



上海华平信息技术股份有限公司

AVCON Information Technology Co., Ltd.

上海市国定路 335 号

2010 年半年度报告

报告期间：2010 年 1 月 1 日到 2010 年 6 月 30 日

报告日期：2010 年 7 月

目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况	2
第三节	董事会报告	5
第四节	重要事项	14
第五节	股本变动和主要股东持股情况	16
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	18
第七节	财务报告	19
第八节	备查文件	80

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

本公司董事会全体成员均亲自参加了审议本次半年度报告的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司负责人刘焱、主管会计工作负责人王强及会计机构负责人(会计主管人员)张林趾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告未经会计师事务所审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况介绍

- (一) 公司法定中文名称：上海华平信息技术股份有限公司
公司法定英文名称：AVCON Information Technology Corp. Ltd.
公司法定英文名称缩写:AVCON
- (二) 公司法定代表人：刘焱
- (三) 董事会秘书及董事会证券事务代表联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	奚峰伟	黄巧连
联系地址	上海市国定路 335 号 2 号楼 22 层	上海市国定路 335 号 2 号楼 22 层
电话	021-65650210	021-65650210
传真	021-55666998	021-55666998
电子信箱	ir@avcon.com.cn	ir@avcon.com.cn

- (四) 公司注册地址：上海市国定路 335 号
公司办公地址：上海市国定路 335 号 2 号楼 22-24 层，邮政编码：200433
公司互联网网址：<http://www.avcon.com.cn>
公司电子信箱：ir@avcon.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报刊名称：证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：上海市国定路 335 号 2 号楼 22 层董事会秘书办公室
- (六) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：华平股份
公司股票代码：300074
- (七) 持续督导机构：招商证券股份有限公司

二、公司主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据（单位：人民币元）

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	21,999,935.64	44,542,148.40	-50.61%
营业利润	-1,458,142.91	15,323,997.87	-109.52%
利润总额	3,869,333.34	17,790,403.06	-78.25%
归属于普通股股东的净利润	3,638,129.46	15,546,836.94	-76.60%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	777,619.34	15,408,711.94	-94.95%
经营活动产生的现金流量净额	-7,706,128.38	-124,874.39	6,071.10%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产	781,875,064.90	125,949,622.35	520.78%
所有者权益（或股东权益）	773,531,608.55	116,461,479.09	564.20%
股本	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33%

注：

1、上述数据以公司合并报表数据填列；

2、营业收入、营业利润大幅下降的原因：今年上半年的客户中几乎没有大客户销售，而去年同期的营业收入中大客户订单占了较大比例，其中公司与中国人寿保险股份有限公司签订的合同额达到 2,200 余万元人民币，占 09 年同期收入的 42%，但本年度的上半年未签订超过 1,000 万元人民币的大订单，从而造成业绩大幅下降。本公司目前正在与几个大客户进行商务谈判，预计第三季度将会签订合同。

3、总资产、所有者权益大幅增加的主要原因是：新股发行，募集到资金净额为 65,343.20 万元，导致报告期末货币资金较年初增加 1018.43%。

2、主要财务指标（单位：人民币元）

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益	0.11	0.52	-78.85%
稀释每股收益	0.11	0.52	-78.85%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.02	0.51	-96.08%
加权平均净资产收益率	1.08%	19.35%	-18.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.23%	19.18%	-18.95%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.19	-0.004	4,650.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)

归属于普通股股东的每股净资产	19.34	3.88	398.45%
----------------	-------	------	---------

注：1、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率下降的原因：主要是新股发行，股本扩张和超募，致使净资产较上年同期增加 564.20%，而归属于普通股股东的净利润比同期降低 76.60%，因此相应导致了加权平均净资产收益率有较大幅度下降。

2、归属于普通股股东的每股净资产大幅增加的原因：新股发行，募集资金净额为 65,343.20 万元，其中注册资本 1,000.00 万元，资本溢价 64,343.20 万元，从而导致归属于普通股股东的每股净资产大幅增加。

3、非经常性损益项目（单位：人民币元）

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	3,414.44
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	3,368,009.23
非经常性损益对所得税的影响合计	-510,913.55
合计	2,860,510.12

第三节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况

2010 年上半年是永远载入公司发展史册的时期，经中国证券监督管理委员会 2010 年 4 月 2 日证监许可 [2010] 402 号《关于核准上海华平信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,000 万股，每股面值壹元（CNY 1.00），每股发行价为人民币柒拾贰元（CNY 72.00），可募集资金总额为人民币柒亿贰仟万元整（CNY 720,000,000.00），此次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 653,432,000.00 元，这笔资金的取得将为公司的发展打下坚实的基础，公司将会在研发、市场等方面投入更多的资金，以使公司在市场中的竞争能力得到进一步的加强。

公司于 2010 年 4 月 27 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，公司的成功上市使公司的品牌影响力进一步强化，也为公司持续获得客户的支持和信任的能力得到加强。

公司的主营业务未发生变化，持续向客户提供视频会议、视频监控、远程医疗、远程定损等多媒体通讯方面的产品，并在核心的多媒体通讯技术的基础上，向客户提供了远程培训、协同工作、远程审讯、远程教育等解决方案。作为业内领先的多媒体通讯厂商，公司一直致力于向社会提供成熟、先进的网络视频通讯产品和专业的系统解决方案。目前，华平的产品及解决方案已被广泛应用于政府、公安、消防、军队、金融、教育、交通、民航等各个领域。

公司于 2010 年 1 月至 6 月共实现销售收入 2199.99 万元，比去年同期下降 50.61%，利润为 363.81 万元，比去年同期下降 76.60%。销售收入和净利润的大幅下降的原因主要是公司上半年未实现大客户销售。公司自 2008 年开始实施大客户战略，在保持技术领先的同时重点开发大客户，大客户战略的成功实施使公司近几年的业绩增长迅速，但同时也带来了业绩不稳定的风险，公司的业绩依赖于少数几个大客户使得公司业绩在一年期内的各季度之间过度波动。

除本期尚未实现大客户销售收入外，公司在中小客户的开发上比去年同期略有增长，今年上半年公司签订的中小客户订单（合同金额少于 500 万元人民币的订单）总额达到 2800 余万，去年同期签订的中小客户订单仅 1800 余万，同比增

长约 55%，这说明公司的中小客户的总体经营状况比去年同期增长较快，但是因为公司的中小客户的收入占比较低，这种增长并不能抵销因大客户下降而带来的业绩下降。

公司在 2010 年上半年继续实施大客户战略并取得显著的效果，公司的主要管理层全部亲自跟进大客户销售，全面对客户进行技术、定制、服务、市场等方面的支持，使得公司同时跟进的有潜力的大客户数稳步增长，但同时也显露出公司在技术人员数量上的不足（公司一直在努力招聘），某些客户的需求并未及时得到满足，这也为公司带来失去某些客户的潜在隐患。

在研发方面，公司继续采取技术领先、市场领先的策略，坚持技术领先是公司的根本和核心竞争力，为此，公司上半年的研发投入共计 339.37 万元，研发投入占销售收入的比例为 15.43%。至本报告期末，公司共持有软件著作权 26 项，专利 57 项，正在申请的专利 34 项。在上述专利中已获得的发明专利 5 项。公司所采取的专利战略使得公司在核心的视音频编解码及传输方面保持了领先的地位。

公司于 2010 年 6 月宣布旗下产品全面支持 H.264 High Profile 视频压缩技术，该技术可在节省 50%带宽的情况下实现同等质量的视频压缩，也可帮助用户在同等带宽条件下，构建更大规模、更高质量的视频通讯系统。H.264 High Profile 采用文本自适应二进制算法编码 CABAC 技术，其编码效率大大高于采用 UVLC(通用可变长编码)/CAVLC(文本自适应变长编码)的 Baseline Profile 标准，实现同等质量的视频压缩，可在原基础上节省 50%的带宽。此次 H.264 High Profile 的推出是视频技术的一个巨大进步，它将为目前正在推广的高清视频通信应用扫清了令人头疼的网络带宽障碍，不仅如此，这些变化对于包括 CIF、标清等品质的视频通信应用也同样适用。华平可在任意带宽下实现对视频品质的全面提升，包括在 128K 网络带宽情况下实现全动态 D1 标清画质，在 512K 带宽条件下完美实现全动态 720P 高清视频通信应用。另外，华平还将 H.264 High Profile 技术与华平独有智能网络适应技术相结合，可在高达 20%以上丢包的较低带宽网络条件下，依然为用户提供良好的视、音频通信品质。

以前在 3G、卫星等无线网络环境下几乎不敢想象的高清视频通信应用，随着华平 H.264 High Profile 技术的出现也已转变为现实。

(二) 主营业务产品或服务情况表

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
多媒体通信系统	2,167.79	557.46	74.28%	-51.33%	-54.45%	1.76%
技术服务及其他	32.20	0.00	100.00%	7,459.08%		

本期的多媒体通信系统的收入比去年同期下降了 51.33%，其主要原因是本期的大客户未能实现销售收入。公司主营业务的毛利率与去年同期基本持平。

(三) 主营业务收入按地区分析

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	381.21	-83.80%
华南地区	681.74	97.44%
西北地区	219.88	106.22%
西南地区	119.98	17.02%
东北地区	63.01	7.96%
华东地区	734.17	-50.67%

因大客户多属北京地区，大客户销售收入的减少也导致北京地区的收入大幅下降 83.80%。云南公安项目的续签导致华南地区的收入增长较快。

(四) 报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

(五) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化。

(六) 报告期内，公司财务指标与上年度相比发生重大变化的原因分析：

1、资产、负债和权益变动情况分析：

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	原因
流动资产：				
货币资金	708,757,594.35	63,370,537.86	1018.43%	公司发行新股，募集资金净额 6.5 亿余元增加了公司的货币资金。
应收账款	25,305,316.78	21,381,616.79	18.35%	客户回款速度下降
预付款项	4,191,608.96	1,800,483.85	132.80%	预计下半年的大客户增加而增加采购
应收利息	2,044,919.32			募集资金定期存款利息未到支付期
其他应收款	4,203,299.69	9,208,328.42	-54.35%	中介机构（券商、律师等）的上市费用于本期从募集资金中结清导致其他应收款降低。

