

**北京中创信测科技股份有限公司**

**600485**

**2013 年半年度报告**

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、 公司负责人李军、主管会计工作负责人李忠智及会计机构负责人（会计主管人员）王静声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	10
第六节 股份变动及股东情况 .....	12
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	13
第八节 财务报告（未经审计） .....	15
第九节 备查文件目录 .....	69

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中创信测、公司	指	北京中创信测科技股份有限公司
普旭天成	指	北京普旭天成资产管理有限公司
智多维	指	北京智多维网络技术有限责任公司
3G	指	第三代移动通信技术，我国目前执行的 3G 标准有 WCDMA、CDMA2000 和 TD-SCDMA 。
4G	指	第四代移动通信技术，2012 年 1 月国际电信联盟 ITU 审议通过的 4G 标准：LTE-Advanced: LTE 的后续研究标准；WirelessMAN-Advanced(802.16m): WiMAX 的后续研究标准。TD-LTE 作为 LTE-Advanced 标准分支之一入选。
运营商	指	电信运营商，是提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司。目前国内电信运营商是中国移动、中国联通和中国电信。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	北京中创信测科技股份有限公司
公司的中文名称简称	中创信测
公司的外文名称	Beijing Zhongchuang Telecom Test Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	ZCTT
公司的法定代表人	李军

### 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、基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 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
A 股	上海证券交易所	中创信测	600485

### 六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 3 月 5 日
注册登记地点	北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京·国际 C 座 12-14 层
企业法人营业执照注册号	110000004631855
税务登记号码	110108101927796
组织机构代码	10192779-6

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	95,794,644.90	97,040,054.60	-1.28
归属于上市公司股东的净利润	-4,818,018.31	-17,195,619.71	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	-5,016,023.25	-16,899,173.64	不适用
经营活动产生的现金流量净额	7,840,213.51	-19,076,825.00	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	441,743,142.51	446,561,160.82	-1.079
总资产	585,919,836.41	599,524,600.55	-2.269

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.035	-0.124	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.035	-0.124	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.036	-0.122	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.085	-3.567	增加2.482个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.129	-3.505	增加2.376个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	22,351.23
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	242,000.00
所得税影响额	-66,346.29
合计	198,004.94

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，3G 网络建设投资趋缓，运维支撑系统投入减少；4G 网络建设尚未全面启动，相关测试维护需求滞后；电信运营商相关资本性支出放缓，通信监测维护市场依然竞争激烈。报告期内公司国内市场销售收入较上年同期下降 25.57%，国际市场因已签项目完成验收增多同比大幅增长。报告期内，公司加强绩效考核和流程管控，提高业务体系运行效率，严格控制费用支出，销售费用和管理费用下降明显。

报告期内，公司订单及可验收项目较少，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以传统产品为主的主营业务毛利率继续下滑，新产品和新市场都未在报告期内形成收入贡献，故本报告期内公司出现亏损。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	95,794,644.90	97,040,054.60	-1.28
营业成本	55,733,070.28	52,208,848.34	6.75
销售费用	10,269,266.95	15,265,262.21	-32.73
管理费用	35,736,695.19	46,046,797.48	-22.39
财务费用	-2,165,116.39	-1,628,983.80	
经营活动产生的现金流量净额	7,840,213.51	-19,076,825.00	
投资活动产生的现金流量净额	-81,758,044.70	30,068,840.88	-371.90
筹资活动产生的现金流量净额	1,965,909.60	-520,237.03	
研发支出	26,780,959.41	33,326,754.07	-19.64

销售费用变动原因说明：由于本报告期公司调整了营销策略，收缩了子公司业务。

管理费用变动原因说明：由于本报告期公司加强了内部管控，收缩了子公司业务，研究项目进入开发阶段。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期购买的理财产品尚未到期所致。

研发支出变动原因说明：本报告期调整研发策略，减少传统领域的研发投入所致。

#### 2、其它

##### (1) 经营计划进展说明

报告期内，公司按照年度经营计划，根据行业发展趋势和客户实际需求，实施监测系统平台升级和服务推广，IP 采集分析设备等新产品开发进度如期推进，探索多种合作模式。公司在上半年调整了内部管理流程，强化了预算管理和费用管控。报告期内，由于新产品未投入市场，传统业务竞争激烈，公司经营成果未能达到预期。

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

通信网监测维护系统	79,634,926.45	51,593,537.14	35.21	-5.10	2.14	减少 4.59 个百分点
通信网测试仪器仪表	5,587,535.38	3,069,260.49	45.07	13.03	81.11	减少 20.65 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	65,125,004.76	-25.57
境外	20,097,457.07	1,376.13

### (三)核心竞争力分析

经过十多年来在国内通信测试维护领域的专业经营，公司自行研制的产品广泛用于交换、传输、接入以及移动通信、数据通信、智能网、七号信令网、宽带互联网，已建立起公司发展所需的技术、市场、管理、生产工程及企业品牌等方面的优势，特别在信令测试监测领域已形成在国内领先的技术积累和开发平台。

由于通信网络的飞速发展和行业竞争格局的变化，公司原有优势产品的市场竞争力受到影响，公司面临战略转型和产品升级、管理升级的多重压力，公司需要根据新的市场环境提升自己的核心竞争力。

报告期内，公司根据发展战略继续加强产品研发和市场开拓，推动基于信令数据的综合服务，加快 IP 采集分析设备开发与商用，研制无线空口测试产品，探索多种合作模式，加强公司在新形势下的整体竞争力。

### (四)投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司投资 500 万元参股北京云中测科技有限公司，该公司注册资本 1500 万元，主要从事移动互联网应用线下测试业务，我公司持股比例为 30%。

##### (1)持有其他上市公司股权情况

报告期末，公司不存在持有其他上市公司股权的情况。

##### (2)持有金融企业股权情况

报告期末，公司不存在持有非上市金融企业股权的情况。

#### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1)委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
兴业银行股份有限公司	非保本浮动	50,000,000	2013年3月1日	2013年5月	浮动	625,000	50,000,000	616,438.36	是	否	否	非募集资金



公司	动收益型			月 30 日	收益							
中国银河证券股份有限公司	非保浮动收益型	20,000,000	2013 年 3 月 22 日	2013 年 9 月 22 日	浮动收益	550,000			是	否	否	非募集资金
兴业银行股份有限公司	非保浮动收益型	50,000,000	2013 年 6 月 6 日	2013 年 12 月 3 日	浮动收益	1,325,000			是	否	否	非募集资金
合计	/	120,000,000	/	/		2,500,000	50,000,000	616,438.36	/	/	/	

