

河北恒信移动商务股份有限公司

HEBEI HENGXIN MOBILE BUSINESS CO.,LTD.

河北省石家庄市开发区天山大街副69号



2010 年半年度报告全文

股票简称：恒信移动

股票代码：300081

2010 年 8 月 25 日

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	20
第五节 股本变动及股东情况	22
第六节 董事、监事和高级管理人员情况	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件	95

第一节 重要提示

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。

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。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人孟宪民、主管会计工作负责人陈伟及会计机构负责人(会计主管人员)陈伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、 公司基本情况简介

(一) 公司中、英文名称及缩写:

公司名称: 河北恒信移动商务股份有限公司

英文名称: HEBEI HENGXIN MOBILE BUSINESS CO., LTD.

英文缩写: HXYD

(二) 法定代表人: 孟宪民

(三) 联系人及联系方式:

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈伟	石慧
联系地址	北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号	北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号
电话	13811739605	13811739605
传真	010-88846818	010-88846818
电子信箱	office@hxgro.com	office@hxgro.com

(四) 公司注册地址: 河北省石家庄市开发区天山大街副 69 号

公司办公地址: 河北省石家庄市建设南大街 80 号恒辉大厦, 邮政编码: 050021

公司互联网网址: <http://www.hxgro.com>

公司电子信箱: office@hxgro.com

(五) 公司选定的信息披露报刊名称: 《中国证券报》、《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: 公司董事会秘书办公室

(六) 股票上市证券交易所, 股票简称和股票代码:

股票简称	恒信移动
股票代码	300081
上市证券交易所	深圳证券交易所

(七) 持续督导机构：平安证券股份有限公司

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	488,638,569.72	415,466,001.06	17.61%
营业利润	11,504,289.32	14,880,427.23	-22.69%
利润总额	12,061,220.10	16,337,317.73	-26.17%
归属于普通股股东的净利润	10,479,460.12	13,756,747.90	-23.82%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,494,486.37	13,566,563.75	-22.64%
经营活动产生的现金流量净额	-95,176,117.86	-7,978,917.62	-1,092.84%
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	924,952,615.04	393,748,477.87	134.91%
所有者权益 (或股东权益)	775,892,942.32	152,383,482.20	409.17%
股本	67,000,000.00	50,000,000.00	34.00%

(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	0.20	0.28	-28.57%
稀释每股收益	0.20	0.28	-28.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.20	0.27	-25.93%

加权平均净资产收益率	4.03%	12.08%	-8.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.04%	11.91%	-7.87%
每股经营活动产生的现金流量净额	-1.42	-0.16	-787.50%
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	11.58	3.05	279.67%

(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-35.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,000.00
非经常性损益对所得税的影响合计	8.75
合计	-15,026.25

第三节 董事会报告

一、报告期内经营情况

(一) 公司总体经营情况

2010 年是中国 3G 业务全面铺开的一年，也是公司向 3G 市场全面进军的关键一年，恰逢此时，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]533 号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）1700 万股，发行价格为 38.78 元/股，募集资金总额为 65,926 万元，扣除发行费用 4,623 万元，实际募集资金净额为 61,303 万元，并经深圳证券交易所“深证上[2010]156 号”文件同意，公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 5 月 20 日在深圳证券交易所创业板正式上市挂牌交易，上市募集的资金为公司今后实现规划目标奠定了坚实的基础。

公司致力于构建移动信息产品的销售服务通道，将移动信息终端和移动信息服务通过各种形式的渠道有效的展示在用户面前，满足不同用户的需求，为达成这一目标，公司积极的寻找、创造，并且构建了各类移动信息产品和服务，形成了一种独特的商业模式以及强大的信息集成技术能力。今年上半年，公司作为移动信息的传递者，继续发挥移动信息终端与业务的集成销售的优势，不断拓展与运营商在各个业务上的合作广度及深度，尤其是在个人移动终端产品集成销售与服务业务方面取得了较快的发展，移动定制终端业务实现向全国范围拓展。今年是运营商 3G 通信业务发展起步之年，公司在资金、技术、人员等方面都加大了投入力度，做了相应的准备，在个人移动信息业务销售与服务方面，公司技术部、平台运营部加大力度对新业务进行研发，并在广西率先建立了移动视频互动业务平台，作为 3G 视频互动业务的试点；公司继续拓展行业信息化业务应用，农政通业务在全国逐渐展开，并承接了广东政企通、河北社区通等多项新业务。

募投项目方面，公司按计划进行移动商业信息平台的建设，作为移动商业信息平台重要组成部分之一的 G3 商街业务力图通过移动通信网络在商家和个人用户之间建立一条互联沟通纽带，是公司在移动电子商务方面的新业务探索，目前已经与河北移动就该项目签订了合作协议，并开始了试商用推广，增加了多种形式功能的业务展示体验设施，并完成了与移动

运营商网络接口的连通测试，推出了业务配套的软硬件产品，获得了商家和用户的普遍认可，业务发展势头良好。目前在河北地区使用公司 G3 商街业务的商家已超过两百家，个人注册用户近三万人。

从 2009 年开始，中国正式进入 3G 时代，经过一年多的发展，目前国内 3G 终端尤其是 TD-SCDMA 终端的品种仍然有限，缺乏集成了各种专业信息业务的移动终端，不能满足个人和行业用户的需求，因此中国移动提出了促进 TD 终端和 TD 信息业务的发展政策。公司一直从事移动信息产品的集成销售服务业务，在移动信息和终端的集成捆绑销售方面有着丰富的商业经验，在终端软件应用和信息服务平台技术方面均积累了长期的技术经验。鉴于 TD 网络下的信息业务应用专业终端是一个特定的细分市场，公司决定利用后台信息集成的优势，开发移动信息业务深度捆绑的 TD 专业终端，做为移动信息业务的承载终端，根据个人和行业用户的不同应用需求，内置了不同的应用软件。这是公司将移动终端和移动信息服务业务紧密结合的有益尝试，目前该终端已经投放市场，并取得了一定的收益。在此项业务上，公司定位于 TD 移动终端的产品定义和设计定型的工作，产成品全部通过委托加工的方式生产。

