

# 杭州华星创业通信技术股份有限公司

Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co.,Ltd.



## 2010 半年度报告

证券代码: 300025

证券简称: 华星创业

披露日期: 2010 年 8 月 14 日

## 目 录

第一节	重要提示、释义.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	董事会报告.....	6
第四节	重要事项.....	22
第五节	股本变动和主要股东持股情况.....	26
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第七节	财务报告.....	29
第八节	备查文件.....	87

## 第一节 重要提示、释义

### 一、重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均已出席了本次审议半年度报告的董事会。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人程小彦、主管会计工作负责人杜光明及会计机构负责人(会计主管人员)杜光明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、释义

- |           |                         |
|-----------|-------------------------|
| 1、公司、华星创业 | 指杭州华星创业通信技术股份有限公司       |
| 2、智聚科技    | 指杭州智聚科技有限公司，公司全资子公司     |
| 3、鸿宇数字    | 指杭州鸿宇数字信息技术有限公司，公司控股子公司 |
| 4、明讯网络    | 指浙江明讯网络技术有限公司，公司控股子公司   |
| 5、鼎星科技    | 指北京鼎星众诚科技有限公司，公司合营公司    |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、基本情况

(一) 中文名称：杭州华星创业通信技术股份有限公司

英文名称：Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co., Ltd.

中文简称：华星创业

英文简称：HUAXING CHUANGYE

(二) 公司法定代表人：程小彦

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方春英	张艳
联系地址	杭州市西湖区文三路 553-555 号浙江省中小企业科技楼 10 楼	杭州市西湖区文三路 553-555 号浙江省中小企业科技楼 10 楼
电话	0571-87208518	0571-87208518
传真	0571-87208517	0571-87208517
电子信箱	hxcy_1@hxcy.com.cn	hxcy_1@hxcy.com.cn

(四) 注册地址：杭州市西湖区文三路 553-555 号浙江省中小企业科技楼 10 楼

办公地址：杭州市西湖区文三路 553-555 号浙江省中小企业科技楼 10 楼

邮政编码：310012

网 址：<http://www.hxcy.com.cn>

(五) 公司指定信息披露报纸：《证券时报》

公司指定信息披露网站：中国证监会指定的创业板信息披露网站

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华星创业

股票代码：300025

(七) 持续督导机构：申银万国证券股份有限公司

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据

单位：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	76,115,154.94	58,623,881.03	29.84%
营业利润	15,002,492.82	8,961,953.78	67.40%
利润总额	18,237,638.96	10,749,126.68	69.67%
归属于普通股股东的净利润	15,265,046.38	8,839,425.94	72.69%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,275,350.15	8,073,829.59	64.42%
经营活动产生的现金流量净额	-9,382,754.72	-14,518,506.10	35.37%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	349,084,258.96	303,656,692.62	14.96%
所有者权益 (或股东权益)	264,504,768.78	257,239,722.40	2.82%
股本	80,000,000.00	40,000,000.00	100.00%

### (二) 主要财务指标

单位：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	0.19	0.15	26.67%
稀释每股收益	0.19	0.15	26.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.17	0.13	30.77%
加权平均净资产收益率	5.82%	14.15%	下降8.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.06%	12.92%	下降7.86个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.12	-0.48	75.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	3.31	6.43	-48.52%

注：公司2009年度以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后股本为8,000.00万股。以最新股本8,000.00万股计算，2010年1-6月基本每股收益为0.19元；同时根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规则第9号》（2010年修订）的要求，以上年同期股本3000.00万股乘以2计6000.00万股作为权数重新计算

2009 年1-6 月的基本每股收益为0.15元。

1、报告期内，基本每股收益为0.19元，较上年同期增加0.04元，增长26.67%，主要系归属于普通股股东的净利润增加所致。

2、报告期内，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较上年同期均有所下降，主要系公司2009年10月公开发行A股股票，实际募集资金净额177,218,850.00元，致使净资产较上年同期大幅增加所致。

3、报告期内，归属于普通股股东的每股净资产为3.31元，较期初减少了48.52%，主要系本期公司向全体股东以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本共计4,000万股，转增后股本增至8,000万股，摊薄了归属于普通股股东的每股净资产金额所致。

### （三）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	-135,308.07
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	2,580,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,399.08
少数股东权益影响额	-1,384.08
非经常性损益对所得税的影响合计	-376,212.54
合计	1,989,696.23

## 第三节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### （一）公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 76,115,154.94 元，比去年同期增长 29.84%；营业利润为 15,002,492.82 元，比去年同期增长 67.40%；利润总额为 18,237,638.96 元，比去年同期增长 69.67%，归属于上市公司股东的净利润 15,265,046.38 元，比去年同期增长 72.69%。增长的主要原因系公司抓住发展机

遇，通过优化内部管理体系、提升资源配置以及外部并购扩张，努力拓展市场，提升组织效率所致。

报告期内，公司完成了以收购及增资的方式投资浙江明讯网络技术有限公司股权的行为。该投资项目将有利于公司开拓除中国移动以外的其他客户和增强公司技术服务力量。同时，公司加大了市场网络建设投入，增强市场拓展能力。公司继续贯彻技术服务本地化模式，秉持以客户为中心的原则，增设服务网点，提升服务质量和效率。公司继续坚持服务和产品相互促进、共同发展的战略，加大测试优化系统产品的研发力度，不断提升产品先进性和实用性。

报告期内，公司进行了基于战略导向的组织结构优化、内部管理体系优化，以满足上市公司规范治理的要求和适应公司资产、人员和业务规模的进一步增长的需要。

## （二）公司主营业务及其经营情况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务产品服务情况						
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
技术服务	6,642.16	3,999.70	39.78%	34.85%	45.24%	下降4.31个百分点
系统产品	933.27	421.90	54.79%	6.79%	-23.89%	上升18.23个百分点

技术服务收入较上年同期增长34.85%，主要系公司扩大了高端服务—网络优化的业务量及本期新收购明讯网络所致。

技术服务收入毛利率同比下降4.31个百分点，主要系公司为了逐步向其他运营商（联通、电信）拓展业务，相应增加了技术培训、实践等方面的成本；系统产品毛利率同比上升18.22个百分点，主要系本期销售的产品结构中，华星FlyWireless测试优化系统产品比重上升，该类产品毛利率较高所致。

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元

华东	2,714.60	85.67%
西南	1,199.48	70.92%

华中	1,091.63	20.33%
华北	1,429.58	25.61%
西北	591.48	10.47%
华南	322.29	-59.85%
东北	226.37	-10.30%
合计	7,575.43	30.62%

报告期内，公司主营业务收入主要集中在华东、华北、华中、西南地区，本期公司加大了在华东、西南、华北地区业务的拓展，使得其主营业务收入同比分别增长85.67%、70.92%、25.61%。

### 3、主要供应商、客户情况及其对公司的影响

单位：万元

客户名称	销售金额	占本期销售总金额比例 (%)	应收账款余额	占公司应收账款总额比例 (%)	是否存在关联关系
前5名客户合计	2,015.93	26.49%	3,833.68	31.30%	否
供应商名称	采购金额	占本期采购总金额比例 (%)	应付账款余额	占公司应付账款总额比例 (%)	是否存在关联关系
前5名供应商合计	768.61	69.40%	396.84	30.43%	否

报告期内，公司不存在向单一客户销售比例超过30%的情形，也不存在向单一供应商采购比例超过30%的情形。

公司的业务主要通过招投标方式实现，且招标一般由电信运营商的各级分、子公司自主进行，中国移动下属的设计院、省级子公司、市级分公司各自均拥有预算范围内订购服务、购买产品的权限，本公司在销售过程中分别与各单位签订合同。

### 4、期间费用及所得税费用分析

单位：元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	本年比上年 同比增减 (%)
销售费用	6,366,227.48	2,835,327.56	124.53%
管理费用	10,427,690.29	8,951,896.31	16.49%



财务费用	-520,655.83	303,874.54	-271.34%
期间费用合计	16,273,261.94	12,091,098.41	34.59%
所得税费用	2,296,267.99	1,919,666.01	19.62%

报告期内销售费用较上年同期数增加124.53%，主要系公司为了拓展市场，增加了销售人员，相应销售人员工资、福利及差旅费等相关市场费用支出增加及本期新收购明讯网络所致。

报告期内管理费用较上年同期数增长了16.49%，主要系公司经营规模的扩大所致。

报告期内财务费用同比大幅减少，主要系公司货币资金较为充足，归还了全部银行贷款，借款利息支出相应减少，存款利息收入相应增加所致。

#### 5、投资收益对公司净利润的影响达到10%以上的参股公司

报告期内，公司对合营企业鼎星科技按照权益法核算的投资收益为4,251,034.60元，占公司净利润的26.67%。

鼎星科技成立于2009年5月19日，注册资本600万元，实收资本600万元，是本公司与珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司（以下简称“世纪鼎利”）的合营公司，主要从事新一代通信测试手机的研发、生产和销售。

截至本报告期末，鼎星科技的股权结构如下表：

股东	股权比例（%）
华星创业	50%
世纪鼎利	50%
合计	100%

截止2010年6月30日，鼎星科技总资产19,804,937.12元，净资产19,094,128.91元。报告期内，鼎星科技实现净利润9,395,918.67元。

### （三）报告期公司资产构成

单位：元

资产	2010年6月30日		2009年12月31日		本期末比上年末增减（%）
	金额	占本期总资产比重（%）	金额	占本期总资产比重（%）	
货币资金	134,682,448.68	38.58%	204,461,218.35	67.33%	-34.13%
应收账款	115,672,432.91	33.14%	73,652,815.38	24.26%	57.05%

预付款项	1,906,921.48	0.55%	384,518.10	0.13%	395.93%
其他应收款	1,665,297.43	0.48%	1,450,747.52	0.48%	14.79%
存货	10,777,400.64	3.09%	4,022,905.57	1.32%	167.90%
其他流动资产	402,495.11	0.11%	114,270.61	0.04%	252.23%
长期股权投资	9,447,405.24	2.71%	4,749,445.91	1.56%	98.92%
固定资产	17,734,511.97	5.08%	13,914,983.82	4.58%	27.45%
无形资产	5,616,902.79	1.61%			-
开发支出	4,204,378.84	1.20%			-
商誉	45,943,978.12	13.16%	252,663.50	0.08%	18083.86%
递延所得税资产	1,030,085.75	0.29%	653,123.86	0.22%	57.72%
资产总计	349,084,258.96	100.00%	303,656,692.62	100.00%	14.96%