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
其他	自有资金	中国银河证券股份有限公司	18600000 元	1-7 天	国债逆回购		54027.22 元	否

报告期内，公司于 5 月 27 日至 6 月 20 日间，运用自有资金 1860 万元先后进行数次国债逆回购，获得投资收益 5.4 万元。

## 3、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。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

子公司全称	类型	持股比例	所处行业	主要产品或服务/经营范围	注册资本(元)	总资产	净资产	净利润
北京沃泰丰通信技术有限公司	子公司	100%	通讯服务	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	30,000,000	14,196,117.82	9,815,711.79	-2,683,643.87
吉林准信科技有限公司	子公司	100%	通讯服务	信息服务业务（移动网短消息、铃音信息服务）；计算机系统服务，软件服务等	1,000,000	399,400.34	340,431.27	-43,954.33
北京佳信汇通科技有限公司	子公司	100%	通讯服务	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	10,000,000	5,782,340.65	5,726,259.34	-161,788.52

				发、技术咨询、技术服务)				
北京智信数通科技有限公司	子公司	51%	通讯服务	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	1,000,000	2,770,486.28	453,826.18	-18,117.80
长春中创信测科技有限公司	子公司	100%	通讯服务	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。	10,000,000	4,396,821.57	4,242,165.08	-2,094,771.01
北京博新创亿科技股份有限公司	参股公司	18%	通讯服务	技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；应用软件开发；基础软件服务；技术进出口；销售自行开发的产品。	16,670,000	12,123,623.61	11,872,190.45	-45,153.87
北京云中测科技有限公司	参股公司	30%	通讯服务	技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、销售计算机、软件及辅助设备	15,000,000	14,538,762.05	14,162,417.38	-1,708,734.49

### 5、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。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2012 年年度股东大会决议，确定公司 2012 年度利润分配方案为：不进行利润分配或资本公积金转增股本。

### 三、其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

不适用

**四、 公司股权激励情况及其影响**

√ 不适用

**五、 重大关联交易**

√ 不适用

**六、 重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

**(二) 担保情况**

√ 不适用

**(三) 其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

**七、 承诺事项履行情况****(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	北京普旭天成资产管理有限公司、北京智多维网络技术有限责任公司	为从根本上消除和避免同上市公司形成同业竞争的可能性，普旭天成和一致行动人北京智多维出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺：“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。	长期有效	否	是		
	解决关联交易	北京普旭天成资产管理有限公司、北京智多维网络技术	为避免和规范与上市公司可能发生的关联交易，普旭天成和一致行动人北京智多维出具了《关于避免和规范关联交易承诺函》，承诺：“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	长期有效	否	是		

	有限 责任 公司	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。					
--	----------------	--	--	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2012 年年度股东大会审议通过关于聘用公司 2013 年度审计机构的议案。同意聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度财务审计机构。

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、公司治理

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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					19,518	
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			无 0

湘财证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	4.79	6,640,000	6,640,000		未知
杨璐	境内自然人	4.74	6,575,715			未知
李良培	未知	2.79	3,860,000			未知
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	2.00	2,774,532			未知
全国社保基金六零四组合	未知	1.11	1,533,335			未知
北京智多维网络技术有限责任公司	境内非国有法人	1.08	1,500,000	-6,640,000		无 0
合众人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	未知	0.99	1,371,800			未知 0
李军	境内自然人	0.72	1,000,098			无 0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.57	785,726			未知 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
湘财证券有限责任公司约定购回式证券交易专用证券账户	6,640,000	人民币普通股
杨璐	6,575,715	人民币普通股
李良培	3,860,000	人民币普通股
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,774,532	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	1,533,335	人民币普通股
北京智多维网络技术有限责任公司	1,500,000	人民币普通股
合众人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	1,371,800	人民币普通股
李军	1,000,098	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	785,726	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、智多维实际控制人贾林持有普旭天成 33.33% 的股份,2012 年 6 月 27 日,普旭天成与智多维签订《战略合作协议》,普旭天成与北京智多维构成一致行动人关系。</p> <p>2、李军先生系贾林先生的妻弟,但李军先生与普旭天成和智多维之间并无一致行动的协议或约定。</p> <p>3、公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。</p>	

## 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、 持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

**二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形及原因
李军	董事长、总经理	经董事会选举为公司董事长、总经理。
李铁巍	副董事长	个人原因，辞去公司总经理职务；经董事会选举为公司副董事长。
许鹏	董事	个人原因，辞去公司董事长职务，仍担任公司第五届董事会董事。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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	129,362,008.01	203,280,569.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、2	344,792.00	1,140,000.00
应收账款	六、3	130,269,896.61	123,459,933.20
预付款项	六、5	14,297,395.52	14,740,786.59
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	3,713,180.46	3,188,356.17
买入返售金融资产			
存货	六、6	140,952,250.90	163,660,867.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	70,551,938.02	3,121,061.40
流动资产合计		489,491,461.52	512,591,573.81
<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	6,969,889.78	2,490,636.20
投资性房地产	六、10	6,408,908.85	6,586,156.69
固定资产	六、11	54,347,933.12	55,583,324.62
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	2,378,691.10	2,136,025.38
开发支出	六、12	5,120,471.01	212,802.82
商誉	六、13	9,446,244.34	9,446,244.34
长期待摊费用	六、14	3,906,044.12	2,627,644.12
递延所得税资产	六、15	7,850,192.57	7,850,192.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,428,374.89	86,933,026.74
资产总计		585,919,836.41	599,524,600.55
<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	1,616,851.00	1,776,238.00
应付账款	六、18	21,667,481.42	17,687,889.59
预收款项	六、19	72,245,242.74	83,799,842.29
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	9,171,737.03	9,849,489.49
应交税费	六、21	1,726,853.92	1,050,023.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、22	7,231,752.96	8,274,304.65
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		113,659,919.07	122,437,787.18
<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	28,694,400.00	28,694,400.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、24	1,600,000.00	1,600,000.00
非流动负债合计		30,294,400.00	30,294,400.00
负债合计		143,954,319.07	152,732,187.18
<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	137,563,349.99	137,563,349.99
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	134,597,525.67	139,415,543.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		441,743,142.51	446,561,160.82
少数股东权益		222,374.83	231,252.55
所有者权益合计		441,965,517.34	446,792,413.37
负债和所有者权益总计		585,919,836.41	599,524,600.55

