
上海宽频科技股份有限公司
600608

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告	13
八、 备查文件目录	94

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) 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
雷升达	董事	因公出差	史佩欣
金炜	董事	因公出差	李红斌

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	史佩欣
主管会计工作负责人姓名	唐敏
会计机构负责人（会计主管人员）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）唐敏声明：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	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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海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) 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	267,579,023.56	372,095,034.66	-28.09
所有者权益(或股东权益)	-84,870,553.16	-58,215,529.77	-45.79
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	-0.26	-0.18	-45.79
	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	-26,295,101.96	-30,508,647.93	13.81
利润总额	-26,737,814.03	31,256,773.46	-185.54
归属于上市公司股东的净利润	-26,648,288.01	31,796,930.92	-183.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,084,091.97	-24,143,677.59	-8.04
基本每股收益(元)	-0.08	0.10	-183.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.08	-0.07	-8.04
稀释每股收益(元)	-0.08	0.10	-183.81
经营活动产生的现金流量净额	-13,608,866.01	-12,216,483.33	-11.40
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.04	-0.04	-11.40

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	-477,036.50
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	370,447.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,122.77

所得税影响额	-85,454.37
少数股东权益影响额（税后）	-36,029.60
合计	-564,196.04

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	65,876,311	20.03				-23,277,476	-23,277,476	42,598,835	12.95
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,376,311	8.32				-13,474,407	-13,474,407	13,901,904	4.22
3、其他内资持股	38,500,000	11.71				-9,803,069	-9,803,069	28,696,931	8.73
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	38,500,000	11.71				-9,803,069	-9,803,069	28,696,931	8.73
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	79.97				23,277,476	23,277,476	286,262,606	87.05
1、人民币普通股	262,985,130	79.97				23,277,476	23,277,476	286,262,606	87.05
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	100				0	0	328,861,441	100

股份变动的过户情况

截至 2011 年 5 月 13 日，史佩欣、无锡万方通信技术有限公司股东昆明交通投资有限责任公司已履行了本由西安通邮履行的股改义务，其限售期起算时间为股改承诺完成后复牌首日，即 2011 年 5 月 16 日，因此本次有限售条件的流通股拟上市流通日为 2012 年 5 月 16 日。本次流通股股份数为 23, 277, 476 股。

(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				34,164 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		18,206,931	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		13,901,904	未知
吴鸣霄	境内自然人	3.19	10,490,000		10,490,000	未知
中海信托股份有限公司—浦江之星 12 号集合资金信托	其他	0.97	3,200,000			未知
凤时宏	境内自然人	0.50	1,659,700			未知
朱云海	境内自然人	0.42	1,380,600			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	0.39	1,285,000			未知
俞亚素	境内自然人	0.36	1,196,200			未知
齐连起	境内自然人	0.36	1,190,263			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			
无锡万方通信技术有限公司	13,474,407		人民币普通股			
史佩欣	9,803,069		人民币普通股			
中海信托股份有限公司—浦江之星 12 号集合资金信托	3,200,000		人民币普通股			
凤时宏	1,659,700		人民币普通股			
朱云海	1,380,600		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			

俞亚素	1,196,200	人民币普通股
齐连起	1,190,263	人民币普通股
郁伟东	1,050,000	人民币普通股

2012年7月1日，无锡万方通信技术有限公司与昆明市交通投资有限责任公司签订协议，将所持有的本公司2737.6311万股股份，全部实施转让。2012年7月11日，昆明市交通投资有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记。

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	18,206,931	2013年5月16日		分期分批实施流通。
2	吴鸣霄	10,490,000			尚需征得史佩欣、昆明交投公司的书面同意函，方可实施流通。
3	无锡万方通信技术有限公司	13,901,904	2013年5月16日		分期分批实施流通。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012年1月13日，郑荏书面申请辞去本公司副总经理的职务。2012年6月29日，经公司2012年度第一次临时股东大会审议增补雷升逵、金炜为公司第七届董事会董事、增补李红斌为公司第七届董事会独立董事。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、本报告期内的主要工作：

(1) 抓好子公司的主营业务收入

上半年，异钢公司实现营业收入4225万元，比上年同期减少42.97%，完成全年计划的27.24%；永鑫公司实现营业收入5765.39万元，比上年同期增加7.93%，完成全年计划的48.04%；意源公司实现营业收入347.44万元，比上年同期增加1.34%，完成全年计划的21.24%。

(2) 协助股东实施重大资产重组

公司接第二大股东昆明市交通投资有限责任公司通知，从4月27日起开始停牌，并于5月7日起因股东筹划重大资产重组继续停牌。本次重大资产重组，公司拟采取出售部分资产和负债，同时向昆明市交通投资有限责任公司（关联方）发行股份购买其下属昆明市基础设施投资建设有限公司100%的股权。

(3) 清欠工作的继续推进

根据江苏省高级人民法院（2011）苏商终字第 0159-0162 号民事判决书，公司依法向江苏省南京市中级人民法院申请执行。6 月，南京市中级人民法院下达（2012）宁执字第 43-1、44、45、46 号民事裁定书，裁定如下：终结本院（2010）宁商初字第 23、22、24、21 号民事判决书的本次执行程序。如发现被执行人确有可供执行的财产，申请执行人可以向本院重新申请强制执行。

(4) 内部控制制度的建立及实施

根据中国证监会及上海证券交易所的相关要求，公司制定并由董事会审议通过了《内部控制规范实施工作方案》、《内部控制制度》、《财务报告内部控制制度》。目前正在按照《内部控制规范实施工作方案》具体实施并推进内部控制的相关工作。

2、下半年主要工作：

(1) 全力协助股东做好重大资产重组预案，争取早日上报中国证监会进行行政审批。同时做好对子公司经济活动的监督、管理和服务工作，保证公司各项经济活动指令的有效性和执行能力。通过规范、严格、透明的考核，进一步激发广大干部和员工的积极性，团结努力为公司平稳度过本轮“寒冬”而奋斗。

(2) 异钢公司要转变经营发展方式，调整产品结构，推进产品多元化的发展，由以锅炉行业产品生产为主的模式逐步转向机械、装备、铁路等多行业拓展，同时增加盈利产品（如三一重工链条产品等）的产销量；继续加强降本增效力度，进行内部挖潜；调整营销策略，要求销售人员能够融入到市场中去，使公司的品牌效应在产品销售上能真正得到体现。永鑫公司要加强应收款项的回收工作，提高资金利用能力，确保公司现金流充足有效；同时进行设备更新与改造，提高生产效率与产品品质。意源公司要全力拓展大项目及行业客户市场，在税务、工商、内网建设、电子文档、交通、财政等领域全力开展工作；进一步加强公司无形资产（包括各类资质、专利、软件著作权等）工作；同时进一步加大政府资助项目的申报工作。

2012 年对于整个冶金钢铁行业来说是步入“严冬”的一年，由于需求大幅下滑、产能严重过剩，整个行业出现了大面积亏损，公司的主营业务收入大幅下滑，因此公司面临的经营压力很大。在公司控股股东的支持下，在董事会的领导下，公司一方面将协助股东做好重大资产重组，争取为上市公司注入具备持续盈利的优质资产，有利于增强公司持续盈利能力、提高公司资产质量、有效改善公司财务状况；另一方面将继续强化企业管理、提高主营业务收入、调整产品结构，努力实现公司经营业务盈利。