公司在报告期内加大了销售网络建设和研究开发投入，但获得收益还有一定时间的滞后，因而报告期内的营业收入增加幅度没有投入增加的幅度大，净利润有所下降。报告期内，公司实现营业收入 48,863.86 万元，比去年同期增长 17.61%；营业利润和利润总额分别为 1,150.43 万元和 1,206.12 万元，比去年同期分别下降了 22.69% 和 26.17%，实现净利润 1,030.18 万元，比去年同期下降了 26.27%。

（二）主要财务数据及变动分析

1、资产、负债、所有者权益变动情况说明

项目	2010 年 6 月 30 日		2009 年 12 月 31 日		变动比例
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例	
流动资产	86,962.29	94.02%	34,638.47	87.97%	151.06%
货币资金	56,157.86	60.71%	10,677.32	27.12%	425.95%

应收账款	8,267.27	8.94%	5,300.09	13.46%	55.98%
预付款项	8,828.72	9.55%	5,764.72	14.64%	53.15%
其他应收款	1,296.75	1.40%	1,070.11	2.72%	21.18%
存货	12,411.69	13.42%	11,826.22	30.03%	4.95%
非流动资产：	5,532.97	5.98%	4,736.38	12.03%	16.82%
固定资产	2,414.98	2.61%	2,373.71	6.03%	1.74%
无形资产	1,486.94	1.61%	1,310.77	3.33%	13.44%
开发支出	667.95	0.72%	339.56	0.86%	96.71%
商誉	330.14	0.36%	330.14	0.84%	0.00%
长期待摊费用	548.99	0.59%	311.93	0.79%	76.00%
递延所得税资产	83.97	0.09%	70.27	0.18%	19.49%
资产总计	92,495.26	100.00%	39,374.85	100.00%	134.91%
流动负债	14,787.37	15.99%	24,000.14	60.95%	-38.39%
短期借款	500.00	0.54%	4,161.35	10.57%	-87.98%
应付票据	7,176.00	7.76%	9,089.20	23.08%	-21.05%
应付账款	5,445.72	5.89%	8,408.07	21.35%	-35.23%
预收款项	439.36	0.48%	796.85	2.02%	-44.86%
应付职工薪酬	610.35	0.66%	774.20	1.97%	-21.16%
应交税费	87.74	0.09%	409.55	1.04%	-78.58%
其他应付款	528.21	0.57%	360.92	0.92%	46.35%
负债合计	14,787.37	15.99%	24,000.14	60.95%	-38.39%
实收资本（或股本）	6,700.00	7.24%	5,000.00	12.70%	34.00%
资本公积	59,688.34	64.53%	85.34	0.22%	69841.81%
盈余公积	572.65	0.62%	572.65	1.45%	0.00%
未分配利润	10,628.30	11.49%	9,580.35	24.33%	10.94%
所有者权益合计	77,707.89	84.01%	15,374.71	39.05%	405.43%
负债和所有者权益总计	92,495.26	100.00%	39,374.85	100.00%	134.91%

(1) 货币资金比期初增加425.95%，主要是由于公司发行新股，募集资金净额6.13亿余元。

(2) 应收账款比期初增加55.98%，比去年同期增长15.72%，主要是由于公司业务拓展，销售收入增长导致报告期末未收回应收销货款增长；同时移动运营商销售回款具有季节性特点，中期的应收账款余额较年末余额偏高。

(3) 预付款项比期初增加53.15%，主要系公司本年在全国范围内销售规模增加，预付

采购款增加。

(4) 开发支出比期初增加96.71%，主要是由于报告期内通过对募投项目的实施，产生符合资本化条件的项目，随着对该项目的投入，开发支出也随之增加。

(5) 长期待摊费用比期初增加76.00%，主要是由于报告期内新开门店和重新续租增加，导致长期待摊费用有所增加。今年上半年，河北省各大中城市都在进行大规模的城市改造，拆迁涉及的地区范围广，使各城市商铺紧俏，且租金增长幅度很大，所以，租金成本是长期待摊费用增加的重要因素。

(6) 短期借款比期初减少87.98%，主要是公司在报告期内偿还了大部分银行贷款。

(7) 应付账款比期初减少了35.23%，主要是由于在本报告期末支付了一些供应商的货款。

(8) 预收款项比期初减少了44.86%，主要是由于：报告期内加快对业务收入的发货与结算，经营活动定金周期缩短，致使预收账款比上年末有较大幅度的降低。

(9) 应交税费比期初减少了78.58%，主要是由于：报告期所得税低于上年末应缴所得税。

(10) 其他应付款比期初增加了46.35%，主要是由于本年新增合作代理商的业务保证金。

(11) 实收资本比期初增加了34%，主要是由于公司发行新股1700万股。

(12) 资本公积比期初增加了69841.81%，主要是由于公司发行新股溢价较高。

2、利润构成和情况分析：

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减
营业收入	48,863.86	41,546.60	17.61%
营业成本	36,422.36	32,460.14	12.21%
营业税金及附加	420.33	357.55	17.56%
销售费用	8,620.88	5,715.70	50.83%
管理费用	1,908.38	1,331.53	43.32%
财务费用	264.68	119.42	121.64%
资产减值损失	76.80	74.22	3.47%
营业利润	1,150.43	1,488.04	-22.69%

营业外收入	57.20	149.57	-61.76%
营业外支出	1.50	3.89	-61.44%
利润总额	1,206.12	1,633.73	-26.17%
所得税费用	175.94	236.57	-25.63%
净利润	1,030.18	1,397.16	-26.27%

(1) 销售费用比上年同期增加 2905.18 万元，增加幅度达到 50.83%，主要是由于公司业务向全国拓展，营销网络建设投入加大，销售规模扩大，同时公司在河北地区建立了下达县乡的直销队伍，直接面向消费者销售移动信息终端和移动业务。销售人员比去年同期增加 800 多人，人员工资社保、差旅费、广告费等增加导致销售费用增长。

(2) 管理费用比上年同期增加 576.85 万元，增加幅度达到 43.32%，其中研发投入比上年同期增加 661.52 万元，增长 102.89%。由于管理得当，报告期内除研发费用以外的其他管理费用支出比去年同期下降了 84.67 万元，下降幅度为 12.30%。

