司董事、监事和高管人员的工作简历：

1、史佩欣：硕士研究生学历，工程师。曾任云南省安装二公司建筑装饰工程公司工程师，昆明建设开发集团公司装饰艺术工程部经理，昆明天和实业发展公司董事长；现任上海宽频科技股份有限公司董事长，昆明天和斗特实业（集团）有限公司董事，昆明和信屋业开发有限责任公司董事。

- 2、陆麟育：大学学历，厦门大学 EMBA 在读。2005 年 12 月-2009 年 1 月任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司总经理助理；2009 年 1 月起任昆明天和斗特实业（集团）公司总经理；现任上海宽频科技股份有限公司副董事长。
- 3、蒋炜：硕士研究生学历。1998 年 7 月-2001 年 2 月任三九企业集团财务部主管；2001 年 3 月-2007 年 9 月任上海胶带股份有限公司财务总监；2007 年 9 月-2009 年 1 月任上海元音信息科技有限公司总经理；2009 年 1 月-2010 年 8 月任昆明天和斗特实业（集团）公司财务总监；现任上海宽频科技股份有限公司董事、总经理。
- 4、陈之刚：本科学历。1989 年-2002 年任职中国工商银行上海分行；2002 年-2004 年任职华夏银行上海分行；2004 年-2005 年任职上海浦东发展银行上海地区总部；2005 年-2006 年任上海华盛企业（集团）有限公司投资部部长；2006 年-2008 年任上海鼎立科技发展（集团）股份有限公司资金管理部部长；2008 年-2009 年任刚泰集团有限公司实业部总经理助理；2009 年-2010 年任昆明天和斗特实业（集团）有限公司资金管理部部长；现任上海宽频科技股份有限公司董事、副总经理。
- 5、缪恒生：高级经济师，复旦大学经济学硕士。1969 年-1978 年在江西省乐安县招携公社、坪溪公社知青插队，期间曾任坪溪公社工业办公室总会计；1978 年-1992 年在中国人民银行上海市分行南市区支行、中国工商银行上海市分行南市区支行任会计员、会计出纳科副科长、南市区支行副行长；1992 年-1996 年任上海申银证券公司董事、副总裁；1996 年-2008 年任申银万国证券公司副总裁；2008 年 12 月退休；现任上海金融仲裁院仲裁员、上海金融仲裁院咨询委员会委员、上海财经大学硕士研究生导师、上海会计学会证券与期货市场委员会副主任、湖北众联黄金投资有限公司董事长、申银万国证券股份有限公司顾问、国盛证券股份有限公司顾问、江西国际信托投资股份有限公司独立董事、天安保险公司独立董事、上海城市建设投资控股股份有限公司（上市公司）独立董事、上海宽频科技股份有限公司独立董事。
- 6、尤家荣：博士学位，上海财经大学会计学院教授。1971 年-1979 年在安徽广德县插队；1979 年-1983 年就读上海财经大学，获会计学学士学位；1983 年-2000 年任上海财经大学教师获经济学硕士学位及管理学博士学位；2001 年-2006 年任上海财经大学审计处处长；2006 年-2008 年任上海财经大学成人教育学院院长，兼任中国审计学会理事、中国会计学会会员、上海会计学会会员、上海审计学会副秘书长、上海内部审计学会理事、任上海振华重工股份有限公司（600320）独立董事；现任上海神开石油化工装备股份有限公司（002278）独立董事、上海阳晨投资股份有限公司（900935）独立董事、上海宽频科技股份有限公司（600608）独立董事。
- 7、张凤：大专学历，工程师。曾任昆明天和实业集团公司工程部经理；现任上海宽频科技股份有限公司监事长，昆明和信屋业开发有限公司核算总监，云南摩玛商业运营公司执行董事。
- 8、唐飞：本科学历，工程师。1996 年-2000 年任职云南省建五公司二分公司；2000 年-2003 年任职昆明各装饰公司工程公司；2004 年-2009 年任昆明市城建投资开发公司管网拆迁公司专业主管；2009 年起任昆明和信屋业开发有限责任公司建设助理；现任上海宽频科技股份有限公司监事。
- 9、陈鹏：本科学历。1995 年 7 月-1996 年 3 月任职中国农业银行个旧市中心支行；1996 年 3 月-1996 年 12 月任职云南开元发展有限公司；1996 年 12 月-1998 年 6 月任职云南金福圣有限公司；1998 年 6 月起任昆明天和大酒店客务中心负责人、人事部主管；现任上海宽频科技股份有限公司监事。
- 10、张阳：大专学历。2002 年-2007 年在上海玉佛寺负责日常行政工作；2007 年-2009 年在上海尊品生活广告有限公司任销售主任；2010 年至今上海宽频科技股份有限公司任行政主

管。

11、高文成：大专学历。1967年9月~1971年9月在上海市建南中学读书；1971年10月~1993年4月在上海异型钢管厂，先后任港口车间团支部书记、厂团委副书记、冷拔车间工会主席、异钢实业公司副经理、经理；1993年4月~2000年9月在上海异型钢管股份有限公司，先后任异钢实业公司副经理、经理；2000年9月起任两级工会委员、焊管分公司生产负责人、党支部书记；现任上海宽频科技股份有限公司监事。

12、朱速建：大专学历。1973年10月进国棉二十厂工作；1977年1月~1981年1月在丹东市86346部队当兵；1981年1月~1985年9月在上海有色金属压延厂计量科工作；1985年~2004年先后任上海异型钢管技术发展部副经理，异钢成套公司三产发展总公司总经理，上海异型钢管厂党总支委员，总经理助理，焊管公司总经理；2003年8月~2006年11月任上海宽频科技股份有限公司建设部部长，上海异型钢管有限公司总经理；2006年7月~2006年11月任上海宽频科技股份有限公司总经理助理；2007年2月起任上海宽频科技股份有限公司副总经理，兼任永鑫波纹管有限公司董事长；现任上海宽频科技股份有限公司副总经理。

13、顾志敏：大学学历，工程师。1981年3月至2002年2月任上海宽频科技股份有限公司车间副主任、质量检验科科长、销售部副部长、公司副总经理；2003年至2007年1月任上海东浩环保装备有限公司总经理，中国纺织机械股份有限公司董事、副总经理；2007年2月起任上海宽频科技股份有限公司副总经理。

14、郑苙：博士学位，教授。1985年7月毕业于东南大学电子工程系；1985年-1998年在东南大学工作，先后任校微电子研究室主任，无锡分校副校长，东南大学无锡研究院院长，无锡东大华晶微电子研究所所长；江苏省微控制器工程技术中心主任；1998年5月—2001年7月在Motorola苏州IC设计中心工作，任Motorola苏州IC设计中心经理；2001年8月—2004年12月任江苏意源微电子技术有限公司董事长；2003年起任苏州国芯科技有限公司董事长；现任上海宽频科技股份有限公司副总经理，2012年1月13日书面请求辞去上海宽频科技股份有限公司副总经理职务。

15、唐敏：本科学历，2005年取得注册会计师执业资格。2003年12月-2010年8月任华寅会计师事务所上海分所审计部项目经理，现任上海宽频科技股份有限公司财务负责人。

16、胡兴堂：大专学历，高级经济师。1968年11月-1984年4月在上海异型钢管厂先后任财务科科员、计划科副科长；1984年4月-1988年9月任上海异型钢管厂厂长、副厂长；1988年9月-1992年10月任上海冶金技术开发中心副主任；1992年10月-2000年9月先后任上海异型钢管股份有限公司财务部部长、投资管理部副部长、董事、董事会秘书；2000年9月起任上海宽频科技股份有限公司董事会秘书；2007年8月-2010年8月兼任上海宽频科技股份有限公司副总经理；现任上海宽频科技股份有限公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
史佩欣	昆明天和斗特实业（集团）有限公司	董事	2009年9月		是
陆麟育	昆明天和斗特实业（集团）有限公司	总经理	2009年1月		否
张凤	云南摩玛商业运营公司	执行董事	2009年7月		是

唐飞	昆明和信屋业开发有限公司	建设助理			是
陈鹏	昆明天和斗特实业(集团)有限公司	人事主管			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬委员会考核，董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年初签订的经济责任及完成绩效进行考核。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李德平	公司监事	解任	退休
张阳	公司监事	聘任	2011年8月17日公司职代会联席会议选举为职工监事

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	650
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
其中：生产人员	383
销售人员	43
技术人员	108
财务人员	23
行政人员	93
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
其中：1.博士	8
2.硕士	55
3.本科	107
4.大科	86
5.中专	82

## 六、 公司治理结构

### (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》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，深入加强信息披露工作，依照公司的实际情况及时修改了公司信息披露的内控制度及内幕信息知情人管理制度，积极开展投资者关系管理，规范公司运作并提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在重大差异。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，本报告期内，公司共召开一次年度股东大会和三次临时股东大会，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利，并由律师出席见证，保证了股东大会的合法有效性。

#### 2、公司股东、实际控制人与上市公司关系

公司实际控制人史佩欣先生和公司股东昆明市交通投资有限责任公司，严格按照法律、法规行使股东权利，承担股东义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在业务、人员、资产、财务和机构等方面完全与上述实际控制人和股东分开，较好地保持上市公司经营运作的独立性。

#### 3、董事与董事会

公司董事会的职权、董事会的议事规则等事项在《公司章程》及《董事会议事规则》中有明确规定。公司董事会召集、决策、授权、决议等程序符合法定要求。本报告期内，公司董事会共召开了七次会议，按照规定作出了相应的决议。各位董事认真、勤勉履行职责，积极维护公司和全体股东的合法权益。

#### 4、监事和监事会

公司监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对募集资金使用、关联交易等发表独立意见；对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

#### 5、公司的高级管理人员

公司的高级管理人员全部由董事会任免，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定；公司的高级管理人员能够按照董事会的决议履行职责，开拓进取，敬业守法，没有侵害公司利益和股东利益的行为。

#### 6、绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并逐步完善。

#### 7、相关利益者

公司尊重并积极维护客户、供应商、员工、社区等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 8、信息披露与透明度

公司董事会秘书负责信息披露工作，《上海证券报》为公司法定信息披露的报纸，上海证券交易所网站为法定披露网站；公司严格按照相关法律、法规、规章规则的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东平等获取信息。报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所、上海证监局的相关文件和要求，公司进一步修订和完善了《信息披露的内控制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《财务报告内控制度》，进一步健全了公司管理，促进公司信息披露水平的不断提高，更好地防止和杜绝内幕交易等违法行为，提升了公司治理的透明度，切实维护了股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争、重大关联交易问题，不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况，公司大股东、实际控制人也不存在



干预上市公司生产、经营及管理公司等公司治理非规范情况。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
史佩欣	否	7	4	2	1	0	否
陆麟育	否	7	5	2		0	否
蒋炜	否	7	5	2		0	否
陈之刚	否	7	5	2		0	否
尤家荣	是	7	5	2		0	否
缪恒生	是	7	5	2		0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据《公司法》、《公司章程》以及中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规之规定，建立了相应的管理制度，并在公司内部的管理文件中明确了独立董事的职责和权利，对独立董事的任职资格、选举程序、职权范围及承担义务等方面做出了规定和说明。

报告期内，公司独立董事严格按照上述管理制度以及《公司法》、《公司章程》等相关文件的规定，有效地履行了独立董事的职责。凡须经董事会决策的重大事项，均事先对公司介绍的情况和提供的资料进行认真审核；对公司的行政管理、生产经营、财务运作、资金往来等日常经营情况，定期听取公司有关人员的汇报，实时了解公司的动态，认真审议董事会各项议案，对董事会审议的事项发表了独立客观的意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，对公司的规范运作起到了积极的推动作用。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司建有独立、完整的业务流程		

		和业务体系，公司的各项业务决策均系独立作出，与公司控股股东的业务完全分开。		
人员方面独立完整情况	是	公司拥有完全独立于控股股东的劳动、人事及工资管理等行政管理机构；拥有单独的办公机构和生产经营场所，不存在与股东混合经营、合署办公的情况。公司在劳动、人事及工资管理方面独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，且均未在股东单位担任除董事外的其他职务。		
资产方面独立完整情况	是	①公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。并拥有土地使用权、商标、专利、非专利技术等无形资产。②公司拥有独立的采购系统和销售系统，独立地进行原材料的采购与产品的销售。		
机构方面独立完整情况	是	公司机构设置独立、完整，设置了股东大会、董事会、监事会和总经理负责的管理层，组成了完整的法人治理结构。建立		

		了适应市场竞争和经济发展需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均完整独立。		
财务方面独立完整情况	是	①公司设立独立的财务和会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设了独立的银行帐户，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。 ②公司依法独立纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制是以《企业内部控制基本规范》为指导，以提升企业管理水平，确保企业合法合规经营和实现资产安全，促进企业提高经营效率和效果，实现战略和生产经营目标，保证信息披露真实、准确、完整为目标，公司在建立和实施内部控制制度时，考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据相关的法律法规和规范性文件的要求，建立了较为完善的内部控制制度管理体系，公司将进一步按照《企业内部控制基本规范》的要求，结合自身实际情况，逐步健全和完善内控制度，以保证内控体系及制度的有效性。公司将通过不断的追踪检查，及时完善公司内部控制体系，防范和减少运营风险。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司企管部为公司内部控制检查监督部门，负责监督和检查公司内部控制制度的建设和执行情况，并及时予以改进，确保内部控制制度的有效实施。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司财务部、企管部负责组织协调内部控制系统的建立实施，企管部负责内部监督检查、评价工作，加强与董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加

	以改进。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设审计委员会，听取公司各项内控制度建立健全和执行情况，督促公司审计委员会定期和不定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查和评估。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	报告期内，公司董事会根据《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，重新修订了《财务报告内部控制制度》，认真积极地从生产经营、财务、计划控制、营销管理、技术研发管理、采购、质量环境管理、安全、对外担保、信息沟通与披露管理及对子公司的控制管理等几方面对公司开展了内部控制管理工作。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司已按国家有关规定制定了会计核算制度和财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。并在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了经济责任制的考核体系。公司按照年度经营目标进行分解，并对公司的高管人员进行逐项考核。在年末，先由高管人员自己对岗位职责和工作业绩进行总结，然后根据年初各自的经营目标，与实际完成的业绩和与公司员工收入相适应的原则，将年度考评结果与各自的收入挂钩，实行基本工资加奖金的激励办法。

#### (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司根据中国证监会的有关规定，并经公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内公司未发生重大会计差错更正以及业绩预告修正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

## 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第 20 次股东大会（暨 2010 年年会）	2011 年 6 月 30 日	上海证券报	2011 年 7 月 1 日

公司于 2011 年 6 月 30 日召开第二十次股东大会暨 2010 年度股东大会，决议公告刊登在 2011 年 7 月 1 日的上海证券报上。

2010 年度股东大会（公司第二十次股东大会）会议召开通知刊登在 2011 年 6 月 8 日的《上海证券报》上。本次年度股东大会于 2011 年 6 月 30 日在上海松江区佘山森林宾馆 1 号楼会议室以现场方式召开，会议由公司副董事长陆麟育先生主持。出席会议的股东、股东代理人共 15 人，代表股份 55,447,858 股，占公司总股本 32886.1441 万股的 16.8606%。其中：流通股股东，股东代理人为 13 人，代表股份 61,547 股，占公司总股本的 0.0187%。北京市金诚同达律师事务所见证律师参加了本次会议并出具了法律意见书。会议经过审议通过了以下决议：

- (1) 公司 2010 年度董事会工作报告；
- (2) 公司 2010 年度监事会工作报告；
- (3) 公司 2010 年度财务决算报告；
- (4) 公司 2010 年度利润分配的预案；
- (5) 公司 2010 年度年报和年报摘要；
- (6) 续聘立信会计师事务所为 2011 年度公司审计单位的报告。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年度第一次临时股东大会	2011 年 1 月 20 日	上海证券报	2011 年 1 月 21 日
2011 年度第二次临时股东大会	2011 年 2 月 11 日	上海证券报	2011 年 2 月 12 日
2011 年度第三次临时股东大会	2011 年 4 月 25 日	上海证券报	2011 年 4 月 26 日

## 1、2011 年度第一次临时股东大会

公司于 2011 年 1 月 20 日召开 2011 年度第一次临时股东大会。决议公告刊登于 2011 年 1 月 21 日的上海证券报上。

2011 年度第一次临时股东大会会议召开通知刊登于 2011 年 1 月 7 日的《上海证券报》上。本次临时股东大会于 2011 年 1 月 20 日在上海东安路 8 号上海市老干部活动中心黄山厅会议室以现场方式召开。会议由公司董事、总经理蒋炜先生主持。出席会议的股东、股东代理人共 34 人，代表股份 5573.4594 万股，占公司总股本 32886.1441 万股的 16.9477 %。其

中：流通股股东，股东代理人为 32 人，代表股份 34.8283 万股，占公司总股本的 0.1077 %。北京市金诚同达律师事务所上海分所见证律师参加了本次会议并出具了法律意见书。会议对 2009 年度股东大会尚未通过的相关议案（第 1-5 项）重新予以审议，本次会议经审议通过了以下决议：

- (1) 公司 2009 年度董事会工作报告；
- (2) 公司 2009 年度监事会工作报告；
- (3) 公司 2009 年度财务决算报告；
- (4) 公司 2009 年度利润分配的预案；
- (5) 聘请上海立信会计师事务所为公司 2010 年度审计单位的报告；
- (6) 公司四个专业委员会人员组成的报告；
- (7) 修改公司章程的报告。