(二)公司主营业务及其经营状况

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(%)
分产品						
通信网络产品	3,474,385.19	909,692.81	43.03	-7.68	-59.89	增加 3.30 个百分点
集成电路产品	2,464,966.02	1,130,603.53	54.13	-86.19	-74.62	减少 20.90 个百分点
异型钢管	96,248,430.12	85,302,485.77	11.37	-17.21	-16.16	减少 1.11 个百

产品						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	3,474,385.19	-80.12
(2) 安徽地区	2,464,966.02	11.78
(3) 上海地区	96,248,430.12	-17.45

3、 报告期内公司财务报表变得情况说明

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	36,486,762.37	72,481,123.79	-49.66%	合并范围变化
应收票据	2,553,396.85	9,061,997.91	-71.82%	合并范围变化
预付账款	4,097,355.75	7,637,489.14	-46.35%	合并范围变化
其他应收款	6,074,191.00	3,217,407.01	88.79%	合并范围变化
其他流动资产	10,004.44	45,151.88	-77.84%	合并范围变化
投资性房地产		4,447,557.23	-100.00%	处置西安房产
在建工程	104,005.12		100.00%	本期改造固定资产
长期股权投资	21,650,477.34		100.00%	对苏州国芯长期股权投资由成本法核算改为权益法核算
无形资产	7,674,921.50	58,677,889.73	-86.92%	合并范围变化
应付职工薪酬	4,415,255.74	6,448,334.01	-31.53%	合并范围变化
其他应付款	24,272,691.18	16,507,769.73	47.04%	合并范围变化
一年内到期的非流动负债		8,638,561.11	-100.00%	合并范围变化
长期借款	-	5,000,000.00	-100.00%	合并范围变化
其他非流动负债	1,200,000.00	8,142,000.84	-85.26%	合并范围变化
少数股东权益	26,996,443.99	64,530,395.12	-58.16%	合并范围变化
营业收入	105,842,909.62	153,739,432.03	-31.15%	合并范围变化
管理费用	25,813,904.07	46,506,933.15	-44.49%	合并范围变化
财务费用	4,257,693.65	7,095,455.96	-39.99%	合并范围变化
资产减值损失	303,998.20	57,655.65	427.27%	往来发生账龄变化
投资收益	-4,332,400.78	51,301.74	-8544.94%	对苏州国芯长期股权投资由成本法核算改为权益法核算

(二) 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。

(三) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

2010 年度,立信会计师事务所对公司 2010 年度的财务报告出具了保留意见带强调事项段的审计报告。

2011 年度,立信会计师事务所对公司该年度的财务报告出具了保留意见带强调事项段的审计报告。保留意见的原因是对公司下属南京地区的二家子公司的财务状况无法实施必要的审计程序,强调事项之处是公司 2012 年度的持续经营能力存在重大的不确定性。

公司对南京地区的二家子公司确实存在管理失控,但公司董事会一直在积极想方设法予以解决,2012 年 8 月 10 日,公司董事会召开临时董事会审议通过了出让南京网信科技发展有限公司 51% 股权的议案,并将此议案提交公司 2012 年度第二次临时股东大会予以审议。以逐步消除和解决管理失控的状况。

2012 年上半年度,公司的经营状况受宏观影响较大,主营业务收入比上年同期下降了 25.88%,主营业务的成本没有实现同步的下降,同比下降了 19.48%。同时,由于毛利率的下降,致使主营业务利润同比下降了 49.5%。为此,在公司大股东的大力支持下,公司从四月底起,就启动了重大资产重组工作,目前各项准备工作正在积极进行之中。公司将通过引入优质资产,尽快改变经营状况,以保持良好的持续经营能力。

(四) 报告期内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。

经立信会计师事务所审计,本公司 2011 年度共实现利润为 1646.7 万元,实际可供股东分配的利润共计为-88552.4 万元。公司第七届董事会第十二次审议并通过,拟为 2011 年度不进行分红,也不转增股本,上述议案获得公司 2011 年年度股东大会的审议通过。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司按照《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》及其它相关法律、法规的要求,不断完善公司法人治理结构。公司控股股东严格规范自身行为,控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况,公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

公司按照内部控制规范及配套指引的相关要求,结合公司实际情况,充分考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等因素,切实承担起建立健全和有效实施内控的责任,持续完善各项内部控制制度。合理保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进企业实现发展战略。对此,公司第七届董事会第十二次会议专门审议和修订了公司的内部控制制度和财务报告内部控制制度。公司对重大信息能依据内幕信息知情人管理制度予以认真的实施。

报告期内,公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、临时股东大会、董事会、监事会会议,公司董事、监事及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则,忠实、诚信、勤勉的履行职责。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期无利润分配实施方案。

(三) 重大诉讼仲裁事项

2012 年 2 月，南京市中级人民法院已对本公司及上海博大起诉南京斯威特及其关联企业的四个担保追偿权纠纷案立案执行，并下达（2012）宁执字第 43-46 号执行过程告知书，分别组成执行合议庭。执行期限自 2012 年 2 月 16 日起至 2012 年 8 月 15 日止（其中：第 46 号为 2012 年 2 月 29 日至 2012 年 8 月 28 日止）。

2012 年 6 月 14 日、15 日、19 日，南京市中级人民法院分别下达（2012）宁执字第 43-1、44、45、46 号民事裁定书，裁定内容为：

终结本院（2010）宁商初字第 23、22、24、21 号民事判决书（即上述四个担保追偿权纠纷）的本次执行程序。如发现被执行人确有可供执行的财产，申请执行人可以向本院重新申请强制执行。

(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

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

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
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0.31
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0.31
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

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。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
郑荏辞去公司副总经理职务	上海证券报第 B23 版	2012 年 2 月 3 日	www.sse.com.cn
南京市中级法院执行庭 2.87 亿立案	上海证券报第 B32 版	2012 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
七届十二次会议决议 (年报) 公告	上海证券报第 B37 版	2012 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
苏州国芯增资 1000 万元的关联交易	上海证券报第 B37 版	2012 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
七届八次监事会决议公告	上海证券报第 B37 版	2012 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
2801 万股解除冻结	上海证券报第 B42 版	2012 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
2012 年第一季度报告	上海证券报第 B63 版	2012 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
2801 万股解、质押公告	上海证券报第 B111 版	2012 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	上海证券报第 B72 版	2012 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
资产重组停牌公告	上海证券报第 22 版	2012 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn

		日	
限售流通股上市公告	上海证券报第 A7 版	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	上海证券报第 45 版	2012 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	上海证券报第 11 版	2012 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
无锡万方 2737.6311 万股解除冻结	上海证券报第 B39 版	2012 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	上海证券报第 21 版	2012 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	上海证券报第 29 版	2012 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
股东持股变动提示性公告	上海证券报第 B40 版	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
关于召开公司第 21 次股东大会的通知	上海证券报第 B40 版	2012 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告再延 30 天及			
详式权益变动报告书	上海证券报封 11 版	2012 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
第 15 次会议决议及召开 2012 年第一次临时股东大会通知	上海证券报第 B19 版	2012 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	上海证券报第 35 版	2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
关于增加临时股东大会会议案的通知	上海证券报封 11 版	2012 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
重大资产重组进展公告	上海证券报第 44 版	2012 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
关于四个担保追偿权案执行情况公告	上海证券报第 B1 版	2012 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表 (未经审计)

上海宽频科技股份有限公司
资产负债表
2012 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		4,137,438.37	1,193,949.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
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		17,939,681.79	49,081,537.38
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		26,005,940.71	54,204,307.05
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		122,576,678.37	118,099,388.43
投资性房地产			
固定资产		111,313.22	130,289.89
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		1,173,683.18	1,207,454.28
开发支出			
长期待摊费用		700,000.00	800,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		124,561,674.77	120,237,132.60
资产总计		150,567,615.48	174,441,439.65

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）
2012 年 6 月 30 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
流动负债：			
短期借款		67,050,000.00	67,050,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,239,359.67	17,773,741.30
预收款项		174,014.90	174,014.90
应付职工薪酬		72,645.58	967,159.64
应交税费		-565,901.25	-566,098.88
应付利息		40,981,373.03	37,897,073.03
应付股利			
其他应付款		48,124,707.48	76,458,542.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		157,076,199.41	199,754,432.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,934,313.21	5,934,313.21
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,934,313.21	5,934,313.21
负债合计		163,010,512.62	205,688,745.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		328,861,441.00	328,861,441.00
资本公积		211,611,488.01	202,801,797.29
盈余公积		46,796,342.84	46,796,342.84
未分配利润		-599,712,168.99	-609,706,887.20
所有者权益（或股东权益）合计		-12,442,897.14	-31,247,306.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		150,567,615.48	174,441,439.65

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
2012 年 6 月 30 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		36,486,762.37	72,481,123.79
交易性金融资产			
应收票据		2,553,396.85	9,061,997.91
应收账款		80,491,548.72	86,797,393.18
预付款项		4,097,355.75	7,637,489.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,074,191.00	3,217,407.01
存货		53,020,636.45	69,562,287.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,004.44	45,151.88
流动资产合计		182,733,895.58	248,802,850.29
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		21,650,477.36	
投资性房地产			4,447,557.23
固定资产		47,515,644.41	52,391,083.82
在建工程		104,005.12	
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		7,674,921.50	58,677,889.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,207,679.22	4,144,415.24
递延所得税资产		3,692,400.37	3,631,238.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,845,127.98	123,292,184.37
资产总计		267,579,023.56	372,095,034.66

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）
2012 年 6 月 30 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		97,050,000.00	114,550,000.00
应付票据			
应付账款		54,695,732.09	60,333,053.30
预收款项		16,028,240.31	16,282,915.00
应付职工薪酬		4,415,255.74	6,448,334.01
应交税费		509,898.98	616,300.95
应付利息		41,838,094.23	38,698,874.70
应付股利		804,102.01	804,102.01
其他应付款		24,272,691.18	16,507,769.73
一年内到期的非流动负债			8,638,561.11
其他流动负债		14,000.00	
流动负债合计		239,628,014.54	262,879,910.81
非流动负债：			
长期借款			5,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,061,392.97	13,111,156.51
预计负债		76,647,101.15	76,647,101.15
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,200,000.00	8,142,000.84
非流动负债合计		85,908,494.12	102,900,258.50
负债合计		325,536,508.66	365,780,169.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		328,861,441.00	328,861,441.00
资本公积		459,606,217.67	459,606,217.67
盈余公积		46,796,342.84	46,796,342.84
未分配利润		-912,172,424.60	-885,524,136.59
外币报表折算差额		-7,962,130.07	-7,955,394.69
归属于母公司所有者权益合计		-84,870,553.16	-58,215,529.77
少数股东权益		26,913,068.06	64,530,395.12
所有者权益（或股东权益）合计		-57,957,485.10	6,314,865.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		267,579,023.56	372,095,034.66

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
2012 年 1-6 月
(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		12,076,843.09	8,145,993.96
财务费用		3,083,075.13	2,694,371.64
资产减值损失		-29,794,530.26	763,403.44
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）		-4,332,400.78	
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）		10,302,211.26	-11,603,769.04
加：营业外收入		0.01	51,501,891.31
减：营业外支出		307,493.06	6,000.01
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,994,718.21	39,892,122.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,994,718.21	39,892,122.26
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		9,994,718.21	39,892,122.26

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
2012 年 1-6 月
(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		105,842,909.62	153,739,432.03
其中：营业收入		105,842,909.62	153,739,432.03
利息收入			
二、营业总成本		127,805,610.80	184,299,381.70
其中：营业成本		90,736,526.68	123,497,242.04
营业税金及附加		429,238.14	425,525.07
销售费用		6,264,250.06	6,716,569.83
管理费用		25,813,904.07	46,506,933.15
财务费用		4,257,693.65	7,095,455.96
资产减值损失		303,998.20	57,655.65
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）		-4,332,400.78	51,301.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,295,101.96	-30,508,647.93
加：营业外收入		430,597.21	62,303,638.41
减：营业外支出		873,309.28	538,217.02
其中：非流动资产处置损失		537, 186.50	523,181.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,737,814.03	31,256,773.46
减：所得税费用		74,452.53	594,950.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,812,266.56	30,661,822.55
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		-26,648,288.01	31,796,930.92
少数股东损益		-163,978.55	-1,135,108.37
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.08	0.10
（二）稀释每股收益		-0.08	0.10
七、其他综合收益		-6,735.38	-352,066.98
八、综合收益总额		-26,819,001.94	30,309,755.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-26,655,023.39	31,444,863.94
归属于少数股东的综合收益总额		-163,978.55	-1,135,108.37

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
2012 年 1-6 月
(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
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,736,021.86	61,191,291.58
经营活动现金流入小计	117,736,021.86	61,191,291.58
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,597,137.57	1,654,294.20
支付的各项税费	274,243.87	153,930.83
支付其他与经营活动有关的现金	111,921,151.17	138,376,990.34
经营活动现金流出小计	114,792,532.61	140,185,215.37
经营活动产生的现金流量净额	2,943,489.25	-78,993,923.79
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
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
投资活动产生的现金流量净额		-31,988.00
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		5,946,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		78,904,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,943,489.25	-121,911.79
加：年初现金及现金等价物余额	1,193,949.12	269,733.04
六、期末现金及现金等价物余额	4,137,438.37	147,821.25