存货	19,792,331.08	11,572,401.20	71.03%	预计下半年的大客户增加而增加原材料采购
流动资产合计	764,295,070.18	107,333,368.12	612.08%	
非流动资产：				
固定资产	11,461,048.20	13,190,258.29	-13.11%	固定资产折旧增加
无形资产	4,625,378.87	4,959,702.38	-6.74%	无形资产摊销增加
开发支出	939,616.53			本期进入开发阶段支出
递延所得税资产	553,951.12	466,293.56	18.80%	本期计提坏账准备增加
非流动资产合计	17,579,994.72	18,616,254.23	-5.57%	
资产总计	781,875,064.90	125,949,622.35		
流动负债：				
应付账款	3,373,320.32	1,499,707.06	124.93%	合同采购增加未到结算期
预收款项	1,970,632.53	2,741,128.67	-28.11%	合同到期结转收入
应付职工薪酬	37,254.72	158,540.31	-76.50%	前期计提奖金本期发放
应交税费	1,133,013.97	3,162,139.00	-64.17%	期初计提所得税本期缴付
其他应付款	357,048.25	283,309.86	26.03%	收上海市09年人才发展资金资助款
递延收益	1,296,696.43	1,329,642.86	-2.48%	收到政府专项资金结转营业外收入
流动负债合计	8,167,966.22	9,174,467.76	-10.97%	
非流动负债：				
预计负债	175,490.13	313,675.50	-44.05%	按本期销售收入计提
非流动负债合计	175,490.13	313,675.50	-44.05%	
负债合计	8,343,456.35	9,488,143.26	-12.06%	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33%	公司IPO新增股本
资本公积	654,677,534.94	11,245,534.94	5721.67%	股票发行溢价
盈余公积	10,809,336.66	10,809,336.66	0.00%	
未分配利润	68,044,736.95	64,406,607.49	5.65%	报告期新增净利润
归属于母公司所有者权益合计	773,531,608.55	116,461,479.09	564.20%	
所有者权益合计	773,531,608.55	116,461,479.09	564.20%	
负债和所有者权益总计	781,875,064.90	125,949,622.35	520.78%	

2、利润构成和情况分析：

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	原因
一、营业总收入	21,999,935.64	44,542,148.40	-50.61%	本期大合同销售减少
其中：营业收入	21,999,935.64	44,542,148.40	-50.61%	本期大合同销售减少
二、营业总成本	23,458,078.55	29,218,150.53	-19.71%	销售收入减少总成本相应减少
其中：营业成本	5,574,574.21	12,237,911.35	-54.45%	销售收入减少成本相应减少
营业税金及附加	270,293.84	657,640.71	-58.90%	销售收入减少税金附加相应减少

销售费用	8,564,591.35	8,093,918.67	5.82%	
管理费用	10,913,873.93	8,267,142.16	32.02%	因业务发展需求人员增加费用增长
财务费用	-2,572,199.19	-72,345.98	3455.41%	募集资金存款带来利息收入增长
资产减值损失	706,944.41	33,883.62	1986.39%	计提坏账准备增加
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,458,142.91	15,323,997.87	-109.52%	
加: 营业外收入	5,330,890.69	2,466,405.19	116.14%	科委扶持基金及项目扶持资金增加
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	3,869,333.34	17,790,403.06	-78.25%	
减: 所得税费用	231,203.88	2,243,566.12	-89.69%	营业利润减少所得税费用减少
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,638,129.46	15,546,836.94	-76.60%	
归属于母公司所有者的净利润	3,638,129.46	15,546,836.94	-76.60%	收入减少导致利润减少
(一) 基本每股收益	0.11	0.52	-78.85%	收入减少导致每股收益减少
(二) 稀释每股收益	0.11	0.52	-78.85%	收入减少导致每股收益减少
八、综合收益总额	3,638,129.46	15,546,836.94	-76.60%	
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,638,129.46	15,546,836.94	-76.60%	

3、报告期现金流量分析:

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	原因
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	21,280,512.72	30,507,791.89	-30.25%	报告期收入减少
收到的税费返还	4,895,469.98	3,987,294.87	22.78%	收到上期应返还软件退税
收到其他与经营活动有关的现金	6,015,869.59	2,356,498.02	155.29%	本期垫付的其他经营资金收回
经营活动现金流入小计	32,191,852.29	36,851,584.78	-12.64%	
购买商品、接受劳务支付的现金	17,024,574.47	11,476,681.87	48.34%	为合同备货引起采购增加
支付给职工以及为职工支付的现金	9,379,385.45	9,081,793.02	3.28%	人员增加引起费用增长
支付的各项税费	4,608,356.08	8,191,075.41	-43.74%	收入减少支付税费减少
支付其他与经营活动有关的现金	8,885,664.67	8,226,908.87	8.01%	经营活动扩大费用增长
经营活动现金流出小计	39,897,980.67	36,976,459.17	7.90%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,706,128.38	-124,874.39	6071.10%	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,815.13	1,978,372.06	-82.87%	本期固定资产增加速度放缓
支付其他与投资活动有关的现金		1,824,062.52	-100.00%	本期无其他投资活动
投资活动现金流出小计	338,815.13	3,802,434.58	-91.09%	
投资活动产生的现金流量净额	-338,815.13	-3,802,434.58	-91.09%	
取得借款收到的现金		3,000,000.00	-100.00%	本期无金融机构贷款
筹资活动现金流入小计	653,432,000.00	3,000,000.00	21681.07%	本期IPO发行新股募集

				资金
筹资活动产生的现金流量净额	653,432,000.00	3,000,000.00	21681.07%	
五、现金及现金等价物净增加额	645,387,056.49	-927,308.97	-69697.84%	
加：期初现金及现金等价物余额	63,370,537.86	20,712,399.06	205.95%	
六、期末现金及现金等价物余额	708,757,594.35	19,785,090.09	3482.28%	

(七) 报告期内，公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

(八) 报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）没有发生重大变化。

(九) 报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(十) 公司未来经营中遇到的困难：

一、人才问题：公司的主要产品是多媒体通信系统软件，著作权和相关专利是公司的核心资产，因此，公司最重要的资源是人才。随着公司规模的不扩张，公司对人才的需求日渐紧迫，其中最紧缺的人才包括研发人才及管理人才。在本报告期内，公司通过网上招聘、猎头等方式招聘各类人员，但是未能完全满足公司的人才需求，特别是研发方面的人才难以全面满足公司的开发任务，所以，公司未来经营中遇到的第一个，也是最重要的一个问题便是人才紧缺。

为解决人才问题，公司目前正在考虑从提高薪资待遇、提高福利、解决员工住房问题等方面吸引人才。上海地区的房价过高，导致上海的生活成本高于其他地区，但公司的主要人才是年轻的开发人员，如果这些人员不能安居乐业就不会安心地在公司工作，为此，公司已有打算建设员工宿舍和经适房，详细的计划将在下半年适当时候提交董事会商讨。

二、大客户波动问题：大客户波动对公司业绩的影响是显著的，业绩波动就会影响到股价的稳定性，从而对公司的投资者而言就是一个风险因素。为维护投资者的利益，公司需解决依赖少数大客户的问题。目前，公司解决此问题的思路有两方面，一是增加大客户数量，通过公司的市场拓展，公司与更多的大客户形成业务关系，从而减少对单一或少数大客户的影响；二是在适当时候进行视频系统的运营，即以收取月租的方式开展视频运营。这种运营模式在短期内会影响公司的现金流和业绩，但从长期看会使公司的收入趋于稳定。

二、报告期内投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		65,343.20		本报告期已投入募集资金总额				136.56		
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				136.56		
变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
全媒体统一协同通讯系统	否	5,825.62	5,825.62	81.61	81.61	2011年04月20日	0.00	是	是	否
全高清视频监控指挥系统	否	3,614.90	3,614.90	26.97	26.97	2011年04月20日	0.00	是	是	否
研发与技术支持中心	否	3,586.60	3,586.60	27.98	27.98	2011年04月20日	0.00	是	是	否
合计	-	13,027.12	13,027.12	136.56	136.56	-	0.00	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	未调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无先期投入，未进行置换									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目未完成，还未出现结余。									
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	目前还未使用超募资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放在招商银行四平支行和上海银行五角场支行									
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	上述投资项目中可能会出现以下风险：不能及时招聘到合格的研发人才从而导致项目不能如期进行。除此之外，存在其他重大不利变化的可能性较小。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	目前不存在问题。									

2、报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况。

三、董事会下半年的经营计划：

在多媒体通讯领域，公司的主要产品仍集中于多方多媒体通讯，主要产品包括视频会议、视频监控、远程定损、远程医疗等，客户包括政府、银行、保险、企业集团、中小企业等，公司产品在大规模的组网方面拥有专利，且与竞争对手相比具有组网成本低、性能稳定等优势，所以公司在大客户竞争方面仍具有明显的优势。

在传统的视频会议领域，公司目前主要的竞争对手包括宝利通、泰德、华为、中兴和科达，虽然苏州科达正在申请从新加坡创业板退市且连年亏损，但我们认为其仍为公司主要的竞争对手。在新型的以软件为主的视频会议领域，公司仍处于行业领先，主要竞争对手有北京威速、红杉树、网动等。

目前，传统的视频会议厂商也正在研发以软件为主的视频通信系统，虽然还未向市场推出专门的软件视频会议产品，但行业发展趋势是软件和硬件的融合，公司相信这些厂商会不断加大在软视频方面的投入，从而加剧软件视频会议行业的竞争。

针对以上经营环境的变化，公司在下半年的经营计划如下：

1、在营销方面，重点开发大客户。公司继续采取大客户销售策略，计划在下半年与两个以上的老客户签订扩容和升级合同，并进一步拓展新的大客户。在大客户销售人员的配备上，公司由总经理牵头，联合销售、技术等部门的副总经理直接服务于相关大客户，以便在大客户的产品定制、演示、安装等方面全面满足客户需求，强化客户粘性，以期形成稳定的大客户销售收入。

2、在研发方面，除加大投入外，采取各种措施吸引优秀人才。为进一步强化公司在技术方面的领先程度，公司下半年的研发投入将高于上半年的投入，同时针对公司人才短缺的问题，公司将在上海外围卫星城镇或上海周边省份考察员工生活成本，并在解决员工，特别是新进员工的住房问题上提出解决方案，以使更多的员工能安心工作，并持续为公司作出贡献。

3、在超募资金运用方面，以收购和兼并的方式进行行业整合。目前公司的超募资金还没有具体的使用计划，但考虑到公司所处行业内有若干个竞争对手规模还比较小，竞争环境较为复杂，因此，公司拟利用一部分超募资金收购、兼并和投资给一些竞争对手及销售渠道，以使公司在市场规模、研发力量等方面在短期内得到提升。

四、公司2010 年分配情况：本报告期内及之前尚无拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案以及现金分红政策。董事会在审议半年度报告时也无计划进行中期利润分配、公积金转增股本或发行新股以及现金分红。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项。

二、报告期内，公司不存在重大资产收购、出售及企业合并事项。

三、报告期内，公司没有实施股权激励方案。

四、报告期内，公司不存在重大关联交易。

五、报告期内，公司不存在重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项

六、报告期内，公司不存在重大担保合同。

七、报告期内，公司不存在重大委托他人进行现金资产管理

八、报告期内，公司无重大合同的履行情况。

九、报告期内，公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员重大承诺事项的履行情况：

1、有关股份锁定的承诺

本公司控股股东及实际控制人刘焱、刘晓丹、刘晓露、熊模昌及王昭阳承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。另外，刘焱、刘晓露、熊模昌及王昭阳还承诺：自其离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的25%。刘晓丹还承诺：在其丈夫王强先生担任公司董事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过其持有的公司股份总数的25%，在其丈夫离职后6个月内，不转让其持有的公司股份。