## 2、2011 年度第二次临时股东大会

公司于 2011 年 2 月 11 日召开 2011 年度第二次临时股东大会。决议公告刊登于 2011 年 2 月 12 日的上海证券报上。

2011 年度第二次临时股东大会会议召开通知刊登于 2011 年 1 月 26 日的《上海证券报》上。本次临时股东大会于 2011 年 2 月 11 日在上海东安路 8 号上海市老干部活动中心会议室以现场方式召开。会议由公司副董事长陆麟育先生主持。出席会议的股东、股东代理人共 29 人，代表股份 5550.9412 万股，占公司总股本 32886.1441 万股的 16.8793 %。其中：流通股股东，股东代理人为 27 人，代表股份 12.3101 万股，占公司总股本的 0.04 %。北京市金诚同达律师事务所上海分所见证律师参加了本次会议并出具了法律意见书。会议经审议通过了以下决议：

- (1) 公司为上海永鑫波纹管有限公司提供担保的报告；
- (2) 公司为上海异型钢管有限公司提供担保的报告。

## 3、2011 年度第三次临时股东大会

公司于 2011 年 4 月 25 日召开 2011 年度第三次临时股东大会。决议公告刊登于 2011 年 4 月 26 日的上海证券报上。

2011 年度第三次临时股东大会会议召开通知刊登于 2011 年 4 月 9 日的《上海证券报》上。本次临时股东大会于 2011 年 4 月 25 日在松江佘山森林宾馆 1 号楼 2 楼会议室以现场方式召开。会议由公司董事长史佩欣先生主持。出席会议的股东、股东代理人共 35 人，代表股份 5867.8909 万股，占公司总股本 32886.1441 万股的 17.843 %。其中：流通股股东，股东代理人为 33 人，代表股份 329.2598 万股，占公司总股本的 1.0012 %。北京市金诚同达律师事务所上海分所见证律师参加了本次会议并出具了法律意见书。出席本次会议的关联股东均予以回避表决，会议经审议通过了以下决议：

公司向控股股东转让银洞山铁矿探矿权权益的报告。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期总体经营情况的讨论与分析

2011 年是国家“十二五”计划开局之年，也是上海科技扭转被动局面，走出困境的起步之年。一年来，公司董事会在公司股东的鼎力支持下，采取了一系列的实质性举措解决历史遗留问题，为公司开创和改善了外部经营环境，公司及所属子公司因势利导，积极进取，共谋发展，不断完善生产手段和改善业务流程，通过开发新品，开拓市场，圆满完成各项攻坚任务，全面完成了公司下达的各项指标，取得了稳定的良好的生产经营成果。

(1) 实现了部分股权转让，为公司引进了具有国资背景的公司股东——昆明市交通投资有限责任公司，拓展了公司今后发展的空间，同时对公司的规范管理也奠定了良好的基础。

(2) 完成了股改承诺，维护了公司和全体流通股股东的权益。公司大股东以 8485 万元现金投入，收购了银洞山铁矿探矿权，全面实施完成了股改方案，历史性地解决了上市公司拖延近 6 年的股改遗留问题，给全体股东一份满意的答卷，扭转了上市公司的公众形象，同时上市公司也获得了大量的现金，增加了公司净资产，增强了公司持续经营的能力。

(3) 保牌成功，为公司下一步发展奠定了基础。公司的努力工作得到了上海证监局和上海证券交易所等监管机构的认可和支持，2011 年 9 月 5 日经上海证券交易所核准，撤销对公司股票交易实行退市风险警示处理，即“摘星”的申请，避免了在 2011 年被暂停上市交易的风险。

(4) 维护上市公司和全体股东的合法权益，积极追讨被原控股股东占用的巨额资金。公司向南京斯威特及其关联企业积极追讨被挪用资金的诉讼案件经南京市中级人民法院一审、江苏省高级人民法院终审，最终判决南京能发公司、苏厦公司、小天鹅公司应偿还康成公司 2.87 亿元，同时判决南京斯威特公司对南京能发公司、小天鹅公司上述债务不能清偿部分的 50% 承担清偿责任。该诉讼案件的胜诉伸张了正义，维护了上市公司和全体股东的合法权益。公司正在抓紧与南京市中级人民法院的联系，落实对上述案件的执行。

(5) 积极与银行沟通，通过债务重组增加企业的经济效益。公司以 6000 万元的对价完成与广发银行上海分行和南京分行贷款本金及利息、罚息总计 26444.9 万元的债务重组，公司本部获得了 5150 万元债务重组收益，大大减少了公司财务费用开支，有效地保全了公司资产，降低了公司生产经营风险。公司还积极协调、支持各子公司的发展，既帮助解决部分企业银行还贷的压力，又对确有市场、产品质量好、有效益的企业投入资金，帮助各企业共渡难关，共谋发展。

2011 年，公司实现销售收入 3.1 亿元，比上年下降了 4.37%。实现利润 2103 万元，比上年下降了 17.74%。公司所属各子公司在 2011 年做了大量的工作。如上海异型钢管有限公司：开发了三一重工的键条（型钢）新产品，目前订货量超过 500 吨，成为公司 2012 年新的利润增长点；新增固定资产连续式热处理炉于 8 月底一次点火成功，10 月投入正常生产使用，使产品质量有所提高，得到了用户的认可，减少了质量异议的产生；公司无损检测设备在 2011 年度顺利通过国家冶金无损检测中心的认证，为按期保质完成公司重点产品的探伤检测任务提供有效的保障；公司质量管理体系于今年 5 月顺利通过了中国船级社依据 ISO9001:2008 版质量管理体系标准进行的换版审核，确保了质量体系工作在公司内有效、稳定运行，并得以全面贯彻执行。

永鑫波纹管有限公司：完成了 ISO14000 环境管理体系、ISO18000 安全及公共卫生管理体系的认证；ISO3834 焊接质量管理体系预计在 2012 年 1 月 10 日完成认证工作；制造出了第一台核电用的波纹管（阳江核电站）；完成了 12.2m 大口径多层波纹管，并申请了发明专利；与杭州元益实业有限公司合作，完成了送风支管耐火浇注料项目的开发。

江苏意源科技有限公司：在大股东的大力支持下，解决了历史遗留的交通银行欠款诉讼，维持了公司稳定的经营环境；完成了公司办公场所的搬迁；在技术产品开发和创新方面，公司在 2011 年狠抓了统一认证平台、ECC 改造、加密 SD 卡三个主要工作，取得了明显的成果；在市场工作的拓展方面，公司在 2011 年继续巩固传统的江苏省电子政务市场，把统一

认证平台作为 2011 年的主推产品。

苏州国芯科技有限公司：市场团队得到进一步加强，投入大量人力物力全面扩展客户群，潜在客户显著增加；在设计服务的商业模式上，重点转为将 Turnkey 定制化芯片设计服务作为业务开拓的重点（就是由客户提出需求，客户采用产品委托开发和的方式，最终由受托方提供最终符合要求的芯片或产品）；SD 卡业务确定了天津公司主要负责行业应用推广、销售代理公司上海科姆特和深圳国都科技负责普通手机信息加密市场推广与销售的分工与管理模式；在芯片设计开发领域积累了一定的与外单位进行委托服务开发的经验。

## 2、报告期公司经营情况的回顾

### (1) 公司主营业务的情况说明

公司主营业务包括：通信网络设备、计算机信息工程、集成电路设计与销售、智能社区网络、异型钢管等。主要产品及服务包括：集成电路芯片、移动通信终端、数字视频产品、网络产品、信息安全产品、异型钢管等。

### (2) 报告期内公司财务报表变动情况说明

单位：元

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	72,481,123.79	42,119,066.73	72.09%	主要是收到银洞山铁矿探矿权转让款
应收票据	9,061,997.91	3,905,500.00	132.03%	主要是期末客户较多采用票据结算方式
预付款项	7,637,489.14	12,633,405.78	-39.55%	主要是上年公司预付购买无形资产
其他应收款	3,217,407.01	54,595,098.26	-94.11%	主要是上年按银行借款债务重组协议支付款 5500 万元，本年债务重组清偿完毕
投资性房地产	4,447,557.23	14,523,031.59	-69.38%	减少的主要原因是本期出售
长期待摊费用	4,144,415.24	1,200,000.00	245.37%	增加的主要原因是本年装修费增加
短期借款	114,550,000.00	226,935,099.00	-49.52%	主要是上年银行借款债务重组本年完成，短期借款减少，相应利息减少
应付账款	60,333,053.30	44,369,261.64	35.98%	本年子公司采购材料增加
预收款项	16,282,915.00	8,454,797.32	92.59%	本期期末子公司较多采取预收款项的结算方式
应交税费	616,300.95	-442,990.49	-239.12%	本期子公司盈利导致企业所得税增加
应付利息	38,303,148.99	69,563,258.12	-44.94%	主要是上年银行借款债务重组本年完成，短期借款减少，相应利息减少
营业税金及附加	1,054,052.08	1,905,011.30	-44.67%	收入减少，导致税金减少
管理费用	103,256,479.72	77,815,048.65	32.69%	主要公司对研发的投入



				增加
资产减值损失	821,241.03	31,291,113.13	-97.38%	主要是上年长期股权投资减值计提较大
投资收益	290,926.86	79,339,667.67	-99.63%	主要是上年处置长期股权投资产生的投资收益较大
营业外收入	80,426,634.05	15,371,060.92	423.23%	主要是 1、上年债务重组本年清偿完毕，增加债务重组利得；2、收到其他补助款增加
营业外支出	265,871.94	9,520,997.68	-97.21%	主要是上年计提预计负债较大
所得税费用	3,099,473.56	1,469,383.23	110.94%	当期应纳所得税额较上年增加

## 3、主要控股公司经营情况及业绩

单位：万元

单位	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	业务收入	净利润
上海异型钢管有限公司	生产、销售	钢管	6,000	21,886	25,393.6	-386.3
江苏意源科技有限公司	设计及技术服务、销售	信息安全、软件、系统集成	11,700	6,062	1,615.9	-85.2

## 4、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	74,299,243.95	占采购总额比重%	37.92
前五名销售客户销售金额合计	87,434,874.77	占销售总额比重%	28.27

## 5、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
通讯网络产品	11,119,379.34	4,924,997.09	55.71	-38.00	-62.63	增加 29.19 个百分点
集成电路产品	48,598,461.98	12,606,555.35	74.06	15.03	84.60	减少 9.78 个百分点

异型钢管产品	208,212,480.88	177,503,293.14	14.75	5.63	9.20	减少 2.79 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(%)
(1) 江苏地区	40,826,982.92	-43.84
(2) 安徽地区	5,040,565.23	-18.18
(3) 上海地区	208,547,190.28	3.60
(4) 天津地区	13,515,583.77	197.39

## 6、对公司未来发展的展望

## (1) 公司面临的困难、挑战及对策

1) 公司主营业务收入来源单一，2011 年异型钢管及其制品的业务收入占总收入的 70%，当前受到国际经济波动、国内紧缩政策的影响，订单明显有所减少。

对策：公司正在与公司股东加强沟通，进一步加快资产注入的步伐。同时采取积极措施，开发新品，拓展市场，依靠异型钢管及其制品的产品质量和有保证的优势，努力保持公司主业的核心竞争力。

2) 国内物价水平持续保持高位，原料价格剧烈波动、上海市社保有关政策法规的调整等，也造成了原材料、用工、物流等经营成本有所增加，这些都直接导致了公司的生产成本比去年同期上升，虽然异型钢管的经营规模保持在 2.3 亿元，但毛利低，销售净利率低，盈利能力较差。

对策：加强业务流程的管理，提高产品的成材率，提高产品的质量，加快应收款项的回笼，提高资金的使用效率。进一步开发技术含量高、产品附加值高的新品，创造新的利润增长点。开源节流，不断降低费用，以提高产品的毛利率。

3) 职工队伍年龄结构严重老化，中青年管理干部及技术骨干缺失；特别是公司如何吸引软件开发和销售人才，培养企业技术核心竞争力，当前人才争夺趋于白热化，人力成本增长强劲。

对策：人才是第一生产力。公司正在加强对中青年管理干部的培养，激励更多的青年学技术，学文化，增强凝聚力。公司试点在部分企业实施股权激励的方法，加快形成一支有自己的核心技术和技能的管理团队，为未来的竞争奠定胜局。

4) 传统企业固定资产设施整体陈旧，为开发新产品和高附加值产品的研发手段不足。

对策：加强技术储备，提高开发新品的能力，以小改小革提高设备的利用能力，同时通过增添新的设施，来满足新品的开发。

## (2) 新年度的经营计划

2012 年公司力争实现销售收入 2.9 亿元，控制营业成本为 2.6 亿元。

2012 年要着重做好以下几方面的工作：

- 1) 继续推进债务重组工作，大力筹集债务重组所需的资金，力争甩掉沉重的历史包袱，减轻公司的资金压力，形成公司可持续发展的新局面；
- 2) 各二级企业要扩大市场销售，抓紧销售回款，强化成本控制，开发新产品，实现盈利增长；
- 3) 积极与南京市中级人民法院保持沟通，加强对担保追偿权案件的执行力度，尽最大可能追回被占用的资金；

- 4) 按照五部委的内控规范及配套指引的要求来推进公司及各二级企业的内控管理,形成制度并落实执行;
- 5) 深入推进企业文化的提升工作,建立全体员工认同的企业核心价值观,形成符合时代发展方向的企业愿景;
- 6) 配合股东对公司加强规范管理,继续提高上市公司的盈利能力,更好的回报全体股东及员工。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

#### 1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

#### (二) 公司投资情况

##### 1、 委托理财及委托贷款情况

###### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

###### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

##### 2、 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。

##### 3、 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

#### (三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

##### 一、立信会计师事务所在对公司 2011 年度审计报告保留意见中指出:

贵公司的持股比例 99%、表决权比例 99%的南京宽频科技有限公司,持股比例 50.30%、表决权比例 51%的南京网信科技发展有限公司,我们无法对上述两家公司的财务状况实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。母公司报表中对上述两家公司的长期股权投资已减值到零;合并报表中对上述两家公司的长期股权投资分别为-6,280,814.44 元、-54,811,809.50 元,报表列入预计负债。

##### 董事会对上述意见的说明:

自 2010 年三季度起本公司将上述企业作为未能控制的被投资单位,已不纳入 2010 年度公司合并报表的范围,2011 年度同样也不列入合并报表的范围。上述公司对本公司今后的财务状况不会发生不良影响。

目前,公司对南京宽频科技有限公司和南京网信科技发展有限公司管理失控,但公司董事会仍没有放弃,通过各种途径想方设法予以解决,希望能对上述股权的管理得到妥善的处理。

##### 二、立信会计师事务所在对公司 2011 年度审计报告强调事项中指出:

我们提醒贵公司财务报表使用者关注，以上财务报表是基于持续经营假设为前提编制的。截止 2011 年 12 月 31 日，贵公司合并报表未分配利润为累计亏损 885,524,136.59 元，归属于母公司的所有者权益为 -58,215,529.77 元。我们关注到：贵公司已在财务报表附注十/（一）披露了 2012 年对持续经营采取的措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

董事会对上述意见的说明：

由于原控股股东对公司的非经营性资金占用，造成公司债台高筑，不堪重负，加上连年的亏损，使公司的未分配利润达到-9.23 亿元（2009 年底）。但公司在新股东的大力支持下，在公司董事会带领全体员工的努力下，使公司的财务状况有了较大的改善。公司主营业务收入连续两年维持在 3 亿元以上，银行借款从 2009 年的 3 亿元降到 1.1 亿元，下降了 63%。负债总额从 6.24 亿元降到 3.6 亿元，下降了 42.3%。股东权益从-1.76 亿元上升到-0.58 亿元，上升了 67%。尽管公司面临的困难仍相当严峻，但公司董事会相信在公司股东的大力支持下，在全体员工的努力下，一定能早日改变公司的现状。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第七届五次会 议	2011 年 1 月 24 日	为昇钢、永鑫提供担保，通 讯方式	上海证券报	2011 年 1 月 26 日
第七届六次会 议	2011 年 4 月 8 日	审议向大股东转让银洞山 探矿权	上海证券报	2011 年 4 月 9 日
第七届七次会 议	2011 年 4 月 25 日	审议公司 2010 年报及 2011 年一季报	上海证券报	2011 年 4 月 27 日
第七届八次会 议	2011 年 6 月 7 日	审议知情人管理及信息披 露内控制度	上海证券报	2011 年 6 月 8 日
第七届九次会 议	2011 年 7 月 22 日	为苏州国芯提供担保，通讯 方式	上海证券报	2011 年 7 月 26 日
第七届十次会 议	2011 年 8 月 24 日	审议公司 2011 年上半年度 报告	上海证券报	2011 年 8 月 26 日
第七届十一次 会议	2011 年 10 月 25 日	审议公司 2011 年第三季度 报告	上海证券报	2011 年 10 月 27 日

#### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，在股东大会授权范围内，认真履行董事会职责，尊重股东的意见，并逐项落实股东大会决议的内容。

#### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会是公司董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司审计委员会现由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由独立董事担任。公司制订有《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的构成、职责权限、议事规则以及审计委员会在年报编制和披露方面的作用和工作程序等进行了规范。

报告期内，公司审计委员会根据相关规章制度，以及公司董事会赋予的职权和义务，勤勉尽责，认真履职，完成了各项工作任务。在本年度公司财务报告审计工作中，审计委员会认真学习了中国证监会、上海证券交易所等单位颁发的有关文件，听取了公司财务部有关公司 2011 年度财务报表的说明，同时积极保持与年审会计师的持续沟通，协调审计工作时间安排，督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。审计委员会两次召开专题会议审议通过了公司财务报告内控制度、出具了对公司财务会计报表的审阅意见。审计委员会认为公司 2011 年度财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意将该报告提请公司董事会审议。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，并建议公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度财务审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会负责研究和审查在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员薪酬政策与方案，并提出建议。公司召开薪酬与考核委员会专题会议，审查通过了公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员薪酬分配方案，会议认为：对公司董事、监事、高管人员年度薪酬的发放，符合公司薪酬制度和绩效考核的要求。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