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静

### 母公司资产负债表

2013 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		113,454,507.30	182,696,336.80
交易性金融资产			
应收票据		344,792.00	1,140,000.00
应收账款	十一、1	123,954,526.86	117,990,314.12
预付款项		16,114,460.96	18,402,670.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	3,465,160.96	3,549,961.13
存货		138,387,846.24	157,903,061.70
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		70,000,000.00	2,608,160.29
流动资产合计		465,721,294.32	484,290,504.60
<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	74,323,058.97	69,843,805.39
投资性房地产		6,408,908.85	6,586,156.69
固定资产		53,329,381.92	54,291,680.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,378,691.10	2,136,025.38
开发支出		5,120,471.01	212,802.82
商誉			
长期待摊费用		3,906,044.12	2,627,644.12
递延所得税资产		7,850,192.57	7,850,192.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		153,316,748.54	143,548,307.88
资产总计		619,038,042.86	627,838,812.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,616,851.00	1,776,238.00
应付账款		20,546,498.51	19,559,072.33
预收款项		70,535,612.89	79,661,697.74
应付职工薪酬		7,871,430.75	8,457,642.85
应交税费		1,529,703.69	1,013,675.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,013,554.33	7,611,474.37
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		109,113,651.17	118,079,800.29
<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		28,694,400.00	28,694,400.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,600,000.00	1,600,000.00
非流动负债合计		30,294,400.00	30,294,400.00
负债合计		139,408,051.17	148,374,200.29
<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		137,283,449.99	137,283,449.99
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		172,764,274.85	172,598,895.35
所有者权益（或股东权益）合计		479,629,991.69	479,464,612.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		619,038,042.86	627,838,812.48

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静

### 合并利润表

2013 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		95,794,644.90	97,040,054.60
其中：营业收入	六、29	95,794,644.90	97,040,054.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,244,607.20	117,536,902.50
其中：营业成本	六、29	55,733,070.28	52,208,848.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、30	483,988.11	1,592,512.52
销售费用	六、31	10,269,266.95	15,265,262.21
管理费用	六、32	35,736,695.19	46,046,797.48
财务费用	六、33	-2,165,116.39	-1,628,983.80
资产减值损失	六、35	5,186,703.06	4,052,465.75
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、34	149,719.16	29,459.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-520,746.42	-59,652.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,300,243.14	-20,467,388.45
加：营业外收入	六、36	4,502,294.59	2,483,102.12
减：营业外支出	六、37	24,719.11	423,015.85
其中：非流动资产处置损失		24,719.11	423,015.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,822,667.66	-18,407,302.18
减：所得税费用	六、38	4,228.37	-1,169,259.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,826,896.03	-17,238,042.47
归属于母公司所有者的净利润		-4,818,018.31	-17,195,619.71
少数股东损益		-8,877.72	-42,422.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、39	-0.035	-0.124
（二）稀释每股收益	六、39	-0.035	-0.124
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		-4,818,018.31	-17,238,042.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,818,018.31	-17,195,619.71
归属于少数股东的综合收益总额		-8,877.72	-42,422.76

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静

**母公司利润表**  
2013 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	92,761,034.53	92,968,029.45
减：营业成本		51,828,860.62	49,250,243.24

营业税金及附加	十一、4	460,915.27	1,472,082.40
销售费用		9,857,411.32	13,670,057.39
管理费用		31,641,031.12	35,806,367.86
财务费用		-2,118,996.05	-1,214,333.31
资产减值损失		5,233,187.05	2,366,987.32
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	95,691.94	6.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-520,746.42	-59,652.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,045,682.86	-8,383,368.69
加：营业外收入		4,231,548.63	2,483,102.12
减：营业外支出		20,486.27	357,709.97
其中：非流动资产处置损失		20,486.27	357,709.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,379.50	-6,257,976.54
减：所得税费用			-1,169,259.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		165,379.50	-5,088,716.83
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		165,379.50	-5,088,716.83

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静

## 合并现金流量表

2013 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		86,547,417.78	117,718,481.45
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		4,213,224.25	2,497,029.72
收到其他与经营活动有关的现金		1,121,410.00	17,861,694.00
经营活动现金流入小计		91,882,052.03	138,077,205.17
购买商品、接受劳务支付的现金		26,785,321.68	79,702,549.25
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		35,338,823.48	41,206,123.51
支付的各项税费		4,419,486.91	11,017,479.60
支付其他与经营活动有关的现金		17,498,206.45	25,227,877.81
经营活动现金流出小计		84,041,838.52	157,154,030.17
经营活动产生的现金流量净额		7,840,213.51	-19,076,825.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		68,600,000.00	67,392,056.96
取得投资收益收到的现金		670,556.76	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		124,103.23	291,267.83
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		69,394,659.99	68,285,649.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,552,704.69	921,533.65
投资支付的现金		143,600,000.00	37,295,275.00
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		151,152,704.69	38,216,808.65
投资活动产生的现金流量净额		-81,758,044.70	30,068,840.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,504,892.10	2,799,828.40
筹资活动现金流入小计		5,504,892.10	2,799,828.40
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		3,538,982.50	3,320,065.43
筹资活动现金流出小计		3,538,982.50	3,320,065.43
筹资活动产生的现金流量净额		1,965,909.60	-520,237.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-730.12	1,795.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-71,952,651.71	10,473,574.48
加：期初现金及现金等价物余额		199,156,556.23	152,358,144.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		127,203,904.52	162,831,719.09

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静

## 母公司现金流量表

2013 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		86,341,029.18	111,205,061.57
收到的税费返还		4,213,224.25	2,497,029.72
收到其他与经营活动有关的现金		984,402.00	18,045,652.00
经营活动现金流入小计		91,538,655.43	131,747,743.29
购买商品、接受劳务支付的现金		27,396,208.68	77,797,334.25
支付给职工以及为职工支付的现金		31,011,098.63	32,031,104.02
支付的各项税费		4,235,366.66	10,061,416.80
支付其他与经营活动有关的现金		16,242,609.19	24,326,227.33
经营活动现金流出小计		78,885,283.16	144,216,082.40
经营活动产生的现金流量净额		12,653,372.27	-12,468,339.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	62,272,941.77
取得投资收益收到的现金		616,438.36	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		114,390.18	264,253.73
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		50,730,828.54	63,065,716.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,625,300.19	751,965.75
投资支付的现金		125,000,000.00	32,242,795.00
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		132,625,300.19	33,994,760.75
投资活动产生的现金流量净额		-81,894,471.65	29,070,955.48
<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		5,504,892.10	11,799,828.40
筹资活动现金流入小计		5,504,892.10	11,799,828.40
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		3,538,982.50	3,320,065.43
筹资活动现金流出小计		3,538,982.50	3,320,065.43
筹资活动产生的现金流量净额		1,965,909.60	8,479,762.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-730.12	1,795.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-67,275,919.90	25,084,174.97
加：期初现金及现金等价物余额		178,572,323.71	123,412,136.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		111,296,403.81	148,496,311.01