(3) 财务费用比上年同期增加 145.26 万元，增加幅度为 121.64%，增长的主要原因银行承兑汇票的开票手续费增加了 51.14 万元，报告期比上年同期新增短期贷款较多，造成本期利息支出比上年增长了 151.49 万元。

3、现金流量

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	-9,517.61	-797.89	-1092.84%
经营活动现金流入小计	55,110.75	48,969.46	12.54%
经营活动现金流出小计	64,628.36	49,767.35	29.86%
投资活动产生的现金流量净额	-1,512.86	-665.82	-127.22%
投资活动现金流入小计	1.97	1.14	72.49%
投资活动现金流出小计	1,514.83	666.96	127.13%
筹资活动产生的现金流量净额	61,919.83	-729.99	8582.28%
筹资活动现金流入小计	74,239.35	-	-
筹资活动现金流出小计	12,319.52	729.99	1587.64%
现金及现金等价物净增加额	50,889.36	-2,193.70	2419.80%

(1) 经营活动产生的现金净流出额本期较上期增加了 1092.84%，原因主要为：1) 上半年参加移动运营商定制手机销售活动增加，须提前采购定制手机的现金支出比去年同期有所增

长；2）公司新增投入移动定制的 TD 专用终端的生产流动资金约 5000 万元，该批专用终端已在 5 月份以后陆续实现对移动运营商的销售，下半年会陆续回款；3）随着业务在全国范围的推广，公司人员比去年上半年同期有较大幅度的增加，尤其是去年下半年以来公司在区县设立的直销顾问陆续增加了 800 多人，由此人员工资社保差旅等费用比去年上半年同期增长约 3000 万元，与去年下半年费用基本持平。

（2） 投资活动现金流量净流出额比上年同期增加了 127.22%。主要是公司募投项目支出增加所致。

（3） 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 8582.28%，主要是公司发行新股募集资金所致。

（三）主营业务的范围及经营状况

1、主营业务产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务		主营业务收入	主营业务成本	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(%)
个人移动信息产品销售服务	个人移动信息终端集成销售服务	41,802.29	33,590.61	19.64%	21.95%	14.95%	4.89%
	个人移动信息业务销售服务	1,789.59	251.37	85.95%	-28.88%	-53.47%	7.42%
行业移动信息产品销售服务	行业移动信息产品集成销售服务	3,218.23	2,408.97	25.15%	0.66%	-5.69%	5.04%
	行业移动信息化业务运营	1,915.40	171.41	91.05%	23.12%	19.52%	0.27%
合计		48,725.51	36,422.36	25.25%	17.28%	12.21%	3.38%

1、个人移动信息终端集成销售服务

公司致力于积极推广新型的销售模式，建立了顾问式直销渠道，采用目录式销售的方式，深入消费者生活圈进行移动信息终端及移动业务的销售；通过“数字货架”、“摘机系统”等店面改造后的数字化目录式销售模式，将移动终端销售推广到单位、写字楼、社区等地方，节省了店面运营成本，使各类产品和业务方便、快捷的渗透到顾客端，提高用户对公司的信任度，同时促进了销售；利用会员营销等精准营销模式，维护老客户和开发新客户，在移动信息产品销售与服务市场具备明显的竞争优势。报告期内上述新业务模式共新增主营业务收入 4264.93 万元，其中通过顾问式直销团队获得的移动信息业务服务收入为 3639.17 万元，通过目录式销售新增移动终端销售收入为 625.76 万元。

2、个人移动信息业务销售服务

由于近年来政府部门对移动增值业务市场的监管力度逐年增加，中国移动正在逐步改变以往市场参与者众多、秩序混乱的局面，制定了各项调整政策，对移动增值业务的发展方式进行大幅调整，因而造成第三方业务提供者业务总量的下降，公司的个人移动信息业务销售服务也受此影响，具体表现在以下两点：

由于中国移动对其音乐业务的发展策略及业务推广方式有重大变化，音乐彩铃业务的发展方式出现了较大的不确定性，市场因此受到波动，造成公司的音乐语音搜索业务收入下降。

目前市场正处于 2G 业务向 3G 业务更替时期，原有的 2G 语音类增值业务的上升空间有限，但新的 3G 业务尚未开始大规模应用。中国移动正在调整相关管理规范但未进一步明确，相关业务开展有所停滞，因此语音杂志业务收入有所下滑。为了适应上述变化，公司已经在辽宁、广西等多个省的语音杂志平台上部署了包括语音短信、听信和视频短信等新业务，由于业务处在建设初期，未体现在业务收入上。

3、行业移动信息产品集成销售服务业务

总体上与去年同期相比没有发生较大变化；主要以烟草通、供销通等行业应用移动终端为主。在业务地区方面，由于受到移动 3G 网络区域覆盖和通信质量的影响，TD 产品的应用地理区域受限，所以在销售和推广上需要一定的时间，随着中国移动 TD 网络覆盖面积的扩大，将会对公司业务提升有促进作用。

4、行业移动信息化业务运营业务

公司该业务报告期内比去年同期收入和毛利率均有所增加，主要由于农政通运营业务在全国各省逐步开展，如四川、福建、广东等地，收入贡献有所增加；校讯通业务通过加大与教育部门的资源合作，上半年净增收费用户 110700 人。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
河北	37,618.59	7.07%
山西	3,008.77	30.25%
广西	2,529.48	9,047.10%
黑龙江	2,042.44	7,906.09%

河南	778.28	299.09%
其他地区	2,747.95	-28.71%
合计	48,725.51	17.28%

公司从 2009 年开始加大向全国范围拓展业务的力度，在山西、广西、黑龙江、河南等地加大了销售网络的投入，因此在报告期内获得了显著的收益。

3、报告期内前五名客户情况

报告期内，公司前五名客户销售金额为 10,419.11 万元，占报告期主营业务收入的 21.38%，公司不存在依赖前五名客户的情形，公司与前五名客户也不存在任何关联关系。

4、公司在报告期内主营业务及其结构没有发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比，上升了 15.45%，没有发生重大变化。