依据中国证监会、上海证券交易所相关规范性文件及《公司章程》、《公司信息披露内控管理制度》等有关规定，公司还制定了《对外信息报送管理制度》和《财务报告内控制度》，上述制度对对外报送信息的审批程序、外部信息使用人的管理等进行了详细规定。报告期内，公司严格执行该办法的各项规定，不存在违反该办法的情形。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为：本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的。

2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求，进一步完善公司的内部控制，切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等规定，结合外部经营环境的变化和公司发展需要，不断完善内部控制制度，深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，同时将借助专业咨询机构力量，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010年4月27日公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《上海宽频科技股份有限公司内幕信息知情人管理制度》。2011年5月，对上述管理制度进行第一次修改，进一步明确了相关人员的责任及处罚规定，强调对上述制度的检查，2011年6月7日经公司第七届董事会第八次会议审议通过。为此，公司监事会、企管部对有关关联方、公司各职能部门以及控股子公司实施了自查与抽查，检查结果良好。

#### 9、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

##### 被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

本报告期，公司曾收到上海监管局（2011）8号行政监管措施决定书，指出公司在有关对南京康成公司90%股权冻结和南京宽频公司1.58亿元《债务重组协议》方面的信息未及时披露。

对此公司董事会、监事会和高管层予以高度重视，通过了解情况，分析原因并提出切实可行的整改意见，公司董事会进一步开展学习法规的高潮，增强法制观念，树立诚信意识，履行诚信义务，不断提高信息披露的质量。为了提高公司信息披露的质量，规范公司信息披露的程序，公司提出以下三方的整改措施。（一）加强和提高对信息披露制度重要性的认识；（二）加强对信息生成渠道的管理；（三）加强监督，抓制度执行的力度。公司董事会及时修订了《信息披露内控制度》和《内幕信息知情人管理制度》，真正从思想上予以高度重视，制度上予以落实，同时在操作上加规范，抓好制度的执行力度，做好定期的监督检查，建立责任追究机制，确保投资者平等获取信息的权利。促进公司充分的信息披露，提高公司的透明度，减少公司在资本市场的竞争劣势，树立和维护公司的良好形象，更好地保护中小投资者的利益。

#### 10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (六) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第155条规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的30%。对于报告期内盈利但未做出现金利润分配预案的，公司董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

#### (七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所审计，本公司2011年度共实现净利润为16,467,157.17元。再加上年初未分配利润-901,991,293.76元，实际可供股东分配利润共计为-885,524,136.59元。

根据公司2011年度实际可供股东分配的利润情况，董事会拟定，2011年度不进行分红，

也不转增股本。

本分配预案及资本公积金转增股本预案须经公司 2011 年度股东大会批准。

(八) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
本报告期内，公司虽实现利润 1646.7 万元，但母公司实际可供分配的利润为负数。	

(九) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年度	0	0	0	0	-90,188,664.39	0
2009 年度	0	0	0	0	-207,734,602.78	0
2010 年度	0	0	0	0	21,171,374.54	0

## 九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
---------	---

本报告期内，公司第七届监事会共召开三次会议。监事会会议形成的决议均按照信息披露的要求进行了公告。监事会一年工作的主要内容为：

(一)、审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告。

审议通过了 2010 年年度报告全文和年报摘要。

审议通过了关于对董事会关于审计报告保留意见及强调事项的专项说明的意见。

审议通过了公司 2011 年度一季度报告全文和报告正文。

(二)、审议通过了公司 2011 年半年度报告全文及其摘要。

(三)、审议通过了公司 2011 年三季度报告全文及正文。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期内，监事会列席了公司股东大会及董事会。监事会认为：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规规范运作，公司决策程序依法合规；公司正在按照有关规定逐步建立和完善内部控制制度；公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本报告期内，监事会依法对公司的定期报告进行了审议。监事会认为：公司财务管理制度完备，会计核算符合企业会计准则要求；上海立信会计师事务所出具的审计报告客观、真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期内，公司没有进行募集资金的变更和运作。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期内，公司没有对外收购出售资产。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期内，公司以 8485 万元向股东史佩欣先生及昆明市交通投资有限责任公司转让银洞山铁矿探矿权的全部权益，通过本次关联交易可以解决股改遗留问题，全面完成股改方案的实施，维护广大股东的根本权益。本次关联交易经 2011 年公司第三次股东大会审议通过。（因关联监事张凤、陈鹏和唐飞回避表决，与会监事不足三人，故未形成监事会决议。）

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

经对公司董事会做出的专项说明进行审议，监事会形成意见认为：董事会对审计报告所指保留意见及强调事项形成原因的说明真实、客观、公正，董事会说明中提出的改进措施是切实可行的，可以消除导致保留意见及强调事项的情况。监事会同意董事会所做出的说明，同时监事会希望董事会和管理层在 2011 年度工作的基础上继续按照议定的改进措施推进相关工作进程，以尽快扭转当前状况，促进公司持续稳定发展。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海宽频科技股份有限公司	南京斯威特集团有限公司、南京泽天能源技术有限公司		赔偿权	要求将银洞山铁矿探矿权证过户到本公司或作相应的赔偿	8,485	2010 年 9 月 7 日南京市中级人民法院开庭审理	2010 年 12 月 17 日南京市中级人民法院以（2010）宁商初字第 25 号民事裁定书驳回公司的诉讼请求。	2011 年 4 月 25 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了向公司控股股东转让银洞山铁矿探矿权权益的议案。史佩欣先生与昆明市交通投资有限责任公司分别出资的



								4291.04 万元和 4193.96 万元已到公司帐户。为此,相关案件的后续处置与本公司无关。
上海宽频科技股份有限公司及上海博电子有限公司	南京苏厦科技有限公司及南京斯威特有限公司		追偿权	原告方担保的抵押房产被拍卖	14,000		江苏省南京市中级人民法院于 2011 年 5 月 16 日签发 (2010) 宁商初字第 23 号判决书; 苏厦公司于本判决生效之日起十日内偿还康成公司 15800 万元。	被申请人不服南京市中级人民法院的判决,向江苏省高级人民法院提出上诉。2011 年 12 月 1 日,江苏省高级人民法院开庭审理了该案。同年 12 月 20 日江苏省高级人民法院下达(2011)苏商终字第 0159-0162 号民事判决书,驳回上诉,维持原判决。
上海宽频科技股份有限公司及上海博电子有限公司	南京小天鹅电子有限公司及南京斯威特有限公司		追偿权	原告方担保的抵押房产被拍卖	9,000		江苏省南京市中级人民法院于 2011 年 5 月 16 日签发 (2010) 宁商初字第 24 号	被申请人不服南京市中级人民法院的判决,向江苏省高级人民法院提出上诉。2011

							判决书；小天鹅公司于本判决生效之日起十日内偿还康成公司 10157 万元，斯威特集团对小天鹅公司上述一项债务不能清偿部分的 50% 承担清偿责任。	年 12 月 1 日，江苏省高级人民法院开庭审理了该案。同年 12 月 20 日江苏省高级人民法院下达(2011)苏商终字第 0159-0162 号民事判决书，驳回上诉，维持原判决。
上海宽频科技股份有限公司及上海博大电子有限公司	南京能发科技集团有限公司及南京斯威特集团有限公司		追偿权	原告方担保的房产被拍卖	1,400		江苏省南京市中级人民法院于 2011 年 5 月 16 日签发 (2010) 宁商初字第 22 号判决书；能发公司于本判决生效之日起十日内偿还康成公司 1580 万元，斯威特集团对能发公司上述一项债务不能清偿部分的 50% 承担清偿责任。	被申请人不服南京市中级人民法院的判决，向江苏省高级人民法院提出上诉。2011 年 12 月 1 日，江苏省高级人民法院开庭审理了该案。同年 12 月 20 日江苏省高级人民法院下达(2011)苏商终字第 0159-0162 号民事判决书，驳回上诉，维持原判决。
上海宽	南京能		追偿权	原告方	1,000		江苏省南	被申请人

频 科 技 股 份 有 限 公 司 及 上 海 博 大 电 子 有 限 公 司	发 科 技 集 团 有 限 公 司 及 南 京 斯 威 特 集 团 有 限 公 司			担 保 抵 押 的 房 产 被 拍 卖			京 市 中 级 人 民 法 院 于 2011 年 5 月 16 日 签 发 (2010) 宁 商 初 字 第 21 号 判 决 书； 能 发 公 司 于 本 判 决 生 效 之 日 起 十 日 内 偿 还 康 成 公 司 1129 万 元，斯威 特 集 团 对 能 发 公 司 上 述 一 项 债 务 不 能 清 偿 部 分 的 50% 承 担 清 偿 责 任。	不 服 南 京 市 中 级 人 民 法 院 的 判 决，向江 苏 省 高 级 人 民 法 院 提 出 上 诉。 2011 年 12 月 1 日，江 苏 省 高 级 人 民 法 院 开 庭 审 理 了 该 案。同 年 12 月 20 日江 苏 省 高 级 人 民 法 院 下 达 (2011) 苏 商 终 字 第 0159-0162 号 民 事 判 决 书，驳 回 上 诉，维 持 原 判 决。
---	---	--	--	------------------------------	--	--	---	--

#### 关于公司诉南京斯威特及其关联企业追偿权案的说明

2011年5月16日，江苏省南京市中级人民法院下达了（2010）宁商初字第21、22、23、24号民事判决书。判决能发公司、苏厦公司、小天鹅公司于本判决生效之日起十日内偿还康成公司2.87亿元，判决斯威特集团对能发公司、小天鹅公司上述债务不能清偿部分的50%承担清偿责任。判决书同时指出，如果未按判决书指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向江苏省高级人民法院上诉。（详见公司2011-029公告）

2011年12月1日，江苏省高级人民法院开庭审理了该案。2011年12月20日江苏省高级人民法院下达（2011）苏商终字第0159-0162号民事判决书，判决书指出：上诉理由缺乏事实和法律依据，不能成立，本院不予采纳。原审判决认定事实清楚，适用法律正确、程序合法。故判决：驳回上诉，维持原判决。为此，公司已向南京市中级人民法院执行庭提出执行申请。

#### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、 出售资产情况

2007 年 5 月，公司 2007 年度第四次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《关于以资本公积金向流通股股东转增股本并进行股权分置改革》的决议。上述方案中包括原控股股东南京斯威特集团有限公司和南京泽天能源技术发展有限公司应将价值 8485 万元的银洞山铁矿探矿权过户给本公司，以增加公司的资本公积金。四年来，上述探矿权由于种种原因无法过户到本公司名下，极大损害了公司和广大中小股东的权益。2011 年 4 月，公司新的控股股东史佩欣先生及昆明市交通投资有限责任公司主动提出以 8485 万元的现金向公司受让银洞山铁矿探矿权权益，2011 年 4 月 21 日，在公司控股股东均回避表决的情况下，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。届时，公司股东史佩欣先生与昆明市交通投资有限责任公司分别出资的 4291.04 万元和 4193.96 万元已到公司帐户，公司的流动资金增加了 8485 万元，同时，公司的资本公积金也作了相应的增加。至此，久拖四年之多的股权分置改革方案才得以全面实施。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 资产收购、出售发生的关联交易

详见本章第四节的有关内容。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	

报告期内对子公司担保发生额合计	0.32
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0.58
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	0.58
担保总额占公司净资产的比例(%)	-100
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.26
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.26

报告期内, 苏州国芯科技有限公司向浦发银行借款 0.05 亿元, 由本公司及苏州国发中小企业担保投资有限公司共同为其担保。上海永鑫波纹管有限公司向民生银行借款 0.27 亿元, 由本公司为其担保并有上海民夏路 100 号房地产作为抵押。

### 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

##### 1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	资产注入	南京威集有限公司	将西安通所银山洞铁矿探矿权转让给公司	是	否	由于探矿权属等问题没有解决, 无法实施过户。	新的控股股东已以 8485 万元的现金收购探矿权, 完成了股改的承诺。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	2

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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
南京市中级法院驳回银洞山案件	《上海证券报》27 版	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
广发上海分行债务重组公告	《上海证券报》B31 版	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
增加修改公司章程提案	《上海证券报》B26 版	2011 年 1 月 7 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议	《上海证券报》B96 版	2011 年 1 月 21 日	www.sse.com.cn
七届五次决议及召开第二次临时股东大会	《上海证券报》B13 版	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
银洞山进展及风险提示	《上海证券报》B13 版	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
2010 年度业绩预告	《上海证券报》43 版	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
2011 年度第二次临时股东大会决议	《上海证券报》23 版	2011 年 2 月 12 日	www.sse.com.cn
2801 万股解、质押情况公告	《上海证券报》B17 版	2011 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
银洞山进展及风险提示	《上海证券报》B266 版	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
澄清关于赣州稀土借壳	《上海证券报》B266 版	2011 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
有关股权转让事宜停牌一天	《上海证券报》18 版	2011 年 4 月 6 日	www.sse.com.cn
有关股权转让事宜继续停牌二天	《上海证券报》B48 版	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
2737.6311 万股转让昆明交投	《上海证券报》50 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
转让银洞山探矿权关联交易	《上海证券报》50 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
召开第三次临时股东大会通知	《上海证券报》50 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn

变更保荐人	《上海证券报》50 版	2011 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动	《上海证券报》B23 版	2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
无锡万方的控股股东为昆明交投公司	《上海证券报》110 版	2011 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
苏州莎莎债务重组（南京宽频）	《上海证券报》135 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B128 版	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
昆明交通 4193.96 万元到帐	《上海证券报》B63 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
七届董事会七次会议决议公告	《上海证券报》B63 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
七届监事会五次会议决议公告	《上海证券报》B63 版	2011 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
史总 4291.04 万元到帐	《上海证券报》14 版	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
关于进一步加强信息披露的公告	《上海证券报》25 版	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
澄清公告（财务造假）	《上海证券报》25 版	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动	《上海证券报》B25 版	2011 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
南京中院 2.54 亿元的判决书下达	《上海证券报》B36 版	2011 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
八次决议及召开 20 次股东大会通知	《上海证券报》B1 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2801 万股冻结及 SVT 上诉	《上海证券报》32 版	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
无锡万方 2737.6311 被冻结	《上海证券报》B44 版	2011 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
公司第二十次股东大会决议公告	《上海证券报》B27 版	2011 年 7 月 1 日	www.sse.com.cn
为苏州国芯 500 万元提供反担保	《上海证券报》B44 版	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
第七届监事会第六次会议决议	《上海证券报》B196 版	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
关于撤销退市风险警示的公告	《上海证券报》18 版	2011 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn
第三季度报告	《上海证券报》B34 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
关于 2.54 亿元南京	《上海证券报》B17 版	2011 年 11 月 29 日	www.sse.com.cn

高院 12-1 开庭		日	
股票交易异常波动	《上海证券报》B21 版	2011 年 12 月 15 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动	《上海证券报》B21 版	2011 年 12 月 20 日	www.sse.com.cn
江苏高院驳回斯威特上诉，维持原判	《上海证券报》B28 版	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn
无锡万方 2737.6311 继冻 6 个月	《上海证券报》B28 版	2011 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn

### 十一、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、会计负责人签署并盖章的财务报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章，注册会计师签署并盖章的审计报告全文；
- 3、 报告期内公司在上海证券交易所披露过的所有公司文件的正本及报告原件。

董事长：史佩欣  
上海宽频科技股份有限公司  
2012 年 3 月 12 日



上海宽频科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2011 年度

# 上海宽频科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-84

# 审计报告

信会师报字[2012]第110471号

上海宽频科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海宽频科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2011年度的利润表和合并利润表、2011年度的现金流量表和合并现金流量表、2011年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的

审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、导致保留意见的事项

如后附财务报表附注十/（四）所述，贵公司的持股比例 99%、表决权比例 99%的南京宽频科技有限公司，持股比例 50.30%、表决权比例 51%的南京网信科技发展有限公司，我们无法对上述两家公司的财务状况实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。母公司报表中对上述两家公司的长期股权投资已减值到零；合并报表中对上述两家公司的长期股权投资分别为 -6,280,814.44 元、-54,811,809.50 元，报表列入预计负债。

### 四、审计意见

我们认为，除了前段所述未能实施必要的审计程序可能产生的影响外，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

## 五、强调事项

我们提醒贵公司财务报表使用者关注，以上财务报表是基于持续经营假设为前提编制的。截止 2011 年 12 月 31 日，贵公司合并报表未分配利润为累计亏损 885,524,136.59 元，归属于母公司的所有者权益为 -58,215,529.77 元。我们关注到：贵公司已在财务报表附注十/（一）披露了 2012 年对持续经营采取的措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：童冰薇

