

**北京中创信测科技股份有限公司**

**600485**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	7
七、 财务会计报告（未经审计） .....	13
八、 备查文件目录 .....	73

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	684,110,843.47	667,515,836.27	2.49
所有者权益(或股东权益)	473,254,880.71	490,450,500.42	-3.51
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.41	3.54	-3.67
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-20,467,388.45	-13,083,271.82	不适用
利润总额	-18,407,302.18	-10,637,112.36	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-17,195,619.71	-8,545,860.01	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,899,173.64	-8,255,443.94	不适用
基本每股收益(元)	-0.124	-0.062	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.122	-0.060	不适用
稀释每股收益(元)	-0.124	-0.062	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.57	-1.86	不适用

经营活动产生的现金流量净额	-19,076,825.00	-16,092,924.79	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.138	-0.116	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-420,012.25
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	65,281.96
所得税影响额	58,284.22
合计	-296,446.07

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					19,422 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京普旭天成资产管理有限公司	境内非国有法人	14.43	20,000,066	6,899,627	0	质押 13,100,000
北京智多维网络技术有限责任公司	境内非国有法人	5.87	8,140,000	0	0	0
杨璐	境内自然人	4.74	6,575,715	0	0	0
汇添富基金公司—工行—陕西省国际信托股份有限公司	未知	2.92	4,046,553		0	0

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	2.16	3,000,267		0	0
李良培	未知	1.81	2,502,400		0	0
交通银行—海富通精选证券投资基金	未知	1.69	2,337,136		0	0
全国社保基金六零四组合	未知	1.52	2,103,338		0	0
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	未知	1.09	1,504,573		0	0
全国社保基金一一零组合	未知	1.00	1,390,189		0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量		
北京普旭天成资产管理有限公司			20,000,066	人民币普通股		
北京智多维网络技术有限责任公司			8,140,000	人民币普通股		
杨璐			6,575,715	人民币普通股		
汇添富基金公司—工行—陕西省国际信托股份有限公司			4,046,553	人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金			3,000,267	人民币普通股		
李良培			2,502,400	人民币普通股		
交通银行—海富通精选证券投资基金			2,337,136	人民币普通股		
全国社保基金六零四组合			2,103,338	人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金			1,504,573	人民币普通股		
全国社保基金一一零组合			1,390,189	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、北京普旭天成资产管理有限公司（以下简称“普旭天成”）系由自然人邢建民、许鹏和贾林共同出资设立的有限责任公司，2012年6月27日，普旭天成与北京智多维网络技术有限责任公司（以下简称“智多维”）签订《战略合作协议》，普旭天成与智多维构成一致行动人关系。</p> <p>2、公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。</p> <p>注：普旭天成的股份变动，是因通过上海证券交易所交易系统买入股份所致。</p>					

公司股东北京普旭天成资产管理有限公司，以其持有的本公司股份 13,100,000 股质押给五矿国际信托有限公司，质押登记日为 2012 年 3 月 19 日。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

公司股东情况说明：本公司于 2011 年 7 月 21 日发布《北京中创信测科技股份有限公司详式权益变动报告书》，公告了北京普旭天成资产管理有限公司（以下简称“普旭天成”）通过大宗交易方式取得上市公司 13,100,439 股股份，占上市公司总股本比例达 9.45% 的行为。并于 2011 年年度报告中披露了公司第一大股东普旭天成的基本情况，详见上海证券交易所网站及 2012 年 4 月 16 日《中国证券报》（B008 版）。报告期内，普旭天成在前次权益变动情况披露之后通过证券交易所集中竞价交易方式增持上市公司 6,899,627 股，（占上市公司总

股本比例为 4.98%)，并与北京智多维网络技术有限责任公司（以下简称“北京智多维”）签订《战略合作协议》，使得普旭天成及其一致行动人北京智多维合计持有中创信测 28,140,066 股股份，占中创信测总股本比例达 20.30%。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，选举胡允谷先生为公司第四届监事会监事；经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，增补许鹏先生、邢建民先生为公司第四届董事会董事；选举康润兰女士为公司第四届监事会监事。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，国内通信网络监测维护市场竞争激烈，受运营商业务安排影响主要集采项目仍在推进过程中。报告期内，公司根据市场形势调整了产品研发组织，整合了监测维护系统的产品开发和产品维护队伍，开展信令数据应用领域的市场开拓，加强对 LTE、IPV6 等新产品研发的投入。启动了全面内控体系建设，分析内控管理风险，强化公司内部规范管理。

国内电信监测维护市场订单多在下半年实现，报告期内，公司系统项目订单较少，仪表原协议分析类产品市场趋于饱和订单下滑明显，影响了报告期内营业收入的增长。同时，市场竞争的加剧造成公司监测维护类产品成本上升和毛利率下降，无线类产品和新型仪表尚未在报告期内形成收入贡献，新业务新市场开拓使公司投入短期内难以下降，业内薪资水平上升与人才竞争使人工成本仍处于增长之中，故本报告期内公司出现亏损。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

###### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
通信网测试维护行业	88,858,557.35	52,208,848.34	41.24	4.47	19.27	减少 7.3 个百分点
分产品						
通信网监测维护系统	83,915,115.35	50,514,165.74	39.80	24.94	32.35	减少 3.37 个百分点
通信网测试仪器仪表	4,943,442.00	1,694,682.60	65.72	-72.38	-69.77	减少 2.95 个百分点

###### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	87,497,062.79	9.52
境外	1,361,494.56	-73.68

### 3、公司在经营中出现的问题与困难

公司定位为专业的通信网络维护产品和网络服务供应商,要求公司具备良好的创新能力和技术服务能力,在保持产品价格竞争力的同时,不断满足客户的多样化需求和业务升级支持需求。公司传统产品客户需求下降,公司开拓新产品新业务压力不断加大。报告期内主要客户监测维护产品集采招标项目安排较少,新产品新市场仍在开拓之中,公司增收难度较大;市场竞争更为复杂和激烈,直接影响公司产品的毛利水平下滑,公司经营难度大大提高。公司将切实改进在战略规划、产品研发、市场开拓、员工激励约束等各方面的经营管理工作,克服各方面不利因素,努力改善经营业绩。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