本公司发起人股东关剑、张元、蓝勇、朱勇、郭浩根承诺：自股票上市之日12个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的

公司股份。

担任本公司董事、监事及高级管理人员的其他发起人股东周小川、奚峰伟承诺：自股票上市之日 12 个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；自其离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。

2、有关不同业竞争的承诺

控股股东及实际控制人刘焱、刘晓丹、刘晓露、熊模昌及王昭阳作出了《避免同业竞争及利益冲突的承诺函》。

承诺履行情况：报告期内公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

十、报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	公告内容	公告编号	刊登报纸或网站
0	2010-04-26 日前	首次公开发行股票并在创业板上市相关公告文件，包括招股说明书、法律意见书、上市提示性公告等		《中国证券报》 《证券时报》《上海证券报》及指定网站
1	2010-05-21	关于募集资金存方的董事会决议	201005-01	巨潮资讯网
2	2010-05-21	关于签订募集资金三方监管协议的公告	201005-02	巨潮资讯网
3	2010-05-26	关于聘请副总经理及各项内控制度的董事会决议	201005-03	巨潮资讯网
4	2010-05-26	关于完成工商变更登记的公告	201005-04	巨潮资讯网

第五节 股本变动和主要股东持股情况

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	30,000,000	100.00%	2,000,000				2,000,000	32,000,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,000,000	100.00%	2,000,000				2,000,000	32,000,000	80.00%
其中：境内非国有法人持股			2,000,000				2,000,000	2,000,000	5.00%
境内自然人持股	30,000,000	100.00%						30,000,000	75.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			8,000,000				8,000,000	8,000,000	20.00%
1、人民币普通股			8,000,000				8,000,000	8,000,000	20.00%
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	30,000,000	100.00%	10,000,000				10,000,000	40,000,000	100.00%

二、 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

股东总数	7,600				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘晓丹	境内自然人	19.26%	7,704,000	7,704,000	0

熊模昌	境内自然人	18.73%	7,491,000	7,491,000	0
王昭阳	境内自然人	7.95%	3,180,000	3,180,000	0
刘晓露	境内自然人	5.07%	2,028,000	2,028,000	0
关剑	境内自然人	4.62%	1,848,000	1,848,000	0
蓝勇	境内自然人	3.95%	1,578,000	1,578,000	0
张元	境内自然人	3.98%	1,590,000	1,590,000	0
朱勇	境内自然人	3.77%	1,506,000	1,506,000	0
郭浩根	境内自然人	2.67%	1,068,000	1,068,000	0
周小川	境内自然人	2.35%	939,000	939,000	0
上述股东在报告期内的股份无增减变化。					
前 10 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数量			股份种类	
西南证券股份有限公司	162,000			人民币普通股	
罗焯	81,100			人民币普通股	
程雄	67,699			人民币普通股	
陈彤	64,333			人民币普通股	
中国建设银行－兴业社会责任股票型证券投资基金	52,967			人民币普通股	
孙亚芝	48,000			人民币普通股	
杨冬琴	40,600			人民币普通股	
吕剑锋	36,300			人民币普通股	
陈汉飞	35,250			人民币普通股	
黄旺昌	35,100			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘晓丹和刘晓露是兄妹关系，刘晓丹、刘晓露、熊模昌和王昭阳是一致行动人。				

三、 限售流通股股份变动情况

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘晓丹	7,704,000	0	0	7,704,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
熊模昌	7,491,000	0	0	7,491,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
王昭阳	3,180,000	0	0	3,180,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
刘晓露	2,028,000	0	0	2,028,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
关剑	1,848,000	0	0	1,848,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
蓝勇	1,578,000	0	0	1,578,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
张元	1,590,000	0	0	1,590,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
朱勇	1,506,000	0	0	1,506,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
周小川	939,000	0	0	939,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
郭浩根	1,068,000	0	0	1,068,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
刘焱	558,000	0	0	558,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
奚峰伟	510,000	0	0	510,000	IPO 前发行的股份	2011 年 4 月 27 日
网下配售股份	2,000,000	0	0	2,000,000	网下配售，限售三个月	2010 年 7 月 27 日
合计	32,000,000	0	0	32,000,000	—	—

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员持股情况：

姓名	持股总数	持股比例	持在公司任职
刘焱	558,000	1.40%	董事长
刘晓露	2,028,000	5.07%	董事、总经理
熊模昌	7,491,000	18.73%	董事、副总经理
王昭阳	3,180,000	7.95%	董事、副总经理
周小川	939,000	2.35%	监事
奚峰伟	510,000	1.28%	董事会秘书
合计	14,706,000	36.77%	

除上述披露的持股情况外，其余董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变化。

三、报告期内，公司不存在董事、监事新聘或解聘的情况，公司于2010年5月24日经董事会决议新聘王敏先生和吴彪先生为公司副总经理，其余高级管理人员未发生变化。

第七节 财务报告

一、 财务报表

1、2010年6月30日资产负债表

单位：元

项目	期末余额			年初余额	
	附注	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	6.1	708,757,594.35	705,131,558.36	63,370,537.86	54,366,533.69
应收账款	6.2	25,305,316.78	25,053,766.78	21,381,616.79	21,130,066.79
预付款项	6.3	4,191,608.96	5,046,611.58	1,800,483.85	1,422,764.65
应收利息		2,044,919.32	2,044,919.32		
其他应收款	6.5	4,203,299.69	3,963,759.99	9,208,328.42	9,203,702.05
存货	6.6	19,792,331.08	13,068,361.77	11,572,401.20	8,310,088.53
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		764,295,070.18	754,308,977.80	107,333,368.12	94,433,155.71
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	12.3		11,000,000.00		11,000,000.00
固定资产	6.7	11,461,048.20	11,535,320.78	13,190,258.29	13,285,390.20
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
无形资产	6.8	4,625,378.87	4,625,378.87	4,959,702.38	4,959,702.38
开发支出		939,616.53	939,616.53		
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	6.9	553,951.12	307,737.73	466,293.56	307,737.73
其他非流动资产					
非流动资产合计		17,579,994.72	28,408,053.91	18,616,254.23	29,552,830.31
资产总计		781,875,064.90	782,717,031.71	125,949,622.35	123,985,986.02
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	6.11	3,373,320.32	4,688,390.42	1,499,707.06	1,029,450.49
预收款项	6.12	1,970,632.53	1,970,632.53	2,741,128.67	2,741,128.67
应付职工薪酬	6.13	37,254.72	37,254.72	158,540.31	158,540.31
应交税费	6.14	1,133,013.97	1,347,440.38	3,162,139.00	2,865,827.69

应付利息					
应付股利					
其他应付款	6.15	357,048.25	346,157.83	283,309.86	272,494.43
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	6.16	1,296,696.43	1,296,696.43	1,329,642.86	1,329,642.86
流动负债合计		8,167,966.22	9,686,572.31	9,174,467.76	8,397,084.45
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	6.17	175,490.13		313,675.50	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		175,490.13		313,675.50	
负债合计		8,343,456.35	9,686,572.31	9,488,143.26	8,397,084.45
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	6.18	40,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	6.19	654,677,534.94	654,677,534.94	11,245,534.94	11,245,534.94
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		10,809,336.66	10,809,336.66	10,809,336.66	10,809,336.66
一般风险准备					
未分配利润	6.21	68,044,736.95	67,543,587.80	64,406,607.49	63,534,029.97
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		773,531,608.55	773,030,459.40	116,461,479.09	115,588,901.57
少数股东权益					
所有者权益合计		773,531,608.55	773,030,459.40	116,461,479.09	115,588,901.57
负债和所有者权益总计		781,875,064.90	782,717,031.71	125,949,622.35	123,985,986.02

2、2010年1月至6月利润表

单位：元

项目	本期金额			上期金额	
	附注	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6.22	21,999,935.64	21,999,935.64	44,542,148.40	44,430,497.90
其中：营业收入		21,999,935.64	21,999,935.64	44,542,148.40	44,430,497.90
二、营业总成本		23,458,078.55	22,743,454.14	29,218,150.53	28,124,600.34
其中：营业成本	6.22	5,574,574.21	6,941,692.44	12,237,911.35	11,969,628.12
营业税金及附加	6.23	270,293.84	270,035.32	657,640.71	657,272.25
销售费用	6.24	8,564,591.35	8,415,295.78	8,093,918.67	7,993,050.36
管理费用	6.25	10,913,873.93	8,978,223.79	8,267,142.16	7,529,251.59
财务费用	6.26	-2,572,199.19	-2,568,737.60	-72,345.98	-19,245.94
资产减值损失	6.27	706,944.41	706,944.41	33,883.62	-5,356.04
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）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,458,142.91	-743,518.50	15,323,997.87	16,305,897.56
加：营业外收入	6.28	5,330,890.69	5,075,352.21	2,466,405.19	2,466,405.19
减：营业外支出	6.29	3,414.44	3,414.44		
其中：非流动资产处置损失		3,414.44	3,414.44		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,869,333.34	4,328,419.27	17,790,403.06	18,772,302.75
减：所得税费用	6.30	231,203.88	318,861.44	2,243,566.12	2,267,147.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,638,129.46	4,009,557.83	15,546,836.94	16,505,154.91
归属于母公司所有者的净利润		3,638,129.46	4,009,557.83	15,546,836.94	16,505,154.91
少数股东损益		0.00	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.11	0.12	0.52	0.55
（二）稀释每股收益		0.11	0.12	0.52	0.55
七、其他综合收益		0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额		3,638,129.46	4,009,557.83	15,546,836.94	16,505,154.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,638,129.46	4,009,557.83	15,546,836.94	16,505,154.91
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00	0.00	0.00

3、2010年1月至6月现金流量表

单位：元

项目	本期金额			上期金额	
	附注	合并	母公司	合并	母公司
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		21,280,512.72	20,264,041.27	30,507,791.89	30,507,791.89
收到的税费返还		4,895,469.98	4,691,931.50	3,987,294.87	3,987,294.87
收到其他与经营活动有关的现金	6.32.1	6,015,869.59	5,728,358.20	2,356,498.02	3,860,839.13
经营活动现金流入小计		32,191,852.29	30,684,330.97	36,851,584.78	38,355,925.89
购买商品、接受劳务支付的现金		17,024,574.47	12,943,241.29	11,476,681.87	8,516,435.15
支付给职工以及为职工支付的现金		9,379,385.45	7,708,899.34	9,081,793.02	8,002,906.96
支付的各项税费		4,608,356.08	4,508,093.69	8,191,075.41	8,053,543.96
支付其他与经营活动有关的现金	6.32.2	8,885,664.67	7,852,256.85	8,226,908.87	9,531,718.21
经营活动现金流出小计		39,897,980.67	33,012,491.17	36,976,459.17	34,104,604.28
经营活动产生的现金流量净额		-7,706,128.38	-2,328,160.20	-124,874.39	4,251,321.61
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		338,815.13	338,815.13	1,978,372.06	1,968,377.19
投资支付的现金					
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				1,824,062.52	1,824,062.52
投资活动现金流出小计		338,815.13	338,815.13	3,802,434.58	3,792,439.71
投资活动产生的现金流量净额		-338,815.13	-338,815.13	-3,802,434.58	-3,792,439.71
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		653,432,000.00	653,432,000.00		
其中：子公司吸收少数股东					