中国注册会计师：王群艳

中国·上海

二〇一二年三月九日

上海宽频科技股份有限公司  
**资产负债表**  
**2011年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,193,949.12	269,733.04
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)		
预付款项			
应收利息			
应收股利		3,928,820.55	3,928,820.55
其他应收款	(二)	49,081,537.38	56,101,573.37
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>54,204,307.05</b>	<b>60,300,126.96</b>
<b>非流动资产:</b>			
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	(三)	118,099,388.43	118,099,388.43
投资性房地产			
固定资产		130,289.89	138,546.68
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		1,207,454.28	1,274,996.48
开发支出			
长期待摊费用		800,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>120,237,132.60</b>	<b>119,512,931.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>174,441,439.65</b>	<b>179,813,058.55</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海宽频科技股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2011年12月31日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		67,050,000.00	139,049,999.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		17,773,741.30	18,698,020.85
预收款项		174,014.90	174,014.90
应付职工薪酬		967,159.64	4,600.06
应交税费		-566,098.88	-558,930.01
应付利息		37,897,073.03	67,162,583.84
应付股利			
其他应付款		76,458,542.52	90,945,231.24
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>199,754,432.51</b>	<b>315,475,519.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,934,313.21	7,151,863.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,934,313.21</b>	<b>7,151,863.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>205,688,745.72</b>	<b>322,627,383.09</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		328,861,441.00	328,861,441.00
资本公积		202,801,797.29	117,951,797.29
盈余公积		46,796,342.84	46,796,342.84
未分配利润		-609,706,887.20	-636,423,905.67
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>-31,247,306.07</b>	<b>-142,814,324.54</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>174,441,439.65</b>	<b>179,813,058.55</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海宽频科技股份有限公司  
合并资产负债表  
2011年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	72,481,123.79	42,119,066.73
交易性金融资产	(二)		332,000.00
应收票据	(三)	9,061,997.91	3,905,500.00
应收账款	(四)	86,797,393.18	87,658,082.96
预付款项	(六)	7,637,489.14	12,633,405.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	3,217,407.01	54,595,098.26
存货	(七)	69,562,287.38	64,378,834.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,151.88	111,050.67
<b>流动资产合计</b>		<b>248,802,850.29</b>	<b>265,733,038.54</b>
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	(八)		
投资性房地产	(九)	4,447,557.23	14,523,031.59
固定资产	(十)	52,391,083.82	46,855,020.92
在建工程	(十一)		260,600.11
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(十二)	58,677,889.73	63,376,041.77
开发支出			
商誉	(十三)		
长期待摊费用	(十四)	4,144,415.24	1,200,000.00
递延所得税资产	(十五)	3,631,238.35	3,311,047.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>123,292,184.37</b>	<b>129,525,741.56</b>
<b>资产总计</b>		<b>372,095,034.66</b>	<b>395,258,780.10</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海宽频科技股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2011年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	114,550,000.00	226,935,099.00
应付票据			
应付账款	（十八）	60,333,053.30	44,369,261.64
预收款项	（十九）	16,282,915.00	8,454,797.32
应付职工薪酬	（二十）	6,448,334.01	5,200,637.61
应交税费	（二十一）	616,300.95	-442,990.49
应付利息	（二十二）	38,698,874.70	69,563,258.12
应付股利	（二十三）	804,102.01	804,102.01
其他应付款	（二十四）	16,507,769.73	15,673,017.71
一年内到期的非流动负债	（二十六）	8,638,561.11	
其他流动负债			
流动负债合计		262,879,910.81	370,557,182.92
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	（二十八）	13,111,156.51	20,621,320.75
预计负债	（二十五）	76,647,101.15	76,647,101.15
递延所得税负债			
其他非流动负债	（二十九）	8,142,000.84	21,242,690.10
非流动负债合计		102,900,258.50	123,511,112.00
负债合计		365,780,169.31	494,068,294.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十）	328,861,441.00	328,861,441.00
资本公积	（三十一）	459,606,217.67	374,369,037.67
盈余公积	（三十二）	46,796,342.84	46,796,342.84
未分配利润	（三十三）	-885,524,136.59	-901,991,293.76
外币报表折算差额		-7,955,394.69	-7,334,301.62
归属于母公司所有者权益合计		-58,215,529.77	-159,298,773.87
少数股东权益		64,530,395.12	60,489,259.05
所有者权益（或股东权益）合计		6,314,865.35	-98,809,514.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		372,095,034.66	395,258,780.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海宽频科技股份有限公司  
**利润表**  
**2011年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		20,141,077.03	9,915,005.17
财务费用		5,351,877.64	11,610,020.00
资产减值损失		503,468.16	189,857,753.74
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）	（四）		16,658,543.42
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）		-25,996,422.83	-194,724,235.49
加：营业外收入		52,719,441.31	1,000,000.00
减：营业外支出		6,000.01	7,860,621.34
其中：非流动资产处置损失			804,189.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,717,018.47	-201,584,856.83
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,717,018.47	-201,584,856.83
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		26,717,018.47	-201,584,856.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海宽频科技股份有限公司  
合并利润表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		309,236,824.68	323,376,035.63
其中：营业收入	(三十四)	309,236,824.68	323,376,035.63
利息收入			
二、营业总成本		368,654,054.56	383,008,887.27
其中：营业成本	(三十四)	234,752,355.39	237,665,591.94
营业税金及附加	(三十五)	1,054,052.08	1,905,011.30
销售费用	(三十六)	16,650,512.67	17,271,538.27
管理费用	(三十七)	103,256,479.72	77,815,048.65
财务费用	(三十八)	12,119,413.67	17,060,583.98
资产减值损失	(四十一)	821,241.03	31,291,113.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十九)		13,390.69
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十)	290,926.86	79,339,667.67
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）		-59,126,303.02	19,720,206.72
加：营业外收入	(四十二)	80,426,634.05	15,371,060.92
减：营业外支出	(四十三)	265,871.94	9,520,997.68
其中：非流动资产处置损失		147,929.54	1,195,713.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,034,459.09	25,570,269.96
减：所得税费用	(四十四)	3,099,473.56	1,469,383.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,934,985.53	24,100,886.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		16,467,157.17	21,171,374.54
少数股东损益		1,467,828.36	2,929,512.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十五)	0.05	0.06
（二）稀释每股收益	(四十五)	0.05	0.06
七、其他综合收益	(四十六)	-860,605.36	-381,779.79
八、综合收益总额		17,074,380.17	23,719,106.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,747,744.30	20,791,971.58
归属于少数股东的综合收益总额		1,326,635.87	2,927,135.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海宽频科技股份有限公司  
现金流量表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,325,350.88	26,844,663.92
经营活动现金流入小计	24,325,350.88	26,844,663.92
购买商品、接受劳务支付的现金		690,870.30
支付给职工以及为职工支付的现金	3,528,274.20	5,024,126.73
支付的各项税费	276,082.85	268,051.88
支付其他与经营活动有关的现金	104,289,288.30	19,757,749.53
经营活动现金流出小计	108,093,645.35	25,740,798.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-83,768,294.47	1,103,865.48
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		68,825.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		68,825.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,988.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,988.00	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-31,988.00	68,825.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,850,000.00	
筹资活动现金流入小计	84,850,000.00	
偿还债务支付的现金	946,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,063,656.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	946,000.00	1,063,656.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	83,904,000.00	-1,063,656.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	820,498.55	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	924,216.08	109,034.18
加: 年初现金及现金等价物余额	269,733.04	160,698.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,193,949.12	269,733.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海宽频科技股份有限公司  
合并现金流量表  
2011年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		321,582,354.60	302,841,822.90
收到的税费返还		1,453,294.07	494,990.59
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	26,443,737.13	10,978,034.54
经营活动现金流入小计		349,479,385.80	314,314,848.03
购买商品、接受劳务支付的现金		204,034,279.35	214,966,714.82
支付给职工以及为职工支付的现金		59,852,984.95	57,036,172.60
支付的各项税费		17,230,241.16	16,625,418.53
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	67,736,434.89	40,591,064.34
经营活动现金流出小计		348,853,940.35	329,219,370.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		625,445.45	-14,904,522.26
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		332,000.00	101,640.24
取得投资收益所收到的现金		51,414.57	371,907.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,546,035.87	345,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			409,277.47
收到其他与投资活动有关的现金	(四十七)	200,000.00	43,930,170.29
投资活动现金流入小计		10,129,450.44	45,158,095.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,777,360.86	45,325,485.20
投资支付的现金			11,088,000.00
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	(四十七)	7,360,164.24	14,387,445.35
投资活动现金流出小计		22,137,525.10	70,800,930.55
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-12,008,074.66	-25,642,835.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		3,200,000.00	10,996,828.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,200,000.00	
取得借款收到的现金		89,500,000.00	95,450,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	85,350,000.00	
筹资活动现金流入小计		178,050,000.00	106,446,828.99
偿还债务支付的现金		130,831,100.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,459,554.75	1,392,937.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	340,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流出小计		138,630,654.75	64,392,937.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		39,419,345.25	42,053,891.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		521,905.58	-243,908.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		28,558,621.62	1,262,625.91
加：年初现金及现金等价物余额		42,119,066.73	40,856,440.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		70,677,688.35	42,119,066.73

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海宽频科技股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	328,861,441.00	117,951,797.29	46,796,342.84	-636,423,905.67	-142,814,324.54
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	328,861,441.00	117,951,797.29	46,796,342.84	-636,423,905.67	-142,814,324.54
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		84,850,000.00		26,717,018.47	111,567,018.47
(一) 净利润				26,717,018.47	26,717,018.47
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				26,717,018.47	26,717,018.47
(三) 所有者投入和减少资本		84,850,000.00			84,850,000.00
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他		84,850,000.00			84,850,000.00
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年期末余额	328,861,441.00	202,801,797.29	46,796,342.84	-609,706,887.20	-31,247,306.07

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海宽频科技股份有限公司

所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上年同期金额				
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	328,861,441.00	117,951,797.29	46,796,342.84	-434,839,048.84	58,770,532.29
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	328,861,441.00	117,951,797.29	46,796,342.84	-434,839,048.84	58,770,532.29
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-201,584,856.83	-201,584,856.83
(一) 净利润				-201,584,856.83	-201,584,856.83
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				-201,584,856.83	-201,584,856.83
(三) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入资本					
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年期期末余额	328,861,441.00	117,951,797.29	46,796,342.84	-636,423,905.67	-142,814,324.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海宽频科技股份有限公司

合并所有者权益变动表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	328,861,441.00	374,369,037.67	46,796,342.84	-901,991,293.76	-7,334,301.62	60,489,259.05	-98,809,514.82
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	328,861,441.00	374,369,037.67	46,796,342.84	-901,991,293.76	-7,334,301.62	60,489,259.05	-98,809,514.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		85,237,180.00		16,467,157.17	-621,093.07	4,041,136.07	105,124,380.17
(一) 净利润				16,467,157.17		1,467,828.36	17,934,985.53
(二) 其他综合收益		-98,319.80			-621,093.07	-141,192.49	-860,605.36
上述(一)和(二)小计		-98,319.80		16,467,157.17	-621,093.07	1,326,635.87	17,074,380.17
(三) 所有者投入和减少资本		84,850,000.00				3,200,000.00	88,050,000.00
1. 所有者投入资本						3,200,000.00	3,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		84,850,000.00					84,850,000.00
(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) 其他		485,499.80				-485,499.80	
四、本期期末余额	328,861,441.00	459,606,217.67	46,796,342.84	-885,524,136.59	-7,955,394.69	64,530,395.12	6,314,865.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



上海宽频科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）

2011 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	328,861,441.00	378,273,951.55	46,796,342.84	-922,959,497.29	-6,777,869.02	47,194,109.97	-128,611,520.95	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	328,861,441.00	378,273,951.55	46,796,342.84	-922,959,497.29	-6,777,869.02	47,194,109.97	-128,611,520.95	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,904,913.88		20,968,203.53	-556,432.60	13,295,149.08	29,802,006.13	
（一）净利润				21,171,374.54		2,929,512.19	24,100,886.73	
（二）其他综合收益		177,029.64			-556,432.60	-2,376.83	-381,779.79	
上述（一）和（二）小计		177,029.64		21,171,374.54	-556,432.60	2,927,135.36	23,719,106.94	
（三）所有者投入和减少资本		-4,081,943.52				10,368,013.72	6,286,070.20	
1. 所有者投入资本						112,000.00	112,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-4,081,943.52				10,256,013.72	6,174,070.20	
（四）利润分配				-203,171.01			-203,171.01	
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				-203,171.01			-203,171.01	
（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）其他								
四、本期期末余额	328,861,441.00	374,369,037.67	46,796,342.84	-901,991,293.76	-7,334,301.62	60,489,259.05	-98,809,514.82	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 上海宽频科技股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

上海宽频科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系于一九九一年经沪府办 105 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司。本公司的实际控制人为史佩欣。公司的企业法人营业执照注册号为 310000000008713。一九九二年三月在上海证券交易所上市，所属行业为信息技术行业。

公司原第一大股东为上海第一钢铁（集团）有限公司，于 2000 年 5 月 11 日与南京斯威特集团有限公司签订了股权转让协议，将所持 3,500 万股股权转让给南京斯威特集团有限公司，于 2000 年 9 月 27 日在上海证券中央登记结算公司登记过户，转让后南京斯威特集团有限公司成为公司第一大股东。经过送配股后持股总额为 3,850 万股。

根据南京市秦淮区人民法院（2006）秦执字第 699-4 号裁定书，江苏瑞信拍卖有限公司等三家拍卖行于 2007 年 8 月 13 日拍卖了公司原第一大股东南京斯威特集团有限公司（以下简称“斯威特集团”）所持公司股权 1,049 万股用以偿债，该股权由自然人吴鸣霄拍得。

根据上海市第二中级人民法院（2006）沪二中执字第 703 号裁定书，因公司不能到期归还浦发银行借款，而公司原第二大股东南京泽天能源技术发展有限公司（以下简称“南京泽天”）为公司该笔借款提供了抵押担保，为此上海市高级人民法院委托上海壹信拍卖公司于 2007 年 12 月 4 日在上海拍卖了南京泽天所持公司全部股权人为南京万方通信技术有限公司，2008 年 5 月 27 日南京万方通信技术有限公司名称变更为无锡万方通信技术有限公司。

根据南京市秦淮区人民法院（2008）秦执字第 492-1 号裁定书，2008 年 10 月 17 日江苏省实成拍卖有限公司、江苏省拍卖总行有限公司、江苏嘉诚拍卖有限责任公司三家拍卖公司联合拍卖了斯威特集团所持公司股权 1,550 万股，被无锡万方通信技术有限公司拍得。

江苏省实成拍卖有限公司、江苏省天衡拍卖有限公司于 2009 年 10 月 19 日拍卖了斯威特集团所持公司股权 1,251 万股，被自然人史佩欣拍得。

根据江苏省无锡市中级人民法院（2010）锡执字第 74 号-2 民事裁定书，2010 年 2 月 10 日江苏五爱拍卖有限公司、无锡市嘉元拍卖行有限公司、无锡市双赢拍卖有限责任公司三家拍卖公司联合拍卖了无锡万方通信技术有限公司所持公司股权 1,550 万股，被自然人史佩欣拍得。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司的第一大股东为自然人史佩欣，所持股份为 2,801 万股，占总股本的比例为 8.52%；第二大股东为无锡万方通信技术有限公司，所持股份为 2,737.6311 万股，占总股本的比例为 8.32%；第三大股东为自然人吴鸣霄，所持股份为 1,049 万股，占总股本的比例为 3.19%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司股本总数为 32,886.1441 万股，公司注册资本为 32,886.1441 万元。经营范围包括对高新技术产业投资，实业投资，投资管理，技术服务，技术培训，电子及通信设备，计算机信息工程，多媒体呼叫设备的研制、生产、销售，集成电路设计与销售，智能社区网络，钢管及金属型材，波纹管及异型钢管延伸品，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（涉及许可经营的凭许可证经营）。主要产品及服务包括：移动通信终端、集成电路芯片、网络通讯与计算机产品、异型钢管等。

公司注册地为上海市松江区佘新路 99 号。总部办公地为上海市万航渡路 889 号 29 楼。法定代表人史佩欣。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

**(二) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**2、 非同一控制下的企业合并**

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期

初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

##### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；应收款项；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

### (2) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

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

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



#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### 1、 单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

##### (1) 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收账款的确认标准：单项金额大于 500 万元（含 500 万元）的应收账款。

单项金额重大的其他应收款的确认标准：单项金额大于 200 万元（含 200 万元）的其他应收款。

##### (2) 单项金额重大的应收款项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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项外，公司的应收款项按组合计提坏账准备。

(1) 确定组合的依据：

根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征。

(2) 确定的组合：

组别	内容
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
组合 2	应收票据、预付账款和长期应收款
组合 3	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款和组合 1、组合 2 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合

(3) 各组合的坏账准备计提方法：

组别	计提方法
组合 1	按余额的 3% 计提坏账准备
组合 2	个别认定法
组合 3	账龄分析法

组合 3，采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
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款项

(1) 单项计提坏账准备的理由:

有客观证据表明单项金额虽不重大, 但已发生了特殊减值。

(2) 坏账准备的计提方法:

结合现时情况分析确定坏账准备的计提比例。

### 4、 关于组合 2 计提坏账准备的说明

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收款均进行单项减值测试。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。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资、备品备件、周转材料、低值易耗品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

### 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

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### （2）损益确认

成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。  
长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	4	4.8—2.4
通用设备	5—20	4	19.2—4.8
专用设备	3—10	4	32.0—9.6
运输工具	10—15	4	9.6—6.4
其他设备	5—10	4	19.2—9.6

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。



在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为

基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）
土地使用权	40
通讯及集成电路专有技术	5—10
人力资源	10
软件	5

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列资本化条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

不满足资本化条件的开发阶段的支出，计入当期损益。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## (十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

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。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十三) 经营租赁

### 1、 租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### 2、 出租资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；
- 3、 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本期主要会计政策未变更。

#### 2、 会计估计变更

本期主要会计估计未变更。

### (二十六) 前期会计差错更正

本期未发生前期会计差错更正事项。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值税应税收入	17
营业税	营业税应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、1
企业所得税	应纳税所得额	25、24、20、16.5、 15

### (二) 税收优惠及批文

- 1、 子公司江苏意源科技有限公司已被认定为软件企业，根据《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》（财税[2000]25 号）文，2011 年度自行开发生产的软件产品的增值税实际税负超过 3%部分给予即征即退。