经 2009 年第一次临时股东大会审议,公司按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(证监会令第 57 号)文件的要求修订《公司章程》中关于分红的条款,公司章程第一百五十五条规定:“根据公司盈利情况,每年度公司可进行利润分配 1—2 次,可以进行中期现金分红。本年度无盈利或利润分配影响公司经营可不进行利润分配。公司过往年度累计未分配的利润和本年度实现的净利润用于股利分配,由公司董事会提出具体分配比例报股东大会批准。分配主要采用的形式为派发现金红利或送股或两种形式结合进行。”

本报告期无现金分红。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

2012 年上半年,公司将财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》作为公司内控工作的重要参照,不断完善制度,优化管理流程,狠抓制度落实。针对业务流程中的重点内容、重要环节,强化规范运作和风险控制,对内控工作存在的薄弱环节进行分析和研究,持续改进并完善自我评价和监督检查机制,逐步提高公司风险控制能力。董事会先后审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》及修订稿、《公司内控规范实施工作总体运行表》及修订稿、和《公司内部控制建设发展规划》等文件,用以指导公司内控实施工作的开展。

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规和中国证监会等有关公司治理的规范性文件要求,不断完善法人治理结构,努力提高信息披露质量,严格遵守“公正、公平、公开”的原则,及时准确地



披露了定期报告和临时报告。报告期内，公司共召开了 5 次董事会会议，3 次监事会会议，3 次股东大会会议，会议的召集召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

依据《公司章程》的规定，如果利润分配影响公司经营可不进行利润分配。2012 年公司运营商网络建设给公司带来较多的市场机会，预计实施项目较多；公司将加大无线测试和行业应用等新业务的研发和市场开拓，预计投入较大，资金需求较高，为保证公司生产经营计划实施及未来发展需要，公司未进行现金利润分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	新股申购	002563	森马服饰	167,500	2,500	94,850	22.98	0
2	新股申购	002557	洽洽食品	60,000	2,535	48,653	11.79	0
3	新股申购	601677	明泰铝业	40,000	2,000	40,000	9.69	0
4	新股申购	300186	大华农	22,000	1,000	31,155	7.55	0
5	新股申购	002540	亚太科技	60,000	1,950	27,027	6.55	0
6	新股申购	002559	亚威股份	40,000	1,000	25,500	6.18	0
7	新股申购	300213	佳讯飞鸿	22,000	1,500	18,980	4.60	0
8	新股申购	300165	天瑞仪器	32,500	800	16,664	4.04	0
9	新股申购	601700	风范股份	35,000	1,000	15,760	3.82	0
10	新股申购	002566	益盛药业	19,950	1,000	13,815	3.35	0
期末持有的其他证券投资				119,440	/	80,351	19.47	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	58,346.96
合计				618,390	/	412,755	100	58,346.96

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的
-------------	-------------------------

	其他人员。
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	5,152,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	1,954,000
估值技术采用的模型、参数及选取标准	Black-Scholes 模型

## (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

## (九) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投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	如未能及时履行应说明	本报告期取得的进展

						的具体原因	下一步计划	
与收购报告书或权益变动报告书相关承诺	解决同业竞争	北京普旭天成资产管理有限公司和一致行动人北京智多维网络技术有限责任公司	现在与上市公司不存在同业竞争或潜在同业竞争关系；未来拥有与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争关系的业务资产时，将通过监管部门认可的合法方式将其注入上市公司或转移给非关联第三方，以规避与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争，从制度上保证上市公司及中小股东的合法权益不受损害。	否	是			
	解决关联交易	北京普旭天成资产管理有限公司和一致行动人北京智多维网络技术有限责任公司	严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与上市公司发生关联交易，若本公司及所控制的企业与上市公司发生必要之关联交易，将严格遵循市场定价原则，确保公开、公平、公正，并按照有关法律、中国证监会有关法规、《上海证券交易所股票上市规则》（2008年修订）和上市公司《公司章程》的规定，履行有关决策程序和信息披露义务，从制度上保证上市公司及中小股东的利益不受损害。	否	是			

## (十一) 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：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	天健会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	35	35
------------	----	----

报告期内，公司 2011 年年度股东大会审议通过《关于聘用公司 2012 年度审计机构的议案》。同意聘请天健会计师事务所担任公司 2012 年度财务审计机构。

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

报告期内，公司第一大股东北京普旭天成资产管理有限公司因在持有中创信测股份达到总股份 5% 时，未按照《证券法》第 86 条规定及时停止买卖并履行法定的信息披露义务，而受到上海证券交易所公开谴责。

#### (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

#### (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
北京中创信测科技股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 (B004 版)	2012 年 1 月 7 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司关于监事辞职的公告	中国证券报 (B004 版)	2012 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告	中国证券报 (B004 版)	2012 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告暨召开公司 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 (B004 版)	2012 年 1 月 14 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 (A32 版)	2012 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司关于持股 5% 以上股东股权质押的公告	中国证券报 (B005 版)	2012 年 3 月 21 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司公告	中国证券报 (B004 版)	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 (B005 版)	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案		2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限	中国证券报 (B008 版)	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站

公司第四届董事会第二十二次会议决议公告			( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第四届监事会第十五次会议决议公告	中国证券报 (B008 版)	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 (B008 版)	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第 2011 年度报告摘要	中国证券报 (B008 版)	2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第 2011 年度报告全文		2012 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司第 2012 年第一季度报告	中国证券报 (B030 版)	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司 2012 年第一季度报告全文		2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 (B008 版)	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
北京中创信测科技股份有限公司详式权益变动报告书	中国证券报 (A16 版)	2012 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:北京中创信测科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六. 1	165,945,773.09	154,951,961.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六. 2	412,754.50	427,809.50
应收票据			
应收账款	六. 3	136,510,441.85	113,839,652.01
预付款项	六. 5	26,576,349.38	22,876,648.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六. 4	10,487,431.22	8,510,589.19
买入返售金融资产			
存货	六. 6	239,435,007.00	229,926,230.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六. 7		30,000,000.00
流动资产合计		579,367,757.04	560,532,891.60
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六. 9	1,521,237.11	1,580,889.62
投资性房地产	六. 10		6,940,652.38