报告期内，货币资金期末数较期初数减少34.13%，主要系支付投资款、股利、项目费用、固定资产采购款以及归还借款所致。

报告期内，应收账款期末数较期初数增长57.05%，主要系：1、行业特征与会计政策影响。技术服务项目实施过程较长，会计政策以已完成的劳务量占总劳务量的比重确认收入，与客户惯例在项目验收后1-3月付款有时间差异。2、公司所在行业的收款存在较为明显的季度性特征。由于每年上半年一般是电信运营商的计划、预算、招投标阶段，也是公司承揽项目、开始项目执行阶段，故截至6月底大量服务项目尚在执行过程中，上半年收款占全年的比重较低。3、业务结构变化。公司高端技术服务项目—网络优化所占比重有所上升，而网络优化项目执行期较长，付款期也相应较长。4、客户结构变化。公司客户由以中国移动为主，逐步拓展到其他运营商和主设备厂商，付款周期相对较长。5、公司本期收购子公司新增应收账款较多所致。

截止到2010年6月30日，公司应收账款账龄以1年以内为主，占92.23%，账龄在1-2年占6.85%，账龄在2-3年占0.92%，账龄结构良好。由于公司主要客户是电信运营商，他们作为国有大型企业，信用很好，并且经营稳定、效益良好，所以公司应收账款的质量较好，形成坏账的风险较小。

报告期内，预付账款期末数较期初数增加395.93%，主要系公司采购设备、材料、招聘人才预付款增加所致。

报告期内，存货期末数较期初数增加167.90%，主要系期末未完工项目数量较

期初增加较多及本期新收购子公司相应存货增加。

报告期内，其他流动资产期末数较期初数增加252.23%，主要系公司预付了2010年第三季度的房租所致；

报告期内，长期股权投资期末数较期初数增长98.92%，主要系本公司合营企业鼎星科技公司实现净损益产生的所有者权益变动，本公司采用权益法按照持股比例计算应享有的份额增加长期股权投资所致。

报告期内，固定资产同比增长27.45%，主要系随着公司规模不断扩大，相应采购设备增加所致。

报告期内，无形资产期末数较期初数增加5,616,902.79元，主要系本公司对非同一控制下企业合并中取得的明讯网络原未在财务账面反映的软件著作权在购买日的公允价值，在编制合并报表时作为本公司无形资产所致。

报告期内，开发支出期末数较期初数增加4,204,378.84元，主要系公司本期使用募集资金开展募投研发项目所致。

报告期内，商誉期末数较期初数增幅较大，主要系公司本期非同一控制下企业合并取得明讯网络的合并成本与2010年4月30日明讯网络公司可辨认净资产公允价值60%份额的差额形成商誉所致。

报告期内，递延所得税资产期末数较期初数增长57.72%，主要系应收账款增加相应的坏账准备增加所致。

#### （四）公司现金流变动情况分析

单位：元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-9,382,754.72	-14,518,506.10	35.37%
经营活动现金流入量	67,284,459.35	36,705,490.73	83.31%
经营活动现金流出量	76,667,214.07	51,223,996.83	49.67%
投资活动产生的现金流量净额	-95,310,897.47	-7,258,552.66	-1213.08%
投资活动现金流入量	725,029.43	227,087.50	219.27%
投资活动现金流出量	96,035,926.90	7,485,640.16	1182.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,085,117.48	40,695.00	-86314.81%
筹资活动现金流入量	200,000.00	10,000,000.00	-98.00%

筹资活动现金流出量	35,285,117.48	9,959,305.00	254.29%
现金及现金等价物净增加额	-139,778,769.67	-21,736,363.76	-543.06%
现金流入总计	68,209,488.78	46,932,578.23	45.34%
现金流出总计	207,988,258.45	68,668,941.99	202.89%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负值主要系每年上半年一般是电信运营商的计划、预算、招投标阶段，也是公司承揽项目、开始项目执行阶段，故截至6月底大量服务项目尚在执行过程中，未收到现金。经营活动产生的现金流量净额较上年同期数增长35.37%，主要系公司本期应收账款回款较上年同期增加较多。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要系本期新增三个月以上的定期存款70,000,000.00元、投资明讯网络公司支付的现金净额17,653,846.83元以及因业务增长相应增购固定资产所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要系公司货币资金较为充足，本期归还了全部银行贷款所致。

**(五) 报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。**

**(六) 报告期内，公司不存在对利润产生重要影响的其他经营业务活动。**

**(七) 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、采矿权等）没有发生重大变化。**

**(八) 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。**

**(九) 公司全资、控股子公司的经营情况**

#### 1、杭州智聚科技有限公司

智聚科技成立于2006年4月26日，目前注册资本100万元人民币，实收资本100万元，是公司全资子公司，现主要从事测试优化软件的研发及技术服务。

截止2010年6月30日，智聚科技总资产4,015,285.33元，净资产1,699,454.77元。报告期内，智聚科技实现净利润-238,876.51元。

#### 2、杭州鸿宇数字信息技术有限公司

鸿宇数字成立于2000年9月12日，目前注册资本100万元，实收资本100万元，

是公司控股子公司（控股比例60%），现主要从事技术开发服务。

截止2010年6月30日，鸿宇数字总资产2,018,745.32元，净资产1,847,776.23元。报告期内，鸿宇数字实现净利润58,868.34元。

### 3、浙江明讯网络技术有限公司

明讯网络成立于2004年2月23日，目前注册资本2,000万元，实收资本2,000万元，是公司控股子公司（控股比例60%），经营范围为技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：通信网络，计算机软、硬件、网络；设计、安装：计算机、通信网络工程；批发、零售：计算机及通信相关产品；其他无需报经审批的一切合法项目。

报告期内，根据本公司与明讯网络及明讯网络原有股东（李海斌、李嫚、杨剑雄、杨妙昌、吴明剑和倪国华）于2010年3月29日签订的《股权投资协议书》，并经本公司第一届董事会第十六次会议决议通过，本公司以4,600万元受让上述六个自然人持有的明讯网络20%股权，并对明讯网络增资2,000万元，转让和增资后本公司持有明讯网络60%的股权。本公司已于2010年4月7日支付股权转让款1,960万元，2010年4月20日支付增资款2,000万元，并办理了相应的财产权交接手续及验资手续，于2010年5月1日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2010年5月起，将其纳入合并财务报表范围。

截止2010年6月30日，明讯网络总资产52,655,405.79元，净资产45,913,730.41元。报告期内，合并日至当期期末明讯网络实现净利润1,795,351.52元。

## 二、未来的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

#### 1、市场发展趋势

目前，我国正处于3G技术的商业应用初期阶段，3G网络的巨大投资以及网络运营维护外包化趋势的形成给第三方移动网络测评优化服务行业带来广阔的市场空间。

#### （1）3G网络投资带来的巨大市场空间

据有关行业研究报告预测，2009年我国三大电信运营商对3G网络建设投资约为1,700亿元，未来三年内投资将达到4,000亿元。巨额的投资将对通信设备制

造业、终端产业和信息服务业等上下游产业形成有力拉动。据专家测算，巨大的 3G 投资将给包括移动网络测评优化服务在内的专业服务带来 1,600 亿元的潜在市场。

### （2）网络运营维护外包化趋势

初步完成重组的电信运营商，需同时兼顾 2G、3G 业务，并要强化自身的核心竞争力、节约成本、增加利润，必然会更多地依赖专业技术服务提供商提供的服务，将包括网络优化等业务外包给专业技术服务机构。网络运营维护外包化趋势将会给第三方移动网络测评优化服务行业带来巨大的市场空间。

### （3）未来市场容量预测

据有关行业研究报告统计、测算，未来几年，该行业市场容量将不断增长，至 2012 年将增长 57.78%，达到 49.70 亿元。

## 2、行业发展趋势

在通信技术不断发展、网络建设大幅增长、用户需求日益多样化的情况下，未来几年，第三方移动网络测评优化服务行业将呈现以下发展趋势：

在测评优化服务方面，首先，随着电信运营商对外包需求的增加以及对外包规范性、专业性要求的提高，行业标准也将逐步提高，这为高技术水准、高服务质量的企业提供了更好的生存空间和发展机遇。其次，电信运营商对服务外包的管理模式由分散化趋向集中化，省级公司统一出台各项服务外包管理办法和措施，而将具体执行和操作层面的工作内容下放到市级公司执行，这对一些仅服务于一、两个市级公司的地方小企业相对不利。再次，电信运营商日益趋向与服务提供商建立长期合作伙伴关系，以保证服务的连续性和稳定性。此外，对服务提供商而言，其服务由面向单一的网络和设备向多系统、多设备、多网络转变；且多样化、个性化和定制化服务将逐步增多。

在测试优化系统方面，软件在系统中的重要性越来越高；应用的多样化使系统趋于综合化；智能化将大大方便服务人员；网络化保证信息实时传送和共享；设备的便携化、小巧化也是发展的方向。

## 3、未来的行业技术将有如下趋势：

（1）通过网络测评优化，合理配置网络，提高设备利用率，真正解决网络应用的超常规增长与网络整体提供能力的矛盾。

(2) 由传统语音业务质量测评优化技术向多元化业务质量测评优化技术转变。

(3) 测试优化系统向计算机化、多样化、智能化、网络化和便携化发展。

## (二) 可能面临的风险因素

### 1、公司规模较小、客户集中度高及对大客户依赖的风险

近年来，公司资产规模、业务规模增长较快，但总体规模依然较小。中国移动及其下属分、子公司是公司最主要的客户。合并计算，2010年1-6月、2009年度、2008年度、2007年度，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入分别占当期营业收入的70.02%、78.88%、93.85%、95.59%。

为降低对大客户依赖的风险，公司在立足中国移动的同时，积极开拓其他电信运营商及通信主设备供应商等客户，目前已取得一定的效果。

### 2、应收账款较大限制业务发展的风险

公司应收账款较高主要是由于行业特征、收入确认的会计政策、收入结构和付款期惯例等因素综合造成的。

### 3、公司快速发展带来的管理风险

报告期内，公司的资产规模持续扩大，总资产从2006年末的3,397.00万元发展到2010年6月31日的349,08.43万元，服务网点从杭州逐步扩张到北京、成都、长沙、南京、西安、郑州、长春等地。随着募集资金投资项目的实施，公司的资产规模、人员、服务网点将进一步扩张。

公司的快速发展对经营决策、业务实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务与服务网点人力资源的动态匹配、人员规模扩大、跨区域发展等带来的管理风险。

### 4、税收优惠政策变动的风险

2010年1-6月、2009年度、2008年度、2007年度公司享受的税收优惠额分别为258.26万元、469.59万元、333.34万元、541.95万元，占归属于母公司股东净利润的比例分别为16.33%、17.81%、19.11%、39.19%。