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
2012 年 1-6 月
(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、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,660,105.41	142,878,350.80
收到的税费返还		349,116.04	253,005.13
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	11,196,956.27	4,110,407.17
经营活动现金流入小计		113,206,177.72	147,241,763.10
购买商品、接受劳务支付的现金		70,838,091.15	102,429,635.96
支付给职工以及为职工支付的现金		21,203,046.59	28,864,019.01
支付的各项税费		6,274,251.09	8,732,053.58
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	28,499,654.90	19,432,537.88
经营活动现金流出小计		126,815,043.73	159,458,246.43
经营活动产生的现金流量净额		-13,608,866.01	-12,216,483.33
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			332,000.00
取得投资收益所收到的现金			51,301.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,600,875.00	3,511,200.00
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	(四十七)		5,421,300.00
投资活动现金流入小计		6,600,875.00	9,315,801.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,668,589.69	4,789,956.59
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	(四十七)	25,302,624.36	5,318,426.02
投资活动现金流出小计		28,971,214.05	10,108,382.61
投资活动产生的现金流量净额		-22,370,339.05	-792,580.87
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	64,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			88,350,000.00
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	152,350,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	110,896,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,210,766.44	3,835,682.99
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)	662.02	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		28,211,428.46	119,731,682.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,788,571.54	32,618,317.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-292.46	-2,151.29
五、现金及现金等价物净增加额		-34,190,925.98	19,607,101.52
加：年初现金及现金等价物余额		70,677,688.35	42,119,066.73
六、期末现金及现金等价物余额		36,486,762.37	61,726,168.25

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

2012 年 1-6 月

(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	202,801,797.29	46,796,342.84	-609,706,887.20	-31,247,306.07
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	202,801,797.29	46,796,342.84	-609,706,887.20	-31,247,306.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		8,809,690.72		9,994,718.21	18,804,408.93
(一) 净利润				9,994,718.21	9,994,718.21
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				9,994,718.21	9,994,718.21
(三) 所有者投入和减少资本		8,809,690.72			8,809,690.72
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		8,809,690.72			8,809,690.72
(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	211,611,488.01	46,796,342.84	-599,712,168.99	-12,442,897.14

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

2012 年 1-6 月

(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	-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)		82,226,423.94		39,892,122.26	122,118,546.20
(一) 净利润				39,892,122.26	39,892,122.26
(二) 其他综合收益					
上述 (一) 和 (二) 小计				39,892,122.26	39,892,122.26
(三) 所有者投入和减少资本		82,226,423.94			82,226,423.94
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		82,226,423.94			82,226,423.94
(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	200,178,221.23	46,796,342.84	-596,531,783.41	-20,695,778.34

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

2012 年 1-6 月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额						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	459,606,217.67	46,796,342.84	-885,524,136.59	-7,955,394.69	64,530,395.12	6,314,865.35	
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	459,606,217.67	46,796,342.84	-885,524,136.59	-7,955,394.69	64,530,395.12	6,314,865.35	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-26,648,288.01	-6,735.38	-37,617,327.06	-64,272,350.45	
(一) 净利润				-26,648,288.01		-163,978.55	-26,812,266.56	
(二) 其他综合收益					-6,735.38		-6,735.38	
上述(一)和(二)小计				-26,648,288.01	-6,735.38	-163,978.55	-26,819,001.94	
(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) 其他						-37,453,348.51	-37,453,348.51	
四、本期末余额	328,861,441.00	459,606,217.67	46,796,342.84	-912,172,424.60	-7,962,130.07	26,913,068.06	-57,957,485.10	

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
合并所有者权益变动表（续）

2012 年 1-6 月

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

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	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）		84,850,000.00		31,796,930.92	-352,066.98	-1,135,108.37	115,159,755.57
（一）净利润				31,796,930.92		-1,135,108.37	30,661,822.55
（二）其他综合收益					-352,066.98		-352,066.98
上述（一）和（二）小计				31,796,930.92	-352,066.98	-1,135,108.37	30,309,755.57
（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							
（六）其他							
四、本期期末余额	328,861,441.00	459,219,037.67	46,796,342.84	-870,194,362.84	-7,686,368.60	59,354,150.68	16,350,240.75

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 二〇一二年六月财务报表附注

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 2,737.6311 万股，买受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 2012 年 6 月 30 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 2012 年 6 月 30 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余新路 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一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

(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。

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			

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		
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5)	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6)	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: 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 6: 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、建筑装饰材料发销售，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，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，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

公司本期因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荏于 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%，郑荏辞职后，公司不在苏州国芯科技有限公司的董事会占多数表决权，故苏州国芯科技股份有限公司不再纳入合并。

(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
无(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
本期苏州国芯科技有限公司不再纳入合并范围

(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	0.81522
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			387,194.04			162,789.09
人民币			387,194.04			162,789.09
银行存款			36,094,368.12			70,509,699.45
人民币			36,062,294.03			70,312,392.82
港币	2,378.67	0.81522	1,939.14	2,071.90	0.8107	1,679.69
美元	3,015.97	6.3249	19,075.71	10,117.94	6.3009	63,752.13
欧元	0.37	7.8710	2.91	2,089.90	8.1625	17,058.81
日元	138,814.91	0.079648	11056.33	1,435,200.00	0.0800	114,816.00
小计			36,094,368.12			70,509,699.45

其他货币资金		5,200.21		1,808,635.25
人民币		5,200.21		1,808,635.25
合计		36,486,762.37		72,481,123.79

(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		

(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	2,553,396.85	9,061,997.91
商业承兑汇票		
合计	2,553,396.85	9,061,997.91

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
上海梅山钢铁股份有限公司	2012.04.27	2012.09.02	2,000,000.00	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2012.04.26	2012.10.13	1,000,000.00	
上海锅炉厂有限公司	2012.04.28	2012.10.25	1,000,000.00	
杭州杭氧透平机械有限公司	2012.06.14	2012.11.21	1,000,000.00	
上海锅炉厂有限公司	2012.03.30	2012.09.28	800,000.00	
合计			5,800,000.00	

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)	71,978,129.53	50.56	3,352,589.97	4.66	71,902,725.24	47.11	2,147,233.72	2.99

1-2 年 (含 2 年)	1,686,710.66	1.18	223,045.26	13.22	10,132,578.87	6.64	1,971,493.90	19.46
2-3 年 (含 3 年)	6,232,706.87	4.38	532,122.49	8.54	5,815,593.45	3.81	631,503.05	10.86
3-4 年 (含 4 年)	5,518,350.43	3.88	948,210.71	17.18	4,625,485.36	3.03	1,002,494.01	21.67
4-5 年 (含 5 年)	530,314.69	0.37	398,695.03	75.18	372,890.96	0.24	299,156.02	80.23
5 年以上	56,415,135.98	39.63	56,415,135.98	100.00	59,780,282.87	39.17	59,780,282.87	100.00
合计	142,361,348.16	100	61,869,799.44		152,629,556.75	100.00	65,832,163.57	

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	139,074,801.09	97.69	59,643,719.30	42.89	149,343,009.68	97.85	63,606,083.43	42.59
其中：组合 3	139,074,801.09	97.69	59,643,719.30	42.89	149,343,009.68	97.85	63,606,083.43	42.59
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	2.31	2,226,080.14	67.73	3,286,547.07	2.15	2,226,080.14	67.73
合计	142,361,348.16	100	61,869,799.44		152,629,556.75	100	65,832,163.57	