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静



**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	138,586,000.00	137,563,349.99			30,996,266.85		139,415,543.98		231,252.55	446,792,413.37
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	137,563,349.99			30,996,266.85		139,415,543.98		231,252.55	446,792,413.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,818,018.31		-8,877.72	-4,826,896.03
(一)净利润							-4,818,018.31		-8,877.72	-4,826,896.03
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-4,818,018.31		-8,877.72	-4,826,896.03
(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	137,563,349.99			30,996,266.85		134,597,525.67		222,374.83	441,965,517.34

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	136,433,157.31			30,996,266.85		184,435,076.26		241,874.47	490,692,374.89
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	136,433,157.31			30,996,266.85		184,435,076.26		241,874.47	490,692,374.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-17,195,619.71		-42,422.76	-17,238,042.47
(一) 净利润							-17,195,619.71		-42,422.76	-17,238,042.47
(二) 其他综合收益										
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

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静

**母公司所有者权益变动表**  
2013 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	137,283,449.99			30,996,266.85		172,598,895.35	479,464,612.19
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	137,283,449.99			30,996,266.85		172,598,895.35	479,464,612.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							165,379.50	165,379.50
(一)净利润							165,379.50	165,379.50
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							165,379.50	165,379.50
(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	137,283,449.99			30,996,266.85		172,764,274.85	479,629,991.69

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	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

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李忠智

会计机构负责人：王静



## 二、公司基本情况

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人 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 2013 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。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）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。

### （三）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。

### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### （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的会计处理方法

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法：

1. 母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范围。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。

2. 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。

#### (七) 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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易在初始确认时，按交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或资本公积。

#### (九) 金融工具：

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发

生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 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

#### (十一) 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

##### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

一次摊销法

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。对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。

##### 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (十三) 投资性房地产：

1. 投资性房地产为已出租的房屋建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。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

#### (十四) 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
其它设备	5	5	19.00

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### 4、 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十五) 借款费用：

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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（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。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## (十六) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核，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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

以产品立项为时点，产品立项之前阶段，即研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；产品立项后进入开发阶段。

## (十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

## (十八) 预计负债：

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司

承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## **(十九) 股份支付及权益工具：**

### **1、 股份支付的种类：**

包括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**

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### **3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

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。

### **4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

#### **(1)以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### **(2) 以现金结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### **(3) 修改、终止股份支付计划**

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权



条件而被取消的除外), 则将取消或结算作为加速可行权处理, 立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十) 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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 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。

**(二十四) 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

**(二十五) 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：****(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

**(二) 税收优惠及批文**

1. 根据《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号文），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。

2. 本公司之子公司沃泰丰公司系在北京中关村科技园区（原北京市新技术产业开发试验区）登记注册的高新技术企业，于2011年度至2013年度享受15%的企业所得税税率。

## 五、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京沃泰丰通信技术有限公司	全资子公司	北京	通讯服务	30,000,000	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	62,500,000		100	100	是			
吉林准信科技有限公司	全资子公司	长春	通讯服务	1,000,000	信息服务业务(移动网短消息、铃音信息服务); 计算机系统服务, 软件服务等	1,000,000		100	100	是			
北京佳信汇通科技有限公司	全资子公司	北京	通讯服务	10,000,000	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、技术转让、技术咨询、技术服务)	10,000,000		100	100	是			

北京智信数通科技有限公司	控股子公司	北京	通讯服务	1,000,000	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	510,000		51	51	是	222,374.83		
长春中创信测科技有限公司	全资子公司	长春	通讯服务	10,000,000	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。	10,000,000		100	100	是			

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	37,205.56	12,401.90
银行存款：		
人民币	127,094,309.91	199,131,765.45
其他货币资金：		
人民币	2,230,492.54	4,136,401.97
合计	129,362,008.01	203,280,569.32

本公司期末其它货币资金中 2,158,103.49 元为银行承兑汇票和保函保证金，年初其它货币资金中 4,124,013.09 元为银行承兑汇票和保函保证金，因使用受限未计入现金及现金等价物余额。

## (二) 应收票据：

## 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	344,792.00	1,140,000.00
合计	344,792.00	1,140,000.00

## (三) 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：								
账龄分析法组合	189,725,261.52	100.00	59,455,364.91	31.34	178,219,601.64	100.00	54,759,668.44	30.73
合计	189,725,261.52	/	59,455,364.91	/	178,219,601.64	/	54,759,668.44	/

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 年以内小计	75,609,456.27	39.85	3,667,380.78	68,730,228.60	38.57	3,436,511.42

1 至 2 年	32,753,450.85	17.26	3,275,345.08	39,927,610.81	22.40	3,992,761.08
2 至 3 年	23,729,649.32	12.51	7,118,894.80	17,551,570.46	9.85	5,265,471.14
3 至 4 年	19,496,632.68	10.28	9,748,316.34	15,185,891.96	8.52	7,592,945.98
4 至 5 年	12,453,222.45	6.56	9,962,577.96	11,761,604.96	6.60	9,409,283.97
5 年以上	25,682,849.95	13.54	25,682,849.95	25,062,694.85	14.06	25,062,694.85
合计	189,725,261.52	100.00	59,455,364.91	178,219,601.64	100.00	54,759,668.44

## 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	15,296,789.50	1-5 年、5 年以上	8.06
客户 2	非关联方	12,410,614.70	1-5 年、5 年以上	6.54
客户 3	非关联方	11,204,500.00	1-4 年	5.91
客户 4	非关联方	7,917,179.41	1-5 年	4.17
客户 5	非关联方	7,821,146.70	2-5 年	4.12
合计	/	54,650,230.31	/	28.80

## (四) 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：								
账龄分析法组合	4,143,886.67	100.00	430,706.21	10.39	3,533,905.83	98.16	345,549.66	9.78
组合小计	4,143,886.67	100.00	430,706.21	10.39	3,533,905.83	98.16	345,549.66	9.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					66,150.00	1.84	66,150.00	100.00
合计	4,143,886.67	/	430,706.21	/	3,600,055.83	/	411,699.66	/

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 年以内小计	2,097,501.08	50.62	104,875.05	2,603,942.08	73.69	130,197.12
1 至 2 年	1,615,422.60	38.98	161,542.26	493,182.91	13.96	49,318.29
2 至 3 年	380,962.99	9.19	114,288.90	386,780.84	10.94	116,034.25
5 年以上	50,000.00	1.21	50,000.00	50,000.00	1.41	50,000.00
合计	4,143,886.67	100.00	430,706.21	3,533,905.83	100.00	345,549.66