固定资产	六. 11	65,108,080.85	61,204,826.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六. 12	1,686,699.02	1,943,832.98
开发支出			
商誉	六. 13	20,357,131.99	20,357,131.99
长期待摊费用	六. 14	2,682,577.48	2,737,510.84
递延所得税资产	六. 15	13,387,359.98	12,218,100.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		104,743,086.43	106,982,944.67
资产总计		684,110,843.47	667,515,836.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六. 17	4,147,855.00	5,334,595.80
应付账款	六. 18	31,535,640.17	50,044,992.71
预收款项	六. 19	132,056,327.11	99,955,722.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六. 20	10,337,856.13	10,568,123.07
应交税费	六. 21	-7,228,885.80	-12,019,334.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六. 22	9,190,851.77	10,156,595.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债			
流动负债合计		180,039,644.38	164,040,694.71
<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	六. 23	28,950,200.00	11,116,100.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六. 24	1,666,666.67	1,666,666.67
非流动负债合计		30,616,866.67	12,782,766.67
负债合计		210,656,511.05	176,823,461.38
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	六. 25	138,586,000.00	138,586,000.00
资本公积	六. 26	136,433,157.31	136,433,157.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六. 27	30,996,266.85	30,996,266.85
一般风险准备			
未分配利润	六. 28	167,239,456.55	184,435,076.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		473,254,880.71	490,450,500.42
少数股东权益		199,451.71	241,874.47
所有者权益合计		473,454,332.42	490,692,374.89
负债和所有者权益 总计		684,110,843.47	667,515,836.27

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：北京中创信测科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		151,610,365.01	126,005,953.01



交易性金融资产		86,869.00	58,869.00
应收票据			
应收账款	十一.1	134,859,643.68	110,463,813.86
预付款项		23,963,733.52	21,358,547.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	10,941,911.83	4,753,015.35
存货		232,660,702.20	224,263,342.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			30,000,000.00
流动资产合计		554,123,225.24	516,903,540.88
<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	十一.3	78,785,293.95	79,844,946.46
投资性房地产			6,940,652.38
固定资产		63,666,872.58	59,882,733.86
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,686,699.02	1,943,832.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,682,577.48	2,737,510.84
递延所得税资产		11,739,889.74	10,570,630.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		158,561,332.77	161,920,306.55
资产总计		712,684,558.01	678,823,847.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		4,147,855.00	5,334,595.80

应付账款		23,690,489.40	42,123,458.68
预收款项		128,759,791.41	98,397,199.01
应付职工薪酬		8,448,937.49	7,175,276.48
应交税费		-6,952,671.83	-8,412,910.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,542,854.74	9,904,308.95
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		175,637,256.21	154,521,928.80
<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		28,110,200.00	10,276,100.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,666,666.67	1,666,666.67
非流动负债合计		29,776,866.67	11,942,766.67
负债合计		205,414,122.88	166,464,695.47
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		138,586,000.00	138,586,000.00
资本公积		136,153,257.31	136,153,257.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,996,266.85	30,996,266.85
一般风险准备			
未分配利润		201,534,910.97	206,623,627.80
所有者权益（或股东权益） 合计		507,270,435.13	512,359,151.96
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		712,684,558.01	678,823,847.43

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		97,040,054.60	92,918,295.36
其中：营业收入	六. 29	97,040,054.60	92,918,295.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,536,902.50	105,725,715.61
其中：营业成本	六. 29	52,208,848.34	43,774,791.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六. 30	1,592,512.52	1,338,737.17
销售费用		15,265,262.21	14,846,037.26
管理费用		46,046,797.48	47,570,952.01
财务费用		-1,628,983.80	-1,550,915.66
资产减值损失	六. 32	4,052,465.75	-253,886.55
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）	六. 31	29,459.45	-275,851.57
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）		-20,467,388.45	-13,083,271.82
加：营业外收入		2,483,102.12	2,689,115.66
减：营业外支出	六. 33	423,015.85	242,956.20
其中：非流动资产处置损失		423,015.85	242,956.20

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-18,407,302.18	-10,637,112.36
减：所得税费用	六.34	-1,169,259.71	-2,091,252.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,238,042.47	-8,545,860.01
归属于母公司所有者的净利润		-17,195,619.71	-8,545,860.01
少数股东损益		-42,422.76	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.124	-0.062
（二）稀释每股收益		-0.124	-0.062
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-17,238,042.47	-8,545,860.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,195,619.71	-8,545,860.01
归属于少数股东的综合收益总额		-42,422.76	

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	92,968,029.45	92,724,476.66
减：营业成本	十一.4	49,250,243.24	43,720,816.97
营业税金及附加		1,472,082.40	1,335,586.77
销售费用		13,670,057.39	12,188,896.46
管理费用		35,806,367.86	41,425,979.39
财务费用		-1,214,333.31	-1,501,791.38
资产减值损失		2,366,987.32	276,050.94
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）	十一.5	6.76	-220,468.12
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）		-8,383,368.69	-4,941,530.61
加：营业外收入		2,483,102.12	2,080,732.55
减：营业外支出		357,709.97	236,414.94
其中：非流动资产处置损失		357,709.97	236,414.94

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,257,976.54	-3,097,213.00
减：所得税费用		-1,169,259.71	-775,957.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,088,716.83	-2,321,255.70
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		-5,088,716.83	-2,321,255.70

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		117,718,481.45	143,905,087.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		2,497,029.72	2,678,340.27
收到其他与经营活动有关的现金	六. 36	17,861,694.00	6,003,359.39
经营活动现金流入小计		138,077,205.17	152,586,787.38
购买商品、接受劳务支付的现金		79,702,549.25	82,614,980.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		41,206,123.51	37,810,986.57
支付的各项税费		11,017,479.60	14,142,411.64
支付其他与经营活动有关的现金	六. 36	25,227,877.81	34,111,333.16
经营活动现金流出小计		157,154,030.17	168,679,712.17
经营活动产生的现金流量净额		-19,076,825.00	-16,092,924.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		67,392,056.96	1,197,794.84
取得投资收益收到的现金		602,324.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		291,267.83	326,491.55
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			4,679.86

有关的现金			
投资活动现金流入小计		68,285,649.53	1,528,966.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		921,533.65	4,086,274.38
投资支付的现金		37,295,275.00	1,721,470.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,216,808.65	5,807,744.38
投资活动产生的现金流量净额		30,068,840.88	-4,278,778.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,720.00
筹资活动现金流入小计			494,720.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			200.50
筹资活动现金流出小计			200.50

筹资活动产生的现金流量净额			494,519.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,795.63	-18,269.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,993,811.51	-19,895,452.51
加：期初现金及现金等价物余额		154,951,961.58	223,424,600.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		165,945,773.09	203,529,147.51