6、报告期内，公司利润构成与上年度相比没有发生重大变化。

（四）无形资产情况说明

1、公司在报告期内加大了研发投入，研发费用较去年同期相比有较大幅度增加，具体如下

项目	报告期（1-6 月）	上年同期	增减变动幅度
营业收入	48,863.86	41,546.60	17.61%
研发费用	1,304.45	642.93	102.89%
资本化支出	564.23	497.12	13.50%
科研投入占当期收入比例 (%)	3.82%	2.74%	39.41%

2、报告期内公司新申请计算机软件著作权证书 9 项，具体内容如下

序号	软件名称	证书编号	证书登记号	登记日期
1	移动商业信息服务系统 [简称：恒信商城] V1.0	软著登字第 0196575 号	2010SR008302	2010 年 2 月 21 日
2	统一通信移动应用平台 V1.1	软著登字第 0196567 号	2010SR008294	2010 年 2 月 21 日

3	客户短信答题系统 V1.0	软著登字第 0196540 号	2010SR008267	2010 年 2 月 21 日
4	警务呼叫中心平台系统 V1.0	软著登字第 0196533 号	2010SR008260	2010 年 2 月 21 日
5	移动信息终端应用开发平台 V1.0	软著登字第 0198111 号	2010SR009838	2010 年 2 月 21 日
6	诚信通农资进销存综合管理系统 [简称: 诚信通管理系统] V1.0	软著登字第 0198113 号	2010SR009840	2010 年 2 月 21 日
7	一卡通移动通讯系统 V1.0	软著登字第 0196575 号	2010SR008302	2010 年 2 月 21 日
8	移动小额支付平台系统 [简称: 小额支付平台] V1.0	软著登字第 0196567 号	2010SR008294	2010 年 3 月 5 日
9	3G 无线商话软件 V1.0	软著登字第 0196540 号	2010SR008267	2010 年 3 月 5 日

3、获得发明专利证书两项，具体内容如下：

专利名称	专利号	专利类型	授权公告日期	专利权人
基于滑动窗口的端点检测方法、装置和语音识别系统	ZL2004 1 0083807.2	发明专利	2010 年 5 月 5 日	中国科学院声学研究所、北京中科信利通信技术有限公司、北京中科信利技术有限公司
语音标记方法、系统及基于语音标记的语音识别方法和系统	ZL2004 1 0078336.6	发明专利	2010 年 5 月 5 日	中国科学院声学研究所、北京中科信利通信技术有限公司、北京中科信利技术有限公司

报告期内未发生因设备或技术升级换代、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。

(五) 公司子公司经营情况

单位：万元

子公司	成立时间	持股比例	注册资本	报告期内		
				总资产	营业收入	净利润
北京恒信仪和信息技术有限公司	2005 年 3 月 10 日	100%	1000	4,163.74	1,388.08	211.97
北京恒信彩虹科技有限公司	2008 年 4 月 28 日	100%	1000	5,264.97	1,470.12	296.16
北京恒信彩虹信息技术有限公司	2005 年 4 月 12 日	100%	500	958.43	419.23	32.03
北京中科信利通信技术有限公司	2004 年 6 月 17 日	70%	300	604.48		-59.21
石家庄恒信同力通讯有限公司	2005 年 6 月 10 日	100%	200	2,453.64	58.17	-16.18
北京恒信掌中游信息技术有限公司	2000 年 10 月 24 日	100%	1000	1,358.10	499.62	-192.76

（六）公司所处行业发展状况

1、2010 年 7 月 20 日工业和信息化部宣布，截至 6 月底我国 3G 在网用户达到 2520 万户，其中 TD 用户达到 1046 万户。根据规划，到 2011 年，3G 网络覆盖全国所有地级以上城市及大部分县城、乡镇、主要高速公路和风景区等，3G 建设总投资 4000 亿元，3G 基站超过 40 万个，3G 用户达到 1.5 亿户。2010 年上半年，中国移动实现 2298.2 亿元，同比增长 7.9%；净利润 576 亿元，同比增长 4.2%。截至 7 月底，中国移动用户总数已达到 5.59 亿户，其中在网 TD 用户总数累计达到 1183.4 万户。3G 发展和预期相比存在差距。

2、业界普遍认为，2010 年将是 3G 的普及年，普及 3G 用户成为各大运营商在 3G 推广中的共识。中低价位 3G 手机市场将成为各大厂商的竞争焦点，运营商对手机终端的重视程度前所未有。中国移动以高额的话费补贴等形式予以支持千元 TD 手机的发展，力图以高额的话费补贴政策激发中低端用户对 TD 手机的兴趣，增强用户对 TD 网络的黏性，这对扩大 TD 产业规模产生巨大推动作用。

3、在 3G 个人用户应用普及的同时，为贯彻落实中央一号文件精神，努力形成城乡经济社会发展一体化新格局，持续推进信息化服务“三农”工作，中国移动主办，中国通信学会和重庆移动联合承办的“2010 年中国移动信息化服务‘三农’推进大会”在重庆召开。会议目的是重视利用信息通信技术打破国际金融危机困局，推进农业信息化，促进农业和农村经济发展。更表示了中国移动对农业信息化业务的重视程度有增无减。公司的农政通业务作为重要解决方案之一，也受邀参加了此次会议。

综上所述，与公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境是朝着有利于公司业务的方向发展的，结合公司通过上市发行新股，获得了充足的资金，公司将会比以往取得更快的发展速度。

（七）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、市场竞争风险

报告期内，个人移动信息终端产品销售与服务业务收入占公司营业收入的 80%以上。随着 3G 时代的到来，通过移动运营商渠道销售的个人移动信息终端（主要是定制手机）所占市场分额的比重将进一步提升，个人移动信息终端销售业务面临的市场竞争将更加激烈。近年来，公司逐步调整了个人移动信息终端产品的产品结构（定制手机销售业务逐年上升）和销售模式（提供的是手机整体应用服务），竞争优势明显。虽然如此，将来如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据市场变化及时调整竞争策略并进行业务模式