## 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(%)
职员 1	非关联方	600,000.00	1-2 年	14.48
职员 2	非关联方	307,135.00	1 年以内	7.41
职员 3	非关联方	305,500.00	1-3 年	7.37
中福丽宫(北京)投资管理有限公司	非关联方	234,355.00	1-2 年	5.66
职员 4	非关联方	227,980.00	1 年以内	5.50
合计	/	1,674,970.00	/	40.42

## (五) 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	14,297,395.52	100.00	14,718,786.59	99.85
1 至 2 年			22,000.00	0.15
合计	14,297,395.52	100.00	14,740,786.59	100.00

### 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
税务局	非关联方	7,850,322.83	1 年以内	预缴税金
供应商 1	非关联方	3,799,973.00	1 年以内	所购商品尚未到货
供应商 2	非关联方	952,000.00	1 年以内	所购商品尚未到货
供应商 3	非关联方	720,000.00	1 年以内	所购商品尚未到货
供应商 4	非关联方	510,000.00	1 年以内	所购商品尚未到货
合计	/	13,832,295.83	/	/

### 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。

## (六) 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	19,558,437.34	5,086,838.51	14,471,598.83	20,259,861.11	5,086,838.51	15,173,022.60
在产品	7,928,625.94	167,563.91	7,761,062.03	6,494,169.22	167,563.91	6,326,605.31
库存商品	3,328,185.99	1,962,733.94	1,365,452.05	4,426,513.31	1,962,733.94	2,463,779.37
在建系统工程	135,376,723.75	18,022,585.76	117,354,137.99	157,720,045.61	18,022,585.76	139,697,459.85
合计	166,191,973.02	25,239,722.12	140,952,250.90	188,900,589.25	25,239,722.12	163,660,867.13

## 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	5,086,838.51				5,086,838.51
在产品	167,563.91				167,563.91
库存商品	1,962,733.94				1,962,733.94
在建系统工程	18,022,585.76				18,022,585.76
合计	25,239,722.12				25,239,722.12

## (七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
理财产品	70,000,000.00	
待抵扣税金	551,938.02	3,121,061.40
合计	70,551,938.02	3,121,061.40

## (八) 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							
二、联营企业							
北京博新创亿科技股份有限公司	18.00	18.00	12,123,623.61	251,433.16	11,872,190.45	7,689,817.49	-45,153.87
北京云中测科技有限公司	30.00	30.00	14,538,762.05	376,344.67	14,162,417.38	38,737.87	-1,708,734.49

## (九) 长期股权投资：



**1、长期股权投资情况**

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
深圳市优网科技有限公司	5,000,000.00	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	3,000,000.00	2,144,693.04	-8,126.07	2,136,566.97		18.00	18.00
北京云中测科技有限公司	5,000,000.00		4,487,379.65	4,487,379.65		30.00	30.00

**(十) 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	4,608,443.91	177,247.84		4,785,691.75
1.房屋、建筑物	4,608,443.91	177,247.84		4,785,691.75
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,586,156.69		177,247.84	6,408,908.85
1.房屋、建筑物	6,586,156.69		177,247.84	6,408,908.85
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	6,586,156.69		177,247.84	6,408,908.85

1.房屋、建筑物	6,586,156.69		177,247.84	6,408,908.85
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：177,247.84 元。

### (十一) 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：	91,965,104.27	1,906,820.37		1,431,125.98	92,440,798.66
其中：房屋及建筑物	52,654,311.36				52,654,311.36
机器设备					
运输工具	12,780,550.00				12,780,550.00
电子设备	9,623,920.77	465,502.52		577,546.61	9,511,876.68
仪器仪表	11,191,861.56	791,317.79		842,360.37	11,140,818.98
其它	5,714,460.58	650,000.06		11,219.00	6,353,241.64
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	36,381,779.65		2,784,669.66	1,073,583.77	38,092,865.54
其中：房屋及建筑物	10,994,980.31		833,693.24		11,828,673.55
机器设备					
运输工具	9,173,080.57		370,842.72		9,543,923.29
电子设备	3,675,438.41		804,639.45	263,931.24	4,216,146.62
仪器仪表	9,048,978.12		306,989.06	798,994.48	8,556,972.70
其它	3,489,302.24		468,505.19	10,658.05	3,947,149.38
三、 固定资产账面净值合计	55,583,324.62	/		/	54,347,933.12
其中：房屋及建筑物	41,659,331.05	/		/	40,825,637.81
机器设备		/		/	
运输工具	3,607,469.43	/		/	3,236,626.71
电子设备	5,948,482.36	/		/	5,295,730.06
仪器仪表	2,142,883.44	/		/	2,583,846.28
其它	2,225,158.34	/		/	2,406,092.26
四、 减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
仪器仪表		/		/	

其它		/	/	
五、固定资产账面价值合计	55,583,324.62	/	/	54,347,933.12
其中：房屋及建筑物	41,659,331.05	/	/	40,825,637.81
机器设备		/	/	
运输工具	3,607,469.43	/	/	3,236,626.71
电子设备	5,948,482.36	/	/	5,295,730.06
仪器仪表	2,142,883.44	/	/	2,583,846.28
其它	2,225,158.34	/	/	2,406,092.26

本期折旧额：2,784,669.66 元。

## (十二) 无形资产：

### 1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,304,529.89	608,215.09		3,912,744.98
软件	3,304,529.89	608,215.09		3,912,744.98
二、累计摊销合计	1,168,504.51	365,549.37		1,534,053.88
软件	1,168,504.51	365,549.37		1,534,053.88
三、无形资产账面净值合计	2,136,025.38	242,665.72		2,378,691.10
软件	2,136,025.38	242,665.72		2,378,691.10
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	2,136,025.38	242,665.72		2,378,691.10
软件	2,136,025.38	242,665.72		2,378,691.10

本期摊销额：365,549.37 元。

### 2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
TD-LTE 空口监测仪	120,282.75	2,293,730.43			2,414,013.18
IProbe V1.0	92,520.07	2,613,937.76			2,706,457.83
合计	212,802.82	4,907,668.19			5,120,471.01

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：12.69%。

## (十三) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京沃泰丰通信技术有限公司	9,446,244.34			9,446,244.34	16,310,887.65

合计	9,446,244.34		9,446,244.34	16,310,887.65
----	--------------	--	--------------	---------------

**(十四) 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	2,627,644.12		54,933.36		2,572,710.76
软件使用权		1,777,777.78	444,444.42		1,333,333.36
合计	2,627,644.12	1,777,777.78	499,377.78		3,906,044.12