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		111,205,061.57	137,904,326.42
收到的税费返还		2,497,029.72	2,075,835.69
收到其他与经营活动有关的现金		18,045,652.00	5,961,456.50
经营活动现金流入小计		131,747,743.29	145,941,618.61
购买商品、接受劳务支付的现金		77,797,334.25	82,247,041.80
支付给职工以及为职工支付的现金		32,031,104.02	33,045,507.53
支付的各项税费		10,061,416.80	13,089,798.53
支付其他与经营活动有关的现金		24,326,227.33	30,261,489.02
经营活动现金流出小计		144,216,082.40	158,643,836.88
经营活动产生的现金流量净额		-12,468,339.11	-12,702,218.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			



收回投资收到的现金		62,272,941.77	389,298.29
取得投资收益收到的现金		528,520.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		264,253.73	285,458.25
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		63,065,716.23	674,756.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		751,965.75	3,458,181.38
投资支付的现金		32,242,795.00	11,069,280.00
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		1,000,000.00	
投资活动现金流出小计		33,994,760.75	14,527,461.38
投资活动产生的现金流量净额		29,070,955.48	-13,852,704.84
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		9,000,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,795.63	-18,269.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,604,412.00	-26,573,192.20
加：期初现金及现金等价物余额		126,005,953.01	201,124,473.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		151,610,365.01	174,551,281.01

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智



合收益										
上述(一)和 (二)小计							-17,195,619.71		-42,422.76	-17,238,042.47
(三)所有者 投入和减少 资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配										
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										

1. 资本公积 转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	138,586,000.00	136,433,157.31			30,996,266.85		167,239,456.55		199,451.71	473,454,332.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	138,586,000.00	132,011,832.31			27,086,982.42		166,858,858.57			464,543,673.30

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	138,586,000.00	132,011,832.31			27,086,982.42		166,858,858.57		464,543,673.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,203,600.00					-8,545,860.01	490,000.00	-4,852,260.01
(一)净利润							-8,545,860.01		-8,545,860.01
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-8,545,860.01		-8,545,860.01
(三)所有者投入和减少资本		3,203,600.00						490,000.00	3,693,600.00
1. 所有者投入资本								490,000.00	490,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,203,600.00							3,203,600.00
3. 其他									

(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										

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

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,586,000.00	136,153,257.31			30,996,266.85		206,623,627.80	512,359,151.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	138,586,000.00	136,153,257.31			30,996,266.85		206,623,627.80	512,359,151.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,088,716.83	-5,088,716.83
（一）净利润							-5,088,716.83	-5,088,716.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,088,716.83	-5,088,716.83



(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								
(六)专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	138,586,000.00	136,153,257.31			30,996,266.85		201,534,910.97	507,270,435.13

单位:元 币种:人民币

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

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,203,600.00						3,203,600.00
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	138,586,000.00	134,935,532.31			27,086,982.42		169,118,812.20	469,727,326.93

法定代表人：贾林

主管会计工作负责人：刘时权

会计机构负责人：李忠智

## (二) 公司概况

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

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

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

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

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

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

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司流通股为 138,586,000 股，全部为无限售条件流通股。股本结构如下：

股东名称	持股总数	持股比例（%）
北京普旭天成资产管理有限公司	20000066	14.43
北京智多维网络技术有限责任公司	8140000	5.87
杨璐	6575715	4.74
汇添富基金公司—工行—陕西省国际信托股份有限公司	4046553	2.92
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3000267	2.16
李良培	2502400	1.81
交通银行—海富通精选证券投资基金	2337136	1.69
全国社保基金六零四组合	2103338	1.52
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	1504573	1.09
全国社保基金一一零组合	1390189	1.00
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1360676	0.98
合计	138,586,000	100.00

本公司主要从事通信网集中监测维护系统、通信网测试仪器仪表硬件、软件的开发、生产销售。

本公司在北京市工商行政管理局登记注册，注册地址为北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京·国际 C 座 12-14 层。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。本公司的职能管理部门包括质量管理部、市场部、研发中心、运营中心、营销中心、计划财务部等，子公司包括北京沃泰丰通信技术有限公司、北京佳信汇通科技有限公司、北京智信数通科技有限公司、长春中创信测科技有限公司。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、 外币业务和外币报表折算:

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### 9、 金融工具:

##### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

##### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

##### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。



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

#### 10、 应收款项:

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

#### 11、 存货:

##### (1) 存货的分类

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

##### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用和销售原材料以及销售产成

品时采用加权平均法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营

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

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

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期

发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 13、 投资性房地产：

本公司投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

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

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

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

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无

形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

#### 15、 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 16、 无形资产：

本公司无形资产包括软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本或当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计

使用寿命内摊销。

#### 17、 长期待摊费用：

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

#### 18、 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

#### 19、 股份支付及权益工具：

##### (1) 股份支付的种类：

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

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

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

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

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

#### 20、 收入：

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

主营业务收入确认原则系以产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能

够可靠地计量时确认收入的实现。其中系统产品收入确认的方式为：在取得购货方对系统工程项目的初验报告时，将合同金额的 80% 确认为收入；在取得购货方对系统工程项目的终验报告时，将合同金额的 20% 确认为收入。

技术服务收入确认原则系以在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的服务收入。

#### 21、 政府补助：

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

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

#### 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

#### 23、 经营租赁、融资租赁：

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

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

#### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

## 25、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## (四) 税项：

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	技术服务收入、资产出租收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额为依据	7%
企业所得税	企业应纳税所得额	15%

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

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

本公司其他子公司企业所得税适用税率为 25%。

## 2、税收优惠及批文

根据北京市国税局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），自 2011 年 01 月 01 日起，本公司及子公司销售自行开发的软件产品缴纳的增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税额。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

## (五) 企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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	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



						额					金额	期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京沃泰丰通信技术有限公司	全资子公司	北京市	通讯服务	3,000	电子仪器仪表、计算机系统和网络设备的技术开发、转让、咨询、服务	3,000	100	100	是			
北京佳信汇通科技有限公司	全资子公司	北京市	通讯服务	1,000	增值电信业务和网络增值应用软件硬件产品及服务（技术开发、技术推广、技术转发、技术咨询、技术服务）。	1,000	100	100	是			
北京智信数通科技有限公司	控股子公司	北京市	通讯服务	100	技术开发、推广、转让、咨询、技术服务；计算机系统服务、数据处理。	51	51	51	是	49	29.05	
长春中创信测科技有限公司	全资子公司	长春市	通讯服务	1,000	计算机系统服务；数据处理；电子仪器仪表、计算机系统、软件的技术开发、技术推广。	1,000	100	100	是			