创新，公司个人移动信息终端产品的销售与服务业务将与行业内许多企业一样面临亏损的风险，从而对公司整体的经营带来不利影响。

2、技术研发风险

公司拥有 3 项专利技术及 64 项计算机软件著作权，并已将核心技术应用于终端产品及信息服务领域。移动信息通信行业技术升级迅速，产品更新换代快，用户对服务的需求也在不断提高。如果公司对技术、产品和市场的发展趋势不能准确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌握，在新产品和新技术的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降。

3、管理风险

近年来，公司进入快速成长期。公司经营规模的快速扩张以及募集资金的大规模运用，将对公司管理层提出了新的更高要求和挑战，如果不能及时调整运营管理体系，实现管理升级以持续有效地提升管理能力，将难以支撑公司继续快速成长，甚至造成经营管理方面的风险。

4、核心技术人员流失的风险

移动信息通信行业属于技术密集型行业。公司的技术研发涉及移动通信技术与计算机信息技术，技术难度较高，掌握这些技术需要较宽的专业知识、较高的专业技术和较长的经验积累。因此，如果本公司的核心技术人员发生流失将对公司产生一定的负面影响。公司目前正在考虑通过提高薪酬和福利等方面，吸引并留住优秀的技术人员。

5、移动运营商 3G 网络建设进程风险

目前，各大移动运营商的 3G 网络正处于建设期，目前网络的覆盖区域和通信质量与 2G 网络差距较大，公司未来的主要业务增长点大部分是基于 3G 网络的应用，如果移动运营商基础网络建设进度缓慢，将会影响公司新业务的开展计划。此外，3G 用户的增长规模也会对公司业务应用产生一定的影响，如果 3G 用户总体数量少，发展速度缓慢，公司业务发展将会放缓。

二、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	61,303.00	本报告期已投入募集资金总额	9,393.30
变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	9,393.30
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
移动信息业务平台改扩建项目	否	8,000.00	8,000.00	1221.99	1221.99	2011年04月30日	0.00	是	是	否
移动商业信息服务平台项目	否	5,986.20	5,986.20	879.72	879.72	2011年12月31日	0.00	是	是	否
其他与主营业务相关的运营资金项目	否	47,316.80	47,316.80	9,393.30	9,393.30	2011年12月31日	0.00	是	是	否
合计	-	61,303.00	61,303.00	11495.01	11495.01	-	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)	按招股说明书承诺进度,募集资金项目尚在建设中,不存在未达到计划的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至2010年6月30日,公司募集自金投资项目先期投入如下: 1 移动信息业务平台改扩建项目本报告期内投入1221.99万元,累计已投入1221.99万元; 2 移动商业信息服务平台项目本报告期内投入879.72万元,累计已投入879.72万元; 以上两项所有投入资金均为自有资金,公司计划经审计后将上述资金与募集资金进行置换									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚在建设期。									
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	本报告期内,根据公司2010年6月9日第三届董事会第九次会议决议,审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款和补充流动资金议案》,同意使用超募资金中的9000万元偿还银行贷款,460万元永久性补充流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(包括超募资金)均存放在公司募集资金专项账户									
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	投资项目运营中尚未出现风险和重大不利变化									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范,募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。不存在问题或其他情况。									

三、董事会下半年的经营计划

围绕年度经营目标和任务,切实加强科学管理,积极稳妥发展主营业务。严格按照《公

司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，加强完善公司治理结构，规范公司经营行为，加强内部控制，努力创建一流的上市公司。

下半年的工作重点主要包括以下几个方面：

（一）以公司发展战略为导向，强化产品研发和商业模式的研发，努力提高市场占有率，确保公司产品的市场优势；加强市场需求分析和竞争对手分析，按照不同的产品和不同的市场需求制定推广方案，实现持续、快速、健康发展。

（二）优化业务流程，整合公司供应链管理资源，营销推广资源，提高资源的整体运营效率，增强盈利能力。

（三）认真做好募投项目的组织实施工作，在保证业绩增长的前提下，加快项目建设进度，提高项目建设水平，争取募投项目早日建成使用。加强募集资金使用管理，提高募集资金使用效率，满足公司经营发展的需要。

四、报告期内其他事项

（一）报告期内公司未有现金分红。

（二）公司预测不会出现年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的情况。

（三）公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司按照各项准则，认真做好投资者关系的管理工作，以促进与投资者的沟通交流。公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常工作。

2、报告期内，公司通过证监会指定的创业板信息披露媒体及时准确地对应披露信息进行了披露。公司证券部通过咨询电话、电子邮箱，接受投资者的咨询和提问，保证信息披露的公开、公平、公正；公司还认真接待了机构投资者的来访，在法规和信息披露规定政策允许的范围内介绍公司的相关情况，帮助他们更好地了解公司。

3、公司在网站中设置专门的“投资者关系”专栏作为公司开展投资者关系的一个窗口，拓宽投资者与公司联系沟通的渠道，为广大投资者及时了解公司信息创造更好的条件，积极开展投资者关系管理工作。

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，公司不存在重大委托他人进行现金资产管理

七、报告期内，公司无重大合同的履行情况。

八、担保事项

报告期内，公司不存在重大担保合同。

报告期末，公司尚有对全资子公司北京恒信仪和信息技术有限公司500万元银行贷款的保证担保。该笔贷款已于2010年7月偿还给银行。

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

公司控股股东、实际控制人孟宪民先生及其关联方孟宪军先生承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购其持有的股份。

2009 年受让实际控制人孟宪民先生股份的股东林菲女士、覃盛任先生承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其于 2009 年 2 月受让的公司实际控制人孟宪民持有的公司股份，也不由公司收购上述股份。

公司其他股东承诺：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本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

作为公司董事、监事和高级管理人员的孟宪民、裴军、孙健、赵国水、齐舰、林菲、刘

晓军、尤文琴、陈伟、陈良、段赵东、董芳还承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份。

2、主要股东关于避免同业竞争的承诺

为了避免损害股份公司及其他股东利益，本公司控股股东和实际控制人孟宪民先生向公司及全体股东出具了《避免同业竞争的承诺函》。

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。

3、控股股东、实际控制人孟宪民先生做出的其他承诺

2010 年 1 月 26 日，控股股东、实际控制人孟宪民先生出具书面承诺：“如应有权部门的要求和决定，河北恒信移动商务股份有限公司需要为职工补缴住房公积金或因河北恒信移动商务股份有限公司 2009 年 7 月 1 日之前未为职工缴纳住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人承诺，自河北恒信移动商务股份有限公司发生上述损失之日起五日内，本人以现金方式一次性足额补偿予河北恒信移动商务股份有限公司。”