- 2、 根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）文，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，子公司上海异型钢管有限公司、上海博大电子有限公司本年度企业所得税税率为 24%。
- 3、 子公司上海异型钢管制品有限公司为小规模纳税企业，所得税税率为 20%。
- 4、 子公司上海科技（香港）有限公司注册于中国香港，依注册地政策，征收 16.5% 利得税，税基为源于香港的应税所得。
- 5、 苏州国芯科技有限公司 2011 年 9 月 9 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同批准为高新技术企业，有效期为三年。2011 年企业所得税税率为 15%。
- 6、 天津国芯科技有限公司 2011 年 5 月 25 日经天津市滨海新区人民政府批准为高新技术企业，有效期为三年。2011 年企业所得税税率为 15%。  
2011 年认定为集成电路设计企业，根据《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》（财税[2000]25 号）文。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际投资额	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
江苏意源科技有限公司	控股子公司	江苏无锡	电子通讯	11,700	集成电路芯片与系统、集成电路卡、电子信息设备、信息家电产品、信息安全产品、网络安全产品、网络通讯产品等的设计、研发、生产、销售；商用密码产品的研制、开发、生产、销售、服务；软件开发，系统集成；技术投资、技术转让、技术服务、技术培训；对高科技产业的投资与管理。	7,824.00		76.97	76.97	是	1,006.57	17.85	
合肥工大先行微电子技术有限公司（注1）	控股子公司的子公司	安徽合肥	微电子	1,000	微电子技术开发、转让、服务和培训；微电子产品和系统研究、开发和销售；计算机软件开发和服务	750.00		57.73	75.00	是	-28.35	7.70	
上海意源软件有限公司（注2）	控股子公司的子公司	上海	软件	500	计算机软件、信息安全系统软件的研究、设计、销售，系统集成及相关领域服务	500.00		75.05	100.00	是			
上海博大电子有限公司（注3）	控股子公司	上海	电子通讯	8,500	电子产品、半导体元器件、液晶屏及模块、通信设备等的研发、生产、销售	6,349.63		84.35	84.35	是	-215.62	13.81	
上海科技（香港）有限公司（注4）	控股子公司的子公司	香港	电子、计算机	USD400	电子制品、半导体元器件、计算机软硬件的研制、代理	4,288.93		72.85	100.00	是			

上海宽频科技股份有限公司  
2011年度  
财务报表附注

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	期末实际投资额	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
上海交大创奇微系统科技有限公司	控股子公司	上海	电子通讯	1,000	微电子集成电路芯片与系统、电子产品、通讯设备系统的设计、研发、销售及上述行业的服务	647.59		75.00	75.00	是	99.02		
苏州国芯科技有限公司(注5)	其他子公司	江苏苏州	微电子	9,500	微电子技术与产品的设计、开发、生产；集成电路工程技术培训；软件工程及技术服务等	3,812.26		41.05	41.05	是	3,731.28		
天津国芯科技有限公司(注6)	其他子公司的子公司	天津	微电子	1,600	微电子技术和产品的设计、开发、生产；软件工程服务；货物进出口、技术进出口	1,584.00		42.06	99.00	是	14.05	0.08	
上海异型钢管有限公司	控股子公司	上海	钢管	6,000	钢管及金属型材，波纹管及异型钢管延伸品，环保设备和材料的生产销售	5,346.37		90.00	90.00	是	756.95	38.63	
上海异型钢管制品有限公司(注7)	控股子公司	上海	金属制品	800	各种钢管深加工，钢管制品、金属制品的制造、加工、销售	1,320.00		98.00	100.00	是			
上海摩玛投资管理有限公司(注8)	控股子公司的子公司	上海	投资管理	30	投资管理，企业管理咨询，商务信息咨询，企业形象策划	30.00		99.00	100.00	是			

注 1：合肥工大先行微电子技术有限公司由子公司江苏意源科技有限公司持股 75%；

注 2：上海意源软件有限公司由子公司江苏意源科技有限公司持股 90%，子公司合肥工大先行微电子技术有限公司持股 10%；

注 3：上海博大电子有限公司年初由公司持股 64.35%，子公司苏州国芯科技有限公司持股 20%年内转让给公司，使由公司持股为 84.35%；

注 4：上海科技（香港）有限公司由子公司上海博大电子有限公司持股 100%；

注 5：苏州国芯科技有限公司年内少数股东补充注册资本 320 万元，公司持股由原 42.48%减少至 41.05%，因在其董事会中占多数表决权，故纳入合并；

注 6：天津国芯科技有限公司由子公司苏州国芯科技有限公司持股 99%；

注 7：上海异型钢管制品有限公司由公司持股 80%，子公司上海异型钢管有限公司持股 20%；

注 8：上海摩玛投资管理有限公司由子公司上海汉丰物业管理有限公司持股 100%。

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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 投资额	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
上海汉丰物业管理有限 公司（注 1）	控股子公司	上海	物业管理	1,050	物业管理，商务咨询（除 经纪）、会务服务	360.45		99.00	100.00	是			
上海保康贸易发展有限 公司（注 2）	控股子公司的 子公司	上海	贸易	600	五金交电、日用百货、建 筑装潢材料发销售，仓储	600.00		99.00	100.00	是			
上海嘉居置业顾问有限 公司（注 3）	控股子公司的 子公司	上海	物业管理	50	物业管理及相关业务的 咨询	50.00		99.00	100.00	是			

注 1：上海汉丰物业管理有限公司原名上海汉丰房地产有限公司，年内更名，由公司持股 90%，子公司上海异型钢管有限公司持股 10%；

注 2：上海保康贸易发展有限公司原名上海保康房地产实业发展有限公司，年内更名，由子公司上海汉丰物业管理有限公司持股 100%；

注 3：上海嘉居置业顾问有限公司由子公司上海汉丰物业管理有限公司持股 100%。

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际投资额	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
上海永鑫波纹管有限公司	控股子公司的子公司	上海	波纹管	USD243	生产销售金属波纹管、波纹膨胀节和金属软管	2,264.04		63.00	70.00	是	1,089.14		

(二) 合并范围发生变更的说明

公司本年合并范围没有发生变化。

(三) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司及其原因

苏州国芯科技有限公司年初公司持股比例为 42.48%，年内少数股东补充注册资本 320 万元，公司持股比例减少至 41.05%，因在其董事会中占多数表决权，故纳入合并。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

无

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	折算汇率（港币折人民币）
资产和负债项目	0.8107
所有者权益项目除“未分配利润”	发生时的即期汇率
利润表收入和费用项目	发生时的即期汇率

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			162,789.09			185,691.21
银行存款						
人民币			70,312,392.82			37,671,125.90
港币	2,071.90	0.8107	1,679.69	8,369.90	0.8509	7,122.20
美元	10,117.94	6.3009	63,752.13	66,582.16	6.6246	441,081.79
欧元	2,089.90	8.1625	17,058.81	6,466.26	8.8065	56,945.12
日元	1,435,200.00	0.0800	114,816.00	6,006,201.00	0.0813	488,063.89
小计			70,509,699.45			38,664,338.90
其他货币资金						
人民币			1,808,635.25			3,269,036.62
合 计			72,481,123.79			42,119,066.73

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	1,803,435.44	

截止 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,803,435.44 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资		332,000.00

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,061,997.91	3,667,500.00
商业承兑汇票		238,000.00
合计	9,061,997.91	3,905,500.00

2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	2011.07.27	2012.01.24	1,500,000.00	
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	2011.09.27	2012.03.22	1,000,000.00	
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	2011.10.27	2012.04.24	500,000.00	
安庆市庆丰建材商行	2011.08.24	2012.02.24	200,000.00	
金华青年汽车制造有限公司	2011.08.26	2012.02.26	200,000.00	
合计			3,400,000.00	

3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	71,902,725.24	47.11	2,147,233.72	2.99	78,705,091.47	51.58	3,773,579.14	4.79
1-2 年 (含 2 年)	10,132,578.87	6.64	1,971,493.90	19.46	8,057,596.39	5.28	528,074.61	6.55
2-3 年 (含 3 年)	5,815,593.45	3.81	631,503.05	10.86	5,157,170.36	3.38	616,019.19	11.94
3-4 年 (含 4 年)	4,625,485.36	3.03	1,002,494.01	21.67	844,468.96	0.55	349,230.65	41.36
4-5 年 (含 5 年)	372,890.96	0.24	299,156.02	80.23	491,708.03	0.32	331,048.66	67.33
5 年以上	59,780,282.87	39.17	59,780,282.87	100.00	59,347,028.29	38.89	59,347,028.29	100.00
合计	152,629,556.75	100.00	65,832,163.57		152,603,063.50	100.00	64,944,980.54	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	149,343,009.68	97.85	63,606,083.43	42.59	149,098,569.15	97.70	62,805,939.34	42.12
其中：组合 3	149,343,009.68	97.85	63,606,083.43	42.59	149,098,569.15	97.70	62,805,939.34	42.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,286,547.07	2.15	2,226,080.14	67.73	3,504,494.35	2.30	2,139,041.20	61.04
合计	152,629,556.75	100	65,832,163.57		152,603,063.50	100.00	64,944,980.54	



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	71,574,457.40	47.93	2,147,233.72	75,839,638.32	50.86	2,273,579.14
1—2 年	7,819,879.88	5.24	390,994.00	7,925,812.39	5.32	396,290.61
2—3 年	5,760,100.45	3.86	576,010.05	5,045,723.52	3.38	504,572.35
3—4 年	4,528,739.19	3.03	905,747.84	619,047.89	0.42	123,809.58
4—5 年	147,469.89	0.10	73,734.95	321,318.74	0.22	160,659.37
5 年以上	59,512,362.87	39.84	59,512,362.87	59,347,028.29	39.80	59,347,028.29
合计	149,343,009.68	100	63,606,083.43	149,098,569.15	100.00	62,805,939.34

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
日本金属软管公司	2,560,466.93	1,500,000.00	58.58	按估计损失比例计提
润欣科技发展有限公司	89,175.00	89,175.00	100	按估计损失比例计提
佛山市顺德区美特电子实业有限公司	76,291.00	76,291.00	100	按估计损失比例计提
显导电子（上海）国际贸易有限公司	53,199.00	53,199.00	100	按估计损失比例计提
浙江伊科电子有限公司	43,680.00	43,680.00	100	按估计损失比例计提
苏州旭电科技有限公司	33,754.42	33,754.42	100	按估计损失比例计提
余姚市低塘鹤辰电子电器厂	25,320.00	25,320.00	100	按估计损失比例计提
东莞石碣新毅电器制品厂	20,838.00	20,838.00	100	按估计损失比例计提
上海祺振电子设备有限公司	18,880.00	18,880.00	100	按估计损失比例计提
瑞创电子（上海）有限公司	15,465.65	15,465.65	100	按估计损失比例计提
三星通信技术有限公司	14,700.67	14,700.67	100	按估计损失比例计提
南京万木科技有限公司	14,350.00	14,350.00	100	按估计损失比例计提
广州方浩电子有限公司	13,360.00	13,360.00	100	按估计损失比例计提
其他	307,066.40	307,066.40	100	按估计损失比例计提
合计	3,286,547.07	2,226,080.14		

3、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款和其他关联方欠款情况。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	无关联关系	9,745,252.33	1 年以内	6.38
上海锅炉厂有限公司	无关联关系	6,457,368.87	1 年以内	4.23
宝山钢铁股份有限公司	无关联关系	4,329,298.61	1 年以内	2.84
江苏沙钢公司	无关联关系	3,971,557.13	2-3 年	2.60
中国人民解放军	无关联关系	3,902,680.00	1 年以内	2.56
合计		28,406,156.94		18.61

(五) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,366,593.55	0.63	70,997.81	3.00	69,186,296.27	16.22	15,144,412.73	21.89
1-2 年 (含 2 年)	14,047,555.91	3.75	13,387,628.81	95.30	346,704,383.46	81.29	346,616,815.06	99.97
2-3 年 (含 3 年)	347,876,206.20	92.84	347,818,606.20	99.98	64,658.00	0.02	20,865.80	32.27
3-4 年 (含 4 年)	30,552.00	0.01	18,910.40	61.90	771,377.02	0.18	432,635.57	56.09
4-5 年 (含 5 年)	733,235.36	0.20	540,592.79	73.73	366,225.35	0.09	283,112.68	77.31
5 年以上	9,661,612.93	2.58	9,661,612.93	100	9,400,162.04	2.20	9,400,162.04	100
合计	374,715,755.95	100	371,498,348.94		426,493,102.14	100	371,898,003.88	

## 2、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	359,027,753.14	95.81	359,027,753.14	100	411,090,813.14	96.39	361,090,813.14	87.84
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,986,703.74	3.47	9,769,296.73	75.23	14,295,879.93	3.35	9,700,781.67	67.86
其中：组合 3	12,986,703.74	3.47	9,769,296.73	75.23	14,295,879.93	3.35	9,700,781.67	67.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,701,299.07	0.72	2,701,299.07	100	1,106,409.07	0.26	1,106,409.07	100.00
合计	374,715,755.95	100	371,498,348.94		426,493,102.14	100.00	371,898,003.88	

### 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京斯威特集团有限公司	346,612,206.20	346,612,206.20	100	按估计损失比例计提
南京口岸进出口有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	按估计损失比例计提
南京宽频科技有限公司	10,415,546.94	10,415,546.94	100	按估计损失比例计提
合计	359,027,753.14	359,027,753.14		

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,366,593.55	18.22	70,997.81	4,165,230.47	29.14	123,346.93
1—2 年	694,660.11	5.35	34,733.01	92,177.26	0.64	4,608.86
2—3 年	64,000.00	0.49	6,400.00	48,658.00	0.34	4,865.80
3—4 年	14,552.00	0.11	2,910.40	423,426.81	2.96	84,685.36
4—5 年	385,285.15	2.97	192,642.58	166,225.35	1.16	83,112.68
5 年以上	9,461,612.93	72.86	9,461,612.93	9,400,162.04	65.76	9,400,162.04
合计	12,986,703.74	100	9,769,296.73	14,295,879.93	100.00	9,700,781.67

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京中级人民法院	1,594,890.00	1,594,890.00	100	按估计损失比例计提
南京能发电子科技有限公司	542,458.86	542,458.86	100	按估计损失比例计提
卓越精密	340,950.21	340,950.21	100	按估计损失比例计提
通用电器 (北京)	200,000.00	200,000.00	100	按估计损失比例计提
李刚	16,000.00	16,000.00	100	按估计损失比例计提
龚慧敏	7,000.00	7,000.00	100	按估计损失比例计提
合计	2,701,299.07	2,701,299.07		

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额前五名情况

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 (%)	性质或内容
南京斯威特集团有限公司	前实际控制人	346,612,206.20	2-3 年	92.50	详见本附注十/ (二)
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/ (四)	10,415,546.94	1-2 年	2.78	往来垫付款
上海奇诺计算机通讯系统有限公司	参股企业	3,390,000.00	5 年以上	0.90	往来款
南京口岸进出口有限公司	前实际控制人控制的企业	2,000,000.00	1-2 年	0.53	
南京中级人民法院	无关联关系	1,594,890.00	1-2 年	0.43	诉讼费
合计		364,012,643.14		97.14	

4、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/ (四)	10,415,546.94	2.78
上海奇诺计算机通讯系统有限公司	参股企业	3,390,000.00	0.90
南京能发电子科技有限公司	详见本附注十/ (四)	542,458.86	0.14
江苏金税计算机系统工程有公司	详见本附注十/ (四)	196,100.00	0.05
合计		14,544,105.80	3.87

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,313,039.32	82.66	11,537,550.94	91.33
1 至 2 年	459,566.60	6.02	669,858.72	5.30
2 至 3 年	465,067.19	6.09	424,535.12	3.36
3 年以上	399,816.03	5.23	1,461.00	0.01
合计	7,637,489.14	100.00	12,633,405.78	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
南京高尚电子有限公司	供应商	1,857,935.85	1 年以内、 1—3 年	预付购货款
厦门市世赢电子科技有限公司	供应商	945,000.00	1 年以内	预付材料款
上海鑫鑫科技发展有限公司	供应商	702,936.80	1 年以内	预付材料款
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	供应商	437,176.67	1 年以内	预付材料款
思尔芯（上海）信息科技有限公司	供应商	400,000.00	1 年以内	预付材料款

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方的欠款。

(七) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	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	19,521,754.61	3,362,079.27	16,159,675.34	18,967,142.10	3,362,079.27	15,605,062.83
委托加工物资	914,929.20	187,317.94	727,611.26	3,332,123.22	187,317.94	3,144,805.28
在产品	21,884,183.92	2,673,572.23	19,210,611.69	22,235,610.92	4,775,627.37	17,459,983.55
库存商品	51,170,383.31	17,705,994.22	33,464,389.09	44,163,089.35	15,994,106.87	28,168,982.48
合计	93,491,251.04	23,928,963.66	69,562,287.38	88,697,965.59	24,319,131.45	64,378,834.14

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期末余额	年初余额
其他股权投资	6,125,000.00	6,125,000.00
减：减值准备	6,125,000.00	6,125,000.00
合计		

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备
上海奇诺计算机通信系统有限公司	成本法	5,850,000.00	5,850,000.00		5,850,000.00	12.58	12.58	5,850,000.00	
上海钢铁联合贸易公司	成本法	175,000.00	175,000.00		175,000.00			175,000.00	
广州联合实业公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00			100,000.00	
南京宽频科技有限公司(注)	成本法	132,685,590.20				99.00	99.00		
南京网信科技发展有限公司(注)	成本法	12,987,914.89				49.37	51.00		
南京康成房地产开发实业有限公司(注)	成本法	108,212,640.44				8.44	10.00		
成本法小计		260,011,145.53	6,125,000.00		6,125,000.00			6,125,000.00	
合计		260,011,145.53	6,125,000.00		6,125,000.00			6,125,000.00	

注：长期股权投资负数余额转入预计负债，详见本附注十/（四）。

(九) 投资性房地产

1、 投资性房地产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、房屋建筑物账面原值	15,471,979.65		10,566,585.65	4,905,394.00
二、房屋建筑物累计折旧	948,948.06	427,380.66	918,491.95	457,836.77
三、房屋建筑物净值	14,523,031.59		10,075,474.36	4,447,557.23
四、房屋建筑物账面价值	14,523,031.59		10,075,474.36	4,447,557.23