如果有关税收优惠政策发生变动，公司及控股子公司无法获得有关资质，则

可能因有关税率的上升影响公司的利润。

#### 5、技术和产品更新风险

随着第三代移动通信技术的发展，公司所处行业的技术和产品将不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要。为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司正抓紧研发相关技术和产品。如果由于某种不确定因素，公司的研发项目没能顺利推进或者推进不够及时，公司则可能无法把握跨越式发展的机遇、无法保持核心技术的领先优势、无法保持产品的适用性和先进性，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。因此，公司存在技术和产品更新不及时带来的风险。

#### 6、专业技术人员流失的风险

作为第三方移动网络测评优化服务行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要来源。这些专业技术人员一般需要具备扎实的通信技术基础，拥有丰富的经验、掌握各类技术、精通各种网络和设备的性能。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。

随着行业竞争的加剧，同行业企业均在培养和吸收各类技术人才，这对公司吸引、保留专业技术人员带来一定的压力，如果不能做好技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

#### 7、市场充分竞争的危险

公司所处的是第三方移动网络测评优化服务行业，经过数年的发展，目前我国该行业竞争充分，基本处于完全竞争状态。国内该行业企业众多，规模普遍较小。公司是行业中位列前三的企业之一，是行业内服务区域最广的企业之一，也是行业内少数几家能兼顾测评优化服务及测试优化系统的企业之一，但总体占比不高。虽然公司在行业内竞争优势明显，但依然有因行业竞争激烈影响公司盈利水平的风险。

### （四）关于对公司招股说明书中已披露规划实施和目标实现的说明

#### 1、技术研发、应用的措施

报告期内，公司在保证现有移动通信技术服务优势的基础上，持续高度重视技术研发和产品研发，将创新服务技术广泛运用到各服务项目中去，不断提升产品先进性和实用性，保持行业内的领先技术地位。



## 2、市场开拓的措施

报告期内，公司进一步强化本地化服务网络，增强市场机制运作能力。同时通过并购增强市场拓展能力。公司继续以中国移动为重点，积极开拓与中国联通、中国电信以及其他设备厂商的合作。

## 3、员工队伍建设的实施

公司坚持“以人为本”的原则，完善人才的引进、培训和激励机制。加强内部人才的培养、提拔等留住人才，同时以良好的工作环境和发展机遇吸引外部人才的加盟，公司员工素质不断提高，进一步增强公司经济发展的动力。

## 4、运营体系完善的措施

公司一直高度重视规范运作，严格按照中国证监会和深交所等监管部门颁发的法律法规和公司股东大会、董事会、监事会审定的各种规章制度开展工作，并聘请专业管理咨询机构对公司管理咨询，进行基于战略导向的组织结构优化设计，不断完善公司治理结构。

## 5、收购兼并及对外扩张计划

根据公司 2010 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过的《关于投资浙江明讯网络技术有限公司的议案》，公司使用超募资金 4,745.735 万元及自有资金 1,854.265 万元合计 6,600 万元以收购股权及增资的方式取得明讯网络的 60% 股权。本次投资有利于公司开拓除中国移动以外的其他客户、提升市场份额，有利于增强公司技术服务力量。详见 2010 年 4 月 1 日公司在中国证监会指定创业板信息披露网站的《对外投资的公告》。

## 6、企业文化建设计划

全体华星人的卓越表现构成了公司的特定文化，体现了公司“纳百川聚一心，团结创业”的气概。

## 三、报告期内公司投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

#### 1、募集资金项目使用情况

单位：万元

募集资金总额	17,721.89				本报告期已投入募集资金总额				6,959.41	
变更用途的募集资金总额	0				已累计投入募集资金总额				8,157.01	
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	本报告期实际投资金额	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
移动通信技术服务基地及服务网络建设项目	否	7,115.24	7,115.24	2,583.25	3,762.36	2012年7月	428.65	是	是	否
新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目	否	4,710.91	4,710.91	416.16	434.65	2012年12月	0.00	是	是	否
投资浙江明讯网络技术有限公司项目	否	4,745.74	4,745.74	3,960.00	3,960.00	2010年5月	179.54	不适用	是	否
合计		16,571.89	16,571.89	6,959.41	8,157.01		608.19			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2009 年 12 月 23 日公司第一届董事会第十二次会议决议通过, 使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目的自筹资金共计 788,92 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	根据 2009 年 12 月 23 日公司第一届董事会第十二次会议审议通过的《关于超募资金使用计划的议案》以及其他相关程序, 利用超募资金中的 1,150.00 万元补充流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。									
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

2、公司无变更募集资金投资项目情况。

## （二）报告期内非募集资金使用情况

报告期内，公司不存在重大非募集资金项目。

## 四、董事会不存在对下半年的经营计划进行修改的计划。

## 五、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

公司所处的市场环境看好，公司执行业务的资源配置增强，预计 2010 年 1-9 月累计净利润较去年同期增长 40%~70%。

## 六、利润分配情况

### （一）公司 2009 年度利润分配方案的执行情况

本公司 2009 年度利润分配及转增股本方案为：以公司现有总股本 40,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.80 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。该方案获 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，并于 2010 年 4 月 21 日公告了 2009 年度权益分派实施公告，本次分红派息股权登记日：2010 年 4 月 27 日，除权除息日：2010 年 4 月 28 日。上述利润分配及转增股本方案已于 2010 年 4 月 28 日实施完毕。

### （二）公司 2010 年上半年利润分配预案

公司 2010 年上半年不进行利润分配或资本公积金转增股本。

## 七、董事履职情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开 7 次会议，其中现场召开 5 次，通信表决 2 次，会议情况如下：

1、公司于 2010 年 3 月 10 日以通信表决方式召开第一届董事会第十四次会议。董事长程小彦先生、董事屈振胜先生、董事季晓蓉女士为本次会议审议事项关联人，回避表决。本次会议应参加表决董事 4 名，实际参加表决董事 4 名。

本次会议通过了《关于 2010 年向鼎星众诚购买总值低于人民币 1000 万元测试终端的议案》。

2、公司于 2010 年 3 月 27 日在公司会议室召开第一届董事会第十五次会议，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。

本次会议通过了《2009 年度总经理工作报告》、《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《关于 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于 2009 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2009 年年度报告及摘要》、《关于续聘 2010 年度审计机构的议案》、《关于 2009 年度盈利预测执行情况说明的议案》、《关于制订<董事会审计委员会年报工作规程>的议案》、《关于制订<独立董事年报工作规程>的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

3、公司于 2010 年 3 月 30 日在公司会议室召开第一届董事会第十六次会议，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。

本次会议通过了《关于超募资金使用计划的议案》、《关于投资浙江明讯网络技术有限公司的议案》。

4、公司于 2010 年 4 月 16 日以通信表决方式召开第一届董事会第十七次会议，董事长程小彦先生、董事屈振胜先生、董事陈劲光先生为本次会议审议事项关联人，回避表决。董事季晓蓉女士与程小彦先生系夫妻关系，亦回避表决。本次会议应参与表决董事 3 名，实际参加表决董事 3 名。

本次会议通过了《关于向浙江明讯网络技术有限公司委派董事候选人的议案》、《关于向浙江明讯网络技术有限公司委派财务总监的议案》。

5、公司于 2010 年 4 月 21 日在公司会议室召开第一届董事会第十八次会议，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。

本次会议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

6、公司于 2010 年 5 月 7 日在公司会议室召开第一届董事会第十九次会议，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。

本次会议通过了《关于公司组织架构调整的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任内审部负责人的议案》。

7、公司于 2010 年 5 月 27 日在公司会议室召开第一届董事会第二十次会议，会议应到董事 7 名，亲自出席现场会议董事 7 名。

本次会议通过了《关于加强公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《关于加强公司治理专项活动的自查事项报告》、《关于修订<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于制订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。

## 第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内，收购、出售资产及资产重组

#### (一) 收购资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	所确认的商誉金额	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	定价原则说明	所涉及的资产产权是否全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
浙江明讯网络技术有限公司	60%的股权	2010年05月01日	6,600.00	4,569.13	179.54		否		是	是

公司于2010年3月30日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于投资浙江明讯网络技术有限公司的议案》，使用超募资金4,745.735万元及自有资金1,854.265万元合计6,600万元以收购股权及增资的方式取得明讯网络的60%股权，收购金额占报告期末公司资产总额的18.91%。该投资项目将有利于公司开拓除中国移动以外的其他客户和增强公司技术服务力量。公司于2010年5月1日起拥有明讯网络的实质控制权，故将该日确定为购买日，自2010年5月起，将其纳入合并财务报表范围。截止2010年6月30日，明讯网络总资产52,655,405.79元，净资产45,913,730.41元。报告期内，合并日至当期期末明讯网络实现净利润1,795,351.52元。

三、报告期内，公司没有实施股权激励方案。

### 四、报告期内重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司未发生与某一关联方累计关联交易总额高于1,000万元且占公司最近一期经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

#### (二) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例

北京鼎星众诚科技有限公司	0.00	0.00%	248.21	28.21%
合计	0.00	0.00%	248.21	28.21%

其中：报告期内公司向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

## 五、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、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。

(二) 报告期内，公司未发生担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内其他重大合同及履行情况

1、报告期内，公司签订及正在履行的销售合同：

(1) 2009 年 4 月 15 日，公司与深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司签订《国内工程无线网络优化劳务租赁合作协议》，约定向对方提供网络勘查、网络测试和网络优化服务，协议有效期为 2009 年 4 月 15 日至 2010 年 4 月 14 日。

(2) 2009 年 6 月 9 日，公司与中国移动通信集团四川有限公司签订《2009 年成都市城区辅助网络优化服务服务合同》，约定向对方提供成都市绕城内（含绕城）4 个行政区范围的日常网络优化服务，项目周期为 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日，合同总价为 6,432,392 元。

(3) 2010 年 3 月 29 日，公司与中国移动通信集团安徽有限公司签订《安徽移动 2010 年度无线网络优化服务采购合同》，约定向对方提供无线网络优化服务，项目周期自 2010 年 3 月 29 日至 2011 年 3 月 28 日，合同总价 5,426,920 元。

(4) 2010 年 6 月 7 日，公司与华为技术服务有限公司签订《采购说明书（无线网规网优合作）》，约定向对方提供宁波、舟山两市内的日常网络优化服务和专项网络优化服务，合同有效期自 2010 年 6 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，合同总价 3,837,654 元。

2、报告期内，公司签订的股权收购协议

2010 年 3 月 29 日，公司于明讯网络签订了《股权投资协议书》，公司使用超募资金及自有资金合计 6,600 万元以收购及增资的方式取得明讯网络的 60% 股权。

详见“第四节 重要事项”中的（二）收购、出售资产及资产重组。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### （一）首次公开发行股票前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺

程小彦、陈劲光、屈振胜、李华、商新春承诺：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，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