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	69,417,662.60	49.91	1,852,589.97	71,574,457.40	47.93	2,147,233.72
1-2 年	1,606,210.76	1.15	142,545.36	7,819,879.88	5.24	390,994.00
2-3 年	6,177,213.87	4.44	476,629.49	5,760,100.45	3.86	576,010.05
3-4 年	5,421,604.26	3.90	851,464.54	4,528,739.19	3.03	905,747.84
4-5 年	304,893.62	0.22	173,273.96	147,469.89	0.10	73,734.95
5 年以上	56,147,215.98	40.38	56,147,215.98	59,512,362.87	39.84	59,512,362.87
合计	139,074,801.09	100	59,643,719.30	149,343,009.68	100	63,606,083.43

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率(%)
北京全向科技有限公司	无关联关系	7,265,426.86	5年以上	5.10
北京市三一重机有限公司	无关联关系	5,933,460.72	1年以内	4.17
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	无关联关系	5,146,151.30	1年以内	3.62
上海锅炉厂有限公司	无关联关系	4,262,189.23	1年以内	2.99
浙江安迪信信息技术有限公司	无关联关系	4,153,795.40	3-4年	2.92
合计		26,761,023.51		18.80

(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)	5,676,426.82	1.5	234,993.24	4.14	2,366,593.55	0.63	70,997.81	3.00
1-2年(含2年)	13,786,946.30	3.65	13,374,598.34	97.01	14,047,555.91	3.75	13,387,628.81	95.30
2-3年(含3年)	346,629,206.20	91.81	346,628,306.20	100	347,876,206.20	92.84	347,818,606.20	99.98
3-4年(含4年)	433,450.21	0.11	365,050.21	84.22	30,552.00	0.01	18,910.40	61.90
4-5年(含5年)	510,318.93	0.14	359,209.47	70.39	733,235.36	0.20	540,592.79	73.73
5年以上	10,530,696.61	2.79	10,530,696.61	100	9,661,612.93	2.58	9,661,612.93	100
合计	377,567,045.07	100	371,492,854.07		374,715,755.95	100	371,498,348.94	

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	359,027,753.14	95.09	359,027,753.14	100	359,027,753.14	95.81	359,027,753.14	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,837,992.86	4.19	9,763,801.86	61.65	12,986,703.74	3.47	9,769,296.73	75.23

其中：组合 3	15,837,992.86	4.19	9,763,801.86	61.65	12,986,703.74	3.47	9,769,296.73	75.23
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	2,701,299.07	0.72	2,701,299.07	100
合计	377,567,045.07	100	371,492,854.07		374,715,755.95	100	371,498,348.94	

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	5,676,426.82	35.84	234,993.24	2,366,593.55	18.22	70,997.81
1-2年	434,050.50	2.74	21,702.55	694,660.11	5.35	34,733.01
2-3年	1,000.00	0.01	100.00	64,000.00	0.49	6,400.00
3-4年	85,500.00	0.54	17,100.00	14,552.00	0.11	2,910.40
4-5年	310,318.93	1.96	159,209.46	385,285.15	2.97	192,642.58
5年以上	9,330,696.61	58.91	9,330,696.61	9,461,612.93	72.86	9,461,612.93
合计	15,837,992.86	100	9,763,801.86	12,986,703.74	100	9,769,296.73

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/（一）
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/（二）	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	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额 的比例(%)
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/（二）	10,415,546.94	2.76
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/（二）	542,458.86	0.14
江苏金税计算机系统工程有限公司	详见本附注十/（二）	196,100.00	0.05
合计		14,544,105.80	3.85

(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	3,648,417.63	89.05	6,313,039.32	82.66
1 至 2 年	9,920.00	0.24	459,566.60	6.02
2 至 3 年		0.00	465,067.19	6.09
3 年以上	439,018.12	10.71	399,816.03	5.23
合计	4,097,355.75	100.00	7,637,489.14	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
上海君辉金属制品有限公司	供应商	1,941,891.65	1 年以内、	预付货款
无锡国家集成电路设计基地	供应商	800,000.00	1 年以内	预付货款
扬州龙川钢管有限公司	供应商	259,776.00	1 年以内	预付货款
上海汇仪自动化	供应商	229,100.00	1 年以内	预付货款
江阴市新区金属物资有限公司	供应商	131,582.56	1 年以内	预付货款

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	16,518,050.70	2,950,917.40	13,567,133.30	19,521,754.61	3,362,079.27	16,159,675.34
委托加工物资	445,813.47	187,317.94	258,495.53	914,929.20	187,317.94	727,611.26
在产品	11,864,159.87		11,864,159.87	21,884,183.92	2,673,572.23	19,210,611.69
库存商品	40,031,779.67	12,700,931.92	27,330,847.75	51,170,383.31	17,705,994.22	33,464,389.09
合计	68,859,803.71	15,839,167.26	53,020,636.45	93,491,251.04	23,928,963.66	69,562,287.38

(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	27,775,477.36	6,125,000.00
减：减值准备	6,125,000.00	6,125,000.00
合计	21,650,477.36	

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	
苏州国芯科技有限公司	权益法	38,122,640.94	38,122,640.94	-16,472,163.58	21,650,477.36	41.05	41.05		
权益法小计		38,122,640.94	38,122,640.94	-16,472,163.58	21,650,477.36				
合计		298,133,786.47	44,247,640.94	-16,472,163.58	27,775,477.36			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/（二）。

（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	4,905,394.00		4,905,394.00	
二、房屋建筑物累计折旧	457,836.77		457,836.77	
三、房屋建筑物净值	4,447,557.23		4,447,557.23	
四、房屋建筑物账面价值	4,447,557.23		4,447,557.23	

（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：	114,606,907.37	2,895,397.97	10,033,760.36	107,468,544.98
其中：房屋及建筑物	43,488,414.47			43,488,414.47
专用设备	13,804,683.31	32487.61	2,734,763.69	11,102,407.23

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
运输设备	15,292,341.91	2,788,789.00	4,867,493.35	13,213,637.56	
通用设备	38,867,087.40	68034.36	253,138.88	38,681,982.88	
其他设备	3,154,380.28	6,087.00	2,178,364.44	982,102.84	
	—	本期新增	本期计提	—	
二、累计折旧合计:	61,424,691.98	-	2,525,118.28	4,788,041.26	59,161,769.00
其中: 房屋及建筑物	18,497,040.67		656,239.90		19,153,280.57
专用设备	8,734,604.21		33,277.26		7,234,281.79
运输设备	5,611,919.30		892,168.50		5,258,552.29
通用设备	25,846,783.36		910,859.75		26,671,938.94
其他设备	2,734,344.44		32,572.87		843,715.41
三、固定资产账面净值合计	53,182,215.39				48,306,775.98
其中: 房屋及建筑物	24,991,373.80				24,335,133.90
专用设备	5,070,079.10				3,868,125.44
运输设备	9,680,422.61				7,955,085.27
通用设备	13,020,304.04				12,010,043.94
其他设备	420,035.84				138,387.43
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	52,391,083.82				47,515,644.41
其中: 房屋及建筑物	24,991,373.80				24,335,133.90
专用设备	4,278,947.53				3,076,993.87
运输设备	9,680,422.61				7,955,085.27
通用设备	13,020,304.04				12,010,043.94
其他设备	420,035.84				138,387.43