本期折旧额 427,380.66 元。

2、 期末投资性房地产无抵押、担保情况。

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	108,374,268.32	11,367,292.40	5,134,653.35	114,606,907.37
其中：房屋及建筑物	43,439,277.47	49,137.00		43,488,414.47
专用设备	11,331,527.35	5,354,962.72	2,881,806.76	13,804,683.31
运输设备	13,384,109.83	3,535,710.67	1,627,478.59	15,292,341.91
通用设备	36,737,504.75	2,393,164.65	263,582.00	38,867,087.40
其他设备	3,481,848.92	34,317.36	361,786.00	3,154,380.28
	—	本期新增	本期计提	—
二、累计折旧合计：	60,728,115.83	5,235,215.55	4,538,639.40	61,424,691.98
其中：房屋及建筑物	17,126,863.28	1,370,177.39		18,497,040.67
专用设备	9,871,016.52	1,432,753.99	2,569,166.30	8,734,604.21
运输设备	5,928,924.46	1,053,074.50	1,370,079.66	5,611,919.30
通用设备	24,849,532.40	1,250,158.68	252,907.72	25,846,783.36
其他设备	2,951,779.17	129,050.99	346,485.72	2,734,344.44
三、固定资产账面净值合计	47,646,152.49			53,182,215.39
其中：房屋及建筑物	26,312,414.19			24,991,373.80
专用设备	1,460,510.83			5,070,079.10
运输设备	7,455,185.37			9,680,422.61
通用设备	11,887,972.35			13,020,304.04

上海宽频科技股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他设备	530,069.75			420,035.84
四、减值准备合计	791,131.57			791,131.57
其中：房屋及建筑物				
专用设备	791,131.57			791,131.57
运输设备				
通用设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	46,855,020.92			52,391,083.82
其中：房屋及建筑物	26,312,414.19			24,991,373.80
专用设备	669,379.26			4,278,947.53
运输设备	7,455,185.37			9,680,422.61
通用设备	11,887,972.35			13,020,304.04
其他设备	530,069.75			420,035.84

本期折旧额 5,235,215.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 5,065,570.49 元。

2、 期末固定资产抵押情况详见本附注八。

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 工程				202,873.61		202,873.61
起重机加装超载限制器				57,726.50		57,726.50
合计				260,600.11		260,600.11



## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目 名称	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源	期末余额
辊底炉		224,868.65	224,868.65				自筹	
1#炉天然气配套		309,818.28	309,818.28				自筹	
30 吨拉车调速改造		2,942,255.34	2,942,255.34				自筹	
超声波探伤设备		499,204.00	499,204.00				自筹	
其他	260,600.11	828,824.11	1,089,424.22				自筹	
合 计	260,600.11	4,804,970.38	5,065,570.49					

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	116,531,955.80	7,458,243.32		123,990,199.12
土地使用权	11,571,140.80			11,571,140.80
电脑软件	79,190.00	1,359,223.31		1,438,413.31
非专利技术	103,381,625.00	6,099,020.01		109,480,645.01
人力资源	1,500,000.00			1,500,000.00
二、累计摊销合计	37,136,747.07	12,156,395.36		49,293,142.43
土地使用权	3,749,577.89	293,338.04		4,042,915.93
电脑软件	79,190.00	85,490.84		164,680.84
非专利技术	32,545,479.18	11,777,566.48		44,323,045.66
人力资源	762,500.00			762,500.00
三、无形资产账面净值合计	79,395,208.73	7,458,243.32	12,156,395.36	74,697,056.69
土地使用权	7,821,562.91		293,338.04	7,528,224.87
电脑软件		1,359,223.31	85,490.84	1,273,732.47
非专利技术	70,836,145.82	6,099,020.01	11,777,566.48	65,157,599.35
人力资源	737,500.00			737,500.00
四、减值准备合计	16,019,166.96			16,019,166.96
土地使用权				
电脑软件				
非专利技术	15,281,666.96			15,281,666.96

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
人力资源	737,500.00			737,500.00
五、无形资产账面价值合计	63,376,041.77	-4,698,152.04		58,677,889.73
土地使用权	7,821,562.91	-293,338.04		7,528,224.87
电脑软件		1,273,732.47		1,273,732.47
非专利技术	55,554,478.86	-5,678,546.47		49,875,932.39
人力资源				

本期摊销额 12,156,395.36 元。

## 2、 期末无形资产抵押情况详见本附注八。

### (十三) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
苏州国芯科技有限公司	1,371,633.75			1,371,633.75	1,371,633.75
江苏意源科技有限公司	614,966.31			614,966.31	614,966.31
上海异型钢管制品有限 公司	5,425,956.14			5,425,956.14	5,425,956.14
合 计	7,412,556.20			7,412,556.20	7,412,556.20

商誉为企业合并成本大于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

### (十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
经营租入固定资产改良支出		1,000,000.00	200,000.00	800,000.00
SoC 设计技术平台使用费	1,200,000.00		400,000.00	800,000.00
装修费		2,273,224.00	104,060.12	2,169,163.88
租赁费		562,877.04	187,625.68	375,251.36
合 计	1,200,000.00	3,836,101.04	891,685.80	4,144,415.24

### (十五) 递延所得税资产

#### 1、 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	3,631,238.35	3,311,047.17

## 2、 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	4,640,069.42
其他应收款坏账准备	1,510,873.05
存货跌价准备	7,582,879.36
固定资产减值准备	791,131.57
合 计	14,524,953.40

### (十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转出/转销	
坏账准备	436,842,984.42	1,038,760.39	551,232.30		437,330,512.51
存货跌价准备	24,319,131.45	333,712.94		723,880.73	23,928,963.66
长期股权投资减值准备	6,125,000.00				6,125,000.00
固定资产减值准备	791,131.57				791,131.57
无形资产减值准备	16,019,166.96				16,019,166.96
商誉减值准备	7,412,556.20				7,412,556.20
合计	491,509,970.60	1,372,473.33	551,232.30	723,880.73	491,607,330.90

### (十七) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	87,550,000.00	74,435,100.00
抵押并保证借款	27,000,000.00	71,999,999.00
抵押借款		60,000,000.00
信用借款		20,500,000.00
合 计	114,550,000.00	226,935,099.00

2、 已到期未偿还的短期借款

借款单位	贷款银行	借款金额	借款利率	贷款资金用途	逾期未偿还原因
上海宽频科技股份有限公司	中国农业银行	67,050,000.00	9.207%	流动资金周转	资金周转困难

3、 抵押借款详见本附注八。

4、 关联保证借款详见本附注六/（四）/4。

(十八) 应付账款

1、

项目	期末余额	年初余额
应付账款	60,333,053.30	44,369,261.64

2、 期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、 无账龄超过一年的大额应付账款。

(十九) 预收款项

1、

项目	期末余额	年初余额
预收账款	16,282,915.00	8,454,797.32

2、 期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

3、 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	893,915.26	43,259,748.64	41,542,470.52	2,611,193.38
二、职工福利费	2,477,826.74	3,954,921.12	3,954,921.12	2,477,826.74
三、社会保险费	138,204.22	8,212,928.79	8,302,742.71	48,390.30
其中：医疗保险费	49,025.75	2,727,795.31	2,756,404.51	20,416.55
基本养老保险费	76,880.51	4,796,061.85	4,850,126.89	22,815.47
失业保险费	8,514.92	417,342.67	422,006.20	3,851.39
工伤保险费	1,931.03	128,845.52	130,071.57	704.98
生育保险费	1,852.01	142,883.44	144,133.54	601.91
四、住房公积金	1,175,723.37	2,586,642.90	2,606,115.00	1,156,251.27
五、工会经费和职工教育经费	514,165.52	375,898.49	735,391.69	154,672.32
六、因解除劳动关系给予的补偿				
七、其他	802.50	2,710,541.41	2,711,343.91	
合计	5,200,637.61	61,100,681.35	59,852,984.95	6,448,334.01

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

工资、奖金、津贴和补贴余额系 2011 年度奖金，在 2012 年春节前发放。

子公司上海永鑫波纹管有限公司属于外商投资企业，按净利润的 5%计提职工奖福基金，计入职工福利费。

(二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	4,080,226.54	2,138,997.24
增值税	-3,748,403.77	-2,925,195.78
营业税	20,184.00	12,354.40
城建税	8,123.24	15,578.23
教育费附加	941.85	1,452.17
个人所得税	255,174.14	313,823.25
河道管理费	54.95	
合计	616,300.95	-442,990.49

(二十二) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
应付短期借款利息	38,303,148.99	68,246,450.74
应付逾期借款罚息	395,725.71	1,316,807.38
合计	38,698,874.70	69,563,258.12

(二十三) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
子公司应付少数股东股利	804,102.01	804,102.01	少数股东未领取

(二十四) 其他应付款

1、

项目	期末余额	年初余额
其他应付款项	16,507,769.73	15,673,017.71

2、 期末其他应付款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末其他应付款中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
昆明天和斗特实业（集团）有限公司		3,200,000.00
陆麟育		444,376.25
南京网信科技发展有限公司	3,360,693.49	3,360,693.49
合 计	3,360,693.49	7,005,069.74

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
南京网信科技发展有限公司	3,360,693.49	详见本附注十/（四）
合肥工业大学微电子设计研究所	1,904,903.73	借款
高明伦	1,301,527.27	借款

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
南京网信科技发展有限公司	3,360,693.49	往来款
上海时运投资管理有限公司	1,980,000.00	财务咨询费
合肥工业大学微电子设计研究所	1,904,903.73	借款
高明伦	1,301,527.27	借款

(二十五) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	5,934,313.21			5,934,313.21
产品质量保证	1,000,000.00			1,000,000.00
长期股权投资转入	69,712,787.94			69,712,787.94
合计	76,647,101.15			76,647,101.15

对外提供担保事项详见本附注七/（二）。

产品质量保证事项详见本附注七/（三）。

长期股权投资转入详见本附注十/（四）。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的政府补助及专项拨款

项 目	期末余额	年初余额
Core 及 Csoc 设计验证平台财政专项补贴款	1,952,700.00	
浙大专有技术开发核高基		
加密移动硬盘控制 SOC 芯片及产业化	18,750.00	
滨海新区嵌入式 CPU 研发	588,000.00	
软件专项	244,444.44	
国家创新资金项目	168,000.00	
物联网项目资助款	1,666,666.67	
K 科技成果转化项目补贴	4,000,000.00	
合 计	8,638,561.11	

各年余额系其他非流动负债将于次年转出部分，详见本附注五/（二十九）。

## (二十七) 长期借款

### 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00

### 2、 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	借款金额
上海浦东发展银行天津分行	2010-11-29	2013-11-28	人民币	8.00	5,000,000.00

## (二十八) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款（注）	20,621,320.75		7,510,164.24	13,111,156.51

注：子公司上海异型钢管有限公司莘庄分厂因纳入上海市闵行区政府用地规划，2009 年 11 月 9 日与上海莘庄商务发展有限公司签订拆迁补偿协议，于 2009 年 11 月 18 日和 2010 年 3 月 4 日分两次获取补偿费 27,600,140.58 元，扣除拆迁过程中发生的设备处置、安置职工劳动以及其他拆迁费用，余额为 13,111,156.51 元。

根据国税函（2009）118 号文件：“从汇划搬迁次年起的五年内，其取得的搬迁收入或处置收入不计入当年应纳税所得额。企业制定搬迁计划，企业技术改造、重置或改良固定资产的计划或立项，并在规定期限内进行。” 上海异型钢管有限公司已立项并按计划执行。



(二十九) 其他非流动负债

与资产相关的政府补助及专项拨款

项 目	期末余额	年初余额
Core 及 Csoc 设计验证平台财政专项补贴款	325,450.00	4,230,850.00
国家创新资金项目	28,000.00	
物联网项目资助款	2,500,000.00	
K 科技成果转化项目补贴	3,000,000.00	
浙大专有技术开发核高基	1,820,520.84	17,011,840.10
IP 核开发核高基	468,030.00	
合计	8,142,000.84	21,242,690.10

(三十) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股					27,376,311.00	27,376,311.00	27,376,311.00
(3). 其他内资持股	65,876,311.00				-27,376,311.00	-27,376,311.00	38,500,000.00
其中:							
境内法人持股	27,376,311.00				-27,376,311.00	-27,376,311.00	
境内自然人持股	38,500,000.00						38,500,000.00
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	65,876,311.00						65,876,311.00
2. 无限售条件流通股股份							
(1). 人民币普通股	262,985,130.00						262,985,130.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股股份合计	262,985,130.00						262,985,130.00
合计	328,861,441.00						328,861,441.00

2011 年 4 月 2 日，昆明天和斗特实业（集团）有限公司（以下简称“天和斗特”）与昆明市交通投资有限责任公司（以下简称“昆明交投”）签订协议，天和斗特将持有的无锡万方通信技术有限公司 100% 股权全部转让给昆明交投。由于昆明交投为国有企业，故无锡万方通信技术有限公司持有本公司 8.32% 股权性质从其他内资持股变更为国有法人持股。

### (三十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	366,026,266.96			366,026,266.96
其他资本公积	8,342,770.71	85,237,180.00		93,579,950.71
合计	374,369,037.67	85,237,180.00		459,606,217.67

本期增加为：

- 1、本期公司收到第一大股东史佩欣、第二大股东的实际控制人昆明市交通投资有限责任公司支付的银洞山铁矿探矿权权益款 84,850,000.00 元。详见本附注十/（三）；
- 2、本期子公司苏州国芯科技有限公司因转让原权益法核算的上海博大电子有限公司股权，原计入资本公积的其他综合收益随之转出，减少合并报表资本公积 98,319.80 元；
- 3、本期子公司苏州国芯科技有限公司因自然人股东增资 3,200,000.00 元，公司按持股比例增加权益 485,499.80 元。

### (三十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,465,660.92			34,465,660.92
任意盈余公积	12,330,681.92			12,330,681.92
合计	46,796,342.84			46,796,342.84

### (三十三) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	-901,991,293.76	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,467,157.17	
期末未分配利润	-885,524,136.59	

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	267,930,322.20	284,708,765.19
其他业务收入	41,306,502.48	38,667,270.44
营业成本	234,752,355.39	237,665,591.94

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 房地产业			640,168.45	136,066.01
(2) 电子软件业	29,577,106.04	17,232,351.00	29,050,790.94	19,124,387.98
(3) 钢管制造业	208,212,480.88	177,503,293.14	197,110,487.48	162,545,174.74
(4) 技术服务业	30,140,735.28	299,201.44	31,131,664.00	884,505.95
(5) 酒店服务业			26,775,654.32	17,066,577.64
合 计	267,930,322.20	195,034,845.58	284,708,765.19	199,756,712.32

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 租金收入			640,168.45	136,066.01
(2) 通信网络产品	11,119,379.34	4,924,997.09	16,247,375.07	11,525,993.41
(3) 集成电路产品	18,457,726.70	12,307,353.91	11,115,859.72	5,944,736.24
(4) 通讯产品			1,687,556.15	1,653,658.33
(5) 异型钢管产品	208,212,480.88	177,503,293.14	197,110,487.48	162,545,174.74
(6) 技术服务	30,140,735.28	299,201.44	31,131,664.00	884,505.95
(7) 酒店服务			26,775,654.32	17,066,577.64
合 计	267,930,322.20	195,034,845.58	284,708,765.19	199,756,712.32

#### 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 江苏地区	40,826,982.92	8,637,806.09	72,699,765.50	26,396,134.86
(2) 安徽地区	5,040,565.23	2,543,696.45	6,160,277.26	3,342,757.68
(3) 上海地区	208,547,190.28	177,913,016.47	201,304,043.65	166,680,747.49
(4) 天津地区	13,515,583.77	5,940,326.57	4,544,678.78	3,337,072.29
合 计	267,930,322.20	195,034,845.58	284,708,765.19	199,756,712.32

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海锅炉厂	23,568,926.94	7.62
东方锅炉(集团)股份有限公司	20,768,702.80	6.72
上海电气电站设备有限公司	15,249,165.75	4.93
斯必克冷却技术（张家口）有限公司	14,297,719.28	4.62
中国人民解放军	13,550,360.00	4.38
合 计	87,434,874.77	28.27

#### (三十五) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	102,477.46	1,522,445.64	5%
城市维护建设税	395,757.40	209,220.92	7%、1%
教育费附加	508,438.15	172,948.65	3%
其他	47,379.07	396.09	
合计	1,054,052.08	1,905,011.30	

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
合 计	16,650,512.67	17,271,538.27
其中：运输费	4,668,878.84	4,038,550.99
职工薪酬	4,821,129.89	3,562,752.91
业务费	2,946,098.70	1,962,033.32
差旅费	1,511,021.90	1,423,990.88

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
合 计	103,256,479.72	77,815,048.65
其中：研发费	38,732,748.03	9,567,918.67
职工薪酬	23,107,376.86	28,452,882.72
无形资产摊销	12,156,395.36	8,103,276.46
中介费	6,591,743.00	731,000.00
业务费	5,169,191.64	1,852,548.52

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	12,393,939.68	17,235,691.22
减：利息收入	437,684.94	146,072.98
汇兑损失	295,558.44	241,506.96
减：汇兑收益	820,498.55	593,343.41
其他	688,099.04	322,802.19
合 计	12,119,413.67	17,060,583.98

(三十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		13,390.69

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	239,512.29	79,058,510.68
处置交易性金融资产取得的投资收益	51,414.57	281,156.99
合计	290,926.86	79,339,667.67

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	487,528.09	27,955,247.80
存货跌价损失	333,712.94	3,335,865.33
合计	821,241.03	31,291,113.13

(四十二) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	165,330.18	75,301.49	165,330.18
其中：处置固定资产利得	165,330.18	75,301.49	165,330.18
政府补助	9,578,481.43	8,020,842.55	9,578,481.43
其他补助款（注 1）	17,011,840.10	5,718,159.90	17,011,840.10
债务重组利得（注 2）	52,982,510.37		52,982,510.37
增值税退税	649,125.44	456,721.72	649,125.44
无须支付的应付款		1,000,000.00	
其他	39,346.53	100,035.26	39,346.53
合计	80,426,634.05	15,371,060.92	80,426,634.05