黄波、刘寒承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

王新胜、何晓玲、周游、叶子奇、肖岩、朱剑、李海江承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

### （二）避免同业竞争的承诺

首次公开发行股票前本公司实际控制人程小彦及其他持有 5%以上股份的股东陈劲光、屈振胜、李华、王新胜、何晓玲关于避免同业竞争分别承诺如下：

“在本人持有杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称“华星创业”）5%以上（含 5%）股份的情况下，本人遵守以下承诺事项：

1、本人目前未从事与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，与华星创业及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与华星创业及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营业务，包括不会以投资、收购、兼并与华星创业及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与华星创业及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。

2、本人目前或将来投资控股的企业也不从事与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，与华星创业及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与华星创业及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。

3、如有在华星创业及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给华星创业或其控股子公司。对华星创业及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与华星创业及其控股子公司相同或相似，不与华

星创业及其控股子公司发生同业竞争，以维护华星创业的利益。如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华星创业及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

报告期内，上述承诺人履行承诺的情况良好。

## 七、报告期公告信息披露索引

公告时间	公告编号	公告内容	披露媒体
2010-01-18	2010-001	2010 年第一次临时股东大会决议公告	注
		国浩律师集团（杭州）事务所关于杭州华星创业通信技术股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会法律意见书	注
2010-01-28	2010-002	网下配售股票上市流通的提示性公告	注
2010-02-24	2010-003	2009 年度业绩快报	注
2010-03-11	2010-004	第一届董事会第十四次会议决议公告	注
	2010-005	日常关联交易预计公告	注
		申银万国证券股份有限公司关于杭州华星创业通信技术股份有限公司关联交易的核查意见	注
		独立董事事前认可意见	注
2010-03-29		独立董事关于关联交易的独立意见	注
	2010-006	停牌公告	注
2010-03-30	2010-007	第一届董事会第十五次会议决议公告	注
		关于 2009 年度内部控制自我评价报告	注
		年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	注
		独立董事年报工作规程	注
		董事会审计委员会年报工作规程	注
		2009 年年度审计报告	注
		盈利预测执行情况的鉴证报告	注
		关于 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	注
		申银万国证券股份有限公司关于杭州华星创业通信技术股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告的核查意见	注
		申银万国证券股份有限公司关于杭州华星创业通信技术股份有限公司 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见	注
		独立董事对相关事项独立意见	注
		独立董事 2009 年度述职报告	注
	2010-008	第一届监事会第七次会议决议公告	注
	2010-009	2009 年年度报告摘要	注
	2009 年年度报告	注	
2010-010	关于召开 2009 年度股东大会的通知	注	
2010-04-01	2010-011	第一届董事会第十六次会议决议公告	注



		投资浙江明讯网络技术有限公司项目可行性分析报告	注
		申银万国证券股份有限公司关于杭州华星创业通信技术股份有限公司超募资金使用计划的保荐意见	注
		独立董事关于超募资金使用计划及对外投资的独立意见	注
	2010-012	关于超募资金使用计划的公告	注
	2010-013	对外投资的公告	注
2010-04-07	2010-014	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	注
2010-04-12		申银万国证券股份有限公司关于杭州华星创业通信技术股份有限公司持续督导期间跟踪报告	注
	2010-015	2009 年度股东大会决议公告	注
2010-04-20		国浩律师集团（杭州）事务所关于杭州华星创业通信技术股份有限公司 2009 年度股东大会法律意见书	注
	2010-016	2009 年度权益分派实施公告	注
2010-04-22	2010-017	2010 年第一季度季度报告正文	注
		2011 年第一季度季度报告全文	注
	2010-018	第一届董事会第十九次会议决议公告	注
2010-05-10		独立董事关于聘任公司副总经理的独立意见	注
	2010-019	第一届监事会第九次会议决议公告	注
	2010-020	第一届董事会第二十次会议决议公告	注
2010-05-27		关于加强公司治理专项活动的自查事项报告	注
		年报信息披露重大差错责任追究制度	注
		董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度	注
	2010-021	关于加强公司治理专项活动的自查报告和整改计划	注

注：以上公告在中国证监会指定的创业板信息披露网站及《证券时报》上披露。

## 第五节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

截止 2010 年 06 月 30 日

#### （一）股份变动情况表

	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	32,000,000	80.00%			32,000,000	-4,000,000	28,000,000	60,000,000	75.00%
1、国家持股	58,822	0.15%			58,822	-117,644	-58,822		

2、国有法人持股	735,332	1.84%			735,332	-1,470,664	-735,332		
3、其他内资持股	31,205,846	78.01%			31,205,846	-2,411,692	28,794,154	60,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	1,205,846	3.01%			1,205,846	-2,411,692	-1,205,846		
境内自然人持股	30,000,000	75.00%			30,000,000		30,000,000	60,000,000	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	20.00%			8,000,000	4,000,000	12,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	8,000,000	20.00%			8,000,000	4,000,000	12,000,000	20,000,000	25.00%
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	40,000,000	100.00%			40,000,000		40,000,000	80,000,000	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表

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
程小彦	8,880,000	0	8,880,000	17,760,000	首发承诺	2012年10月30日
陈劲光	3,840,000	0	3,840,000	7,680,000	首发承诺	2012年10月30日
屈振胜	3,840,000	0	3,840,000	7,680,000	首发承诺	2012年10月30日
李华	3,120,000	0	3,120,000	6,240,000	首发承诺	2012年10月30日
王新胜	3,000,000	0	3,000,000	6,000,000	首发承诺	2010年10月30日
何晓玲	2,160,000	0	2,160,000	4,320,000	首发承诺	2010年10月30日
周游	1,200,000	0	1,200,000	2,400,000	首发承诺	2010年10月30日
叶子奇	840,000	0	840,000	1,680,000	首发承诺	2010年10月30日
商新春	720,000	0	720,000	1,440,000	首发承诺	2012年10月30日
肖岩	720,000	0	720,000	1,440,000	首发承诺	2010年10月30日
黄波	720,000	0	720,000	1,440,000	首发承诺	2010年10月30日
朱剑	480,000	0	480,000	960,000	首发承诺	2010年10月30日
刘寒	240,000	0	240,000	480,000	首发承诺	2010年10月30日
李海江	240,000	0	240,000	480,000	首发承诺	2010年10月30日
首次公开发行网下配售	2,000,000	2,000,000	0	0	网下配售	2010年01月30日
合计	32,000,000	2,000,000	30,000,000	60,000,000	—	—

## 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	7376				
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
程小彦	境外自然人	22.20%	17,760,000	17,760,000	0
屈振胜	境外自然人	9.60%	7,680,000	7,680,000	0
陈劲光	境外自然人	9.60%	7,680,000	7,680,000	0
李华	境外自然人	7.80%	6,240,000	6,240,000	0
王新胜	境外自然人	7.50%	6,000,000	6,000,000	0
何晓玲	境外自然人	5.40%	4,320,000	4,320,000	0
周游	境外自然人	3.00%	2,400,000	2,400,000	0
叶子奇	境外自然人	2.10%	1,680,000	1,680,000	0
肖岩	境外自然人	1.80%	1,440,000	1,440,000	0
商新春	境外自然人	1.80%	1,440,000	1,440,000	0
黄波	境外自然人	1.80%	1,440,000	1,440,000	0
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		
吴鼎山	579,000		人民币普通股		
胡霄静	200,000		人民币普通股		
梁仲文	200,000		人民币普通股		
胡愈强	168,000		人民币普通股		
陈娟	161,900		人民币普通股		
熊代军	160,200		人民币普通股		
刘玮枫	132,700		人民币普通股		
华润深国投信托有限公司-世通一期证券投资集合资金信托	129,111		人民币普通股		
王勤	115,600		人民币普通股		
辛伶	113,250		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

注：上述持有本公司 5% 以上股份的主要股东均为中国国籍，均不具有永久境外居留权。

三、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 现任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬	是否在股东单位或其他关联

									总额(万元)	单位领取薪酬
程小彦	董事长、 副总经理	男	39	2008年07月17日	2011年07月16日	8,880,000	17,760,000	资本公 积金转增	12	否
陈劲光	董事、总 经理	男	39	2008年07月17日	2011年07月16日	3,840,000	7,680,000	资本公 积金转增	12	否
屈振胜	董事、副 总经理	男	38	2008年07月17日	2011年07月16日	3,840,000	7,680,000	资本公 积金转增	12	否
季晓蓉	董事	女	37	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		0	否
寿邹	独立董事	男	34	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		3	否
孙月林	独立董事	男	49	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		3	否
梁尔真	独立董事	男	38	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		3	否
刘寒	监事	男	40	2008年07月17日	2011年07月16日	240,000	480,000	资本公 积金转增	5	否
黄波	监事	男	37	2008年07月17日	2011年07月16日	720,000	1,440,000	资本公 积金转增分	8	否
黄宇凯	监事	男	33	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		5	否
李华	副总经理	男	38	2008年07月17日	2011年07月16日	3,120,000	6,240,000	资本公 积金转增	10	否
商新春	副总经理	男	34	2008年07月17日	2011年07月16日	720,000	1,440,000	资本公 积金转增	7	否
方春英	副总经理	女	38	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		6	否
杜光明	财务总监	男	66	2008年07月17日	2011年07月16日	0	0		4	否
马志强	副总经理	男	40	2010年05月07日	2011年07月16日	0	0		4	否
合计	-	-	-	-	-	21,360,000	42,720,000	-	94	-

## (二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

为满足公司业务发展的需要及优化组织架构，公司于第一届董事会第十九次会议审议决定聘任李华先生、商新春先生、方春英女士、马志强先生为公司副总经理。李华先生、商新春先生、方春英女士原即为公司高级管理人员，马志强先生为公司新聘的高级管理人员。

## 第九节 财务报告

(本公司 2010 年半年度财务报告未经审计)

### 资产负债表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	134,682,448.68	115,107,279.37	204,461,218.35	204,029,710.96
结算备付金				

拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	115,672,432.91	82,973,143.98	73,652,815.38	72,279,279.66
预付款项	1,906,921.48	1,898,721.48	384,518.10	384,518.10
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	1,665,297.43	1,377,039.60	1,450,747.52	1,411,834.69
买入返售金融资产				
存货	10,777,400.64	10,510,716.34	4,022,905.57	4,022,905.57
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	402,495.11	344,827.50	114,270.61	56,141.64
流动资产合计	265,106,996.25	212,211,728.27	284,086,475.53	282,184,390.62
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	9,447,405.24	76,600,480.51	4,749,445.91	6,049,445.91
投资性房地产				
固定资产	17,734,511.97	14,928,564.04	13,914,983.82	12,958,349.95
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	5,616,902.79			
开发支出	4,204,378.84	4,284,378.84		
商誉	45,943,978.12		252,663.50	
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,030,085.75	763,362.27	653,123.86	620,095.18
其他非流动资产				
非流动资产合计	83,977,262.71	96,576,785.66	19,570,217.09	19,627,891.04
资产总计	349,084,258.96	308,788,513.93	303,656,692.62	301,812,281.66
流动负债：				
短期借款			23,600,000.00	23,600,000.00
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				
应付账款	13,040,492.08	9,434,444.34	8,518,953.96	8,268,953.96
预收款项	298,734.00	268,734.00	2,041,347.00	2,011,347.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,146,052.69	3,632,786.83	1,247,868.39	1,185,398.04
应交税费	3,438,710.23	1,983,367.19	5,001,969.71	4,905,105.15
应付利息			37,108.11	37,108.11
应付股利				
其他应付款	32,571,217.99	30,304,487.60	5,454,159.90	5,082,878.76
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	53,495,206.99	45,623,819.96	45,901,407.07	45,090,791.02
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				
递延所得税负债	882,405.29			
其他非流动负债				
非流动负债合计	882,405.29			
负债合计	54,377,612.28	45,623,819.96	45,901,407.07	45,090,791.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	141,533,489.88	141,533,489.88	181,533,489.88	181,533,489.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	4,028,800.08	4,028,800.08	4,028,800.08	4,028,800.08
一般风险准备				
未分配利润	38,942,478.82	37,602,404.01	31,677,432.44	31,159,200.68
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	264,504,768.78	263,164,693.97	257,239,722.40	256,721,490.64
少数股东权益	30,201,877.90		515,563.15	
所有者权益合计	294,706,646.68	263,164,693.97	257,755,285.55	256,721,490.64
负债和所有者权益总计	349,084,258.96	308,788,513.93	303,656,692.62	301,812,281.66

法定代表人：程小彦

主管会计工作的负责人：杜光明

会计机构负责人：杜光明

## 利润表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	76,115,154.94	66,156,445.80	58,623,881.03	57,533,978.87
其中：营业收入	76,115,154.94	66,156,445.80	58,623,881.03	57,533,978.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	65,363,696.72	57,212,707.89	49,627,472.70	47,890,033.67
其中：营业成本	44,295,536.60	39,544,913.15	33,124,027.85	32,206,295.56
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	3,705,393.79	3,179,525.16	2,843,714.15	2,728,534.18
销售费用	6,366,227.48	5,475,447.17	2,835,327.56	2,384,093.84
管理费用	10,427,690.29	8,618,047.80	8,951,896.31	8,673,552.97
财务费用	-520,655.83	-550,001.05	303,874.54	303,097.59
资产减值损失	1,089,504.39	944,775.66	1,568,632.29	1,594,459.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	4,251,034.60	4,251,034.60	-34,454.55	-34,454.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,251,034.60	4,251,034.60	-34,454.55	-34,454.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,002,492.82	13,194,772.51	8,961,953.78	9,609,490.65
加：营业外收入	3,534,058.85	3,529,988.04	2,129,286.37	2,129,286.37
减：营业外支出	298,912.71	287,393.79	342,113.47	339,722.74
其中：非流动资产处置损失	140,443.17	138,357.49	94,999.20	94,999.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,237,638.96	16,437,366.76	10,749,126.68	11,399,054.28
减：所得税费用	2,296,267.99	1,994,163.43	1,919,666.01	1,785,753.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,941,370.97	14,443,203.33	8,829,460.67	9,613,300.54
归属于母公司所有者的净利润	15,265,046.38	14,443,203.33	8,839,425.94	9,613,300.54
少数股东损益	676,324.59		-9,965.27	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19	0.18	0.15	0.16
（二）稀释每股收益	0.19	0.18	0.15	0.16
七、其他综合收益				

八、综合收益总额	15,941,370.97	14,443,203.33	8,829,460.67	9,613,300.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,265,046.38	14,443,203.33	8,839,425.94	9,613,300.54
归属于少数股东的综合收益总额	676,324.59		-9,965.27	

法定代表人：程小彦

主管会计工作的负责人：杜光明

会计机构负责人：杜光明

## 现金流量表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	63,064,709.45	54,351,493.47	34,290,527.55	32,693,957.39
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	931,571.10	931,571.10	857,997.49	857,997.49
收到其他与经营活动有关的现金	3,288,178.80	2,638,415.16	1,556,965.69	1,484,165.69
经营活动现金流入小计	67,284,459.35	57,921,479.73	36,705,490.73	35,036,120.57
购买商品、接受劳务支付的现金	36,891,917.01	33,753,437.50	24,319,661.03	26,146,924.47
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	18,714,569.15	16,556,734.17	15,213,037.75	14,473,254.71
支付的各项税费	10,108,055.08	7,858,851.29	5,107,824.95	4,854,102.25
支付其他与经营活动有关的现金	10,952,672.83	9,623,870.26	6,583,473.10	4,878,255.39
经营活动现金流出小计	76,667,214.07	67,792,893.22	51,223,996.83	50,352,536.82
经营活动产生的现金流量净额	-9,382,754.72	-9,871,413.49	-14,518,506.10	-15,316,416.25
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	48,198.29	48,198.29	191,540.04	191,540.04
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	676,831.14	664,907.16	35,547.46	34,264.91
投资活动现金流入小计	725,029.43	713,105.45	227,087.50	225,804.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,382,080.07	8,213,521.07	4,485,640.16	4,126,285.43
投资支付的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
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	17,653,846.83	39,900,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	70,000,000.00		
投资活动现金流出小计	96,035,926.90	118,113,521.07	7,485,640.16	7,126,285.43
投资活动产生的现金流量净额	-95,310,897.47	-117,400,415.62	-7,258,552.66	-6,900,480.48
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	200,000.00			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	200,000.00			
取得借款收到的现金			10,000,000.00	10,000,000.00
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	200,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,700,000.00	23,600,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,085,117.48	8,050,602.48	9,959,305.00	9,959,305.00
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	1,500,000.00			

筹资活动现金流出小计	35,285,117.48	31,650,602.48	9,959,305.00	9,959,305.00
筹资活动产生的现金流量净额	-35,085,117.48	-31,650,602.48	40,695.00	40,695.00
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	-139,778,769.67	-158,922,431.59	-21,736,363.76	-22,176,201.73
加：期初现金及现金等价物余额	204,441,218.35	204,009,710.96	30,881,124.84	29,765,267.27
六、期末现金及现金等价物余额	64,662,448.68	45,087,279.37	9,144,761.08	7,589,065.54

法定代表人：程小彦

主管会计工作的负责人：杜光明

会计机构负责人：杜光明

## 合并所有者权益变动表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	40,000,000.00	181,533,489.88			4,028,800.08		31,677,432.44		515,563.15	257,755,285.55	30,000,000.00	14,314,639.88			1,371,167.09		13,063,167.82		451,367.19	59,200,341.98
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	40,000,000.00	181,533,489.88			4,028,800.08		31,677,432.44		515,563.15	257,755,285.55	30,000,000.00	14,314,639.88			1,371,167.09		13,063,167.82		451,367.19	59,200,341.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00	-40,000,000.00					7,265,046.38		29,686,314.75	36,951,361.13							3,739,425.94		-9,965.27	3,729,460.67
(一) 净利润							15,265,046.38		676,324.59	15,941,370.97							8,839,425.94		-9,965.27	8,829,460.67
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							15,265,046.38		676,324.59	15,941,370.97							8,839,425.94		-9,965.27	8,829,460.67
(三)所有者投入和减少资本									29,009,990.16	29,009,990.16										
1. 所有者投入资本									29,009,990.16	29,009,990.16										
2. 股份支付计入所有																				

者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配						-8,000,000.00			-8,000,000.00								-5,100,000.00		-5,100,000.00
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						-8,000,000.00			-8,000,000.00								-5,100,000.00		-5,100,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00	-40,000,000.00																	
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	80,000,000.00	141,533,489.88		4,028,800.08	38,942,478.82	30,201,877.90	294,706,646.68	30,000,000.00	14,314,639.88			1,371,167.09		16,802,593.76		441,401.92	62,929,802.65		

法定代表人：程小彦

主管会计工作的负责人：杜光明

会计机构负责人：杜光明

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

2010 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								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	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	40,000,000.00	181,533,489.88			4,028,800.08		31,159,200.68	256,721,490.64	30,000,000.00	14,314,639.88			1,371,167.09		12,340,503.77	58,026,310.74
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	40,000,000.00	181,533,489.88			4,028,800.08		31,159,200.68	256,721,490.64	30,000,000.00	14,314,639.88			1,371,167.09		12,340,503.77	58,026,310.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00					6,443,203.33	6,443,203.33							4,513,300.54	4,513,300.54
（一）净利润							14,443,203.33	14,443,203.33							9,613,300.54	9,613,300.54
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							14,443,203.33	14,443,203.33							9,613,300.54	9,613,300.54
（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						-8,000,000.00	-8,000,000.00							-5,100,000.00	-5,100,000.00
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						-8,000,000.00	-8,000,000.00							-5,100,000.00	-5,100,000.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00	-40,000,000.00													
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	80,000,000.00	141,533,489.88			4,028,800.08	37,602,404.01	263,164,693.97	30,000,000.00	14,314,639.88			1,371,167.09		16,853,804.31	16,853,804.31

法定代表人：程小彦

主管会计工作的负责人：杜光明

会计机构负责人：杜光明

## 杭州华星创业通信技术股份有限公司

### 财务报表附注

2010 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州华星创业通信技术有限公司整体变更设立。杭州华星创业通信技术有限公司成立于 2003 年 6 月 5 日，并以 2008 年 5 月 31 日为基准日整体变更设立为本公司。本公司于 2008 年 7 月 24 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330108000004579 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。根据 2010 年 3 月 27 日公司第一届董事会第十五次会议决议并经 2009 年度股东大会审议通过，公司于 2010 年 4 月 27 日以转增前的总股本 4,000.00 万股为基数，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本共计 4,000.00 万股，每股面值 1 元。公司于 2010 年 5 月 24 日完成工商变更登记，现有注册资本 8,000.00 万元，股份总数 8,000.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 6,000.00 万股；无限售条件的流通股份 A 股 2,000.00 万股。

本公司属通信服务业。经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：计算机软、硬件及系统集成技术开发、技术服务、成果转让，通信工程的承包，网络信息产品，机电产品的销售。

#### 二、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

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 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；当金融负债的现实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，根据其账面价值与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，与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。

### (九) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额 300 万元以下（不含）且账龄 3 年以上的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

#### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征组合
---------------	--------------

##### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

##### (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计

提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本的确定

(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和各项直接相关费用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

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十二) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	4-5	5	23.75-19.00
专用设备	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十四) 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。