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	176,946.86	63,541.37

人民币	176,946.86	63,541.37
银行存款：	161,755,941.00	148,765,277.41
人民币	161,755,941.00	148,765,277.41
其他货币资金：	4,012,885.23	6,123,142.80
人民币	4,012,885.23	6,123,142.80
合计	165,945,773.09	154,951,961.58

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	412,754.50	427,809.50
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	412,754.50	427,809.50

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	188,433,119.47	100.00	51,922,677.62	27.55	161,755,427.96	100.00	47,915,775.95	29.62
组合小计	188,433,119.47	100.00	51,922,677.62	27.55	161,755,427.96	100.00	47,915,775.95	29.62
合计	188,433,119.47	/	51,922,677.62	/	161,755,427.96	/	47,915,775.95	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	92,101,459.42	5.00	4,605,072.97	66,969,842.20	5.00	3,348,492.11
1 年以内小计	92,101,459.42	5.00	4,605,072.97	66,969,842.20	5.00	3,348,492.11
1 至 2 年	25,168,769.96	10.00	2,516,877.00	24,756,400.57	10.00	2,475,640.06

2 至 3 年	22,454,432.42	30.00	6,736,329.73	22,665,814.36	30.00	6,799,744.31
3 至 4 年	19,118,059.42	50.00	9,559,029.71	19,817,619.72	50.00	9,908,809.86
4 至 5 年	5,425,150.20	80.00	4,340,120.16	10,813,307.50	80.00	8,650,646.00
5 年以上	24,165,248.05	100.00	24,165,248.05	16,732,443.61	100.00	16,732,443.61
合计	188,433,119.47		51,922,677.62	161,755,427.96		47,915,775.95

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	25,916,825.30	1-4 年	13.75
客户 2	非关联方	18,991,067.90	1-5 年	10.08
客户 3	非关联方	7,821,146.70	1-4 年	4.15
客户 4	非关联方	7,380,609.80	1-4 年	3.92
客户 5	非关联方	6,900,800.20	1-3 年	3.66
合计	/	67,010,449.90	/	35.56

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	11,189,078.43	98.53	701,647.21	6.27	9,166,672.32	98.21	656,083.13	7.16
组合小计	11,189,078.43	98.53	701,647.21	6.27	9,166,672.32	98.21	656,083.13	7.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	167,017.50	1.47	167,017.50	100.00	167,017.50	1.79	167,017.50	100.00
合计	11,356,095.93	/	868,664.71	/	9,333,689.82	/	823,100.63	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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

1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,934,371.61	5.00	546,718.58	7,522,747.32	5.00	376,137.37
1 年以内小计	10,934,371.61	5.00	546,718.58	7,522,747.32	5.00	376,137.37
1 至 2 年				1,441,975.60	10.00	144,197.56
2 至 3 年	56,657.42	30.00	16,997.23	30,416.00	30.00	9,124.80
3 至 4 年	120,236.00	50.00	60,118.00	89,820.00	50.00	44,910.00
5 年以上	77,813.40	100.00	77,813.40	81,713.40	100.00	81,713.40
合计	11,189,078.43		701,647.21	9,166,672.32		656,083.13

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位 1	非关联方	835,830.34	1 年以内	7.36
单位 2	非关联方	708,669.00	1 年以内	6.24
单位 3	非关联方	633,000.00	1 年以内	5.57
单位 4	非关联方	500,000.00	1 年以内	4.40
单位 5	非关联方	466,000.00	1 年以内	4.10
合计	/	3,143,499.34	/	27.67

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	24,718,168.38	93.01	14,895,633.74	65.11
1 至 2 年	90,101.00	0.34	7,981,014.67	34.89
2 至 3 年	1,768,080.00	6.65		
合计	26,576,349.38		22,876,648.41	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	非关联方	21,140,440.45	1 年以内	预缴税金
单位 2	非关联方	1,380,000.00	1 年以内	所购商品尚未到货
单位 3	非关联方	1,360,000.00	2-3 年	所购商品尚未到货
单位 4	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	所购商品尚未到货

单位 5	非关联方	406,080.00	2-3 年	所购商品尚未到货
合计	/	25,486,520.45	/	/

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

## 6、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,359,508.10	4,312,192.08	23,047,316.02	26,899,936.99	4,312,192.08	22,587,744.91
在产品	13,292,140.99	315,990.24	12,976,150.75	12,423,378.73	315,990.24	12,107,388.49
库存商品	3,974,542.81		3,974,542.81	3,311,197.09		3,311,197.09
在建系统工程	200,855,409.07	1,418,411.65	199,436,997.42	193,338,312.07	1,418,411.65	191,919,900.42
合计	245,481,600.97	6,046,593.97	239,435,007.00	235,972,824.88	6,046,593.97	229,926,230.91

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,312,192.08				4,312,192.08
在产品	315,990.24				315,990.24
在建系统工程	1,418,411.65				1,418,411.65
合计	6,046,593.97				6,046,593.97

## 7、 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
交通银行理财产品		5,000,000.00
深发展理财产品		25,000,000.00
合计		30,000,000.00

## 8、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

北京博新创 亿科技股份 有限公司	30.00	30.00	6,046,184.01	68,935.71	5,977,248.30	2,440,210.48	-198,841.71
二、联营企业							

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例
深圳市优网 科技有限公 司	345,943.16	345,943.16		345,943.16		9.96	9.96

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例
北京博新创 亿科技股份 有限公司	3,000,000	1,234,946.46	-59,652.51	1,175,293.95		30	30

## 10、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	11,194,600.60		11,194,600.60	
1.房屋、建筑物	11,194,600.60		11,194,600.60	
2.土地使用权				
二、累计折旧和累 计摊销合计	4,253,948.22		4,253,948.22	
1.房屋、建筑物	4,253,948.22		4,253,948.22	
2.土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金				

额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	6,940,652.38		6,940,652.38	
1.房屋、建筑物	6,940,652.38		6,940,652.38	
2.土地使用权				