**(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:****1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	6,747,720.95	6,747,720.95
预提费用	1,102,471.62	1,102,471.62
小计	7,850,192.57	7,850,192.57

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	57,036,966.77	51,737,171.68
合计	57,036,966.77	51,737,171.68

**(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	44,984,806.19
预提费用	7,349,810.78
小计	52,334,616.97

**(十六) 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	55,171,368.10	5,335,770.35	149,067.29	472,000.04	59,886,071.12
二、存货跌价准备	25,239,722.12				25,239,722.12
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	16,310,887.65				16,310,887.65
十四、其他					
合计	96,721,977.87	5,335,770.35	149,067.29	472,000.04	101,436,680.89

**(十七) 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	160,301.00	600,780.00
银行承兑汇票	1,456,550.00	1,175,458.00
合计	1,616,851.00	1,776,238.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,616,851.00 元。

**(十八) 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
应付采购款	21,667,481.42	17,687,889.59
合计	21,667,481.42	17,687,889.59

**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。

**(十九) 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
销售预收款	72,194,942.74	83,749,542.29
其它预收款	50,300.00	50,300.00
合计	72,245,242.74	83,799,842.29

**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。

**3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

期末，账龄超过 1 年的预收账款金额为 19,257,911.83 元，均为未验收的项目预收款。

## (二十) 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	2,264,401.05	29,725,590.82	29,883,350.01	2,106,641.86
二、职工福利费				
三、社会保险费	628,989.52	6,065,531.28	6,155,579.78	538,941.02
医疗保险	179,006.53	1,734,796.69	1,959,291.21	-45,487.99
基本养老保险	404,495.11	3,957,401.73	3,824,664.02	537,232.82
失业保险	20,899.21	208,509.76	206,403.72	23,005.25
工伤保险	7,817.23	49,228.03	50,353.79	6,691.47
生育保险	16,771.44	115,595.07	114,867.04	17,499.47
四、住房公积金	242,871.00	3,249,612.72	3,492,483.72	0.00
五、辞退福利	327,160.00	875,522.48	1,099,902.68	102,779.80
六、其他				
工会经费	3,307,866.40	336,663.26	413,377.51	3,231,152.15
职工教育经费	3,078,201.52	403,507.30	289,486.62	3,192,222.20
合计	9,849,489.49	40,656,427.86	41,334,180.32	9,171,737.03

工会经费和职工教育经费金额 6,423,374.35 元，因解除劳动关系给予补偿 102,779.80 元。

## (二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	831,277.07	131,805.95
营业税	33,029.66	109,519.29
企业所得税	654,631.93	653,148.56
个人所得税	144,931.31	110,870.00
城市维护建设税	36,271.70	25,574.22
教育费附加	15,545.01	10,979.90
地方教育费附加	11,167.24	8,125.24
合计	1,726,853.92	1,050,023.16

## (二十二) 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
与职工合购固定资产暂存款	1,551,201.73	1,982,550.29
关联方往来款	2,837,120.15	3,288,555.56
个税手续费返还	802,091.70	753,469.72
个人承担社保公积金	243,247.52	530,132.39
供应商保证金	443,593.48	443,593.48
保证抵押金	421,455.00	421,455.00

其它	933,043.38	854,548.21
合计	7,231,752.96	8,274,304.65

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

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

## 3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质与内容
职工暂存款	1,551,201.73	暂存款
深圳市优网科技有限公司	2,692,330.15	往来款
小计	4,243,531.88	

### (二十三) 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	
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	7,449,800.00			7,449,800.00	
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	1,195,600.00			1,195,600.00	
TD-LTE 终端 GCF 测试集的验证 /2011ZX03001-008	2,450,100.00			2,450,100.00	
万兆级大容量负载均衡器 /2011TJA00007	300,000.00			300,000.00	
科技新星计划	80,000.00			80,000.00	
民口重大科技专项 1-5/TD-LTE TTCN 扩展测试集仪表开发 (协议一致性部分)	8,289,400.00			8,289,400.00	
民口重大科技专项 1-14/TD-LTE 及 TD-LTE-Advanced TTCN 测试集开发	339,500.00			339,500.00	
市科委灵犀工程项目	3,500,000.00			3,500,000.00	
LTE 网络测试仪	1,040,000.00			1,040,000.00	
合计	28,694,400.00			28,694,400.00	/

### (二十四) 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	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

2007 年，本公司收到北京市中关村科技园管委会资助款 200 万元，用于资助本公司购买北京国际大厦办公用房，本款项自 2007 起按相应房屋折旧年限 30 年平均摊销。

## (二十五) 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						138,586,000

## (二十六) 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
其他资本公积	1,130,192.68			1,130,192.68
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	137,563,349.99			137,563,349.99

## (二十七) 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

## (二十八) 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	139,415,543.98	/
调整后 年初未分配利润	139,415,543.98	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,818,018.31	/
期末未分配利润	134,597,525.67	/

## (二十九) 营业收入和营业成本：

### 1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	85,222,461.83	88,858,557.35
其他业务收入	10,572,183.07	8,181,497.25
营业成本	55,733,070.28	52,208,848.34

### 2、 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	79,634,926.45	51,593,537.14	83,915,115.35	50,514,165.74
通信网测试仪器仪表	5,587,535.38	3,069,260.49	4,943,442.00	1,694,682.60
合计	85,222,461.83	54,662,797.63	88,858,557.35	52,208,848.34

## 3、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	65,125,004.76	43,301,359.48	87,497,062.79	51,885,658.67
境外	20,097,457.07	11,361,438.15	1,361,494.56	323,189.67
合计	85,222,461.83	54,662,797.63	88,858,557.35	52,208,848.34

## 4、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	20,064,056.34	20.94
客户 2	7,619,639.09	7.95
客户 3	6,575,479.68	6.86
客户 4	5,095,680.35	5.32
客户 5	4,307,913.84	4.50
合计	43,662,769.30	45.57

## (三十) 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	54,618.96	358,830.59	应纳税营业额
城市维护建设税	250,465.33	719,647.79	应缴流转税税额
教育费附加	107,342.30	308,420.48	应缴流转税税额
地方教育附加	71,561.52	205,613.66	应缴流转税税额
合计	483,988.11	1,592,512.52	/

## (三十一) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,612,898.28	5,950,380.48
办公费	3,210,206.02	5,400,738.02
业务招待费	1,241,775.65	1,891,281.66
差旅费	917,538.38	1,670,653.82
折旧	212,437.59	189,443.05
其他	74,411.03	162,765.18
合计	10,269,266.95	15,265,262.21