##### 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者可销售状态时，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。

#### （十五）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)
应用软件	5
软件著作权	6

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，并进行减值测试。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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。

#### （十六）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。

#### （十七）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实义务，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实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。

#### (十八) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，



在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、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%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、12.5%、25%

#### （二）税收优惠及批文

1. 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税〔2000〕25号规定，本公司自行开发研制的软件产品销售先按17%的税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。

2. 根据财政部、国家税务总局财税字〔2000〕273号，控股子公司杭州智聚科技有限公司（以下简称智聚科技）的技术转让、技术开发收入在登记认定及中介机构鉴证并报主管地方税务局备案后，可减免其相应的营业税。

3. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕314号文、浙科发高〔2008〕250号文，本公司和控股子公司浙江明讯网络技术有限公司（以下简称明讯网络）被认定为高新技术企业，2008年-2010年按15%的税率计缴企

业所得税。根据浙江省信息产业厅文件浙信信（2006）248号文及杭州市滨江区国家税务局杭国税滨发（2007）29号文，控股子公司智聚科技被认定为软件企业，按12.50%的税率计缴企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
杭州鸿宇数字信息技术有限公司[注]	控股子公司	浙江省杭州市	服务业	100 万	技术开发、技术服务、成果转让：计算机软件、系统集成、数字信息产品、影像数据处理技术；其他无需报经审批的一切合法项目
智聚科技	全资子公司	浙江省杭州市	服务业	100 万	技术开发、技术服务、成果转让：信息产品；生产、销售：通讯网络增值软件(许可证有效期至 2011 年 12 月 27 日)；批发、零售：机电产品，信息产品；其他无需报经审批的一切合法项目
明讯网络	控股子公司	浙江省杭州市	服务业	2,000 万	技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：通信网络，计算机软、硬件、网络；设计、安装：计算机、通信网络工程；批发、零售：计算机及通信相关产品；其他无需报经审批的一切合法项目。

（续上表）

子公司全称	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
杭州鸿宇数字信息技术有限公司[注]	60 万		60	60	是
智聚科技	100 万		100	100	是
明讯网络	6,600 万		60	60	是

（续上表）

子公司全称	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中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
杭州鸿宇数字信息技术有限公司[注]	739,110.49		
智聚科技			

明讯网络	29,462,767.41		
------	---------------	--	--

[注]：以下简称鸿宇数字。

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司与明讯网络及明讯网络原有股东（李海斌、李嫚、杨剑雄、杨妙昌、吴明剑和倪国华）于 2010 年 3 月 29 日签订的《股权投资协议书》，并经本公司第一届董事会第十六次会议决议通过，本公司以 4,600 万元受让上述六个自然人持有的明讯网络 20% 股权，并对明讯网络增资 2,000 万元，转让和增资后本公司持有明讯网络 60% 的股权。股权转让基准日为 2010 年 4 月 30 日。本公司已于 2010 年 4 月 7 日支付股权转让款 1,960 万元，2010 年 4 月 20 日支付增资款 2,000 万元，并办理了相应的财产权交接手续及验资手续，于 2010 年 5 月 1 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2010 年 5 月起，将其纳入合并财务报表范围。

### (三) 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	当期期末净资产	当期净利润 (合并日至当期期末)
明讯网络	45,913,730.41	1,795,351.52

### (四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
明讯网络	45,691,314.62	合并成本 66,000,000.00 元与取得的享有被购买方可辨认净资产公允价值 20,308,685.38 元的差额

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2010 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2010 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2010 年 1 月 1 日—2010 年 6 月 30 日，上年同期指 2009 年 1 月 1 日—2009 年 6 月 30 日。母公司同。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			78,541.17			18,308.30
小 计			78,541.17			18,308.30
银行存款						
人民币			134,603,907.51			204,442,910.05
小 计			134,603,907.51			204,442,910.05
合 计			134,682,448.68			204,461,218.35

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末银行存款中包含项目保证金存款 20,000.00 元。

## 2. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	24,912,348.38	20.34	1,382,544.42	20.25	10,142,345.00	13.02	507,117.25	11.97
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								
其他不重大	97,587,899.88	79.66	5,445,270.93	79.75	67,745,326.72	86.98	3,727,739.09	88.03
合 计	122,500,248.26	100.00	6,827,815.35	100.00	77,887,671.72	100.00	4,234,856.34	100.00

#### 2) 账龄明细情况

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	112,978,721.57	92.23	5,648,936.08	71,078,216.75	91.26	3,553,910.84

1-2 年	8,387,893.69	6.85	838,789.37	6,809,454.97	8.74	680,945.50
2-3 年	1,133,633.00	0.92	340,089.90			
合 计	122,500,248.26	100.00	6,827,815.35	77,887,671.72	100.00	4,234,856.34

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
华为技术服务有限公司	非关联方	24,912,348.38	1 年以内及 1-2 年	20.34
中国移动通信集团河南有限公司	非关联方	7,844,191.88	1 年以内	6.40
中国移动通信集团设计院有限公司	非关联方	6,505,059.70	1 年以内及 1-2 年	5.31
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	非关联方	4,507,393.60	1 年以内及 1-2 年	3.68
中国联合网络通信有限公司湖南省分公司	非关联方	4,153,450.00	1 年以内	3.39
小 计		47,922,443.56		39.12

(4) 无其他应收关联方账款。

### 3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,906,921.48	100.00		1,906,921.48	384,518.10	100.00		384,518.10
合 计	1,906,921.48	100.00		1,906,921.48	384,518.10	100.00		384,518.10

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
杭州云灵建筑设计咨询有限公司	非关联方	401,560.80	1 年以内	预付委外费
上海软众信息科技有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	预付设备款

联芯科技有限公司	非关联方	277,000.00	1 年以内	预付设备款
深圳市易商仪器有限公司	非关联方	260,000.00	1 年以内	预付设备款
杭州汇特科技有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	预付材料款
小 计		1,388,560.80		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 4. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大								
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					6,196.00	0.40	6,196.00	6.22
其他不重大	1,772,655.45	100.00	107,358.02	100.00	1,544,168.03	99.60	93,420.51	93.78
合 计	1,772,655.45	100.00	107,358.02	100.00	1,550,364.03	100.00	99,616.51	100.00

##### 2) 账龄明细情况

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	1,458,803.12	82.29	72,940.16	1,220,578.30	78.73	61,028.91
1-2 年	298,689.19	16.85	29,868.92	323,426.59	20.86	32,342.66
2-3 年	15,163.14	0.86	4,548.94	163.14	0.01	48.94
5 年以上				6,196.00	0.40	6,196.00
合 计	1,772,655.45	100.00	107,358.02	1,550,364.03	100.00	99,616.51

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
中国移动通信集团浙江有限公司宁波分公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	5.64	投标保证金
浙江中信投资管理有限公司	非关联方	98,000.00	1-2 年	5.53	租房押金
中国移动通信集团江西有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	2.82	履约保证金
张维坤	员工	49,668.40	1 年以内	2.80	项目备用金
王楠	员工	44,878.00	1 年以内	2.53	项目备用金
小 计		342,546.40		19.32	

(4) 无其他应收关联方款项。

## 5. 存货

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	951,423.33		951,423.33	770,386.31		770,386.31
未完成劳务	7,966,864.47		7,966,864.47	1,855,591.99		1,855,591.99
库存商品	1,859,112.84		1,859,112.84	1,396,927.27		1,396,927.27
合 计	10,777,400.64		10,777,400.64	4,022,905.57		4,022,905.57

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
房租费	339,558.89	82,241.89
物管费	62,936.22	32,028.72
合 计	402,495.11	114,270.61



## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京鼎星众诚科技有限公司	权益法	3,000,000.00	4,749,445.91	4,697,959.33	9,447,405.24
合计		3,000,000.00	4,749,445.91	4,697,959.33	9,447,405.24

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
北京鼎星众诚科技有限公司	50.00	50.00				
合计						

[注]: 北京鼎星众诚科技有限公司以下简称鼎星科技。

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	22,209,403.21	7,807,789.25	625,727.06	29,391,465.40
专用设备	14,678,935.78	5,107,476.20	101,016.00	19,685,395.98
通用设备	6,666,938.43	1,839,184.05	524,711.06	7,981,411.42
运输工具	863,529.00	861,129.00		1,724,658.00
2) 累计折旧小计	8,294,419.39	3,656,598.39	294,064.35	11,656,953.43
专用设备	4,813,932.07	2,003,061.63	57,711.30	6,759,282.40
通用设备	2,811,725.13	1,372,499.37	236,353.05	3,947,871.45
运输工具	668,762.19	281,037.39		949,799.58
3) 账面净值小计	13,914,983.82	7,807,789.25	3,988,261.10	17,734,511.97
专用设备	9,865,003.71	5,107,476.20	2,046,366.33	12,926,113.58

通用设备	3,855,213.30	1,839,184.05	1,660,857.38	4,033,539.97
运输工具	194,766.81	861,129.00	281,037.39	774,858.42
4) 减值准备小计				
专用设备				
通用设备				
运输工具				
5) 账面价值合计	13,914,983.82	7,807,789.25	3,988,261.10	17,734,511.97
专用设备	9,865,003.71	5,107,476.20	2,046,366.33	12,926,113.58
通用设备	3,855,213.30	1,839,184.05	1,660,857.38	4,033,539.97
运输工具	194,766.81	861,129.00	281,037.39	774,858.42

本期折旧额为 2,210,613.54 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
专用设备	1,562,820.24
小 计	1,562,820.24

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计		5,777,500.00		5,777,500.00
应用软件		5,000.00		5,000.00
软件著作权		5,772,500.00		5,772,500.00
2) 累计摊销小计		160,597.21		160,597.21
应用软件		249.99		249.99

软件著作权		160,347.22		160,347.22
3) 账面净值小计		5,616,902.79		5,616,902.79
应用软件		4,750.01		4,750.01
软件著作权		5,612,152.78		5,612,152.78
4) 减值准备小计				
应用软件				
软件著作权				
5) 账面价值合计		5,616,902.79		5,616,902.79
应用软件		4,750.01		4,750.01
软件著作权		5,612,152.78		5,612,152.78

本期摊销额 160,597.21 元。

(2) 开发项目支出

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	
四网同测的无线网络测试系统		4,204,378.84			4,204,378.84
小 计		4,204,378.84			4,204,378.84

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 65.94%。

(3) 对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项价值 100 万以上的无形资产的评估机构和评估方法的说明

本期新增的软件著作权系本公司对非同一控制下企业合并而取得的明讯网络原未在财务账面反映的软件著作权在购买日的公允价值，在编制合并报表时作为本公司的无形资产；该无形资产的现值业经浙江勤信资产评估有限公司采用收益现值法进行评估，并于 2010 年 6 月 10 日出具浙勤评报（2010）231 号《资产评估报告》。

10. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
智聚科技	252,663.50			252,663.50	
明讯网络		45,691,314.62		45,691,314.62	
合计	252,663.50	45,691,314.62		45,943,978.12	

## 11. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,030,085.75	653,123.86
合计	1,030,085.75	653,123.86
递延所得税负债		
企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产的公允价值高于计税基础	882,405.29	
合计	882,405.29	

### (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	金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	6,827,815.35
小计	6,827,815.35
应纳税暂时性差异	
企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产的公允价值高于计税基础	5,882,701.94
小 计	5,882,701.94

## 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		18,600,000.00
信用借款		5,000,000.00
合 计		23,600,000.00

### 13. 应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付委外费	10,301,674.42	6,433,695.31
应付设备租赁费	1,606,000.00	
材料采购款	969,330.00	1,781,076.50
其他	163,487.66	304,182.15
合 计	13,040,492.08	8,518,953.96

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 14. 预收款项

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	298,734.00	2,041,347.00
合 计	298,734.00	2,041,347.00

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 15. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		14,770,812.36	12,117,170.86	2,653,641.50
职工福利费		1,547,926.51	1,533,384.53	14,541.98
社会保险费	1,154,441.40	4,387,292.88	4,247,597.60	1,294,136.68

其中：医疗保险费	464,261.40	1,472,866.54	1,512,945.34	424,182.60
基本养老保险费	569,794.55	2,445,495.29	2,281,008.60	734,281.24
失业保险费	75,462.99	312,406.79	291,599.52	96,270.26
工伤保险费	22,488.55	66,491.62	65,558.13	23,422.04
生育保险费	22,433.91	90,032.64	96,486.01	15,980.54
住房公积金	62,496.90	850,474.29	742,225.12	170,746.07
其他	30,930.09	56,247.41	74,191.04	12,986.46
合计	1,247,868.39	21,612,753.45	18,714,569.15	4,146,052.69

## 16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-611,988.44	616,395.50
营业税	1,850,995.64	1,774,815.48
企业所得税	1,815,553.56	1,414,946.67
个人所得税	127,118.96	749,379.76
城市维护建设税	125,173.39	273,904.29
水利建设专项资金	20,394.16	33,829.84
教育费附加	48,310.24	71,442.58
地方教育附加	44,717.34	67,099.10
印花税	18,435.38	156.49
合计	3,438,710.23	5,001,969.71

## 17. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		37,108.11
合计		37,108.11

## 18. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,042,794.41	654,203.55
员工已报销未支付款项	5,128,423.58	4,799,956.35
收购明讯网络股权款	26,400,000.00	
合 计	32,571,217.99	5,454,159.90

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
陈劲光		3,400.00
程小彦	2,400.00	2,400.00
小 计	2,400.00	5,800.00

## 19. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 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						
	其中:						
	境内法人持股						
	境内自然人持股	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	60,000,000.00
	4. 外资持股						
	其中:						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00	60,000,000.00

(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00
(三) 股份总数		40,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	80,000,000.00

## (2) 股本变动情况说明

根据 2010 年 3 月 27 日公司第一届董事会第十五次会议决议并经 2009 年度股东大会审议通过，公司以转增前的总股本 4,000.00 万股为基数，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本共计 4,000.00 万股，每股面值人民币 1 元。上述转增股本业经天健会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 5 月 6 日出具天健验（2010）115 号《验资报告》。公司于 2010 年 5 月 24 日办妥工商变更登记手续。

## 20. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	181,533,489.88		40,000,000.00	141,533,489.88
合计	181,533,489.88		40,000,000.00	141,533,489.88

### (2) 其他说明

资本溢价（股本溢价）本期减少系用于转增股本，详见本财务报表附注五股本之说明。

## 21. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,028,800.08			4,028,800.08
合计	4,028,800.08			4,028,800.08



## 22. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,677,432.44	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	31,677,432.44	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,265,046.38	—
减：应付普通股股利	8,000,000.00	
期末未分配利润	38,942,478.82	

## (2) 其他说明

根据 2010 年 4 月 19 日股东大会审议通过的 2009 年度利润分配方案，向全体股东派发现金股利 8,000,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入、营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	75,754,284.94	57,995,671.63
其他业务收入	360,870.00	628,209.40
营业成本	44,295,536.60	33,124,027.85

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信服务业	75,754,284.94	44,216,031.06	57,995,671.63	33,081,487.37
小 计	75,754,284.94	44,216,031.06	57,995,671.63	33,081,487.37

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	66,421,612.34	39,997,010.69	49,256,612.57	27,537,853.68
系统产品	9,332,672.60	4,219,020.37	8,739,059.06	5,543,633.69
小 计	75,754,284.94	44,216,031.06	57,995,671.63	33,081,487.37

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北	2,263,688.90	1,249,545.56	2,523,728.98	1,263,143.04
华北	14,268,455.78	7,519,128.66	11,380,915.50	5,344,834.63
华东	27,173,313.70	16,218,987.28	14,620,834.62	8,526,992.20
华南	3,222,920.20	1,731,451.06	8,026,451.09	5,637,997.47
华中	10,916,345.90	6,179,033.93	9,071,683.64	4,547,595.23
西北	5,914,808.34	4,178,601.40	5,354,119.84	3,284,509.65
西南	11,994,752.12	7,139,283.17	7,017,937.96	4,476,415.15
小 计	75,754,284.94	44,216,031.06	57,995,671.63	33,081,487.37

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
华为技术服务有限公司	7,337,544.64	9.64
中国联合网络通信有限公司湖南省分公司	4,179,118.00	5.49
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	3,630,100.85	4.77
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	2,779,127.60	3.65
中国移动通信集团吉林有限公司	2,233,399.00	2.93
小 计	20,159,290.09	26.48

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准

营业税	3,353,435.15	2,473,528.31	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	169,926.72	215,941.33	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	113,359.40	92,546.71	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	68,672.52	61,697.80	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	3,705,393.79	2,843,714.15	

### 3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,089,504.39	1,568,632.29
合 计	1,089,504.39	1,568,632.29

### 4. 投资收益

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,251,034.60	-34,454.55
合 计	4,251,034.60	-34,454.55

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
鼎星科技	4,251,034.60	-34,454.55
小 计	4,251,034.60	-34,454.55

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 5. 营业外收入

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	5,135.10	723.19
其中：固定资产处置利得	5,135.10	723.19

政府补助	3,511,571.10	2,085,997.49
其他	17,352.65	42,565.69
合 计	3,534,058.85	2,129,286.37

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
增值税超税负返还	931,571.10	857,997.49	财税〔2000〕25号
上市奖励资金	400,000.00		杭财企〔2009〕1272号、杭政办函〔2010〕52号
第二批“信息港”产业发展项目剩余资助资金	180,000.00		杭财企〔2009〕1373号
扩大内需中央投资地方切块电子信息产业项目贴息补助资金	2,000,000.00		浙发改高技〔2009〕708号、杭发改高技〔2009〕225号
创新基金无偿资助资金		220,000.00	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、杭州高新区管委会
企业股份制改造补助款		200,000.00	杭高新〔2007〕369号
“信息港”产业发展项目配套资金		270,000.00	区发改〔2009〕9号、区财〔2009〕11号
信息服务业发展专项资金		300,000.00	杭财企〔2008〕1354号
减负解困促发展扶持资金		238,000.00	中共杭州市委办公厅、杭州市人民政府办公厅市委办发〔2009〕37号
小 计	3,511,571.10	2,085,997.49	

## 6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	140,443.17	94,999.20
其中：固定资产处置损失	140,443.17	94,999.20
对外捐赠	50,000.00	
水利建设专项资金	63,717.81	27,114.27
其他	44,751.73	220,000.00
合 计	298,912.71	342,113.47

## 7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,450,033.24	2,151,851.80
递延所得税调整	-153,765.25	-232,185.79
合 计	2,296,267.99	1,919,666.01

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的财政补助款及奖励款	2,580,000.00
收取的出租固定资产押金	420,000.00
经营租赁收入	151,450.00
其他	136,728.80
合 计	3,288,178.80

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	1,785,825.57
研发费	420,418.84
办公费	1,976,460.39
业务费	3,434,056.37
租赁费	1,316,267.85
会务费	689,338.00
中介及咨询费	504,944.00
维修费	117,851.47

其他	707,510.34
合 计	10,952,672.83

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息收入	676,831.14
合 计	676,831.14

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
购买三个月以上的定期存款支付的现金	70,000,000.00
合 计	70,000,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还暂借款	1,500,000.00
合 计	1,500,000.00

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,941,370.97	8,829,460.67
加: 资产减值准备	1,089,504.39	1,568,632.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,041,285.37	1,740,458.57

无形资产摊销	160,597.21	
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)	135,308.07	94,276.01
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)	-628,821.77	258,507.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,251,034.60	34,454.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-153,765.25	-232,185.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	882,405.29	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,754,253.10	-1,736,176.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-36,881,031.27	-27,494,825.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,035,679.97	2,418,892.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,382,754.72	-14,518,506.10
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	64,662,448.68	9,144,761.08
减: 现金的期初余额	204,441,218.35	30,881,124.84
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	-139,778,769.67	-21,736,363.76

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	66,000,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	39,600,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-21,946,153.17	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	17,653,846.83	
④ 取得子公司的净资产	44,118,378.89	
流动资产	54,679,392.42	
非流动资产	2,464,615.70	
流动负债	13,025,629.23	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数



1) 现金	64,662,448.68	9,144,761.08
其中：库存现金	78,541.17	46,821.69
可随时用于支付的银行存款	64,583,907.51	9,097,939.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	64,662,448.68	9,144,761.08

#### (4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

期末银行存款中有三个月以上的定期存款 70,000,000.00 元，项目保证金存款 20,000.00 元，均系不属于现金及现金等价物的货币资金。

#### (四) 资产减值准备明细

##### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,334,472.85	2,600,700.52			6,935,173.37
合 计	4,334,472.85	2,600,700.52			6,935,173.37

##### 2. 其他说明

本期计提数中包含新纳入合并报表范围的明讯网络收购基准日的坏账准备余额 1,511,196.13 元。

## 六、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 最终控制方

自然人姓名	与本公司关系	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
程小彦	实际控制人	22.20	22.20

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位	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 (%)
合营企业							
鼎星科技	有限责任公司	北京	程小彦	制造业	600.00	50.00	50.00

(续上表)

被投资单位	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	关联关系	组织机构代码
合营企业							
鼎星科技	1,980.49	71.08	1,909.41	1,229.45	939.59	合营企业	69004577-4