投资收到的现金					
取得借款收到的现金				3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		653,432,000.00	653,432,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金					
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计					
筹资活动产生的现金流量净额		653,432,000.00	653,432,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
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		645,387,056.49	650,765,024.67	-927,308.97	3,458,881.90
加：期初现金及现金等价物余额		63,370,537.86	54,366,533.69	20,712,399.06	13,538,868.50
六、期末现金及现金等价物余额		708,757,594.35	705,131,558.36	19,785,090.09	16,997,750.40

4、2010年6月30日合并股东权益变动表

单位：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									
	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	30,000,000.00	11,245,534.94			10,809,336.66		64,406,607.49			116,461,479.09
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	30,000,000.00	11,245,534.94			10,809,336.66		64,406,607.49			116,461,479.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	643,432,000.00					3,638,129.46			657,070,129.46
（一）净利润							3,638,129.46			3,638,129.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							3,638,129.46			3,638,129.46
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	643,432,000.00								653,432,000.00
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	643,432,000.00								653,432,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（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										
（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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	40,000,000.00	654,677,534.94			10,809,336.66		68,044,736.95			773,531,608.55

2009年6月30日合并股东权益变动表

单位：元

项目	上年金额								所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	
	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		
一、上年年末余额	30,000,000.00	11,245,534.94			6,489,908.06		24,837,069.36		72,572,512.36
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	30,000,000.00	11,245,534.94			6,489,908.06		24,837,069.36		72,572,512.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,650,515.49		13,896,321.45		15,546,836.94
(一) 净利润							15,546,836.94		15,546,836.94
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							15,546,836.94		15,546,836.94
(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					1,650,515.49		-1,650,515.49		0.00
1. 提取盈余公积					1,650,515.49		-1,650,515.49		0.00
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									
四、本期期末余额	30,000,000.00	11,245,534.94			8,140,423.55		38,733,390.81		88,119,349.30

5、2010年6月30日母公司所有者权益变动表

单位：元

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	30,000,000.00	11,245,534.94			10,809,336.66		63,534,029.97	115,588,901.57
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	30,000,000.00	11,245,534.94			10,809,336.66		63,534,029.97	115,588,901.57
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	643,432,000.00					4,009,557.83	657,441,557.83
（一）净利润							4,009,557.83	4,009,557.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,009,557.83	4,009,557.83
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	643,432,000.00						653,432,000.00
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	643,432,000.00						653,432,000.00
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	40,000,000.00	654,677,534.94			10,809,336.66		67,543,587.80	773,030,459.40

2009 年 6 月 30 日母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	上年金额							
	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	30,000,000.00	11,245,534.94			6,489,908.06		24,659,172.58	72,394,615.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	30,000,000.00	11,245,534.94			6,489,908.06		24,659,172.58	72,394,615.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,650,515.49		14,854,639.42	16,505,154.91
（一）净利润							16,505,154.91	16,505,154.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,505,154.91	16,505,154.91
（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					1,650,515.49		-1,650,515.49	
1. 提取盈余公积					1,650,515.49		-1,650,515.49	
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	30,000,000.00	11,245,534.94			8,140,423.55		39,513,812.00	88,899,770.49

二、 财务报表附注

1 公司基本情况

1.1 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1.1 注册地址：上海市国定路 335 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司（已上市）

1.1.3 总部地址：上海市国定路 335 号

1.1.4 注册资本：人民币 4000 万元

1.2 公司设立情况

上海华平信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）为境内公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司。

本公司前身为上海华平计算机技术有限公司。2008 年 1 月 10 日，上海华平计算机技术有限公司股东会形成决议，一致同意将同意上海华平计算机技术有限公司以截至 2007 年 12 月 31 日的账面净资产值人民币 44,995,534.94 元为基础，整体变更为股份有限公司，将其中净资产人民币 3000 万元按照 1:1 的比例折合股份有限公司股本总额 3000 万股，每股面值为壹元人民币，股份有限公司的注册资本为人民币 3000 万元。2008 年 2 月 25 日，公司在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为 310000400356611，住所为上海市国定路 335 号，法定代表人为刘焱。

经中国证券监督管理委员会 2010 年 4 月 2 日证监许可 [2010] 402 号《关于核准上海华平信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 1,000 万股，每股面值壹元（CNY 1.00），每股发行价为人民币柒拾贰元（CNY 72.00），可募集资金总额为人民币柒亿贰仟万元整（CNY 720,000,000.00），发行采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。此次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 653,432,000.00 元，其中：新增注册资本及实收股本人民币 10,000,000.00 元；股东出资额溢价投入部分为人民币 643,432,000.00 元，全部计入资本公积。截至 2010 年 4 月 19 日止，变更后的注册资本为人民币 40,000,000.00 元，累计实收股本为人民币 40,000,000.00 元，上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的沪众会验字(2010)第 2973 号《验资报告》对本次发行的股本进行了验证。本公司于 2010 年 5 月 25 日在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为 310000400356611，住所为上海市国定路 335 号，法定代表人为刘焱。

经深圳证券交易所深证上[2010]132 号文同意，本公司的股票于 2010 年 4 月 27 日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为 300074。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司有限售条件股份为 3200 万股，无限售股票为 800 万股。

1.3 公司的业务性质和主要经营活动

1.3.1 业务性质

1.3.2 经营范围

计算机软硬件及其他电子产品的设计、销售，计算机系统集成服务，并提供相关的技术服务、技术咨询、技术开发、技术转让，安全监视报警器材的设计、安装，从事货物及技术的进出口业务（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

1.3.3 主要经营活动

本公司主要从事基于 IP 网络的多媒体通信系统的研究、开发、销售和技术服务，为各组织和组织提供多媒体通信系统的整体解决方案。公司主要产品包括视频会议系统、视频监控指挥系统和行业解决方案。

2 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

3.3.1 同一控制下的企业合并(续)

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。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资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因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；对于因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，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3.6 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

3.7.2 金融资产的分类(续)

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具(续)

3.7.3 金融资产的计量(续)

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

3.7.5 金融负债的计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融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 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

3.7.7 金融资产减值

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

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

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

3.8 应收款项

3.8.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.8.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据：

信用风险特征组合的确定依据	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按（按账龄）作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此按账龄计算本年度应计提的坏账准备。
---------------	---

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项（续）

3.8.3 账龄分析法:

账龄分析法	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
账龄		
90 天以内	0.00%	0.00%
91 天—180 天	1.00%	1.00%
181 天—1 年	3.00%	3.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

3.9 存货及存货跌价准备

3.9.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资及周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.9.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按先进先出法核算。原材料包括原料及主要材料、辅助材料、外购半成品（外购件）、备件（备品备件），库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.9 存货及存货跌价准备(续)

3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

3.10 长期股权投资

3.10.1 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 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。
- 5) 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。

3.10.2 后续计量及损益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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。采用权益法核算的长期股权投资，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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 长期股权投资(续)

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3.10.3 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，则视为对被投资单位施加重大影响。

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值低于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值低于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3.11 固定资产

3.11.1 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 固定资产(续)

3.11.3 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(%)
运输工具	5年	5.00%	19.00%
办公及其他设备	5年	5.00%	19.00%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

3.12 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.13 借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 无形资产

无形资产包括计算机软件著作权及非专利技术等。本公司自创的无形资产，以公司发生的实际成本计量；股东投入的无形资产，以投入时各股东确认的资产评估价值作为入账价值。

计算机软件著作权及非专利技术按使用年限 10 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。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。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.15 研究与开发

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 预计负债

本公司对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.17 资产减值

在财务报表中单独列示使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.18 职工薪酬

本公司于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.19 借款

本公司的借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)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, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

3.21 收入确认

3.21.1 软件或硬件销售

软件或硬件销售, 是指公司在与客户签订合同后, 向客户提供软件或硬件以达到既定使用功能和目的的销售业务。软件或硬件的销售在同时满足以下条件的, 予以确认收入:

(1) 商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方。其中, 软件销售不转让所有权, 将软件产品授权给在合同中约定的购买方使用, 视同软件产品使用权上的主要风险和报酬转移给购买方;

(2) 本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;

(3) 收入的金额能够可靠地计量;

(4) 相关的经济利益很可能流入企业;

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.21 收入确认(续)

3.21.2 技术开发

技术开发，是指根据与客户签订的技术开发合同，对用户的需求进行充分调查和理解，进行专门的软件设计与开发，由此开发的软件不具有通用性。技术开发项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

3.21.3 技术服务

技术服务，是指向用户提供系统安装、实施、培训，以及系统维护、版本升级等有偿服务实现的收入。本公司在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据，且与提供服务相关的成本能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入时确认收入。

3.21.4 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的收入（包括利息收入和使用费收入等），在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.22 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为本公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4 税项

4.1 本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税基数	税率
企业所得税	应纳税所得额	见详细说明
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%

根据财税[2000]25号《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》“自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。”的规定。根据财税[2008]92号《财政部 国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》本公司自行开发生产的嵌入式软件可以享受软件产品增值税优惠政策的规定，根据[2008]1号《财政部、国家税务总局财税关于企业所得税若干优惠政策的通知》的“(一)软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。”的规定，本公司即征即退政策所退还的税款不征收企业所得税。

全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”)，新所得税法自2008年1月1日起施行。

本公司于2008年通过了高新技术企业的认定，故本公司2010年可执行的税率为15%。

4 税项(续)

根据《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”)第三十条的规定及国税发[2008]116号《关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法[试行]》的通知》的规定本公司2010年发生的研究开发费用可以加计扣除。

本公司下属子公司上海华平软件技术有限公司根据上海市经济和信息化委员会二〇〇九年二月十日《软件企业认定证书》(编号:沪R-2009-0003),上海华平软件技术有限公司被认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局二〇〇八年二月二十二日《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号)第一点第二条规定:“我国境内新办软件生产企业经认定后,自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。”。2009年7月24日上海市杨浦区国家税务局《审批结果通知单》(编号:杨税09T[2009]1号)审核同意上海华平软件技术有限公司2009年度免征企业所得税,2010-2012年度减半征收企业所得税。

本公司下属子公司上海华平电子科技有限公司2009年所得税税率为25%。根据国税发〔2008〕28号,《关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》的规定,上海华平电子科技有限公司统一计算包括上海华平电子科技有限公司所属分公司的全部应纳税所得额、应纳税额。上海华平电子科技有限公司及其分公司分季分别向所在地主管税务机关申报预缴企业所得税。在年度终了后,上海华平电子科技有限公司进行企业所得税的年度汇算清缴,统一计算上海华平电子科技有限公司的年度应纳税所得额,抵减上海华平电子科技有限公司及其分公司当年已就地分期预缴的企业所得税款后,多退少补税款。