控股股东、实际控制人孟宪民先生还出具承诺：若由于公司部分直营店的房产租赁合同没有办理备案手续而给发行人造成任何损失，均由其承担无限连带责任。

承诺履行情况：报告期内未发生上述承诺假设的情形。

十、报告期内已披露其他重要事项及其索引

公告编号	公告日期	披露内容	披露媒体
2010-001	2010 年 6 月 9 日	关于第三届董事会第八次会议决议的公告	巨潮资讯网
2010-002	2010 年 6 月 9 日	关于签署三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2010-003	2010 年 6 月 18 日	关于第三届董事会第九次会议决议的公告	巨潮资讯网
2010-004	2010 年 6 月 18 日	关于第三届监事会第四次会议决议的公告	巨潮资讯网
2010-005	2010 年 6 月 18 日	关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%	3,400,000				3,400,000	53,400,000	79.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,000,000	100.00%	3,400,000				3,400,000	53,400,000	79.70%
其中：境内非国有法人持股			2,594,127				2,594,127	2,594,127	3.87%
境内自然人持股	50,000,000	100.00%	805,873				805,873	50,805,873	75.83%
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			13,600,000				13,600,000	13,600,000	20.30%
1、人民币普通股			13,600,000				13,600,000	13,600,000	20.30%
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	50,000,000	100.00%	17,000,000				17,000,000	67,000,000	100.00%

二、限售流通股股份变动情况表

单位：股

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
孟宪民	0	0	21,005,377	21,005,377	首发承诺	2013-5-20
裴军	0	0	6,494,162	6,494,162	首发承诺	2011-5-20
孙健	0	0	3,737,680	3,737,680	首发承诺	2011-5-20
赵国水	0	0	3,573,622	3,573,622	首发承诺	2011-5-20

陈伟	0	0	935,669	935,669	首发承诺	2011-5-20
段赵东	0	0	835,127	835,127	首发承诺	2011-5-20
齐舰	0	0	744,172	744,172	首发承诺	2011-5-20
吴江洪	0	0	694,561	694,561	首发承诺	2011-5-20
陈良	0	0	620,144	620,144	首发承诺	2011-5-20
叶胜	0	0	400,000	400,000	首发承诺	2011-5-20
林菲	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2013-5-20
林菲	0	0	172,842	172,842	首发承诺	2011-5-20
曹卫东	0	0	369,922	369,922	首发承诺	2011-5-20
王石磊	0	0	366,515	366,515	首发承诺	2011-5-20
董芳	0	0	332,206	332,206	首发承诺	2011-5-20
高武军	0	0	318,182	318,182	首发承诺	2011-5-20
陶冶	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2011-5-20
于惠琴	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2011-5-20
陈霄	0	0	290,280	290,280	首发承诺	2011-5-20
林韬	0	0	287,964	287,964	首发承诺	2011-5-20
李京梅	0	0	283,800	283,800	首发承诺	2011-5-20
张惠军	0	0	248,016	248,016	首发承诺	2011-5-20
叶丛	0	0	230,078	230,078	首发承诺	2011-5-20
陈寅	0	0	219,980	219,980	首发承诺	2011-5-20
禄京	0	0	219,819	219,819	首发承诺	2011-5-20
宋津津	0	0	218,182	218,182	首发承诺	2011-5-20
冯莉	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
刘书彦	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
吕建民	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
汪业君	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
王珏	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
许泽民	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
袁波	0	0	200,000	200,000	首发承诺	2011-5-20
马东风	0	0	196,969	196,969	首发承诺	2011-5-20
黎芳	0	0	196,142	196,142	首发承诺	2011-5-20
郜银书	0	0	186,481	186,481	首发承诺	2011-5-20
尤文琴	0	0	181,818	181,818	首发承诺	2011-5-20
张翔	0	0	181,818	181,818	首发承诺	2011-5-20
刘晓军	0	0	179,395	179,395	首发承诺	2011-5-20
杨静	0	0	160,000	160,000	首发承诺	2011-5-20
孟宪军	0	0	151,515	151,515	首发承诺	2013-5-20
郭辉	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
韩锦萍	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
黄国珍	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
蒋咏岚	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
李萍	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20

牟艳玲	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
王晓燕	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
王征	0	0	100,000	100,000	首发承诺	2011-5-20
王献英	0	0	98,485	98,485	首发承诺	2011-5-20
赵中	0	0	92,361	92,361	首发承诺	2011-5-20
赵小兰	0	0	89,623	89,623	首发承诺	2011-5-20
陈源凯	0	0	87,964	87,964	首发承诺	2011-5-20
刘建卜	0	0	87,964	87,964	首发承诺	2011-5-20
杨东明	0	0	87,964	87,964	首发承诺	2011-5-20
胡炳辉	0	0	84,849	84,849	首发承诺	2011-5-20
付秀玲	0	0	72,728	72,728	首发承诺	2011-5-20
韩梅	0	0	70,372	70,372	首发承诺	2011-5-20
覃盛任	0	0	53,119	53,119	首发承诺	2013-5-20
覃盛任	0	0	16,881	16,881	首发承诺	2011-5-20
宋小迪	0	0	69,697	69,697	首发承诺	2011-5-20
王晓铁	0	0	65,972	65,972	首发承诺	2011-5-20
王景格	0	0	56,062	56,062	首发承诺	2011-5-20
李婷	0	0	50,000	50,000	首发承诺	2011-5-20
王文博	0	0	50,000	50,000	首发承诺	2011-5-20
杨真	0	0	48,485	48,485	首发承诺	2011-5-20
韩阳	0	0	43,981	43,981	首发承诺	2011-5-20
李瑞锋	0	0	43,981	43,981	首发承诺	2011-5-20
刘爱群	0	0	43,981	43,981	首发承诺	2011-5-20
齐小龙	0	0	43,981	43,981	首发承诺	2011-5-20
杨波	0	0	43,981	43,981	首发承诺	2011-5-20
袁萍	0	0	43,981	43,981	首发承诺	2011-5-20
余洪涌	0	0	39,583	39,583	首发承诺	2011-5-20
马娟	0	0	36,364	36,364	首发承诺	2011-5-20
肖江	0	0	35,186	35,186	首发承诺	2011-5-20
李素敏	0	0	33,333	33,333	首发承诺	2011-5-20
刘蓓	0	0	33,333	33,333	首发承诺	2011-5-20
郑静	0	0	33,333	33,333	首发承诺	2011-5-20
贾新国	0	0	30,303	30,303	首发承诺	2011-5-20
肖四新	0	0	30,303	30,303	首发承诺	2011-5-20
李柯欣	0	0	30,000	30,000	首发承诺	2011-5-20
李松波	0	0	30,000	30,000	首发承诺	2011-5-20
陈如柏	0	0	24,802	24,802	首发承诺	2011-5-20
冯金敏	0	0	24,244	24,244	首发承诺	2011-5-20
郭乃欣	0	0	24,244	24,244	首发承诺	2011-5-20
田英华	0	0	24,244	24,244	首发承诺	2011-5-20
李文娜	0	0	23,194	23,194	首发承诺	2011-5-20
蔡钰铭	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20