## 11、 固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	110,006,777.35	12,971,772.23		3,711,919.14	119,266,630.44
其中：房屋及建筑物	52,654,311.36	11,194,600.60			63,848,911.96
机器设备					
运输工具	13,483,769.00	586,500.00		1,093,719.00	12,976,550.00
电子设备	15,706,809.24	1,098,823.82		2,146,465.07	14,659,167.99
仪器仪表	21,799,994.33			114,298.07	21,685,696.26
其他	6,361,893.42	91,847.81		357,437.00	6,096,304.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	48,801,950.76	4,253,948.22	3,442,662.16	2,340,011.55	54,158,549.59
其中：房屋及建筑物	9,327,593.84	4,253,948.22	1,010,941.08		14,592,483.14
机器设备					
运输工具	8,741,456.27		468,921.71	228,624.74	8,981,753.24
电子设备	10,239,619.35		730,519.31	1,690,258.90	9,279,879.76
仪器仪表	17,169,528.96		788,414.25	86,242.66	17,871,700.55
其他	3,323,752.34		443,865.81	334,885.25	3,432,732.90
三、固定资产账面净值合计	61,204,826.59	/		/	65,108,080.85
其中：房屋及建筑物	43,326,717.52	/		/	49,256,428.82
机器设备		/		/	
运输工具	4,742,312.73	/		/	3,994,796.76
电子设备	5,467,189.89	/		/	5,379,288.23
仪器仪表	4,630,465.37	/		/	3,813,995.71

其他	3,038,141.08	/	/	2,663,571.33
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	61,204,826.59	/	/	65,108,080.85
其中：房屋及建筑物	43,326,717.52	/	/	49,256,428.82
机器设备		/	/	
运输工具	4,742,312.73	/	/	3,994,796.76
电子设备	5,467,189.89	/	/	5,379,288.23
仪器仪表	4,630,465.37	/	/	3,813,995.71
其他	3,038,141.08	/	/	2,663,571.33

本期折旧额：3,442,662.16 元。

## 12、无形资产：

### (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,571,339.30			2,571,339.30
软件	2,571,339.30			2,571,339.30
二、累计摊销合计	627,506.32	257,133.96		884,640.28
软件	627,506.32	257,133.96		884,640.28
三、无形资产账面净值合计	1,943,832.98	-257,133.96		1,686,699.02
软件	1,943,832.98	-257,133.96		1,686,699.02
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,943,832.98	-257,133.96		1,686,699.02
软件	1,943,832.98	-257,133.96		1,686,699.02

本期摊销额：257,133.96 元。

## 13、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京沃泰丰通	20,357,131.99			20,357,131.99	5,400,000.00



信技术有限公司					
合计	20,357,131.99			20,357,131.99	5,400,000.00

## 14、长期待摊费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
车位费	2,737,510.84		54,933.36		2,682,577.48
合计	2,737,510.84		54,933.36		2,682,577.48

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
可抵扣亏损	1,169,259.71	
坏账准备	7,286,357.72	7,286,357.72
存货跌价准备	906,989.10	906,989.10
预提费用	1,518,100.45	1,518,100.45
股权激励费用	2,506,653.00	2,506,653.00
小计	13,387,359.98	12,218,100.27

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,257,976.54	
坏账准备	48,738,876.58	48,738,876.58
存货跌价准备	6,046,593.97	6,046,593.97
预提费用	10,120,669.67	10,120,669.67
股权激励费用	16,711,020.00	16,711,020.00
合计	87,875,136.76	81,617,160.22

## 16、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	48,738,876.58	4,052,465.75			52,791,342.33
二、存货跌价准备	6,046,593.97				6,046,593.97
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	5,400,000.00				5,400,000.00
十四、其他					
合计	60,185,470.55	4,052,465.75			64,237,936.30

## 17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,094,730.00	1,443,047.00
银行承兑汇票	2,053,125.00	3,891,548.80
合计	4,147,855.00	5,334,595.80

下一会计期间（下半年）将到期的金额 4,147,855.00 元。

## 18、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	31,535,640.17	50,044,992.71
合计	31,535,640.17	50,044,992.71

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

## 项情况

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

## 19、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	132,056,327.11	99,955,722.41
合计	132,056,327.11	99,955,722.41

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,349,887.93	31,749,199.07	31,717,776.97	2,381,310.03
二、职工福利费				
三、社会保险费	928,144.70	6,227,908.10	6,002,117.28	1,153,935.52
其中：医疗保险费	251,431.64	1,790,359.94	1,550,848.74	490,942.84
基本养老保险费	632,029.07	4,067,514.90	4,089,815.30	609,728.67
失业保险费	28,226.59	203,528.85	203,469.07	28,286.37
工伤保险费	8,242.22	49,478.54	49,672.03	8,048.73
生育保险费	8,215.18	117,025.87	108,312.14	16,928.91
四、住房公积金	1,327,148.00	3,342,506.00	4,185,822.00	483,832.00
五、辞退福利				
六、其他		396,232.00	396,232.00	
工会经费和职工教育经费	5,962,942.44	732,008.66	376,172.52	6,318,778.58
合计	10,568,123.07	42,447,853.83	42,678,120.77	10,337,856.13

## 21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,249,625.76	-13,233,413.67
营业税	172,156.84	376,967.57
企业所得税	588,968.38	756,414.66
个人所得税	97,022.94	119,695.32
城市维护建设税	94,347.82	-46,467.65
教育费附加	40,434.77	7,469.03

地方教育费附加	27,809.21	
合计	-7,228,885.80	-12,019,334.74

## 22、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
合计	9,190,851.77	10,156,595.46
合计	9,190,851.77	10,156,595.46

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

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

## 23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
重大产业发展专项资金--TD-SCDMA 业务质量分析系统	1,000,000.00			1,000,000.00	
重点创新企业产业化资助-TD-SCDMA 增强型网络分析仪	2,000,000.00			2,000,000.00	
DSN 移动数据业务监测系统	500,000.00			500,000.00	
07 产业化专项-TD-SCDMA 网络监测系统	1,050,000.00			1,050,000.00	
LTE 网络接口(S1/X2 接口)一致性协议分析仪 /2011ZX03001-004-01	3,747,600.00	5,580,000.00		9,327,600.00	
TD-LTE 基站基带与射频模块间接口(IR 接口)仿真及监测工具开发 /2011ZX03001-005-01	598,500.00			598,500.00	
TD-LTE 终端 GCF 测试集的验证 /2011ZX03001-008	1,000,000.00	356,200.00		1,356,200.00	
万兆级大容量负载均	300,000.00			300,000.00	