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立方式取得的子公司

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在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华平软件技术有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	软件开发	100 万元	计算机软件的设计、销售	100 万元	-	100%	100%	是	-	-	
上海华平电子科技有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	硬件生产	1000 万元	计算机软硬件及电子产品的设计、销售	1000 万元	-	100%	100%	是	-	-	

5 合并财务报表的合并范围（金额单位为人民币元）(续)

5.2 报告期纳入合并范围的主体

5.2.1 报告期纳入合并范围的子公司

名称	2010年6月30日 净资产	2009年期末 净资产	2010年1-6月 净利润	2009年1-6月净 利润
上海华平软件技术有限公司	1,921,486.47	2,156,690.02	-235,203.55	5,228.72
上海华平电子科技有限公司	10,046,465.49	10,054,173.14	711.56	-958,216.86

上述两家公司均于 2008 年开始纳入合并范围。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金 额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	-	-	25,289.70	-	-	37,223.33
小计	-	-	25,289.70	-	-	37,223.33
银行存款						
人民币	-	-	705,650,635.65	-	-	61,451,645.53
小计	-	-	705,650,635.65	-	-	61,451,645.53
其他货币资金						
人民币	-	-	3,081,669.00	-	-	1,881,669.00
小计	-	-	3,081,669.00	-	-	1,881,669.00
合计	-	-	708,757,594.35	-	-	63,370,537.86

6.1.1 其他原因造成所有权受到限制的资产

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
履约保证金	3,081,669.00	1,881,669.00

6.1.2 货币资金期末数比年初数增加 645,387,056.49 元，增加比例为 1,018.43%。

6.2 应收账款

6.2.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2010 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	16,420,170.76	58.47	1,047,450.34	37.71
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	11,663,093.53	41.53	1,730,497.17	62.29
其他不重大				
合计	28,083,264.29	100.00	2,777,947.51	100.00

种类	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	14,586,641.64	62.19	908,172.43	43.80
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	8,868,345.53	37.81	1,165,197.95	56.20

其他不重大

合计	-	-	-	-
	23,454,987.17	100.00	2,073,370.38	100.00

应收账款种类的说明：单项金额重大的确定依据为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的确定依据为单项金额低于 50 万元按账龄计提坏账准备的，单项金额不重大且单独测试坏账准备的归入于其他不重大。

6.2.2 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	金额	坏账金额	计提比例	理由
2010 年 6 月 30 日				
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	3,899,240.76	116,977.22	3.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
昆明飞利泰电子系统工程有限公司	3,076,877.00	30,768.77	1.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
国泰君安证券股份有限公司	2,836,785.00	-		单独测试后未减值后按账龄计提
天平汽车保险股份有限公司	1,500,000.00	45,000.00	3.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
国华人寿保险股份有限公司	1,280,000.00	38,400.00	3.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
大唐软件技术股份有限公司	1,239,110.00	-		单独测试后未减值后按账龄计提
杨浦教育工程设备综合管理站	954,240.00	9,542.40	1.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
中国人寿保险股份有限公司	843,283.00	16,126.95	1.91%	单独测试后未减值后按账龄计提
北京绎络信诚科技有限公司	790,635.00	790,635.00	100.00%	经单独测试后全额发生减值
合计	16,420,170.76	1,047,450.34		

应收账款内容	金额	坏账金额	计提比例	理由
2009 年 6 月 30 日				
中国人寿保险股份有限公司	21,633,370.00			单独测试后未减值后按账龄计提
天平汽车保险股份有限公司	5,000,000.00			单独测试后未减值后按账龄计提
国华人寿保险股份有限公司	4,480,000.00			单独测试后未减值后按账龄计提
云南省公安厅	3,722,880.00	11,686.40	3%	单独测试后未减值后按账龄计提
太平人寿保险有限公司	1,690,000.00			单独测试后未减值后按账龄计提
北京绎络信诚科技有限公司	790,635.00	790,635.00	100%	经单独测试后全额发生减值
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	619,096.20	185,728.86	30%	单独测试后未减值后按账龄计提
合计	37,935,981.20	988,050.26		

6.2.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

2010 年 6 月 30 日

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	7,766,501.00	66.59	69,477.87
其中：90天以内	3,719,656.00	31.89	
91天—180天	2,596,374.00	22.26	25,963.74
181天—1年	1,450,471.00	12.44	43,514.13
1—2年	2,850,443.90	24.44	879,019.57
2—3年	660,372.25	5.66	396,223.35
3年以上	385,776.38	3.31	385,776.38
合计	11,663,093.53	100	1,730,497.17

2009年12月31日			
账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	6,135,161.90	69.18	75,070.97
其中：90天以内	2,414,082.50	27.22	-
91天—180天	1,828,070.50	20.61	18,280.70
181天—1年	1,893,008.90	21.35	56,790.27
1—2年	2,028,976.00	22.88	608,692.80
2—3年	556,933.63	6.28	334,160.18
3年以上	147,274.00	1.66	147,274.00
合计	8,868,345.53	100.00	1,165,197.95

6.2.4 2010年6月30日应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	用户	3,899,240.76	181天-365天 (含365天)	13.88%
昆明飞利泰电子系统工程有限公司	用户	3,076,877.00	91天-180天 (含180天)	10.96%
国泰君安证券股份有限公司	用户	2,836,785.00	90天之内	10.10%
天平汽车保险股份有限公司	用户	1,500,000.00	1-2年(含2年)	5.34%
国华人寿保险股份有限公司	用户	1,280,000.00	1-2年(含2年)	4.56%

6.2.5 2009年6月30日应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中国人寿保险股份有限公司	用户	21,633,370.00	90天之内(含90天)	47.04%
天平汽车保险股份有限公司	用户	5,000,000.00	90天之内(含90天)	10.87%
国华人寿保险股份有限公司	用户	4,480,000.00	90天之内(含90天)	9.74%
云南省公安厅	用户	3,722,880.00	181天-365天之内 (含365天)	8.10%
太平人寿保险有限公司	用户	1,690,000.00	90天之内(含90天)	3.67%

6.2.6 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。

6.2.7 期末无关联方应收账款。

6.2.8 应收账款期末数比年初数增加 4,628,277.12 元，增加比例为 19.73%，增加主要原因为：报告期销售收入增加超过应收账款回收速度所致。

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄结构分析如下：

账龄	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,191,608.96	100.00	1,800,483.85	100.00
1—2 年				
合计	4,191,608.96	100.00	1,800,483.85	100.00

6.4.2 预付款项余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市嘉尔德实业有限公司	供应商	1,033,500.00	1 年以内	尚未到结算期
上海银众实业有限公司	供应商	1,025,000.00	1 年以内	尚未到结算期
上海汇澳进出口有限公司	供应商	333,283.69	1 年以内	尚未到结算期
北京创志铭意科贸有限公司	供应商	328,000.00	1 年以内	尚未到结算期
深圳市华富洋供应链有限公司	供应商	265,439.98	1 年以内	尚未到结算期

6.4.3 期末期预付款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6.4.4 预付款项期末数比年初数增加 2,391,125.11 元，增加比例为 132.80%，增加原因为：为后期合同备货增加采购而增加预付款项。

6.5 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2010 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	1,098,262.80	25.86		
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,149,068.61	74.14	44,031.72	100.00
其他不重大				
合计	4,247,331.41	100.00	44,031.72	100.00

种类	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	7,500,780.27	81.09	30,000.00	72.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,344,212.59	14.53	11,664.44	28.00
其他不重大	405,000.00	4.38	-	-
合计	9,249,992.86	100.00	41,664.44	100.00

其他应收款种类的说明：单项金额重大的确定依据为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的确定依据为单项金额低于 50 万元按账龄计提坏账准备的，单项金额不重大且单独测试坏账准备的归入于其他不重大。

6.5.2 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
2010年6月30日				
上海市财政局	1,098,262.80			单独测试系项目转化款无须计提减值
合计	1,098,262.80			

6.5.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2010年6月30日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	3,098,939.61		27,553.02
其中：90天以内	1,034,951.61	32.87%	
91天—180天	1,718,331.00	54.57%	17,183.31
181天—1年	345,657.00	10.98%	10,369.71
1—2年	46,929.00	1.49%	14,078.70
2—3年	2,000.00	0.06%	1,200.00
3年以上	1,200.00	0.04%	1,200.00
合计	3,149,068.61	100.00%	44,031.72

账龄	2009年12月31日		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	1,341,012.59	99.77	10,264.44
其中：90天以内	948,426.59	70.57	-
91天—180天	345,657.00	25.71	8,856.57
181天—1年	46,929.00	3.49	1,407.87
1—2年	2,000.00	0.15	600.00
2—3年	1,000.00	0.07	600.00
3年以上	200.00	0.01	200.00
合计	1,344,212.59	100.00	11,664.44

6.5.4 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
上海市财政局		1,098,262.80	180 天以内	25.86
上海杨浦高科技孵化基地		300,666.00	1 天—2 年	7.08
上海创环物业管理有限公司		54,823.20	181 天-1 年	1.29
中国外运广东有限公司		20,000.00	1—2 年	0.47
上海机电设备招标公司		20,000.00	91 天-180 天	0.47
合计		1,493,752.00		35.17

6.5.5 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。

6.5.6 期末无关联方其他应收款。

6.5.7 其他应收款期末数比年初数减少 5,002,661.45 元，减少比例为 54.08%。

6.6 存货及存货跌价准备

6.6.1 存货分类

项 目	2010 年 6 月 30 日			2009 年 12 月 31 日		
	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	10,021,368.54	50,032.93	9,971,335.61	3,772,421.33	50,032.93	3,722,388.40
在产品	22,147.89		22,147.89	73,203.68	-	73,203.68
库存商品	9,798,847.58		9,798,847.58	7,776,809.12	-	7,776,809.12
合计	19,842,364.01	50,032.93	19,792,331.08	11,622,434.13	50,032.93	11,572,401.20

6.6.2 存货跌价准备

种类	2009 年 12 月 31 日	本期计提额	本年减少额		2010 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	50,032.93		-	-	50,032.93

6.6.3 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司按日常活动中存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。		

本期期末存货比期初增加了 71%，主要原因系公司因准备三季度的大客户销售而大幅增加了原材料采购，以备视频终端、服务器等的生产。

6.7 固定资产

6.7.1 固定资产情况

项目	运输工具	办公及其他设备	合计
账面原值			
2009年12月31日	3,650,827.00	16,750,471.74	20,401,298.74
在建工程转入	-	-	-
本年其他增加		338,815.13	338,815.13
本年减少		413,262.43	413,262.43
2010年6月30日	3,650,827.00	16,676,024.44	20,326,851.44
累计折旧			
2009年12月31日	1,765,634.09	5,445,406.36	7,211,040.45
本年增加	328,574.43	1,398,786.01	1,727,360.44
本年减少		72,597.65	72,597.65
2010年6月30日	2,094,208.52	6,771,594.72	8,865,803.24
减值准备			
2009年12月31日	-	-	-
本年增加	-	-	-
本年减少	-	-	-
2010年6月30日	-	-	-
账面净额			
2010年6月30日	1,556,618.48	9,904,429.72	11,461,048.20
2009年12月31日	1,885,192.91	11,305,065.38	13,190,258.29