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
陈劲光	持有本公司 9.60% 股份的自然人股东	

### (二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

鼎星科技	采购	产品	市价	2,482,051.28	28.21		
------	----	----	----	--------------	-------	--	--

### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	程小彦	2,400.00	2,400.00
	陈劲光		3,400.00
小 计		2,400.00	5,800.00

### (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额（万元）
本期数	15	14	93.03
上年同期数	15	14	91.80

## 八、股份支付

本公司无股份支付事项。

## 九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

### (二) 经营租赁

#### 1. 重大经营租入

公司办公经营场所以经营租赁方式取得,以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额
1 年以内	698,141.58
小 计	698,141.58

2. 经营租出固定资产详见本附注报表项目注释固定资产之说明。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	14,625,245.60	16.61	868,189.28	17.06	10,142,345.00	13.27	507,117.25	12.27
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								
其他不重大	73,436,980.15	83.39	4,220,892.49	82.94	66,270,902.54	86.73	3,626,850.63	87.73
合 计	88,062,225.75	100.00	5,089,081.77	100.00	76,413,247.54	100.00	4,133,967.88	100.00

2) 账龄明细情况

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	78,860,548.06	89.55	3,943,027.40	70,147,137.57	91.80	3,507,356.88
1-2 年	8,072,244.69	9.17	807,224.47	6,266,109.97	8.20	626,611.00
2-3 年	1,129,433.00	1.28	338,829.90			

合 计	88,062,225.75	100.00	5,089,081.77	76,413,247.54	100.00	4,133,967.88
-----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
华为技术服务有限公司	非关联方	14,625,245.60	1 年以内及 1-2 年	16.61
中国移动通信集团设计院有限公司	非关联方	6,505,059.70	1 年以内及 1-2 年	7.39
中国联合网络通信有限公司湖南省分公司	非关联方	4,153,450.00	1 年以内	4.72
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	非关联方	3,838,769.85	1 年以内	4.36
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	非关联方	3,477,896.00	1 年以内及 1-2 年	3.95
小 计		32,600,421.15		37.03

(4) 无其他应收关联方账款。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大								
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					6,196.00	0.41	6,196.00	6.43
其他不重大	1,463,132.31	100.00	86,092.71	100.00	1,502,069.63	99.59	90,234.94	93.57
合 计	1,463,132.31	100.00	86,092.71	100.00	1,508,265.63	100.00	96,430.94	100.00

2) 账龄明细情况

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	1,204,410.52	82.32	60,220.53	1,199,440.44	79.53	59,972.02
1-2 年	258,721.79	17.68	25,872.18	302,629.19	20.06	30,262.92
5 年以上				6,196.00	0.41	6,196.00
合 计	1,463,132.31	100.00	86,092.71	1,508,265.63	100.00	96,430.94

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
中国移动通信集团浙江有限公司宁波分公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.83	投标保证金
浙江中信投资管理有限公司	非关联方	98,000.00	1-2 年	6.70	租房押金
中国移动通信集团江西有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年	3.42	履约保证金
张维坤	员工	49,668.40	1 年以内	3.39	项目备用金
王楠	员工	44,878.00	1 年以内	3.07	项目备用金
小 计		342,546.40		23.41	

(4) 无其他应收关联方款项。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
鸿宇数字	成本法	600,000.00	300,000.00	300,000.00	600,000.00
智聚科技	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
明讯网络	成本法	66,000,000.00		66,000,000.00	66,000,000.00
鼎星科技	权益法	3,000,000.00	4,749,445.91	4,251,034.60	9,000,480.51
合 计		70,600,000.00	6,049,445.91	70,551,034.60	76,600,480.51

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
鸿宇数字	60.00	60.00				
智聚科技	100.00	100.00				
明讯网络	60.00	60.00				
鼎星科技	50.00	50.00				
合 计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	66,156,445.80	57,317,469.47
其他业务收入		216,509.40
营业成本	39,544,913.15	32,206,295.56

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信服务业	66,156,445.80	39,544,913.15	57,317,469.47	32,168,505.08
小 计	66,156,445.80	39,544,913.15	57,317,469.47	32,168,505.08

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	56,823,773.20	35,325,892.78	47,334,403.57	26,512,866.82
系统产品	9,332,672.60	4,219,020.37	9,983,065.90	5,655,638.26
小 计	66,156,445.80	39,544,913.15	57,317,469.47	32,168,505.08

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北	2,253,688.90	1,249,142.81	2,522,417.42	1,231,952.58
华北	10,421,152.06	5,673,037.96	10,794,480.79	4,810,142.42
华东	23,066,402.28	14,193,221.11	15,829,979.36	8,813,433.07
华南	3,222,920.20	1,731,451.06	7,799,754.74	5,505,797.20
华中	10,499,127.90	6,111,388.76	8,602,726.32	4,354,980.38
西北	5,478,422.34	3,787,911.63	4,769,443.28	3,059,070.18
西南	11,214,732.12	6,798,759.82	6,998,667.56	4,393,129.25
小 计	66,156,445.80	39,544,913.15	57,317,469.47	32,168,505.08

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
华为技术服务有限公司	5,265,785.60	7.96
中国联合网络通信有限公司湖南省分公司	4,179,118.00	6.32
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	3,630,100.85	5.49
中国移动通信集团吉林有限公司	2,233,399.00	3.38
深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司	1,981,118.00	2.99
小 计	17,289,521.45	26.14

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,251,034.60	-34,454.55
合 计	4,251,034.60	-34,454.55

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
-------	-----	-------



鼎星科技	4,251,034.60	-34,454.55
小 计	4,251,034.60	-34,454.55

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,443,203.33	9,613,300.54
加：资产减值准备	944,775.66	1,594,459.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,851,712.22	1,675,502.99
无形资产摊销		
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)	133,222.39	94,276.01
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)	-651,412.79	259,790.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,251,034.60	34,454.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-143,267.09	-225,940.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,487,810.77	-1,796,762.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,791,342.97	-28,019,803.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,080,541.13	1,454,306.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,871,413.49	-15,316,416.25

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	45,087,279.37	7,589,065.54
减：现金的期初余额	204,009,710.96	29,765,267.27
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	-158,922,431.59	-22,176,201.73

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

###### 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	-135,308.07	
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（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）	2,580,000.00	
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期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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,399.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,367,292.85	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	376,212.54	
少数股东权益影响额(税后)	1,384.08	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,989,696.23	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.82	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06	0.17	0.17

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,265,046.38
非经常性损益	B	1,989,696.23
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,275,350.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	257,239,722.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	262,205,578.92
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.06%

### 3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,265,046.38
非经常性损益	B	1,989,696.23
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	13,275,350.15
期初股份总数	D	40,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	40,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E \times G/K - H \times I/K - J$	80,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.17

### 4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

##### 1. 资产负债表项目

(1) 货币资金期末数较期初数减少 34.13%，主要系支付投资款、股利、项目费用、固定资产采购款以及归还借款所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 57.05%，主要系由于公司本期收购子公司、业务量增加以及根据公司业务特性按照完工百分比法确认的收入增长所致。

(3) 预付账款期末数较期初数增加 3.96 倍，主要系公司采购设备、材料、招聘人才预付款增加所致。

(4) 存货期末数较期初数增加 1.68 倍，主要系期末未完工项目数量较期初增加较多及本期新收购子公司相应存货增加。

(5) 其他流动资产期末数较期初数增加 2.52 倍，主要系公司预付了 2010 年第三季度的房租所致。

(6) 长期股权投资期末数较期初数增长 98.92%，主要系本公司合营企业鼎星科技实现净损益产生的所有者权益变动，本公司采用权益法按照持股比例计算应享有的份额增加长期股权投资所致。

(7) 无形资产期末数较期初数增加 5,616,902.79 元，主要系本公司对非同一控制下企业合并中取得的明讯网络原未在财务账面反映的软件著作权在购买日的公允价值，在编制合并报表时作为本公司无形资产所致。

(8) 开发支出期末数较期初数增加 4,204,378.84 元，主要系公司本期使用募集资金开展募投研发项目所致。

(9) 商誉期末数较期初数增幅较大，主要系公司本期非同一控制下企业合并取得明讯网络的合并成本与 2010 年 4 月 30 日明讯网络可辨认净资产公允价值 60% 份额的差额形成商誉所致。

(10) 递延所得税资产期末数较期初数增长 57.72%，主要系应收账款增加相应的坏账准备增加所致。

(11) 短期借款期末数较期初数减少 100.00%，主要系公司货币资金较为充足，归还了全部银行贷款所致。

(12) 应付账款期末数较期初数增长 53.08%，主要系期末未完工项目较期初增加较多，部分未完工项目的成本尚未结算予以暂估所致。

(13) 预收账款期末数较期初数减少 85.37%，主要系相关项目在本期已开始执行并确认收入而转销了预收账款所致。

(14) 应付职工薪酬期末数较期初数增加 2.32 倍，主要系本期末计提了 2010 年上半年度奖金而 2009 年度奖金已在当年发放所致。

(15) 应交税费期末数较期初数减少 31.25%，主要系本期原材料、固定资产采购较多使可抵扣的增值税进项税额较大所致。

(16) 应付利息期末数较期初数减少 100.00%，主要系公司清偿借款，期末无应付利息所致。

(17) 其他应付款期末数较期初数增加 4.97 倍，主要系应付收购明讯网络股权款 2,640.00 万元所致。

(18) 实收资本期末数较期初数增长 100%，主要系本期公司向全体股东以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本共计 4,000 万股所致。

## 2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 29.84%，主要系公司处于快速发展阶段，本期技术服务收入较上年同期增长以及本期新收购明讯网络相应 5-6 月收入合并入本公司所致。营业成本本期数较上年同期数增长 33.73%，主要系随着公司营业收入的增长，营业成本也相应增长所致。

(2) 营业税金及附加本期数较上年同期数增长 30.30%，主要系由于收入增长导致应交流转税额及附加税费相应增长所致。

(3) 销售费用本期数较上年同期数增加 1.25 倍，主要系公司为了拓展市场，增加了销售人员，相应销售员工资、福利、差旅费、业务费、会务费等支出增加及本期新收购子公司所致。

(4) 资产减值损失本期数较上年同期数减少 30.54%，主要系应收款余额增加较上年同期下降，计提的坏账准备下降所致。

(5) 投资收益本期数较上年同期数增幅较大，主要系公司对合营企业鼎星科技按照权益法核算的投资收益增加所致。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数增长 65.97%，主要系本期收到政府补助较多所致。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长程小彦先生签名的2010 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司负责人程小彦先生、主管会计工作负责人杜光明先生、会计机构负责人杜光明先生（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

杭州华星创业通信技术股份有限公司

董事长：程小彦

二〇一〇年八月十二日