本期折旧额 2,525,118.28 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 3,333.33 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
轧头炉大修	8,278.63		8,278.63			
锅炉脱硫装置改造	95,726.49		95,726.49			
合 计	104,005.12		104,005.12			

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
轧头炉大修		8,278.63					自筹	8,278.63
电热烘箱		3,333.33	3,333.33				自筹	
锅炉脱硫装 置改造		95,726.49					自筹	95,726.49
合 计		107,338.45	3,333.33					104,005.12

(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	123,990,199.12		82,510,645.01	41,479,554.11
土地使用权	11,571,140.80			11,571,140.80
电脑软件	1,438,413.31		1,000,000.00	438,413.31
非专利技术	109,480,645.01		81,510,645.01	27,970,000.00
人力资源	1,500,000.00			1,500,000.00
二、累计摊销合计	49,293,142.43	182,591.38	31,690,268.16	17,785,465.65
土地使用权	4,042,915.93	146,669.02		4,189,584.95
电脑软件	164,680.84	35,922.36	55,555.54	145,047.66
非专利技术	44,323,045.66		31,634,712.62	12,688,333.04
人力资源	762,500.00			762,500.00
三、无形资产账面净值合计	74,697,056.69	-182,591.38	50,820,376.85	23,694,088.46
土地使用权	7,528,224.87	-146,669.02	-	7,381,555.85
电脑软件	1,273,732.47	-35,922.36	944,444.46	293,365.65
非专利技术	65,157,599.35	-	49,875,932.39	15,281,666.96
人力资源	737,500.00	-	-	737,500.00

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计	16,019,166.96			16,019,166.96
土地使用权				0.00
电脑软件				0.00
非专利技术	15,281,666.96			15,281,666.96
人力资源	737,500.00			737,500.00
五、无形资产账面价值合计	58,677,889.73			7,674,921.50
土地使用权	7,528,224.87			7,381,555.85
电脑软件	1,273,732.47			293,365.65
非专利技术	49,875,932.39			0.00
人力资源				0.00

本期摊销额 182,591.38 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
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	6,040,922.45			6,040,922.45	6,040,922.45

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	本期转出	期末余额
经营租入固定资产改良支出	800,000.00		100,000.00		700,000.00
SoC 设计技术平台使用费	800,000.00				800,000.00
装修费	2,169,163.88	774,000.00	235,484.66		2,707,679.22
租赁费	375,251.36			375,251.36	-
合 计	4,144,415.24	774,000.00	335,484.66	375,251.36	4,207,679.22

(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	3,692,400.37	3,631,238.35

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	4,671,387.93
其他应收款坏账准备	1,724,202.62
存货跌价准备	7,582,879.36
固定资产减值准备	791,131.57
合 计	14,769,601.48

(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	437,330,512.51	303,998.20		4,271,857.20	433,362,653.51
存货跌价准备	23,928,963.66			8,089,796.40	15,839,167.26
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			1,371,633.75	6,040,922.45
合计	491,607,330.90	303,998.20		13,733,287.36	478,178,041.75

(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	67,050,000.00	87,550,000.00
抵押并保证借款		27,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	
信用借款		
合 计	97,050,000.00	114,550,000.00

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	54,695,732.09	60,333,053.30

- 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	16,028,240.31	16,282,915.00

- 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	2,611,193.38	14,516,468.63	16,802,333.92	325,328.09
二、职工福利费	2,477,826.74	885,562.78	790,261.62	2,573,127.90
三、社会保险费	48,390.30	4,072,824.51	4,017,920.50	103,294.31
其中：医疗保险费	20,416.55	1,222,503.95	1,204,697.27	38,223.23
基本养老保险费	22,815.47	2,529,957.62	2,497,312.09	55,461.00
失业保险费	3,851.39	188,926.37	186,403.70	6,374.06
工伤保险费	704.98	58,010.46	57,268.48	1,446.96

生育保险费	601.91	73,426.11	72,238.96	1,789.06
四、住房公积金	1,156,251.27	1,084,017.34	999,716.00	1,240,552.61
五、工会经费和职工教育经费	154,672.32	161,807.21	143,526.70	172,952.83
六、因解除劳动关系给予的补偿				
七、其他				
合计	6,448,334.01	20,720,680.47	22,753,758.74	4,415,255.74

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

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	1,659,227.47	4,080,226.54
增值税	-1,240,986.79	-3,748,403.77
营业税		20,184.00
城建税	2,351.33	8,123.24
教育费附加	1,679.51	941.85
个人所得税	87,627.46	255,174.14
河道管理费		54.95
合计	509,898.98	616,300.95

(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	41,838,094.23	38,303,148.99
应付逾期借款罚息		395,725.71
合计	41,838,094.23	38,698,874.70

(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	24,272,691.18	16,507,769.73

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
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	3,360,693.49

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/（二）
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
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/（二）。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

无

(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

(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）	13,111,156.51		5,049,763.54	8,061,392.97

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 8,061,392.97 元。

根据国税函（2009）118 号文件：“从规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
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
IP 核开发核高基		468,030.00
经信委项目加密存储专项补贴款	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	8,142,000.84

(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				-13,474,407.00	-13,474,407.00	13,901,904.00
(3). 其他内资持股	38,500,000.00						38,500,000.00
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	38,500,000.00				-9,803,069.00	-9,803,069.00	28,696,931.00
(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				-23,277,476.00	-23,277,476.00	42,598,835.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	262,985,130.00				23,277,476.00	23,277,476.00	286,262,606.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	262,985,130.00				23,277,476.00	23,277,476.00	286,262,606.00
合计	328,861,441.00						328,861,441.00

(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	93,579,950.71			93,579,950.71
合计	459,606,217.67			459,606,217.67

(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	-885,524,136.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,648,288.01	
期末未分配利润	-912,172,424.60	

(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	102,187,781.33	137,866,433.29
其他业务收入	3,655,128.29	15,872,998.74
营业成本	90,736,526.68	123,497,242.04

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				
(2) 电子软件业	5,939,351.21	2,040,296.34	9,675,395.10	6,525,286.62
(3) 钢管制造业	96,248,430.12	85,302,485.77	116,256,637.11	101,747,628.66
(4) 技术服务业			11,934,401.08	198,382.12
(5) 酒店服务业				
合 计	102,187,781.33	87,342,782.11	137,866,433.29	108,471,297.40

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				
(2) 通信网络产品	3,474,385.19	909,692.81	3,763,287.14	2,268,088.42
(3) 集成电路产品	2,464,966.02	1,130,603.53	5,912,107.96	4,257,198.20
(4) 通讯产品				
(5) 异型钢管产品	96,248,430.12	85,302,485.77	116,256,637.11	101,747,628.66
(6) 技术服务			11,934,401.08	198,382.12

(7) 酒店服务				
合 计	102,187,781.33	87,342,782.11	137,866,433.29	108,471,297.40

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	3,474,385.19	909,692.81	17,474,379.73	3,847,985.27
(2) 安徽地区	2,464,966.02	1,130,603.53	2,205,242.85	1,427,173.45
(3) 上海地区	96,248,430.12	85,302,485.77	116,591,346.51	101,780,053.99
(4) 天津地区			1,595,464.20	1,416,084.69
合 计	102,187,781.33	87,342,782.11	137,866,433.29	108,471,297.40