注 1：上期收到浙江大学转拨的“自主知识产权高性能嵌入式 CPU 的研发及产业化科研协作费”政府补助款 22,730,000.00 元，按受益期分摊计入营业外收入，本期计入营业外收入 17,011,840.10 元。

注 2：债务重组利得详见附注十/（五）。

## 2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额
财政专项补贴	Core 及 Csoc 设计验证平台 财政专项补贴款	货币资金	2010/1/19	1,952,700.00
科技局配套资金	浙大专有技术开发核高基	货币资金	2011/6/27	1,179,479.16
无锡新区管委会 ISO27001 认证款	无锡新区管委会 ISO27001 认证款	货币资金	2011/1/12	100,000.00
无锡市 2010 年软件及信息服务业政策奖励	无锡市 2010 年软件及信息服务业政策奖励	货币资金	2011/7/25	51,000.00
政府项目拨款	合肥科技成果转化产业化奖励	货币资金	2011/10/31	300,000.00
专利资助费	专利资助费	货币资金	2011/10/28	770.00
职业培训财政补贴	职业培训财政补贴	货币资金	2011/11/18	35,373.38
产业技术与研究开发	专利资助费	货币资金	2011/7/25	31,250.00
滨海新区科委科技创新专项资金	职业培训财政补贴	货币资金	2011/1/7	1,512,000.00
产业技术与研究开发	加密移动硬盘控制 SOC 芯片及产业化	货币资金	2011/9/16	305,555.56
科技型中小企业技术创新基金	滨海新区嵌入式 CPU 研发	货币资金	2011/10/18	154,000.00
工业和信息产业支持	软件专项补助款	货币资金	2011/9/27	833,333.33
K 科技成果转化项目补贴	新一代高性能 C*Core CPU 核开发及产业化	货币资金	2011/11/1	1,000,000.00
IP 核开发 核高基	核高基专款	货币资金	2011/9/21	21,970.00
优秀产学研经费	优秀产学研经费/项目支出奖励款	货币资金	2011/1/30	100,000.00
省科技支撑项目	省科技支撑项目	货币资金	2011/12/21	800,000.00
软件补助	软件产品软件专项补贴	货币资金	2011/10/26	10,000.00
国家重点新产品	政策引导类计划专项	货币资金	2011/10/31	300,000.00
市科研技术专项	科技技术专项	货币资金	2011/12/2	500,000.00
知识产权推进	2011 年知识产权战略推进计划项目	货币资金	2011/12/8	50,000.00

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额
服务外包	2010 年度服务外包专项资 金	货币资金	2011/12/2	250,000.00
科技局奖励	2010 年下半年专利资助	货币资金	2011/8/12	37,050.00
科技局专利奖励	科技局专利资助	货币资金	2011/12/16	24,000.00
科技进步奖	高新区人才开发资助费	货币资金	2011/5/31	30,000.00
合计				9,578,481.43

#### (四十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损 益的金额
非流动资产处置损失合计	147,929.54	1,195,713.85	147,929.54
其中：固定资产处置损失	147,929.54	1,195,713.85	147,929.54
公益性捐赠支出	20,000.00		20,000.00
罚金支出及滞纳金	66,785.14	607,275.93	66,785.14
预计负债损失		7,681,120.59	
盘亏损失	10,019.28		10,019.28
其他	21,137.98	36,887.31	21,137.98
合计	265,871.94	9,520,997.68	265,871.94

#### (四十四) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,419,664.74	2,098,158.75
递延所得税调整	-320,191.18	-628,775.52
合计	3,099,473.56	1,469,383.23

#### (四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定，计算基本每股收益和稀释每股收益的公式如下：



### 1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$  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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	16,467,157.17	21,171,374.54
本公司发行在外普通股的加权平均数	328,861,441.00	328,861,441.00
基本每股收益（元/股）	0.05	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	328,861,441.00	328,861,441.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	328,861,441.00	328,861,441.00

(2) 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益等于基本每股收益。

(四十六) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-98,319.80	-237,683.31
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-98,319.80	-237,683.31
2、外币财务报表折算差额	-621,093.07	-556,432.60
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-621,093.07	-556,432.60
3、其他	-141,192.49	412,336.12
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-141,192.49	412,336.12
合计	-860,605.36	-381,779.79

(四十七) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
专项补贴、补助款及其他奖励	22,209,393.38
投资性房地产等租赁收入	124,173.00
利息收入	437,684.94
营业外收入	25,565.03
保证金	1,904,096.00
备用金	970,471.58
支付南京市中级人民法院诉讼费退回	468,170.00
其他	304,183.20
合计	26,443,737.13

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
费用性支出	60,485,998.89
营业外支出	106,895.91
备用金、押金	1,476,817.95
保函保证金	1,803,435.44
投标保证金	1,509,980.00
与昆明天和斗特实业（集团）有限公司往来	2,200,000.00
其他	153,306.70
合 计	67,736,434.89

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额
收到待处置投资性房地产款	200,000.00

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额
与拆迁有关的费用支出	7,360,164.24

**5、 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
合肥工业大学微电子设计研究所暂借款	500,000.00
史佩欣、昆明市交通投资有限责任公司支付款项（注）	84,850,000.00
合 计	85,350,000.00

注：详见本附注十/（三）。

**6、 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
筹资费用	340,000.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	17,934,985.53	24,100,886.73
加：资产减值准备	821,241.03	31,291,113.13
固定资产折旧、投资性房地产折旧与摊销	5,662,596.21	9,212,512.56
无形资产摊销	12,156,395.36	8,103,276.46
长期待摊费用摊销	891,685.80	1,523,756.50
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）	-14,492.64	1,120,412.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,111.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-13,390.69
财务费用（收益以“-”号填列）	11,868,999.57	16,883,854.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-290,926.86	-79,339,667.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-320,191.18	-628,775.52
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）	-4,793,285.45	-22,844,592.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,139,380.29	191,841,011.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,840,707.09	-196,154,919.93
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	625,445.45	-14,904,522.26
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	70,677,688.35	42,119,066.73
减：现金的期初余额	42,119,066.73	40,856,440.82
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	28,558,621.62	1,262,625.91

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现 金	70,677,688.35	42,119,066.73
其中：库存现金	162,789.09	185,691.21
可随时用于支付的银行存款	70,509,699.45	38,664,338.90
可随时用于支付的其他货币资金	5,199.81	3,269,036.62
二、期末现金及现金等价物余额	70,677,688.35	42,119,066.73

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

(金额单位：万元)

本公司实际控制人	关联关系	直接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
史佩欣	第一大股东	8.52	8.52

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海交大创奇微系统科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陈进	电子通讯研发、销售	1,000	75.00	75.00	73458427-9
江苏意源科技有限公司	控股子公司	有限公司	江苏无锡	顾志敏	电子通讯研发、销售	11,700	76.97	76.97	73071850-8
合肥工大先行微电子有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	安徽合肥	高明伦	微电子技术开发	1,000	57.73	75.00	73299257-8
上海意源软件有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	姜建功	软件开发及销售	500	75.05	100.00	73810821-0
上海异型钢管有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陆麟育	钢管生产销售	6,000	90.00	90.00	70322636-4
上海永鑫波纹管有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	陆麟育	波纹管生产销售	USD243	63.00	70.00	60720032-4
上海异型钢管制品有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陆麟育	金属制品加工、销售	800	98.00	100.00	63086362-8
苏州国芯科技有限公司	其他子公司	有限公司	江苏苏州	郑荭	微电子技术开发	9,500	41.05	41.05	72931135-6
天津国芯科技有限公司	其他子公司的子公司	有限公司	天津	郑荭	微电子技术开发	1,600	42.06	99.00	69740824-0
上海博大电子有限公司	控股子公司	有限公司	上海	顾志敏	电子通信研发、销售	8,500	84.35	84.35	70329320-9
上海科技(香港)有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	香港	肖义南	电子、计算机研发及销售	USD400	72.85	100.00	
上海汉丰物业管理有限公司	控股子公司	有限公司	上海	顾志敏	物业管理, 商务咨询	1,050	99.00	100.00	13253467-X
上海保康贸易发展有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	邵利敏	五金交电、日用百货等销售	600	99.00	100.00	13395207-2
上海嘉居置业顾问有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	邵利敏	物业管理	50	99.00	100.00	75034742-5
上海摩玛投资管理有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海	陆麟育	投资管理	30	99.00	100.00	56483697-0

(三) 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的关系	组织机构代码
昆明天和斗特实业（集团）有限公司	同受实际控制人控制	70987783-8
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/（四）	72171208-3
南京网信科技发展有限公司	详见本附注十/（四）	75685894-7
江苏金税计算机系统工程有限公司	详见本附注十/（四）	60790104-0
南京能发电子科技有限公司	详见本附注十/（四）	72458522-7
南京维优移动科技有限公司	详见本附注十/（四）	73607114-3
上海奇诺计算机通信系统有限公司	参股企业	13268520-8
陆麟育	副董事长	
郑茈	公司高管	

(四) 关联交易

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、 采购商品/接受劳务的关联交易  
无
- 3、 销售商品、提供劳务的关联交易  
无

#### 4、 关联担保情况

##### (1) 关联方为公司担保

无

##### (2) 公司为子公司及其他关联方担保

被担保人/借款单位	事项	贷款银行	借款/票据余额	抵押资产	担保情况	涉讼情况	预计负债(注)
南京宽频科技有限公司	银行借款	中国光大银行	8,525,788.81	南京市集庆路 198 号裙楼 1-12 层	上海宽频科技股份有限公司	银行胜诉	2,131,447.20
南京宽频科技有限公司	银行借款	上海浦东发展银行	9,442,188.90	南京市集庆路 198 号主楼 1-6 层、12 层	上海宽频科技股份有限公司、南京斯威特集团有限公司	银行胜诉	1,180,273.61
南京维优移动科技有限公司	银行借款	南京市商业银行	4,000,000.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	1,000,000.00
江苏金税计算机系统工程有 限公司	银行借款	南京市商业银行	2,792,300.00		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	698,075.00
江苏金税计算机系统工程有 限公司	票据	南京市商业银行	169,384.03				84,692.02
南京维优移动科技有限公司	票据	南京市交通银行	1,359,301.50		上海宽频科技股份有限公司、南京宽频科技有限公司	银行胜诉	339,825.38
苏州国芯科技有限公司	银行借款	上海浦东发展银行 股份有限公司苏州 分行	5,000,000.00		苏州国发中小企业担保投资有 限公司、上海宽频科技股份有 限公司		
上海永鑫波纹管有限公司	银行借款	中国民生银行上海 分行	27,000,000.00	上海民夏路 100 号房 地产	上海宽频科技股份有限公司		
合计			58,288,963.24				5,434,313.21

注：预计负债按照被担保标的、担保方式、承担的担保责任以及估计损失比例计提。



## 5、 关联方应收应付款项

### (1) 应收关联方款项

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
其他应收款	江苏金税计算机系统工程有 限公司	196,100.00	196,100.00	196,100.00	196,100.00
其他应收款	南京能发电子科技有限公司	542,458.86	542,458.86	542,458.86	542,458.86
其他应收款	南京宽频科技有限公司	10,415,546.94	10,415,546.94	10,415,546.94	10,415,546.94
其他应收款	郑汪			16,000.00	8,000.00
其他应收款	上海奇诺计算机通信系统有 限公司	3,390,000.00	3,390,000.00	3,390,000.00	3,390,000.00

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	南京网信科技发展有限公司	3,360,693.49	3,360,693.49
其他应付款	昆明天和斗特实业(集团)有限公司		3,200,000.00
其他应付款	陆麟育		444,376.25

## 6、 起诉关联方事项详见本附注十/(二)。

## 七、 或有事项

### (一) 诉讼或仲裁事项及其财务影响

详见本附注十/(二)。

### (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、 为子公司及其他关联方担保详见本附注六/(四)/4/(2)。

#### 2、 为其他单位担保

根据南京市秦淮区人民法院 2009 年 5 月 25 日(2009)秦民二初字第 312 号民事判决书,公司及子公司为原子公司南京图博软件科技有限责任公司银行借款提供担保,公司按借款余额计提了预计负债 50 万元。

### (三) 其他或有负债

子公司合肥工大先行微电子技术有限公司因产品电风扇遥控器芯片 ADM5104 (SOP) 质量缺陷, 被佛山市顺德区美特电子实业有限公司提出索赔, 公司参照市场行情估算赔款金额, 计提了预计负债 100 万元。

## 八、 承诺事项

### 截止 2011 年 12 月 31 日公司资产对外抵押情况

上海永鑫波纹管有限公司以上海异型钢管制品有限公司的权证号为沪房地浦字 (2003) 第 127427 号的民夏路 100 号房地产抵押给中国民生银行上海分行, 取得借款 27,000,000.00 元, 借款期限为 2011 年 3 月 14 日至 2012 年 3 月 14 日。上海异型钢管制品有限公司被抵押的房产净值 5,139,009.89 元, 土地使用权净值 2,148,871.36 元, 抵押期限为 2011 年 2 月 23 日至 2012 年 2 月 23 日。上海宽频科技股份有限公司也同时为此笔银行借款提供担保, 担保期限为 2011 年 2 月 23 日至 2012 年 2 月 23 日。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司章程及第七届第十二次董事会决议, 本年度不进行股利分配和资本公积转增股本。该利润分配预案尚待股东大会决议批准。

### (二) 资产负债表日后高管发生变动情况说明

上海宽频科技股份有限公司副总经理、子公司苏州国芯科技有限公司法定代表人郑茳, 于 2012 年 1 月提出辞职, 公司对苏州国芯科技有限公司持股比例为 41.05%, 郑茳辞职后, 公司不在苏州国芯科技有限公司的董事会占多数表决权, 故苏州国芯科技有限公司不再纳入合并。

## 十、 其他重要事项

### (一) 公司持续经营拟采取的措施

2011 年公司管理层继续清理历史遗留问题, 以维护广大股东的权益。2012 年度本公司将通过以下五方面的工作以确保公司获得持续的经营能力:

- 1、 继续推进债务重组工作, 大力筹集债务重组所需的资金, 力争甩掉沉重的历史包袱, 减轻公司的资金压力, 形成公司可持续发展的新局面;

- 2、 各二级企业要扩大市场销售，抓紧销售回款，强化成本控制，开发新产品，实现盈利增长；
- 3、 按照五部委的内控规范及配套指引的要求来推进公司及各二级企业的内控管理，形成制度并落实执行；
- 4、 深入推进企业文化的提升工作，建立全体员工认同的企业核心价值观，形成符合时代发展方向的企业愿景；
- 5、 帮助股东实施定向增发方案，彻底实现提高上市公司的盈利能力，更好的回报全体股东及员工。

## (二) 关于前实际控制人南京斯威特集团有限公司欠款事项及诉讼

公司原子公司南京康成房地产开发实业有限公司（以下简称南京康成）以其所有的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋为公司的前实际控制人南京斯威特集团有限公司（以下简称斯威特集团）的关联方在广发银行南京城北支行总计 2.54 亿元借款提供抵押担保；为公司在广发银行上海分行 0.72 亿元借款、并为南京宽频科技有限公司在广发银行南京城北支行 1.35 亿元借款提供抵押担保，上述借款均已逾期。因上述借款合同纠纷一案，于 2009 年 12 月 31 日，由江苏省拍卖总行有限公司等拍卖行在南京市鼓楼区傅厚岗 29 号拍卖了上述南京市中山北路 45 号房产，拍卖价格 3.2 亿元。2010 年 2 月 1 日，南京市秦淮区人民法院（2007）秦执字第 242-3 号民事裁定书裁定：南京康成房地产开发实业有限公司所有的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋归买受人江苏怡华酒店管理有限公司所有。

公司及其子公司上海博大电子有限公司于 2007 年受让南京康成房地产开发实业有限公司 100% 股权，根据岳华会计师事务所有限责任公司出具的岳评报字(2007)B030 号评估报告中确定的南京康成房地产开发实业有限公司截止 2007 年 2 月 28 日的净资产为 511,203,924.13 元，扣除其为南京口岸进出口有限公司的关联企业提供的借款数额为 254,000,000.00 元的抵押担保，确定的转让总价格为 256,782,600.00 元。评估报告中的用于斯威特集团的关联方抵押担保的南京市鼓楼区中山北路 45 号房屋的评估价值为 633,958,466.00 元。

2009 年因该项房产已被拍卖，形成斯威特集团对公司的资金占用，按评估价值 633,958,446.00 元扣除 254,000,000.00 元后的 379,958,446.00 元计。

2010 年 4 月 27 日，南京市秦淮区人民法院已将扣除拍卖产生的税费 32,653,760.20

元后的 287,346,239.80 元划给广发银行南京城北支行，其中用于归还公司的控股子公司南京宽频科技有限公司对广发银行南京城北支行 1.35 亿元借款的金额为 33,346,239.80 元，于 2010 年 3 月 31 日归还。余款 254,000,000.00 元归还了南京斯威特集团有限公司（以下简称“斯威特集团”）的关联方在广发银行南京城北支行的借款。

截止 2011 年 12 月 31 日，斯威特集团对公司的资金占用余额为 346,612,206.20 元，公司已对此项资金占用全额计提了减值准备。

本公司与子公司上海博大电子有限公司于 2010 年 5 月 27 日就斯威特集团占用公司资金事项向南京市中级人民法院起诉斯威特集团及其关联企业（南京能发科技集团有限公司、南京苏厦科技有限公司、南京小天鹅电子有限公司），南京市中级人民法院以（2010）宁商初字第 21-24 号通知书予以受理，并于 2010 年 7 月 20 日、2010 年 9 月 15 日两次开庭审理。