6.7.2 固定资产原值期末数比年初数减少 74,447.30 元，减少比例为 0.36%，减少原因为：本期将部分固定资产转为销售。

6.7.3 累计折旧期末数比年初数增加 1,654,762.79 元，增加比例为 22.95%，增加原因为：固定资产累计折旧的计提。

6.7.4 本公司董事会认为：本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

6.8 无形资产

6.8.1 无形资产情况

项目	AVCON 网络 视频会议系 统 V4.0	视频会议终 端 CS1500G 专有技术	高清采集卡 AH2000 专 有技术	AVCON UCC 统 一协同通讯系 统 V6.0	CS3500	IAE200H	合计
原始金额	1,900,200.00	820,783.14	1,085,586.16	614,941.46	1,334,894.60	545,693.44	6,302,098.80
取得方式	股东投入	自创	自创	自创	自创	自创	
2009年12月31日	1,900,200.00	820,783.14	1,085,586.16	614,941.46	1,334,894.60	545,693.44	6,302,098.80
本年增加	-	-	-	-	-	-	-

本年减少	-	-	-	-	-	-	-
2010 年 6 月 30 日	1,900,200.00	820,783.14	1,085,586.16	614,941.46	1,334,894.60	545,693.44	6,302,098.80
累计摊销							
2009 年 12 月 31 日	1,045,110.00	88,918.18	117,605.15	1,281.13	66,744.73	22,737.23	1,342,396.42
本年增加	95,010.00	41,039.16	54,279.30	66,746.37	27,284.70	49,963.98	334,323.51
本年减少							
2010 年 6 月 30 日	1,140,120.00	129,957.34	171,884.45	68,027.50	94,029.43	72,701.21	1,676,719.93
减值准备							
2009 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	-	-	-	-	-
本年减少	-	-	-	-	-	-	-
2010 年 6 月 30 日	-	-	-	-	-	-	-
账面价值							
2009 年 12 月 31 日	855,090.00	731,864.96	967,981.01	613,660.33	1,268,149.87	522,956.21	4,959,702.38
本年增加							
本年减少	95,010.00	41,039.16	54,279.30	66,746.37	27,284.70	49,963.98	334,323.51
2010 年 6 月 30 日	760,080.00	690,825.80	913,701.71	546,913.96	1,240,865.17	472,992.23	4,625,378.87

6.8.2 公司研究开发项目支出

项目	2009 年	本期	本期减少		2010 年
	12 月 31 日	增加	计入当期损益	确认为无形资产	6 月 30 日
全媒体统一协同通讯系统	-	762,946.27			762,946.27
全高清视频监控指挥系统	-	176,670.26			176,670.26
合计	-	939,616.53			939,616.53

2010 年 1-6 月开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 23.16%。

2009 年 1-6 月开发支出占当期研究开发项目支出总额的比例为 38.98%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 83.57%。

6.9 递延所得税资产

6.9.1 已确认的递延所得税资产

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	416,692.13	328,177.21
产品质量保证	43,872.53	78,418.88
未实现内部销售损益	93,386.46	59,697.47

小计	553,951.12	466,293.56
----	------------	------------

6.9.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,777,947.51	2,165,067.75
产品质量保证	175,490.13	313,675.50
未实现内部销售损益	622,577.05	397,983.11
小计	3,576,014.69	2,876,726.36

6.10 资产减值准备明细

项目	2009 年	本期	本期减少额			2010 年
	12 月 31 日	计提额	转回	转销	合计	6 月 30 日
应收账款坏账准备	2,073,370.38	704,577.13				2,777,947.51
其他应收款坏账准备	41,664.44	2,367.28				44,031.72
预付款项坏账准备	-					
存货跌价准备	50,032.93					50,032.93
	2,165,067.75	706,944.41				2,872,012.16

6.11 应付账款

账龄	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	3,129,048.73	918,045.24
1—2 年(含 2 年)	244,271.59	581,661.82
	3,373,320.32	1,499,707.06

6.11.1 期末应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.11.2 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

6.11.3 应付账款期末数比年初数增加 1,873,613.26 元，增加比例为 124.93%，增加原因为：本期采购增加所致。

6.12 预收款项

账龄	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	1,214,057.21	1,955,679.35
1—2 年(含 2 年)	169,864.00	785,449.32
2—3 年(含 3 年)	586,711.32	-
	1,970,632.53	2,741,128.67

6.12.1 期末预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.12.2 账龄超过一年的大额预收款项情况说明

单位名称	2010年6月30日	未结转原因
云南成己电子(南方电网楚雄分公司)	102,600.00	产品未验收
成都中焱信息网络工程有限公司	88,000.00	产品未验收
长沙正光信息科技有限公司	68,000.00	产品未验收
浙江浩盛纺织有限公司	65,990.00	产品未验收
北京创智功成教育发展中心	50,000.00	产品未验收

6.12.3 预收款项期末数比年初数减少 770,496.14 元, 减少的比例为 28.11%。

6.13 应付职工薪酬

项目	2009年 12月31日	本期计提	本期支付	2010年 6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	158,540.31	8,403,639.44	8,562,179.75	-
二、职工福利费	-	115,981.47	115,981.47	-
三、社会保险费	-	586,011.51	584,756.79	1,254.72
其中: 1.医疗保险费	-	142,255.75	142,255.75	-
2.基本养老保险费	-	300,015.36	298,760.64	1,254.72
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	-	29,742.58	29,742.58	-
5.工伤保险费	-	5,173.26	5,173.26	-
6.生育保险费	-	5,173.26	5,173.26	-
7.综合保险费	-	156,211.70	156,211.70	-
四、住房公积金	-	208,416.00	172,416.00	36,000.00
五、工会经费和职工教育经费	-	5,842.57	5,842.57	-
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	99,630.20	99,630.20	-
七、其他	-	72,068.89	72,068.89	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
	158,540.31	9,491,590.08	9,612,875.67	37,254.72

6.14 应交税费

税种	2010年6月30日	2009年12月31日
增值税	633,346.92	595,119.94

营业税	6,862.75	20,431.05
城建税	60,921.68	49,753.26
企业所得税	318,861.43	2,382,359.50
个人所得税	78,208.80	86,221.29
教育费附加	26,109.29	21,322.81
河道管理费	8,703.10	6,931.15
	<u>1,133,013.97</u>	<u>3,162,139.00</u>

6.15 其他应付款

账龄	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	206,736.96	243,992.20
1—2 年(含 2 年)	150,311.29	39,317.66
2—3 年(含 3 年)		-
3 年以上		-
合计	<u>357,048.25</u>	<u>283,309.86</u>

6.16.1 期末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款项。

6.16.2 期末其他应付款中关联方情况详见附注 7.5。

6.16.3 其他应付款期末数比年初数增加 73,738.39 元，增加比例为 26.03%，增加主要原因为：收到上海市社会保障局 09 年人才资源发展资助款。

6.16 递延收益

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
小巨人项目政府补贴	118,125.00	472,500.00
软件和集成电路产业发展专项资金	428,571.43	857,142.86
面向中小企业的统一协同通讯服务	750,000.00	
	<u>1,296,696.43</u>	<u>1,329,642.86</u>

6.17 预计负债

项目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日
产品质量保证	<u>313,675.50</u>		<u>138,185.37</u>	<u>175,490.13</u>

6.17.1 预计负债期末数比年初数减少 138,185.37 元，减少比例为 44.05%，减少主要原因为：本期子公司上海华平电子科技有限公司按收入的 3%确认产品质量保证费用。

6.18 股本

项目	本次变动增减 (+、-)					期末余额	
	年初余额	发行新股	送股	公积金转股	其他		小计
股份总数	30,000,000.00	10,000,000.00	-	-	-	-	40,000,000.00
		2009 年 12 月 31 日	比例%	本年变动 增(+)/减(-)	2010 年 6 月 30 日		比例%
1.有限售条件股份							
(1)国家持股		-	-	-	-	-	-
(2)国有法人持股							
(3)其他内资持股		30,000,000.00	100.00%	-	32,000,000.00		80.00%
其中:							
境内非国有法人持股				2,000,000.00	2,000,000.00		5.00%
境内自然人持股		30,000,000.00	100.00%	-	30,000,000.00		75.00%
(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							
2.无限售条件股份							
(1)人民币普通股				8,000,000.00	8,000,000.00		20.00%
(2)境内上市的外资股		-	-	-	-	-	-
(3)境外上市的外资股		-	-	-	-	-	-
(4)其他		-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计				8,000,000.00	8,000,000.00		20.00%
3.股份总数		30,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	40,000,000.00		100.00%

6.18.1 上述股本已经上海众华沪银会计师事务所于2010年4月19日出具沪众会验字(2010)第2973号验资报告验证确认。

6.19 资本公积

项目	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
资本溢价 (股本溢价)	11,245,534.94	643,432,000.00	-	654,677,534.94
其他资本公积	-	-	-	-
合计	11,245,534.94	643,432,000.00	-	654,677,534.94

6.19.1 本公司 2010 年 1-6 月的资本公积增加系公司公开发行股份溢价部分所致。

6.20 盈余公积

项目	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2010 年 6 月 30 日
法定盈余公积	10,809,336.66			10,809,336.66
任意盈余公积	-			-
储备基金	-			-
企业发展基金	-			-
其他	-			-

合计	10,809,336.66	10,809,336.66
----	---------------	---------------

6.20.1 盈余公积本年无变动。

6.21 未分配利润

项 目	2010 年	提取 或分配比例
调整前上期末未分配利润	64,406,607.49	
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	64,406,607.49	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	3,618,129.46	
减: 提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
转作资本公积		
期末未分配利润	68,044,736.95	

6.22 营业收入及营业成本

6.22.1 营业收入及营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	21,999,935.64	44,542,148.40
其他业务收入		
营业成本	5,574,574.21	12,237,911.35

6.22.2 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	21,999,935.64	5,574,574.21

行业名称	2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	44,537,888.40	

6.22.3 主营业务（分产品）

产品名称	2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
(1) 多媒体通信系统	21,677,918.64	5,574,574.21
(2) 技术开发		
(3) 技术服务及其他	322,017.00	
合计	21,999,935.64	5,574,574.21

产品名称	2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本
(1) 多媒体通信系统	44,537,888.40	12,237,911.35
(2) 技术开发		
(3) 技术服务及其他	4,260.00	
合计	44,542,148.40	12,237,911.35