**(三十二) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,847,206.50	28,574,542.49
研发费用（不含职工薪酬）	6,222,401.83	9,749,518.76
办公费	3,651,126.93	4,752,595.40
折旧	1,148,078.41	1,405,453.91
业务招待费	161,680.58	246,145.60
税费	576,226.11	587,640.64
差旅费	204,543.50	195,928.20
其它费用	925,431.33	534,972.48
合计	35,736,695.19	46,046,797.48

**(三十三) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-2,192,798.17	-1,650,338.30
手续费支出	16,913.34	22,085.20
汇兑损益	10,768.44	-730.70
合计	-2,165,116.39	-1,628,983.80

**(三十四) 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	-520,746.42	-59,652.51
处置交易性金融资产取得的投资收益		89,111.96
其他	670,465.58	
合计	149,719.16	29,459.45

**(三十五) 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	5,186,703.06	4,052,465.75
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	5,186,703.06	4,052,465.75

**(三十六) 营业外收入:****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	47,070.34	3,003.60	47,070.34
其中: 固定资产处置利得	47,070.34	3,003.60	47,070.34
政府补助	4,455,224.25	2,480,098.52	
合计	4,502,294.59	2,483,102.12	47,070.34

**2、 政府补助明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	4,213,224.25	2,480,098.52	
房屋租赁补贴	242,000.00	0.00	
合计	4,455,224.25	2,480,098.52	/

**(三十七) 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	24,719.11	423,015.85	24,719.11
其中: 固定资产处置损失	24,719.11	423,015.85	24,719.11
合计	24,719.11	423,015.85	24,719.11

**(三十八) 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	4,228.37	
递延所得税调整		-1,169,259.71
合计	4,228.37	-1,169,259.71

**(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

项目	序号	本期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-4,818,018.31
归属于母公司的非经常性损益	2	198,004.94
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-5,016,023.25

年初股份总数	4	138,586,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5	
发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6	
增加股份 ( II ) 下一月份起至年末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	138,586,000.00
基本每股收益 ( I )	$13=1 \div 12$	-0.035
基本每股收益 ( II )	$14=3 \div 12$	-0.036
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
转换费用	16	
所得税率	17	
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0.00
稀释每股收益 ( I )	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.035
稀释每股收益 ( II )	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.036

**(四十) 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
房租收入	879,410.00
租房补贴	242,000.00
合计	1,121,410.00

**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	17,498,206.45
合计	17,498,206.45

**3、 收到的其他与筹资活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
汇票和保函保证金	5,504,892.10
合计	5,504,892.10

**4、 支付的其他与筹资活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
汇票和保函保证金	3,538,982.50
合计	3,538,982.50

**(四十一) 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	-4,826,896.03	-17,238,042.47
加：资产减值准备	5,186,703.06	4,052,465.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,961,917.50	3,442,662.16
无形资产摊销	365,549.37	257,133.96
长期待摊费用摊销	499,377.78	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）	-25,823.36	420,012.25
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）	-2,165,116.39	-1,628,983.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-149,719.16	-29,459.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-1,169,259.71
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）	22,708,615.73	9,508,776.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,525,055.87	-7,452,972.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,370,122.51	1,967,256.00
其他	-5,559,461.63	-11,261,346.31
经营活动产生的现金流量净额	7,840,213.51	-19,076,825.00
<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	127,203,904.52	162,831,719.09
减：现金的期初余额	199,156,556.23	152,358,144.61
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	-71,952,651.71	10,473,574.48

## 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	127,203,904.52	199,156,556.23
其中：库存现金	37,205.56	12,401.90
可随时用于支付的银行存款	127,166,427.44	199,131,765.45
可随时用于支付的其他货币资金	271.52	12,388.88
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	127,203,904.52	199,156,556.23

## 七、关联方及关联交易

### (一) 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	100.00	100.00	10238712-X
吉林准信科技有限公司	有限责任公司	长春	贾林	通讯服务	1,000,000	100.00	100.00	55638752-X
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	100.00	100.00	56743337-6
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	51.00	100.00	57694593-9
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	100.00	100.00	57859434-3

### (二) 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
二、联营企业								
北京博新创亿科技股份有限公司	股份公司	北京	戴亚刚	技术服务	16,670,000.00	18.00	18.00	69080052-2
北京云	有限公司	北京	蒋晓海	技术服务	15,000,000.00	30.00	30.00	69955856-8

中测科 技有限 公司	司			务				
------------------	---	--	--	---	--	--	--	--

**(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关系	组织机构代码
北京畅讯信通科技有限公司	其他	80113671-7
深圳市优网科技有限公司	其他	76196698-5

**(四) 关联交易情况**

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
北京博新创 亿科技股份 有限公司	提供设备及 技术服务	按市场定价	68,376.07	0.08		

**1、 关联租赁情况**

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁 资产 种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收 益定价 依据	年度确认 的租赁收 益
北京中创信 测科技股份 有限公司	北京云中测 科技有限公 司	房屋	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	按 市 场 价 格	36,500.00

**(五) 关联方应收应付款项**

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	北京博新创亿科技股份有限公司	10,000.00	
应付账款	北京畅讯信通科技有限公司		583,987.00
应付账款	北京博新创亿科技股份有限公司	1,882,051.00	
其它应付款	北京博新创亿科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00
其它应付款	北京畅讯信通科技有限公司	94,790.00	94,790.00
其它应付款	深圳市优网科技有限公司	2,692,330.15	3,143,765.56

**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

##### (一) 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:								
账龄分析法组合	172,751,547.52	100.00	48,797,020.66	28.25	161,651,054.61	100.00	43,660,740.49	27.01
组合小计	172,751,547.52	100.00	48,797,020.66	28.25	161,651,054.61	100.00	43,660,740.49	27.01
合计	172,751,547.52	/	48,797,020.66	/	161,651,054.61	/	43,660,740.49	/

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 年以内小计	73,033,449.53	42.28%	3,651,672.47	65,419,789.83	40.47	3,266,620.41
1 至 2 年	30,040,630.33	17.39%	3,004,063.03	38,814,790.29	24.01	3,881,479.03
2 至 3 年	23,157,149.32	13.40%	6,947,144.80	16,959,070.46	10.49	5,087,721.14
3 至 4 年	17,947,968.28	10.39%	8,973,984.14	13,637,227.56	8.44	6,818,613.78
4 至 5 年	11,760,969.21	6.81%	9,408,775.37	11,069,351.72	6.85	8,855,481.38
5 年以上	16,811,380.85	9.73%	16,811,380.85	15,750,824.75	9.74	15,750,824.75
合计	172,751,547.52	100.00%	48,797,020.66	161,651,054.61	100.00	43,660,740.49