衡器/2011TJA00007					
科技新星计划	80,000.00			80,000.00	
创新基金及新项目经费	200,000.00			200,000.00	
863 项目	640,000.00			640,000.00	
TD-LTE TTCN 扩展测试集仪表开发（协议一致性部分）/2012ZX03001022-003		8,289,400.00		8,289,400.00	
TD-LTE 及 TD-LTE-Advanced TTCN 测试集开发 /2012ZX03001041-005		108,500.00		108,500.00	
灵犀工程/LTE 网络测试仪研发		3,500,000.00		3,500,000.00	
合计	11,116,100.00	17,834,100.00		28,950,200.00	/

## 24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
房屋购置补偿金	1,666,666.67	1,666,666.67
合计	1,666,666.67	1,666,666.67

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

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

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	118,851,237.31			118,851,237.31
股权投资准备	279,900.00			279,900.00
拨款转入	591,000.00			591,000.00
股份支付	16,711,020.00			16,711,020.00
合计	136,433,157.31			136,433,157.31

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	30,996,266.85			30,996,266.85
合计	30,996,266.85			30,996,266.85

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	184,435,076.26	/
调整后 年初未分配利润	184,435,076.26	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,195,619.71	/
期末未分配利润	167,239,456.55	/

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	88,858,557.35	85,060,099.66
其他业务收入	8,181,497.25	7,858,195.70
营业成本	52,208,848.34	43,774,791.38

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网测试维护行业	88,858,557.35	52,208,848.34	85,060,099.66	43,774,791.38
合计	88,858,557.35	52,208,848.34	85,060,099.66	43,774,791.38

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网监测维护系统	83,915,115.35	50,514,165.74	67,163,768.37	38,168,358.25
通信网测试仪器仪表	4,943,442.00	1,694,682.60	17,896,331.29	5,606,433.13
合计	88,858,557.35	52,208,848.34	85,060,099.66	43,774,791.38

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	87,497,062.79	51,885,658.67	79,888,161.55	43,070,569.06
境外	1,361,494.56	323,189.67	5,171,938.11	704,222.32
合计	88,858,557.35	52,208,848.34	85,060,099.66	43,774,791.38

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	19,013,400.51	19.59
客户 2	12,141,069.57	12.51
客户 3	8,443,788.03	8.70
客户 4	7,406,817.78	7.63
客户 5	6,850,629.06	7.06
合计	53,855,704.95	55.49

## 30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	358,830.59	557,663.36	技术服务收入、资产出租收入
城市维护建设税	719,647.79	546,751.68	应纳增值税、营业税额为依据
教育费附加	308,420.48	234,322.13	
地方教育费附加	205,613.66		
合计	1,592,512.52	1,338,737.17	/

## 31、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-59,652.51	-166,366.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	89,111.96	-109,485.16
合计	29,459.45	-275,851.57

## 32、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,052,465.75	-253,886.55
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,052,465.75	-253,886.55

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,003.60	10,775.39	3,003.60
其中：固定资产处置利得	3,003.60	10,775.39	3,003.60
政府补助-增值税退税	2,480,098.52	2,678,340.27	
合计	2,483,102.12	2,689,115.66	3,003.6

## 33、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	423,015.85	242,956.20	423,015.85
其中：固定资产处置损失	423,015.85	242,956.20	423,015.85
合计	423,015.85	242,956.20	423,015.85

## 34、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		504,080.04
递延所得税调整	-1,169,259.71	-2,595,332.39
合计	-1,169,259.71	-2,091,252.35

## 35、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	-17,195,619.71	-8,545,860.01
归属于母公司的非经常性损益	2	-296,446.07	-290,416.07
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-16,899,173.64	-8,255,443.94
期初股份总数	4	138,586,000.00	138,586,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
( I )			



发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10		
	$11=4+5$		
	$+6 \times 7 \div$		
发行在外的普通股加权平均数	10	138,586,000.00	138,586,000.00
	$-8 \times 9 \div$		
	10		
基本每股收益（I）	$12=1 \div$	-0.124	-0.062
	11		
基本每股收益（II）	$13=3 \div$	-0.122	-0.060
	11		
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息转换费用	14		
所得税率	15		
认股权证、期权行权增加股份数	16		
	17	1,115,632.45	1,315,217.00
	$18=[1+($		
	$14-15)$		
稀释每股收益（I）	$\times$	-0.124	-0.062
	$(1-16)]$		
	$\div$		
	$(11+17)$		
	$19=[3+($		
	$14-15)$		
稀释每股收益（II）	$\times$	-0.122	-0.060
	$(1-16)]$		
	$\div$		
	$(11+17)$		

## 36、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
科研项目政府拨款	17,834,100.00
租赁	27,594.00
合计	17,861,694.00

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

支付的零星款项及付现费用	25,227,877.81
合计	25,227,877.81

## 37、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-17,238,042.47	-8,545,860.01
加：资产减值准备	4,052,465.75	-253,886.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,442,662.16	4,129,045.57
无形资产摊销	257,133.96	257,133.96
长期待摊费用摊销	54,933.36	54,933.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	420,012.25	232,180.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,459.45	275,851.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,169,259.71	-2,596,030.12
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）	-9,508,776.09	-15,609,538.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,937,216.59	-15,505,813.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,261,725.34	13,318,276.27
其他	17,316,996.49	8,150,782.34
经营活动产生的现金流量净额	-19,076,825.00	-16,092,924.79
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	165,945,773.09	203,529,147.51
减：现金的期初余额	154,951,961.58	223,424,600.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,993,811.51	-19,895,452.51

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	165,945,773.09	154,951,961.58
其中：库存现金	176,946.86	63,541.37
可随时用于支付的银行存款	161,755,941.00	148,765,277.41
可随时用于支付的其他货币资金	4,012,885.23	6,123,142.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	165,945,773.09	154,951,961.58

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京沃泰丰通信技术有限公司	有限责任公司	北京	贾林	通讯服务	30,000,000	100	100	10238712-X
长春中创信测科技有限公司	有限责任公司	长春	贾林	通讯服务	10,000,000	100	100	57859434-3
北京智信数通科技有限公司	有限责任公司	北京	贾林	通讯服务	1,000,000	51	51	57694593-9
北京佳信汇通科技有限公司	有限责任公司	北京	贾林	通讯服务	10,000,000	100	100	56743337-6