董兴民	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20
李晨	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20
李祯	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20
刘志明	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20
杨艳	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20
姚友厚	0	0	21,992	21,992	首发承诺	2011-5-20
林越	0	0	21,441	21,441	首发承诺	2011-5-20
宋迎春	0	0	21,441	21,441	首发承诺	2011-5-20
潘燕	0	0	20,910	20,910	首发承诺	2011-5-20
李华	0	0	19,697	19,697	首发承诺	2011-5-20
马占辉	0	0	18,648	18,648	首发承诺	2011-5-20
许西龙	0	0	18,648	18,648	首发承诺	2011-5-20
王志刚	0	0	18,645	18,645	首发承诺	2011-5-20
吕宁	0	0	18,643	18,643	首发承诺	2011-5-20
王惠芬	0	0	18,643	18,643	首发承诺	2011-5-20
焦智强	0	0	18,640	18,640	首发承诺	2011-5-20
李锟	0	0	18,640	18,640	首发承诺	2011-5-20
陈会敏	0	0	18,182	18,182	首发承诺	2011-5-20
李俊	0	0	17,592	17,592	首发承诺	2011-5-20
王志玲	0	0	16,667	16,667	首发承诺	2011-5-20
靳连军	0	0	15,151	15,151	首发承诺	2011-5-20
李玫	0	0	15,000	15,000	首发承诺	2011-5-20
石慧	0	0	15,000	15,000	首发承诺	2011-5-20
王用强	0	0	13,986	13,986	首发承诺	2011-5-20
杨文	0	0	13,636	13,636	首发承诺	2011-5-20
李晓硕	0	0	13,518	13,518	首发承诺	2011-5-20
陈锦	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
陈青	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
林小燕	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
卢传恩	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
王磊	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
徐菊娣	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
张冬梅	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
庄建青	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
邹丽丹	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
邹志红	0	0	13,194	13,194	首发承诺	2011-5-20
王英	0	0	12,879	12,879	首发承诺	2011-5-20
王丽格	0	0	12,354	12,354	首发承诺	2011-5-20
段志新	0	0	12,121	12,121	首发承诺	2011-5-20
李梅	0	0	12,121	12,121	首发承诺	2011-5-20
李蒙计	0	0	12,121	12,121	首发承诺	2011-5-20
吴艳萍	0	0	12,121	12,121	首发承诺	2011-5-20

朱可全	0	0	10,605	10,605	首发承诺	2011-5-20
孙跃纲	0	0	10,000	10,000	首发承诺	2011-5-20
刘丽霞	0	0	9,323	9,323	首发承诺	2011-5-20
陈云鹏	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
房春燕	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
郭利勇	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
何晓新	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
李传斌	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
李景素	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
李战彬	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
梁喜山	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
米阳	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
师靖	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
宋红梅	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
郗艳红	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
杨洁	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
张宏波	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
张洪新	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
甄兰瑞	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
郑建新	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
朱培	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
朱永明	0	0	9,320	9,320	首发承诺	2011-5-20
王淑凤	0	0	9,090	9,090	首发承诺	2011-5-20
徐金莲	0	0	9,090	9,090	首发承诺	2011-5-20
李凛然	0	0	8,800	8,800	首发承诺	2011-5-20
康永健	0	0	8,235	8,235	首发承诺	2011-5-20
李爱红	0	0	8,000	8,000	首发承诺	2011-5-20
项玉清	0	0	8,000	8,000	首发承诺	2011-5-20
杨永亮	0	0	6,500	6,500	首发承诺	2011-5-20
常鹏	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
韩强	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
李会娟	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
刘尧芳	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
彭宝英	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
田彦花	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
张振宇	0	0	6,062	6,062	首发承诺	2011-5-20
刘虹涛	0	0	6,058	6,058	首发承诺	2011-5-20
高京彩	0	0	5,500	5,500	首发承诺	2011-5-20
宋锦标	0	0	4,400	4,400	首发承诺	2011-5-20
吕振林	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
聂晓芳	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
牛红梅	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20