6.22.4 主营业务收入（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
	北京地区	3,812,134.29
华南地区	6,817,409.11	3,452,871.86
西北地区	2,198,778.63	1,066,241.60
西南地区	1,199,814.52	1,025,270.05
东北地区	630,113.68	583,662.02
华东地区	7,341,685.41	14,881,907.42
合计	21,999,935.64	44,542,148.40

6.22.5 本公司 2010 年 1-6 月、2009 年 1-6 月营业收入前五名客户金额合计分别为 9,784,256.40 元和 29,832,187.70 元，占营业收入总额的 44.47%和 66.98%。具体如下：

2010 年 1-6 月

排名	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	国泰君安证券股份有限公司 昆明飞利泰电子系统工程有限公	3,647,435.90	16.58%
2	司	3,544,213.68	16.11%
3	大唐软件技术股份有限公司	1,059,068.37	4.81%
4	杨浦教育工程设备综合管理站	815,589.74	3.71%
5	北京太极华保高新技术有限公司	717,948.71	3.26%
		9,784,256.40	44.47%

2009 年 1-6 月

排名	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	中国人寿保险股份有限公司	18,856,597.89	42.33%
2	天平汽车保险股份有限公司	6,282,051.28	14.10%
3	国华人寿保险股份有限公司	5,470,085.47	12.28%
4	上海事碧达企业管理有限公司	2,436,145.37	5.47%
5	太平人寿保险有限公司	1,444,444.45	3.24%
		34,504,623.45	77.43%

6.22.6 营业收入中公司多媒体通信系统 2010 年 1-6 月发生数为 21,677,918.64 元，2009 年 1-6 月发生数为 44,537,888.40 元，减少 22,859,969.76 元，减少比例为 51.33%，减少主要原因为未实现大客户销售。

6.22.7 营业成本中公司多媒体通信系统 2010 年 1-6 月发生数为 5,574,574.21 元，2009 年 1-6 月发生数为 12,237,911.35 元，减少 6,663,337.14 元，减少比例为 54.45%，减少主要原因为：收入减少成本相应减少。

6.23 营业税金及附加

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
营业税	5,605.85	101,519.20	应纳税营业额的 5%
城建税	168,206.83	353,895.50	流转税的 7%
教育费附加	72,254.84	151,669.49	流转税的 3%
河道费	24,226.32	50,556.52	流转税的 1%
	270,293.84	657,640.71	

6.23.1 营业税金及附加 2010 年 1-6 月发生数比 2009 年 1-6 月减少 387,346.87 元，减少比例 58.90%，减少主要原因：收入减少导致营业税及相关附加税相应减少。

6.24 销售费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
销售费用	8,564,591.35	8,093,918.67

其中主要类别为：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
工资、奖金等	4,635,909.29	4,191,389.47
办公费	123,839.20	218,410.51
差旅费	824,852.89	865,850.56
邮电通讯费	230,506.62	351,068.96

交通费	201,272.37	378,782.47
业务招待费	674,002.86	620,508.19
房租	303,205.41	820,461.76
折旧费	333,238.21	258,624.34
产品质量保证	129,311.82	81,318.10
合计	<u>7,456,138.67</u>	<u>7,786,414.36</u>

6.24.1 销售费用 2010 年 1-6 月发生数比 2009 年 1-6 月增加 470,672.68 元，增加比例 5.82%，增加主要原因为新增销售人员相应增加工资及加强了新产品销售力度。

6.25 管理费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
管理费用	<u>10,913,873.93</u>	<u>8267142.16</u>

其中主要类别为：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
工资、奖金等	2,322,222.57	1,907,734.87
办公费	700,056.43	679,995.43
差旅费	373,743.68	138,153.07
房租	1,061,887.20	612,707.00
无形资产摊销费	334,323.51	190,328.46
折旧费	561,966.30	388,929.59
业务招待费	78,855.64	54,439.90
技术开发费	3,334,897.87	3,441,080.94
合计	<u>8,767,953.20</u>	<u>7,413,369.26</u>

6.25.1 管理费用 2010 年 1-6 月发生数比 2009 年 1-6 月增加 2646731.77 元，增加比例 32.02%，增加原因主要为房租支出与人员工资的增加。

6.26 财务费用

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出		15,000.00
减：利息收入	<u>2,606,747.30</u>	<u>119,793.70</u>
利息净支出/（净收益）	-2,606,747.30	-104,793.70
加：汇兑净损失/（净收益）		
其他	34,548.11	32,447.72
合计	<u>-2,572,199.19</u>	<u>-72,345.98</u>

6.27 资产减值损失

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	706,944.41	643.96
存货跌价损失		33,239.66
合计	706,944.41	33,883.62

6.28 营业外收入

6.28.1

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处理利得		
政府补助	5,330,890.69	2,466,405.19
其他利得		
	5,330,890.69	2,466,405.19

6.28.2 政府补助明细

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
即征即退的增值税退税	1,962,881.46	2,303,905.19
“小巨人”政府补贴	354,375.00	162,500.00
高新技术成果转化项目专项资金	1,098,262.80	
软件和集成电路产业发展专项资金	428,571.43	
面向中小企业的统一协同通讯服务	750,000.00	
科委扶持资金	736,800.00	
	5,330,890.69	2,466,405.19

政府补助说明：

2010 年的政府补助：(1)根据财税[2000]25 号《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》“自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。”根据财税[2008]92 号《财政部 国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》本公司自行开发生产的嵌入式软件可以享受软件产品增值税优惠政策。本公司本年度确认增值税政策性退税 1,962,881.46 元。(2)根据上海市科学技术委员会沪科合(2008)第 033 号《关于公布 2008 年上海市科技小巨人企业和科技小巨人培育企业(市区联动)名单并下达资助经费的通知》，本公司本年度确认“小巨人”政府补贴 354,375.00 元。(3)根据上海市经济和信息化委员会二〇〇九年十月九日沪经信信(2009)551 号《上海市经济信息化委关于下达 2009 年第一批软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》，本公司承担“应用于金融集团企业的交互式全数字互联网高清视音频会议系统”项目，本公司本年度确认软件和集成电路产业发展专项资金 428,571.43 元。(4)根据 2004 年 12 月 22 日上海市人民政府关于印发修订后的《上海市促进高新技术成果转化的若干规定》的通知(沪府发[2004]52 号)第十一条“在沪注册并缴纳企业所得税的企业(包括外商投资企业的中方投资者)，以近 3 年的税后利润投资于经认定的高

新技术成果转化项目，形成或增加企业的资本金，且投资合同期超过 5 年的，在第二年度内由财政专项资金给予一定的扶持。”本公司本年度确认高新技术成果转化项目专项资金 1,098,262.80 元。

(5) 根据《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知沪府发[2009]24 号》的规定，由上海市财政局对符合条件的企业给予服务业发展引导资金，本公司 2010 年上半年确认专项资金 750,000.00 元。(6) 收到市科委火炬项目产业化发展基金 736,800.00。

6.29 营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	3,414.44	-
其中：固定资产处置损失	3,414.44	-
	3,414.44	-

6.30 所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	318,861.44	2,266,424.27
递延所得税调整	-87,657.56	-22,858.15
	231,203.88	2,243,566.12

6.31 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.31.1 2010 年 1-6 月每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02

6.31.2 2009 年 1-6 月每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.51

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回

购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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。

6.32 现金流量表项目注释

6.32.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
利息收入	2,572,199.19	119,793.70
高新技术成果转化项目专项资金		
“小巨人”政府补贴		300,000.00
面向中小企业的统一协同通讯服务软件和集成电路产业发展专项资金	1,500,000.00	
杨浦区科委科技扶持资金	736,800.00	
往来款	1,206,870.40	1,936,704.32
合计	6,015,869.59	2,356,498.02

6.32.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
支付各项费用	7,893,208.20	6,079,519.87
支付往来款	992,456.47	2,147,389.00
合计	8,885,664.67	8,226,908.87

6.33 现金流量表补充资料

6.33.1 现金流量表补充资料

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
----	-----------	-----------

1.将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	3,638,129.46	15,546,836.94
加：资产减值准备	706,944.41	33,883.62

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,498,039.87	1,058,652.61
无形资产摊销	334,323.51	190,328.46
长期待摊费用摊销		
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）	3,414.44	
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）	-2,572,199.19	15,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87,657.56	-22,858.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,219,929.88	2,854,686.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,005,028.73	-16,224,371.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,812,222.47	-2,495,364.08
其他	-1,200,000.00	-1,081,669.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,706,128.68	-124,874.39

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	708,757,594.35	19,785,090.09
减：现金的年初余额	63,370,537.86	20,712,399.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	645,387,056.49	-927,308.97

6.33.3 现金和现金等价物的构成

项目	2010 年	2009 年
	6 月 30 日	12 月 31 日
一、现金	705,675,925.35	61,488,868.86
其中：库存现金	25,289.70	37,223.33
可随时用于支付的银行存款	705,650,635.65	61,451,645.53
可随时用于支付的其他货币资金		-
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	705,675,925.35	61,488,868.86
----------------	----------------	---------------

注：现金和现金等价物不含母公司或集团子公司下列使用受限制的现金和现金等价物

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
履约保证金	3,081,669.00	1,881,669.00

7 关联方及关联交易

7.1 控股股东及实际控制人情况

本公司股东刘晓丹、熊模昌、梁艺丹（王昭阳之妻）三人于 2005 年 11 月 20 日签订一致行动协议，协议规定熊模昌、王昭阳在董事委派、股东投票及公司经营管理等方面的行动与刘晓丹保持一致。刘晓丹、熊模昌、王昭阳 2007 年 12 月 28 日签订了一致行动协议，进一步明确三人在本公司的股东大会的投票、董事任命或委派、经营决策等方面保持一致行动，协议规定后公司控股股东及实际控制人统一行动持股比例如下：

关联方名称	2009 年 12 月 31 日持股比例	2010 年 6 月 30 日
		持股比例
刘晓丹	25.68%	19.26%
熊模昌	24.97%	18.73%
王昭阳	10.60%	7.95%
刘晓露	6.76%	5.07%
刘焱	1.86%	1.40%
	69.87%	52.40%

7.1.1 控股股东及实际控制人所持股份及其变化(金额单位：元)

关联方名称	2009 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2010 年 6 月 30 日	
	金额	比例			金额	金额
刘晓丹	7,704,000.00	25.68%	-	-	7,704,000.00	19.26%
熊模昌	7,491,000.00	24.97%	-	-	7,491,000.00	18.73%
王昭阳	3,180,000.00	10.60%	-	-	3,180,000.00	7.95%
刘晓露	2,028,000.00	6.76%	-	-	2,028,000.00	5.07%
刘焱	558,000.00	1.86%	-	-	558,000.00	1.40%

7.2 本公司的子公司情况详见本附注 5.1。

7.3 本公司的其他关联方情况

单位名称	2009 年 12 月 31 日与本公司关系	2010 年 6 月 30 日与本公司关系
王强	股东刘晓丹的丈夫	股东刘晓丹的丈夫
周小川	持股 3.13% 股东	持股 3.13% 股东