##### 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	15,296,789.50	1-5 年、5 年以上	8.85
客户 2	非关联方	12,410,614.70	1-5 年、5 年以上	7.18
客户 3	非关联方	11,204,500.00	1-4 年	6.49



客户 4	非关联方	7,917,179.41	1-5 年	4.58
客户 5	非关联方	7,821,146.70	2-5 年	4.53
合计	/	54,650,230.31	/	31.63

## (二) 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:								
账龄分析法组合	3,869,825.13	100.00	404,664.17	10.46	2,885,680.50	74.05	280,471.29	9.72
其他组合					944,751.92	24.25		
组合小计	3,869,825.13	100.00	404,664.17	10.46	3,830,432.42	98.30	280,471.29	9.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					66,150.00	1.70	66,150.00	100.00
合计	3,869,825.13	/	404,664.17	/	3,896,582.42	/	346,621.29	/

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 年以内小计	2,028,242.08	52.42	101,412.10	2,265,735.29	78.52	113,286.77
1 至 2 年	1,421,114.25	36.72	142,111.43	268,995.21	9.32	26,899.52
2 至 3 年	370,468.80	9.57	111,140.64	300,950.00	10.43	90,285.00
5 年以上	50,000.00	1.29	50,000.00	50,000.00	1.73	50,000.00
合计	3,869,825.13	100.00	404,664.17	2,885,680.50	100.00	280,471.29

## 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 (%)
职员 1	非关联方	600,000.00	1 年以内	15.50
职员 2	非关联方	307,135.00	1 年以内	7.94
中福丽宫(北京)投资管理有限公司	非关联方	305,500.00	1 年以内	7.89
职员 3	非关联方	234,355.00	1 年以内	6.06

职员 4	非关联方	227,980.00	1 年以内	5.89
合计	/	1,674,970.00	/	43.28

**(三) 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		16,310,887.65	100.00	100.00
北京佳信汇通科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00
北京智信数通科技有限公司	510,000.00	510,000.00		510,000.00			51.00	51.00
吉林准信科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100.00	100.00
长春中创信测科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北京博新创亿科技股份有限公司	3,000,000.00	2,144,693.04	-8,126.07	2,136,566.97				18.00	18.00
北京云中测科技有限公司	5,000,000.00		4,487,379.65	4,487,379.65				30.00	30.00

**(四) 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	82,303,774.16	84,950,816.90
其他业务收入	10,457,260.37	8,017,212.55
营业成本	51,828,860.62	49,250,243.24

## 2、 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	76,716,238.78	47,790,847.48	80,095,921.90	48,057,782.88
通信网测试仪器仪表	5,587,535.38	2,967,740.49	4,854,895.00	1,192,460.36
合计	82,303,774.16	50,758,587.97	84,950,816.90	49,250,243.24

## 3、 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	62,206,317.09	39,397,149.82	83,589,322.34	48,927,053.57
境外	20,097,457.07	11,361,438.15	1,361,494.56	323,189.67
合计	82,303,774.16	50,758,587.97	84,950,816.90	49,250,243.24

## 4、 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	20,064,056.34	24.38
客户 2	7,619,639.09	9.26
客户 3	6,575,479.68	7.99
客户 4	5,095,680.35	6.19
客户 5	3,717,132.77	4.52
合计	43,071,988.23	52.34

## (五) 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	-520,746.42	-59,652.51
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		59,659.27
其它	616,438.36	
合计	95,691.94	6.76

## (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	165,379.50	-5,088,716.83
加：资产减值准备	5,233,187.05	2,366,987.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,796,376.79	3,287,826.55
无形资产摊销	365,549.37	257,133.96
长期待摊费用摊销	499,377.78	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）	2,161.89	354,706.37
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）	-2,118,996.05	-1,214,333.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,691.94	-6.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	19,515,215.46	-8,397,360.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,602,129.13	-222,133.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,598,145.22	5,981,648.98
其他	-3,705,203.67	-9,849,024.82
经营活动产生的现金流量净额	12,653,372.27	-12,468,339.11
<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	111,296,403.81	148,496,311.01
减：现金的期初余额	178,572,323.71	123,412,136.04
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	-67,275,919.90	25,084,174.97

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

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	22,351.23
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	242,000.00
所得税影响额	-66,346.29
合计	198,004.94

### (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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	-1.085	-0.035	-0.035

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.129	-0.036	-0.035

**(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比率	说明
货币资金	129,362,008.01	203,280,569.32	-36.36%	注 1
其他流动资产	70,551,938.02	3,121,061.40	2160.51%	注 2
长期股权投资	6,969,889.78	2,490,636.20	179.84%	注 3

利润表项目	本期金额	上年同期金额	变动比率	说明
销售费用	10,269,266.95	15,265,262.21	-32.73%	注 4
管理费用	35,736,695.19	46,046,797.48	-22.39%	注 5

现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	变动比率	说明
购买商品、接受劳务支付的现金	26,785,321.68	79,702,549.25	-66.39%	注 6
支付的各项税费	4,419,486.91	11,017,479.60	-59.89%	注 7
支付其他与经营活动有关的现金	17,498,206.45	25,227,877.81	-30.64%	注 8
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,552,704.69	921,533.65	719.58%	注 9
投资支付的现金	143,600,000.00	37,295,275.00	285.04%	注 10
收到其他与筹资活动有关的现金	5,504,892.10	2,799,828.40	96.62%	注 11

注 1: 货币资金减少, 系本期购买较多理财产品所致

注 2: 其他流动资产增加, 系本期购买较多理财产品所致

注 3: 长期股权投资增加, 系本期投资设立联营公司所致

注 4: 销售费用减少, 系由于本报告期公司调整了营销策略, 收缩了子公司业务所致

注 5: 管理费用减少, 系由于本报告期公司加强了内部管控, 收缩了子公司业务, 研究项目进入开发阶段所致

注 6: 购买商品、接受劳务支付的现金减少, 系本期业务量减少及备货策略调整所致

注 7: 支付的各项税费减少, 系本期业务量减少所致

注 8: 支付其他与经营活动有关的现金减少, 系本期子公司业务收缩且公司调整了费用策略所致

注 9: 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加, 系本期研究项目进入开发阶段所致

注 10: 投资支付的现金增加, 系本期购买较多理财产品且投资设立合营企业所致

注 11: 收到其他与筹资活动有关的现金增加, 系本期较多汇票和保函保证金到期所致

**第九节 备查文件目录**

- 一、 载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 二、 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。
- 三、 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。

(本页无正文)

**董事长：李军**

**北京中创信测科技股份有限公司**

**2013 年 8 月 8 日**