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 (%)
上海电气电站设备有限公司	10,728,242.56	10.14
上海哈高国际贸易有限公司	8,313,551.28	7.86
北京市三一重机有限公司	8,058,699.12	7.61
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	5,433,059.95	5.13
上海梅山钢铁公司	5,005,350.00	4.73
合 计	37,538,902.91	35.47

(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	4,139.10	43,627.45	5%
城市维护建设税	123,141.83	158,847.47	7%、1%
教育费附加	251,630.96	203,874.41	3%
其他	50,326.25	19,175.74	
合 计	429,238.14	425,525.07	

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
合 计	6,264,250.06	6,716,569.83
其中：运输费	1,414,506.68	1,539,139.65

职工薪酬	1,778,282.89	2,077,670.25
业务费	896,517.12	1,209,073.84
差旅费	422,752.86	612,997.60

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	25,813,904.07	46,506,933.15
其中：研发费	1,762,343.09	13,863,563.36
职工薪酬	3,491,716.63	12,955,541.05
无形资产摊销	182,591.38	3,775,550.26
中介费	4,700,241.00	1,163,895.40
业务费	2,545,598.72	13,863,563.36

(三十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,349,985.97	7,009,982.99
减：利息收入	181,071.55	53,252.20
汇兑损失	41,569.23	68,000.32
减：汇兑收益	0.00	393,831.15
其他	47,210.00	464,556.00
合计	4,257,693.65	7,095,455.96

(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		

(四十) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算长期股权投资产生的投资收益	-4,332,400.78	
处置交易性金融资产取得的投资收益		51,301.74
合计	-4,332,400.78	51,301.74

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

坏账损失	303,998.20	58,602.85
存货跌价损失		-947.20
合计	303,998.20	57,655.65

(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	60,110.00	108,751.95	60,110.00
其中：处置固定资产利得	60,110.00	108,751.95	60,110.00
政府补助	81,944.81	10,134,072.47	81,944.81
其他补助款			
债务重组利得		51,488,109.81	
增值税退税	288,052.39	253,005.13	288,052.39
无须支付的应付款			
其他	490.01	319,699.05	490.01
合计	430,597.21	62,303,638.41	430,597.21

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
信息服务业政策扶持基金	软件专项补助款	货币资金	2012.1	81,944.81
合计				81,944.81

(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	537,186.50	523,181.38	537,186.50
其中：固定资产处置损失	537,186.50	523,181.38	537,186.50
公益性捐赠支出			
罚金支出及滞纳金	10,000.00		10,000.00
预计负债损失			

盘亏损失			
其他	326,122.78	15,035.64	326,122.78
合计	873,309.28	538,217.02	873,309.28

(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	135,614.55	588,250.96
递延所得税调整	-61,162.02	6,699.95
合计	74,452.53	594,950.91

(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	-26,648,288.01	31,796,930.92
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）	-0.08	0.10

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		
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		
2、外币财务报表折算差额	-6,735.38	-352,066.98
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-6,735.38	-352,066.98
3、其他		
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		
合计	-6,735.38	-352,066.98

(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	1,200,000.00
投资性房地产等租赁收入	
利息收入	181,071.55
营业外收入	81,984.81
豪名投资管理有限公司	2,000,000.00
预收汉丰转让款	3,262,000.00
其他	4,471,899.91
合 计	11,196,956.27

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	26,979,869.65
营业外支出	336,122.78
备用金、押金	
保函保证金	
投标保证金	
其他	1,183,662.47
合 计	28,499,654.90

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	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
-----	------

苏州国芯不纳入合并现金影响数	25,302,624.36
----------------	---------------

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
合 计	

注：详见本附注十/（二）。

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	662.02

(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	-26,812,266.56	30,661,822.55
加：资产减值准备	303,998.20	57,655.65
固定资产折旧、投资性房地产折旧与摊销	2,525,118.28	2,958,725.16
无形资产摊销	182,591.38	3,775,550.26
长期待摊费用摊销	335,484.66	166,992.32
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）	477,076.50	523,181.38
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）	4,391,555.20	2,780,468.85
投资损失（收益以“-”号填列）	4,332,400.78	-51,301.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,162.02	-6,699.95

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）	6,949,826.06	5,459,194.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	111,896,363.05	-77,397,059.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,129,851.54	18,854,987.55
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,608,866.01	-12,216,483.33
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	36,486,762.37	61,726,168.25
减：现金的期初余额	70,677,688.35	42,119,066.73
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	-34,190,925.98	19,607,101.52

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现 金	36,486,762.37	70,677,688.35
其中：库存现金	387,194.04	162,789.09
可随时用于支付的银行存款	36,094,368.12	70,509,699.45
可随时用于支付的其他货币资金	5,200.21	5,199.81
二、期末现金及现金等价物余额	36,486,762.37	70,677,688.35

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
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	郜利敏	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	郜利敏	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	郜利敏	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/（二）	72171208-3
南京网信科技发展有限公司	详见本附注十/（二）	75685894-7
江苏金税计算机系统工程有限公司	详见本附注十/（二）	60790104-0
南京能发电子科技有限公司	详见本附注十/（二）	72458522-7
南京维优移动科技有限公司	详见本附注十/（二）	73607114-3
上海奇诺计算机通信系统有限公司	参股企业	13268520-8
苏州国芯科技有限公司	联营企业	72931135-6
天津国芯科技有限公司	联营企业	69740824-0

(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	涉诉情况	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		
合计			31,288,963.24				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	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

6、 起诉关联方事项详见本附注十/（一）。

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/（一）。

(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 2012 年 6 月 30 日公司资产对外抵押情况

上海异型钢管有限公司的权证号为沪房地浦字(2001)第 122098 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 30,000,000.00 元,借款期限为 2012 年 2 月 15 日至 2013 年 2 月 15 日,抵押期限为 2012 年 2 月 15 日至 2013 年 2 月 15 日。

九、 资产负债表日后事项

公司原第二大股东为无锡万方通信技术有限公司,于 2012年7月1日与 昆明市交通投资有限责任公司签订了《关于上海宽频科技股份有限公司2737.6311万股股权转让协议》, 将所持有的上海宽频科技股份有限公司2737.6311万股的股权转让给昆明市交通投资有限责任公司。2012年7月11日公司 接中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书,无锡万方通信技术有限公司已将所持有的上海宽频科技股份有限公司2737.6311万股的股份全部过户到昆明市交通投资有限责任公司。股权转让完成后,昆明市交通投资有限责任公司持有本公司2737.6311万股股权,占公司总股本的8.32%,无锡万方通信技术有限公司不再持有本公司的股份。

十、 其他重要事项

(一) 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。

南京市中级人民法院分别于 2012 年 6 月 14 日、15 日、19 日下达的（2012）宁执字第 43-1、44、45、46 号民事裁定书，裁定终结（2010）宁商初字第 23、22、24、21 号民事判决书的执行程序。