7.4 关联交易情况

7.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
报告期内无关联交易

7.4.2 关联担保情况
报告期内无关联担保

7.4.3 关键管理人员薪酬

2010 年 1-6 月公司关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额为 117.35 万元。2010 年 1-6 月关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理及总工程师等为 16 人。2010 年 1-6 月有 2 人未在本公司领取报酬。其余人员均在本公司领取报酬。

7.5 关联方往来款项余额

项 目	期末金额		占所属科目全部应收(付)款项余额的比重	
	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
其他应付款				
周小川	65,000.00	65,000.00	18.78%	22.94%

注：2010 年周小川其他应付款期末 65,000.00 元，系杨浦区人才工作领导小组办公室根据《杨浦区人才发展专项资金(鼎元资金)使用及管理试行办法》的规定对周小川和刘晓露的人才激励。属于本公司代收代付的款项。

8 或有事项

8.1 保函

单位名称	金额	起始日	到期日	预计财务影响
中国人寿保险股份有限公司	1,081,669.00	2009.5.26	2012.5.25	不影响
中国农业发展银行	800,000.00	2008.9.3	2011.9.2	不影响
中国农业发展银行	1,200,000.00	2010.4.7	2013.4.6	不影响

9 承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司重大经营租赁最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	1,160,048.40

1-2 年 580,024.20

10 资产负债表日后事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

11 其他重要事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

12 母公司财务报表项目附注

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2010 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	16,420,170.76	58.02	1,047,450.34	38.59
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	11,348,093.53	41.98	1,667,047.17	61.41
其他不重大				
	27,768,264.29	100.00	2,714,497.51	100.00

种类	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	14,586,641.64	63.04	908,172.43	45.18
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	8,553,345.53	36.96	1,101,747.95	54.82
其他不重大	-	-	-	-
	23,139,987.17	100.00	2,009,920.38	100.00

应收账款种类的说明：单项金额重大的确定依据为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的确定依据为单项金额低于 50 万元按账龄计提坏账准备的，单项金额不重大且单独测试坏账准备的归入于其他不重大。

12.1.2 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	金额	坏账金额	计提比例	理由
2010 年 6 月 30 日				
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	3,899,240.76	116,977.22	3.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
昆明飞利泰电子系统工程有限公司	3,076,877.00	30,768.77	1.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
国泰君安证券股份有限公司	2,836,785.00	-		单独测试后未减值后按账龄计提
天平汽车保险股份有限公司	1,500,000.00	45,000.00	3.00%	单独测试后未减值后按账龄计提
国华人寿保险股份有限公司	1,280,000.00	38,400.00	3.00%	单独测试后未减值后按账龄计提

大唐软件技术股份有限公司	1,239,110.00	-		单独测试后未减值 后按账龄计提
杨浦教育工程设备综合管理 站	954,240.00	9,542.40	1.00%	单独测试后未减值 后按账龄计提
中国人寿保险股份有限公司	843,283.00	16,126.95	1.91%	单独测试后未减值 后按账龄计提
北京绎络信诚科技有限公司	790,635.00	790,635.00	100.00%	经单独测试后全额 发生减值
合计	<u>16,420,170.76</u>	<u>1,047,450.34</u>		

12.1.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	7,766,501.00	68.44	69,477.87
其中：90天以内	3,719,656.00	32.78	
91天—180天	2,596,374.00	22.88	25,963.74
181天—1年	1,450,471.00	12.78	43,514.13
1—2年	2,535,443.90	22.34	815,569.57
2—3年	660,372.25	5.82	396,223.35
3年以上	385,776.38	3.40	385,776.38
	<u>11,348,093.53</u>	<u>100.00</u>	<u>1,667,047.17</u>

账龄	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	6,020,161.90	70.39	71,620.97
其中：90天以内	2,414,082.50	28.22	-
91天—180天	1,828,070.50	21.38	18,280.70
181天—1年	1,778,008.90	20.79	53,340.27
1—2年	1,828,976.00	21.38	548,692.80
2—3年	556,933.63	6.51	334,160.18
3年以上	147,274.00	1.72	147,274.00
	<u>8,553,345.53</u>	<u>100.00</u>	<u>1,101,747.95</u>

12.1.4 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。

12.1.5 期末应收账款中欠款金额前五名

债权人	金额	账龄	占应收账款总额的比例
中国石油天然气股份有限公司 广东销售分公司	3,899,240.76	181天-365天(含 365天)	14.04%
昆明飞利泰电子系统工程有 限公司	3,076,877.00	91天-180天(含180 天)	11.08%
国泰君安证券股份有限公司	2,836,785.00	90天之内	10.22%
天平汽车保险股份有限公司		1-2年(含2年)	5.40%

	1,500,000.00		
国华人寿保险股份有限公司	1,280,000.00	1-2 年(含 2 年)	4.61%

12.1.6 期末无关联方应收账款。

12.1.7 应收账款期末数比年初数增加 4,628,277.12 元，增加比例为 20.00%，增加主要原因为：本期销售回款速度低于销售收入增长速度所致。

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2010 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	1,098,262.80	27.80		
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,909,528.91	72.60	44,031.72	100.00
其他不重大				
	<u>4,007,791.71</u>	<u>100.00</u>	<u>44,031.72</u>	<u>100.00</u>

种类	2009 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	7,500,780.27	81.13	30,000.00	72.00
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,339,586.22	14.49	11,664.44	28.00
其他不重大	405,000.00	4.38	-	-
	<u>9,245,366.49</u>	<u>100.00</u>	<u>41,664.44</u>	<u>100.00</u>

其他应收款种类的说明：单项金额重大的确定依据为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的确定依据为单项金额低于 50 万元按账龄计提坏账准备的，单项金额不重大且单独测试坏账准备的归入于其他不重大。

12.2.2 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
2010 年 6 月 30 日				

上海市财政局	1,098,262.80	单独测试系成果转化资金无须计提减值
合计	1,098,262.80	

12.2.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2010 年 6 月 30 日		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内	2,859,399.91	98.28	27,553.02
其中：90 天以内	795,411.91	27.34	
91 天—180 天	1,718,331.00	59.06	17,183.31
181 天—1 年	345,657.00	11.88	10,369.71
1—2 年	46,929.00	1.61	14,078.70
2—3 年	2,000.00	0.07	1,200.00
3 年以上	1,200.00	0.04	1,200.00
	2,909,528.91	100.00	43031.72

账龄	2009 年 12 月 31 日		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内	1,336,386.22	99.77	10,264.44
其中：90 天以内	943,800.22	70.47	-
91 天—180 天	345,657.00	25.80	8,856.57
181 天—1 年	46,929.00	3.50	1,407.87
1—2 年	2,000.00	0.15	600.00
2—3 年	1,000.00	0.07	600.00
3 年以上	200.00	0.01	200.00
	1,339,586.22	100.00	11,664.44

12.2.4 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。

12.2.5 期末无关联方其他应收款。

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	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
2010 年 6 月 30 日											
上海华平软件技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
上海华平电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
合计		<u>11,000,000.00</u>	<u>11,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>11,000,000.00</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
2009 年 12 月 31 日											
上海华平软件技术有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
上海华平电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%		-	-	-
合计		<u>11,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>11,000,000.00</u>	<u>11,000,000.00</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

12.4 营业收入与营业成本

12.4.1 营业收入

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	21,999,935.64	44,430,497.90
其他业务收入		
营业成本	6,941,692.44	11,969,628.12

12.4.2 主营业务（分行业）

行业名称	2010年1-6月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	21,677,918.64	6,941,692.44

行业名称	2009年1-6月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	44,426,237.90	11,969,628.12

12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2010年1-6月	
	营业收入	营业成本
(1) 多媒体通信系统	21,677,918.64	6,941,692.44
(2) 技术开发		
(3) 技术服务及其他	322,017.00	
合计	21,999,935.64	6,941,692.44

12.4.3 主营业务（分产品）

产品名称	2009年1-6月	
	营业收入	营业成本
(1) 多媒体通信系统	44,426,237.90	11,969,128.62
(2) 技术开发		
(3) 技术服务及其他	4,260.00	
合计	44,430,497.90	11,969,128.62

12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
北京地区	3,812,134.29	23,532,195.45
华南地区	6,817,409.11	3,452,871.86
西北地区	2,198,778.63	1,066,241.60
西南地区	1,199,814.52	1,025,270.05
东北地区	630,113.68	583,662.02
华东地区	7,341,685.41	14,770,256.92
合计	21,999,935.64	44,430,497.90

12.4.5 营业收入中公司多媒体通信系统 2010 年 1-6 月发生数为 21,677,918.64 元，2009 年 1-6 月发生数为 44,426,237.90 元，减少 22,748,319.26 元，减少比例为 51.20%，减少主要原因为：本年度销售减少。

12.4.6 营业成本中公司多媒体通信系统 2010 年 1-6 月发生数为 6,941,692.44 元，2009 年 1-6 月发生数为 11,969,628.12 元，减少 5,027,935.68 元，减少比例为 42.00%，减少主要原因为：收入减少成本相应减少。

12.5.1 现金流量表补充资料

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,009,557.83	16,505,154.91
加：资产减值准备	706,944.41	-68,487.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,748,219.77	1,670,161.31
无形资产摊销	334,323.51	190,328.46
长期待摊费用摊销		
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）	3,414.44	
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）	-2,568,737.60	-34,245.94
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87,657.56	
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）	-3,860,033.35	2,226,532.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,499,173.39	-19,577,402.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,315,018.26	2,257,611.32

其他	1,200,000.00	1,081,669.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,328,160.20	4,251,321.61
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	705,131,558.36	21,666,759.09
减: 现金的年初余额	54,366,533.69	21,512,399.06
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	650,765,024.67	154,360.03

13 补充资料

13.1 非经常性损益明细表

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;	3,414.44	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;		
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;	3,316,009.23	162,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;	-	-
非货币性资产交换损益;	-	-
委托他人投资或管理资产的损益;	-	-
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;	-	-
债务重组损益;	-	-
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益;	-	-
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；

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；

对外委托贷款取得的损益；

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；

受托经营取得的托管费收入

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；

其他营业外收入和支出

其他符合非经常性损益定义的损益项目

合计

3,319,423.67

162,500.00

项目	2010年1-6月	2009年1-6月
税率	15.00%	15.00%
减少：所得税影响额	497,913.55	24,375.00
少数股东权益影响额（税后）		
对本年度归属于母公司的合并净利润的影响金额	2,821,510.12	138,125.00

13.2 净资产收益率及每股收益

2010年1-6月

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.36%	0.04	0.04

2009年1-6月

报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.47%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.29%	0.54	0.54

14 财务报表之批准

本财务报表未经审计，于2010年7月28日业经本公司董事会批准通过。

第八节 备查文件

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 六、 其他有关资料。

上述文件存放于公司董事会秘书办公室。

上海华平信息技术股份有限公司 董事会

法定代表人签字：_____

2010年7月28日