## 2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
北京博新创亿科技股份有限公司	有限责任公司	北京	戴亚刚	技术服务	10,000,000	30.00	30.00	69080052-2
二、联营企业								

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
北京博新创亿科技股份有限公司	6,046,184.01	68,935.71	5,977,248.30	2,440,210.48	-198,841.71
二、联营企业					

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京畅讯信通科技有限公司	其他	80113671-7
北京智多维网络技术有限责任公司	参股股东	72260324-1

## 4、关联交易情况

## (1) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
北京中创信测科技股份有限公司	北京智多维网络技术有限责任公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	27,594

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	3,016,331.66	1.72			3,016,331.66	2.03		

并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	172,270,836.69	98.28	40,729,157.82	23.64	145,795,970.58	97.97	38,348,488.38	26.30
组合小计	172,270,836.69	98.28	40,729,157.82	23.64	145,795,970.58	97.97	38,348,488.38	26.30
合计	175,287,168.35	/	40,729,157.82	/	148,812,302.24	/	38,348,488.38	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中:						
1年以内	89,054,763.97	5.00	4,452,738.20	63,894,051.56	5.00	3,194,702.58
1年以内小计	89,054,763.97	5.00	4,452,738.20	63,894,051.56	5.00	3,194,702.58
1至2年	24,914,349.40	10.00	2,491,434.94	24,163,900.57	10.00	2,416,390.06
2至3年	20,985,947.42	30.00	6,295,784.23	21,117,149.96	30.00	6,335,144.99
3至4年	18,269,100.02	50.00	9,134,550.01	19,125,366.48	50.00	9,562,683.24
4至5年	4,968,293.20	80.00	3,974,634.56	3,279,672.50	80.00	2,623,738.00
5年以上	14,078,382.71	100.00	14,078,382.71	14,215,829.51	100.00	14,215,829.51
合计	172,270,836.72		40,427,524.65	145,795,970.58		38,348,488.38

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

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	非关联方	25,916,825.30	1-4 年	14.79
客户 2	非关联方	18,991,067.90	1-5 年	10.83
客户 3	非关联方	7,821,146.70	1-4 年	4.46
客户 4	非关联方	7,380,609.80	1-4 年	4.21
客户 5	非关联方	6,900,800.20	1-3 年	3.94
合计	/	67,010,449.90	/	38.23

2、其他应收款:

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	11,652,569.22	98.59	710,657.39	6.10	4,875,721.69	91.26	422,706.34	8.67
组合小计	11,652,569.22	98.59	710,657.39	6.10	4,875,721.69	91.26	422,706.34	8.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	167,017.50	1.41	167,017.50	100.00	467,017.50	3.44	167,017.50	35.76
合计	11,819,586.72	/	877,674.89	/	5,342,739.19	/	589,723.84	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	11,454,519.82	5.00	572,725.99	3,608,381.73	5.00	180,419.08
1 年以内小计	11,454,519.82	5.00	572,725.99	3,608,381.73	5.00	180,419.08
1 至 2 年				1,065,390.56	10.00	106,539.06
2 至 3 年				30,416.00	30.00	9,124.80
3 至 4 年	120,236.00	50.00	60,118.00	89,820.00	50.00	44,910.00
4 至 5 年						
5 年以上	77,813.40	100.00	77,813.40	81,713.40	100.00	81,713.40
合计	11,652,569.22		710,657.39	4,875,721.69		422,706.34

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	835,830.34	1 年以内	7.07
单位 2	非关联方	708,669.00	1 年以内	6.00

单位 3	非关联方	633,000.00	1 年以内	5.36
单位 4	非关联方	500,000.00	1 年以内	4.23
单位 5	非关联方	466,000.00	1 年以内	3.94
合计	/	3,143,499.34	/	26.60

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京沃泰丰通信技术有限公司	62,500,000.00	62,500,000.00		62,500,000.00			100	100
北京佳信汇通科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
北京智信数通科技有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00			51	51
长春中创信测科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京博新创亿科技股份有限公司	3,000,000.00	1,234,946.46	-59,652.51	1,175,293.95				30	30

## 4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	84,950,816.90	84,915,280.96
其他业务收入	8,017,212.55	7,809,195.70
营业成本	49,250,243.24	43,720,816.97

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网测试维护行业	84,950,816.90	49,250,243.24	84,915,280.96	43,720,816.97
合计	84,950,816.90	49,250,243.24	84,915,280.96	43,720,816.97

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信网监测维护系统	80,095,921.90	48,057,782.88	67,163,768.37	38,168,358.25
通信网测试仪器仪表	4,854,895.00	1,192,460.36	17,751,512.59	5,552,458.72
合计	84,950,816.90	49,250,243.24	84,915,280.96	43,720,816.97

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	83,589,322.34	48,927,053.57	79,743,342.85	43,016,594.65
境外	1,361,494.56	323,189.67	5,171,938.11	704,222.32
合计	84,950,816.90	49,250,243.24	84,915,280.96	43,720,816.97

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	19,013,400.51	20.45
客户 2	12,141,069.57	13.06
客户 3	8,443,788.03	9.08
客户 4	7,406,817.78	7.97
客户 5	6,850,629.06	7.37
合计	53,855,704.95	57.93

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币



	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-59,652.51	-166,366.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	59,659.27	-54,101.71
合计	6.76	-220,468.12

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,088,716.83	-2,321,255.70
加：资产减值准备	2,366,987.32	276,050.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,287,826.55	4,068,825.14
无形资产摊销	257,133.96	257,133.96
长期待摊费用摊销	54,933.36	54,933.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	354,706.37	231,518.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-687,325.08	
投资损失（收益以“-”号填列）	-6.76	220,468.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,169,259.71	-1,280,037.34
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）	-8,397,360.03	-14,452,698.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,466,899.65	-18,197,361.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,115,327.41	9,839,936.39
其他	18,904,313.98	8,600,269.32
经营活动产生的现金流量净额	-12,468,339.11	-12,702,218.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	151,610,365.01	174,551,281.01
减：现金的期初余额	126,005,953.01	201,124,473.21
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	25,604,412.00	-26,573,192.20

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-420,012.25
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	65,281.96
所得税影响额	58,284.22
合计	-296,446.07

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.57	-0.124	-0.124
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.51	-0.122	-0.122

## 八、 备查文件目录

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

董事长：贾林

北京中创信测科技股份有限公司  
2012年8月8日