(二) 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。

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 (%)						
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 (%)						
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)	18,391,841.42	4.82	551,755.24	3.00	46,023,829.79	10.40	1,403,509.89	3.05

1-2 年 (含 2 年)	13,457,733.30	3.53	13,358,137.69	99.26	25,607,811.01	5.79	23,247,188.97	90.78
2-3 年 (含 3 年)	346,612,206.20	90.81	346,612,206.20	100.00	351,748,435.10	79.47	350,985,662.70	99.78
3-4 年 (含 4 年)					1,025,955.12	0.22	192,385.13	18.75
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	0.85	3,227,481.55	100.00	3,227,481.55	0.73	3,227,481.55	100
合计	381,689,262.47	1.00	363,749,580.68		442,625,648.32	100	393,544,110.94	

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	374,789,360.80	98.19	358,336,601.37	95.61	435,288,082.73	98.34	388,118,001.71	89.16
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,762,552.81	1.25	3,275,630.44	68.78	5,200,216.73	1.18	3,288,760.37	63.24
其中：组合 1	1,190,821.26	0.31	35,724.64	3.00	1,856,418.68	0.42	55,692.57	3.00
组合 3	3,571,731.55	0.94	3,239,905.80	90.71	3,343,798.05	0.76	3,233,067.80	96.69
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	0.56	2,137,348.86	100	2,137,348.86	0.48	2,137,348.86	100.00
合计	381,689,262.47	100.00	363,749,580.67		442,625,648.32	100	393,544,110.94	

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	346,612,206.20	346,612,206.20	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
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
上海永鑫波纹管有限公司	2,191,852.14	65,755.56	3	合并范围子公司
上海异型钢管制品有限公司	12,941,250.62	388,237.52	3	合并范围子公司
上海异型钢管有限公司	1,828,504.90	54,855.15	3	合并范围子公司

合计	374,789,360.80	358,336,601.37		
----	----------------	----------------	--	--

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	239,412.50	6.70	7,182.37	11,479.00	0.34	344.37
1—2 年	104,837.50	2.94	5,241.88	104,837.50	3.14	5,241.88
5 年以上	3,227,481.55	90.36	3,227,481.55	3,227,481.55	96.52	3,227,481.55
合计	3,571,731.55	100	3,239,905.80	3,343,798.05	100.00	3,233,067.80

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/(一)	346,612,206.20	2-3 年	90.81
上海异型钢管制品有限公司	子公司	往来款	12,941,250.62	1 年以内	3.39
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/(二)	往来款	9,215,546.94	1-2 年	2.42
上海永鑫波纹管有限公司	子公司	往来款	2,191,852.14	1 年以内	0.57
南京口岸进出口有限公司	前实际控制人控制的企业	往来款	2,000,000.00	1-2 年	0.52
合计			372,960,855.90		97.71

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(%)
南京斯威特	前实际控制人	346,612,206.20	90.81
上海异型钢管制品有限公司	子公司	12,941,250.62	3.39
南京宽频科技有限公司	详见本附注十/ (二)	9,215,546.94	2.42
上海永鑫波纹管有限公司	子公司	2,191,852.14	0.57
上海异型钢管有限公司	子公司	1,828,504.90	0.48
苏州国芯科技有限公司	联营企业	934,069.59	0.24
南京能发电子科技有限公司	详见本附注十/ (二)	542,458.86	0.14
上海意源软件有限公司	子公司	224,547.67	0.06
江苏金税计算机系统工程有限公司	详见本附注十/ (二)	196,100.00	0.05
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:											
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	80				
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	90				
上海博大电子有限公司	成本法	63,496,293.83	63,496,293.83		63,496,293.83	84.35	84.35		63,496,293.83		
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	75		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	90		322,553.03		
小计		211,239,359.59	211,239,359.59		211,239,359.59				110,313,158.58		
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	99		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	45		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		
苏州国芯科技有限公司	权益法	38,122,640.94	38,122,640.94	-16,472,163.58	21,650,477.36	41.05	41.05				
小计		184,071,146.03	184,071,146.03	-16,472,163.58	167,598,982.45				145,948,505.09		
合计		395,310,505.62	395,310,505.62	-16,472,163.58	378,838,342.04				256,261,663.67		

注：苏州国芯科技有限公司由于不再由本公司控股，长期股权投资由成本法改为权益法核算。

(四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算长期股权投资产生的投资收益	-4,332,400.78	
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	-4,332,400.78	

(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	9,994,718.21	39,892,122.26
加：资产减值准备	-29,794,530.26	763,403.44
固定资产折旧	18,976.67	19,308.84
无形资产摊销	33,771.10	33,771.10
长期待摊费用摊销	100,000.00	100,000.00
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,084,300.00	2,690,468.85
投资损失（收益以“-”号填列）	4,332,400.78	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	60,936,583.48	-54,227,705.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,762,730.73	-68,265,292.72
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	2,943,489.25	-78,993,923.79
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	4,137,438.37	147,821.25
减：现金的期初余额	1,193,949.12	269,733.04
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	2,943,489.25	-121,911.79

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	-477,036.50
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)	370,447.20
债务重组损益	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,122.77
所得税影响额	-85,454.37
少数股东权益影响额(税后)	-36,029.60
合 计	-564,196.04

(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	注	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	注	-0.08	-0.08

注:因本公司归属于公司普通股股东的净利润及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	36,486,762.37	72,481,123.79	-49.66%	合并范围变化
应收票据	2,553,396.85	9,061,997.91	-71.82%	合并范围变化
预付账款	4,097,355.75	7,637,489.14	-46.35%	合并范围变化
其他应收款	6,074,191.00	3,217,407.01	88.79%	合并范围变化

其他流动资产	10,004.44	45,151.88	-77.84%	合并范围变化
投资性房地产		4,447,557.23	-100.00%	处置西安房产
在建工程	104,005.12		100.00%	本期改造固定资产
长期股权投资	21,650,477.34		100.00%	对苏州国芯长期股权投资由成本法核算改为权益法核算
无形资产	7,674,921.50	58,677,889.73	-86.92%	合并范围变化
应付职工薪酬	4,415,255.74	6,448,334.01	-31.53%	合并范围变化
其他应付款	24,272,691.18	16,507,769.73	47.04%	合并范围变化
一年内到期的非流动负债		8,638,561.11	-100.00%	合并范围变化
长期借款	-	5,000,000.00	-100.00%	合并范围变化
其他非流动负债	1,200,000.00	8,142,000.84	-85.26%	合并范围变化
少数股东权益	26,996,443.99	64,530,395.12	-58.16%	合并范围变化
营业收入	105,842,909.62	153,739,432.03	-31.15%	合并范围变化
管理费用	25,813,904.07	46,506,933.15	-44.49%	合并范围变化
财务费用	4,257,693.65	7,095,455.96	-39.99%	合并范围变化
资产减值损失	303,998.20	57,655.65	427.27%	往来发生账龄变化
投资收益	-4,332,400.78	51,301.74	-8544.94%	对苏州国芯长期股权投资由成本法核算改为权益法核算

八、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、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8月28日