南京市中级人民法院于 2011 年 5 月 16 日签发的（2010）宁商初字第 21、22、23、24 号民事判决书，判决斯威特集团及其关联企业败诉（详见临 2011-029 公告）。判决南京能发科技集团有限公司、南京苏厦科技有限公司、南京小天鹅电子有限公司应于判决生效之日起十日内共偿还南京康成 2.87 亿元，同时判决南京斯威特公司对南京能发科技集团有限公司、南京小天鹅电子有限公司上述债务不能清偿部分的 50%承担清偿责任。

南京斯威特就南京市中级人民法院的判决，向江苏省高级人民法院提出上诉。2011 年 12 月 20 日，江苏省高级人民法院（2011）苏商终字第 0159-0162 号民事判决书；驳回上诉，维持原判决。

### （三）关于股改遗留的银洞山探矿权问题

根据公司股权分置改革说明书及 2007 年 5 月 28 日股权分置改革相关股东会决议，公司的前第一大股东斯威特集团的第一大股东西安通邮科技投资有限公司向本公司注入银洞山铁矿探矿权作为斯威特集团和前第二大股东南京泽天能源技术发展有限公司向流通股股东支付的对价，并承诺将在股权分置改革方案经公司临时股东大会暨相关股东会议批准后 50 日内将银洞山铁矿的探矿权人变更为公司。

2009 年 6 月 26 日，无锡仲裁委员会以（2009）锡仲裁字第 550 号裁决书就本公司与斯威特集团、西安通邮科技投资有限公司就上述探矿权纠纷一案作出仲裁，裁决内容为西安通邮科技投资有限公司将其所持湖北省丹江口市银洞山铁、金矿探矿权转归本公司所有，并在裁决书送达之日起三日内办理探矿权变更登记手续。

由于上述探矿权存在被查封、冻结、权属纠纷、有效期届满、勘探面积缩减及被整合等诸多问题，虽经努力，未能办妥探矿权证的过户。

为解决上述问题，全面完成股改方案的实施，维护广大股东的根本利益，2011 年 4 月 8 日，公司第七届董事会第六次会议和公司 2011 年 4 月 25 日临时股东大会审议通过了关于向控股股东转让银洞山铁矿探矿权权益的决议。2011 年 4 月 6 日，第一大股东史佩欣、第二大股东无锡万方通信技术有限公司的实际控制人昆明市交通投资有限责任公司及本公司签订银洞山铁矿探矿权权益转让书，本公司将银洞山铁矿权享有的权益转让给史佩欣和昆明市交通投资有限责任公司，昆明市交通投资有限责任公司及史佩欣于 2011 年 4 月 25 日、2011 年 5 月 13 日分别向公司支付现金 4,193.96 万元和 4,291.04 万元，公司计入资本公积 8,485.00 万元。

#### **(四) 对下属公司南京宽频科技有限公司、南京网信科技发展有限公司管理失控所采取的措施**

2010 年度公司实际控制人变更、董事会改组，公司下属原南京地区三家子公司南京宽频科技有限公司（以下简称南京宽频）、南京网信科技发展有限公司（以下简称南京网信）、南京康成房地产开发实业有限公司（以下简称南京康成）不接受母公司的管理、不提供财务会计资料、不接受母公司指定的外部审计，不参加公司召集的下属企业管理会议，不按《上市公司信息披露管理办法》上报重大经营事项。

公司采取了下发管理文件、出具律师函、委派管理人员等种种措施，以保障公司作为上述三家公司股东的合法权益，但仍未能获得决定上述三家公司财务和经营政策的实质控制权。

基于上述事实，本公司及本公司聘请的律师事务所认为公司对原南京地区三家子公司南京宽频、南京康成、南京网信失去控制，自 2010 年三季度起本公司将其作为未能控制的被投资单位。南京宽频下属公司有南京维优移动科技有限公司、江苏金税计算机系统工程技术有限公司、江苏泰和威网技术有限公司、南京能发电子科技有限公司。2010 年 12 月公司母公司持有的南京康成 90%的股权因债务纠纷被法院拍卖。本公司对该三家被投资单位的会计处理为：

1、对南京宽频、南京网信，自 2010 年 7 月 1 日起不再纳入合并范围，在合并财务报表中，对该两家子公司以截止 2010 年 6 月 30 日的权益法调整后的长期股权投资额作为投资成本改按成本法核算。

截止 2011 年 12 月 31 日，对南京宽频长期股权投资为 -6,280,814.44 元、对南京网信长期股权投资为 -54,811,809.50 元，投资余额为负数的原因为确认了该两家公司的资不抵债部分，报表列入预计负债。

2、合并报表对南京康成长期股权投资为 -8,620,164.00 元，系子公司上海博大电子有限公司对南京康成的 10%的股权，投资余额为负数的原因为确认了该公司的资不抵债部分，报表列入预计负债。

## (五) 债务重组

### 1、 本公司与广东发展银行的债务重组事项

#### (1) 债务重组概述

2005 年 5 月，本公司与广发银行上海分行签订 7,200 万元的额度借款，借款期限一年，因公司无力偿还，截止 2010 年 12 月 20 日，借款本金余额为 71,999,999.00 元；2005 年，南京宽频与广发银行南京分行签订了借款本金为 1.35 亿元的借款合同，截止 2010 年 12 月 20 日，借款本金余额为 101,653,759.20 元，该两笔借款以及相应利息的重组情况为：

(1) 2010 年 12 月苏州莎莎贸易有限公司与广发银行上海分行和广发银行南京分行签署编号为广发沪资转 2010—002《债权转让协议》，有偿受让了广发银行上海分行和广发银行南京分行上述两笔债权和相应权利；

(2) 2010 年 12 月公司与莎莎贸易就上述两笔借款签署《债务重组协议》：

A、就本公司欠广发银行上海分行本金 71,999,999.00 元以及相应利息事项，在本协议生效之日起 5 个工作日内，公司向莎莎贸易分两次支付债务重组价款人民币 5,500 万元，其中第一笔须在 2010 年 12 月 31 日前支付。公司向莎莎贸易支付完毕全部债务重组价款后，该笔债务即为全部清偿，莎莎贸易不再对公司享有任何权利，不再向公司及其担保人追索债权。

B、就南京宽频欠广发银行南京分行本金 101,653,759.20 元以及相应利息事项，公司向莎莎贸易支付人民币债务重组价款 500 万元后，视为该笔债务全部清偿。莎莎贸易对南京宽频及其担保人不再享有任何权利，不再向南京宽频及其担保人追索债权。

#### (2) 债务重组执行情况

2010 年 12 月 31 日，公司已按协议支付莎莎贸易 5,500 万元，其中 5,000 万元系支付公司欠广发银行上海分行的债务重组款，500 万元系支付南京宽频欠广发银行南京分行的债务重组款。

2011 年 1 月 4 日，公司支付莎莎贸易 500 万元。至此，公司已支付完毕债务重组款项，本公司对广发银行上海分行借款及南京宽频对广发银行南京分行借款的本金以及相应利息已全部清偿完毕，与此相关的担保自动终止。

债务重组收益 51,488,109.81 元计入本年营业外收入。

## 2、 子公司债务重组

(1) 2011 年 9 月, 子公司上海永鑫波纹管有限公司与供应商上海齐鑫耐火材料有限公司签订协议书, 对截止 2011 年 9 月 13 日应付账款金额 4, 129, 743. 02 元的材料款, 上海齐鑫耐火材料有限公司同意减免为 3, 000, 000. 00 元。子公司上海永鑫波纹管有限公司本期确认债务重组收益 1, 129, 743. 02 元

(2) 2011 年 7 月 6 日, 公司及子公司江苏意源科技有限公司与交通银行股份有限公司无锡分行签订和解协议, 公司应分期代支付子公司江苏意源科技有限公司所欠的贷款本金及利息、罚息共计 3, 620, 000. 00 元。公司履约执行完毕, 子公司江苏意源科技有限公司本期确认债务重组收益 364, 657. 54 元。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
5 年以上	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00

#### 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00
其中: 组合 3	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	100.00

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90	9,250,244.90	100.00	9,250,244.90

2、 期末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及其他关联方的情况。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
荣成万达工业集团有限公司	客户	761,999.99	5 年以上	8.24
柳州农用运输车总厂	客户	517,096.19	5 年以上	5.59
武进芙蓉电器五金厂	客户	275,995.41	5 年以上	2.98
新疆十月拖拉机厂	客户	264,025.87	5 年以上	2.85
山西省长治粮食机械厂	客户	251,483.52	5 年以上	2.72
合计		2,070,600.98		22.38

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内 (含 1 年)	46,023,829.79	10.40	1,403,509.89	3.05	78,148,209.63	17.40	24,147,231.70	30.90
1-2 年 (含 2 年)	25,607,811.01	5.79	23,247,188.97	90.78	351,748,435.10	78.32	350,985,662.70	99.78
2-3 年 (含 3 年)	351,748,435.10	79.47	350,985,662.70	99.78	1,025,955.12	0.23	192,385.13	18.75
3-4 年 (含 4 年)	1,025,955.12	0.22	192,385.13	18.75	14,992,135.75	3.34	14,487,882.70	96.64
4-5 年 (含 5 年)	14,992,135.75	3.39	14,487,882.70	96.64				
5 年以上	3,227,481.55	0.73	3,227,481.55	100	3,227,481.55	0.72	3,227,481.55	100
合计	442,625,648.32	100	393,544,110.94		449,142,217.15	100	393,040,643.78	

2、 其他应收款按种类披露



上海宽频科技股份有限公司  
2011 年度  
财务报表附注

种类	期末余额				年初余额			
	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 应收款	435,288,082.73	98.34	388,118,001.71	89.16	441,754,297.63	98.36	389,162,164.00	88.09
按组合计提坏 账准备的其他 应收款	5,200,216.73	1.18	3,288,760.37	63.24	6,845,460.66	1.52	3,336,020.92	48.73
其中：组合 1	1,856,418.68	0.42	55,692.57	3.00	3,473,729.11	0.77	104,211.87	3.00
组合 3	3,343,798.05	0.76	3,233,067.80	96.69	3,371,731.55	0.75	3,231,809.05	95.85
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款	2,137,348.86	0.48	2,137,348.86	100.00	542,458.86	0.12	542,458.86	100.00
合计	442,625,648.32	100	393,544,110.94		449,142,217.15	100	393,040,643.78	

单项金额重大单独计提减值准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京斯威特集团有限公司	346,612,206.20	346,612,206.20	100	按估计损失比例计提
上海摩玛投资管理有限公司	39,151,730.11	1,174,551.90	3	合并范围子公司
上海博大电子有限公司	28,831,380.09	28,831,380.09	100	按估计损失比例计提
南京宽频科技有限公司	9,215,546.94	9,215,546.94	100	按估计损失比例计提
上海异型钢管有限公司	6,804,916.68	204,147.50	3	合并范围子公司
上海异型钢管制品有限公司	2,672,302.71	80,169.08	3	合并范围子公司
南京口岸进出口有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	按估计损失比例计提
合计	435,288,082.73	388,118,001.71		

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面金额		坏账准备	账面金额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,479.00	0.34	344.37	144,250.00	4.28	4,327.50
1—2 年	104,837.50	3.14	5,241.88			
5 年以上	3,227,481.55	96.52	3,227,481.55	3,227,481.55	95.72	3,227,481.55
合计	3,343,798.05	100.00	3,233,067.80	3,371,731.55	100.00	3,231,809.05

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南京中级人民法院	1,594,890.00	1,594,890.00	100	按估计损失比例计提
南京能发电子科技有限公司	542,458.86	542,458.86	100	按估计损失比例计提
合计	2,137,348.86	2,137,348.86		

2、 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
南京斯威特集团有限公司	前实际控制人	详见本附注十/(二)	346,612,206.20	2-3 年	78.31
上海摩玛投资管理有限公司	子公司	往来款	39,151,730.11	1 年以内	8.85
上海博大电子有限公司	子公司	往来款	28,831,380.09	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	6.51
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/(四)	往来款	9,215,546.94	1-2 年	2.08
上海异型钢管有限公司	子公司	往来款	6,804,916.68	1 年以内	1.54
合计			430,615,780.02		97.29

#### 4、 应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
上海摩玛投资管理有限公司	子公司	39,151,730.11	8.85
上海博大电子有限公司	子公司	28,831,380.09	6.51
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/ (四)	9,215,546.94	2.08
上海异型钢管有限公司	子公司	6,804,916.68	1.54
上海异型钢管制品有限公司	子公司	2,672,302.71	0.60
苏州国芯科技有限公司	子公司	934,069.59	0.21
上海嘉居置业顾问有限公司	子公司	665,597.42	0.15
南京能发电子科技有限公司	详见本附注十/ (四)	542,458.86	0.12
上海意源软件有限公司	子公司	224,547.67	0.05
江苏金税计算机系统工程有 限公司	详见本附注十/ (四)	196,100.00	0.04
上海保康贸易发展有限公司	子公司	32,204.00	0.01

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:											
苏州国芯科技有限公司	成本法	38,122,640.94	38,122,640.94		38,122,640.94	41.05	41.05		20,949,453.52		
上海异型钢管制品有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00	80.00	80.00				
上海异型钢管有限公司	成本法	53,463,668.65	53,463,668.65		53,463,668.65	90.00	90.00				
上海博大电子有限公司	成本法	63,496,293.83	63,496,292.83	1.00	63,496,293.83	84.35	84.35		63,496,293.83	1.00	
江苏意源科技有限公司	成本法	78,240,044.53	78,240,044.53		78,240,044.53	76.97	76.97		43,275,221.76		
上海交大创奇微系统科技有限公司	成本法	6,475,874.29	6,475,874.29		6,475,874.29	75.00	75.00		3,219,089.96		
上海汉丰物业管理有限公司	成本法	3,163,478.29	3,163,478.29		3,163,478.29	90.00	90.00		322,553.03		
小计		249,362,000.53	249,361,999.53	1.00	249,362,000.53				131,262,612.10	1.00	
其他被投资单位:											
南京宽频科技有限公司	成本法	132,685,590.20	132,685,590.20		132,685,590.20	99.00	99.00		132,685,590.20		
南京网信科技发展有限公司	成本法	12,987,914.89	12,987,914.89		12,987,914.89	45.00	45.00		12,987,914.89		
上海钢铁联合贸易公司	成本法	175,000.00	175,000.00		175,000.00				175,000.00		
广州联合实业公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
小计		145,948,505.09	145,948,505.09		145,948,505.09				145,948,505.09		
合计		395,310,505.62	395,310,504.62	1.00	395,310,505.62				277,211,117.19	1.00	

注：年内子公司苏州国芯科技有限公司将持有的上海博大电子有限公司的股权全部转让给母公司。

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		16,589,717.90
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		68,825.52
合 计		16,658,543.42

(五) 现金流量表补充资料

项 目	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	26,717,018.47	-201,584,856.83
加：资产减值准备	503,468.16	189,857,753.74
固定资产折旧	40,244.79	35,365.14
无形资产摊销	67,542.20	67,542.20
长期待摊费用摊销	200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		804,189.74
财务费用（收益以“-”号填列）	6,168,600.00	12,194,999.88
投资损失（收益以“-”号填列）		-16,658,543.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,792,040.53	140,717,516.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,673,127.56	-124,330,101.61
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-83,768,294.47	1,103,865.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,193,949.12	269,733.04
减：现金的期初余额	269,733.04	160,698.86
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	924,216.08	109,034.18

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	17,400.64
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,578,481.43
债务重组损益	52,982,510.37
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	51,414.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,582,369.67
所得税影响额	-868,325.83
少数股东权益影响额（税后）	-15,459,882.47
合 计	63,883,968.38

### (二) 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（元）	
		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	-0.16	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	注	-0.14	-0.14

注：因本公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为负数，加权平均净资产也为负数，故不作计算。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	72,481,123.79	42,119,066.73	72.09	收到银洞山铁矿探矿权转让款
应收票据	9,061,997.91	3,905,500.00	132.03	增加票据结算方式
预付款项	7,637,489.14	12,633,405.78	-39.55	上期预付购买无形资产，本期收到发票入账
其他应收款	3,217,407.01	54,595,098.26	-94.11	主要是上期按银行借款债务重组协议支付款 5,500 万元，本年债务重组清偿完毕
投资性房地产	4,447,557.23	14,523,031.59	-69.38	本期出售部分投资性房产
长期待摊费用	4,144,415.24	1,200,000.00	245.37	本期装修费增加
短期借款	114,550,000.00	226,935,099.00	-49.52	完成借款债务重组，减免借款
应付账款	60,333,053.30	44,369,261.64	35.98	采购材料增加
预收款项	16,282,915.00	8,454,797.32	92.59	采用预收款的销售增加
应交税费	616,300.95	-442,990.49	-239.12	企业所得税增加
应付利息	38,698,874.70	69,563,258.12	-44.37	完成借款债务重组，减免利息
专项应付款	13,111,156.51	20,621,320.75	-36.42	按动迁安置计划使用
其他非流动负债	8,142,000.84	21,242,690.10	-61.67	递延收益按期限计入营业外收入及重分类至一年内到期的非流动负债
营业税金及附加	1,054,052.08	1,905,011.30	-44.67	收入减少导致税金及附加减少
管理费用	103,256,479.72	77,815,048.65	32.69	研发投入增加
资产减值损失	821,241.03	31,291,113.13	-97.38	上期计提长期股权投资减值
投资收益	290,926.86	79,339,667.67	-99.63	上期处置长期股权投资产生的投资收益较大
营业外收入	80,426,634.05	15,371,060.92	423.23	本期债务重组利得及收到其他补助款
营业外支出	265,871.94	9,520,997.68	-97.21	主要是上期计提预计负债较大
所得税费用	3,099,473.56	1,469,383.23	110.94	当期应纳所得税额较上期增加

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2012 年 3 月 9 日批准报出。

上海宽频科技股份有限公司  
二〇一二 年三月九日