王岩	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
王国欢	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
王立欣	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
夏志新	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
赵欣	0	0	3,030	3,030	首发承诺	2011-5-20
戴军萍	0	0	3,000	3,000	首发承诺	2011-5-20
钱雅琛	0	0	3,000	3,000	首发承诺	2011-5-20
宋海英	0	0	3,000	3,000	首发承诺	2011-5-20
网下配售股份	0	0	3,400,000	3,400,000	股票上市交易日起三个月内限售	2010-8-20
合计	0	0	53,400,000	53,400,000	—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	11,332 人				
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
孟宪民	境内自然人	31.35%	21,005,377	21,005,377	0
裴军	境内自然人	9.69%	6,494,162	6,494,162	0
孙健	境内自然人	5.58%	3,737,680	3,737,680	0
赵国水	境内自然人	5.33%	3,573,622	3,573,622	0
陈伟	境内自然人	1.40%	935,669	935,669	0
段赵东	境内自然人	1.25%	835,127	835,127	0
齐舰	境内自然人	1.11%	744,172	744,172	0
吴江洪	境内自然人	1.04%	694,561	694,561	0
陈良	境内自然人	0.93%	620,144	620,144	0
叶胜	境内自然人	0.60%	400,000	400,000	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		
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	287,100		人民币普通股		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	134,391		人民币普通股		
中国建设银行—银河行业优选股票型证券投资基金	111,716		人民币普通股		
戎志斌	97,781		人民币普通股		
戎嵘	94,379		人民币普通股		

林锐	90,100	人民币普通股
林俊雄	87,000	人民币普通股
顾智忠	86,364	人民币普通股
庞静宇	79,100	人民币普通股
沈永明	60,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动人。</p> <p>2、根据基金公司相关公开资料，可以获知中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金同属景顺长城基金管理有限公司管理。</p> <p>3、除此以外，公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

四、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

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持股变动

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股没有变化。

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总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
孟宪民	董事长、总经理	男	47	2008年05月18日	2011年05月18日	21,005,377	21,005,377	未发生变动	18.00	否
裴军	董事、副总经理	男	46	2008年05月18日	2011年05月18日	6,494,162	6,494,162	未发生变动	12.06	否
孙健	董事、副总经理	男	38	2008年05月18日	2011年05月18日	3,737,680	3,737,680	未发生变动	11.25	否
赵国水	董事	男	49	2008年05月18日	2011年05月18日	3,573,622	3,573,622	未发生变动	9.06	否
齐舰	董事	男	30	2009年04月28日	2011年05月18日	744,172	744,172	未发生变动	0.00	是
林菲	监事	女	45	2009年04月28日	2011年05月18日	372,842	372,842	未发生变动	6.00	否
尤文琴	监事	女	26	2009年04月28日	2011年05月18日	181,818	181,818	未发生变动	2.74	否
刘晓军	监事	男	46	2008年05月18日	2011年05月18日	179,395	179,395	未发生变动	2.43	否
陈伟	副总经理、财务总监、董事会秘书	女	38	2009年04月28日	2011年05月18日	935,669	935,669	未发生变动	11.25	否
陈良	副总经理	男	38	2008年05月18日	2011年05月18日	620,144	620,144	未发生变动	11.25	否
段赵东	副总经理	男	47	2008年05月18日	2011年05月18日	835,127	835,127	未发生变动	11.25	否
董芳	副总经理	女	44	2008年05月18日	2011年05月18日	332,206	332,206	未发生变动	9.06	否
陈大同	董事	男	35	2009年04月28日	2011年05月18日	0	0	未发生变动	0.00	否
李小平	独立董事	男	35	2009年04月28日	2011年05月18日	0	0	未发生变动	4.00	否
柴森	独立董事	男	43	2009年04月28日	2011年05月18日	0	0	未发生变动	4.00	否
郑洪涛	独立董事	男	44	2009年04月28日	2011年05月18日	0	0	未发生变动	4.00	否

合计	-	-	-	-	-	39,012,214	39,012,214	-	116.35	-
----	---	---	---	---	---	------------	------------	---	--------	---

二、监事简历更正

因工作人员的疏忽，致使公司《招股说明书》中监事会主席林菲女士的个人简历出现错误，特此更正如下：

林菲 监事会主席

女，1965 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于电子科技大学；1994 年加入石家庄恒信科技发展有限公司；1998~2008 年任河北恒信实业有限公司副总经理；2005 年至今任公司投资部经理。现任公司监事会主席。

公司对以上错误给林菲女士本人及投资者造成的不便表示歉意。

第七节 财务报告

一、本期报告未经会计师事务所进行审计。

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：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	561,578,640.94	559,396,253.35	106,773,176.96	99,805,724.03
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	82,672,701.02	67,132,183.10	53,000,947.69	36,541,479.94
预付款项	88,287,197.71	88,045,028.96	57,647,230.53	56,196,533.51
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	12,967,498.31	11,151,279.21	10,701,149.13	9,462,623.78
买入返售金融资产				
存货	124,116,871.76	121,345,933.53	118,262,205.98	112,586,675.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	869,622,909.74	847,070,678.15	346,384,710.29	314,593,036.38
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		31,855,000.00		31,855,000.00
投资性房地产				
固定资产	24,149,814.74	11,848,059.58	23,737,065.33	12,167,327.70
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	14,869,410.48	867,764.61	13,107,731.51	
开发支出	6,679,501.55		3,395,579.39	
商誉	3,301,394.18		3,301,394.18	
长期待摊费用	5,489,897.54	5,489,897.54	3,119,298.81	3,119,298.81
递延所得税资产	839,686.81	801,534.87	702,698.36	691,364.60
其他非流动资产				
非流动资产合计	55,329,705.30	50,862,256.60	47,363,767.58	47,832,991.11
资产总计	924,952,615.04	897,932,934.75	393,748,477.87	362,426,027.49
流动负债：				
短期借款	5,000,000.00		41,613,473.03	36,613,473.03
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	71,760,015.66	71,760,015.66	90,892,005.00	90,892,005.00
应付账款	54,457,166.93	71,494,577.51	84,080,726.78	99,424,286.88
预收款项	4,393,587.75	3,658,743.05	7,968,537.95	27,284,050.68
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,103,473.16	5,326,713.19	7,741,986.83	6,536,118.42
应交税费	877,401.76	881,566.41	4,095,461.62	3,642,538.04
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5,282,062.65	49,447,579.36	3,609,207.36	19,532,822.28
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	147,873,707.91	202,569,195.18	240,001,398.57	283,925,294.33
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				
其他非流动负债				

非流动负债合计				
负债合计	147,873,707.91	202,569,195.18	240,001,398.57	283,925,294.33
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	67,000,000.00	67,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	596,883,449.35	596,030,000.00	853,449.35	
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	5,726,492.32	5,726,492.32	5,726,492.32	5,726,492.32
一般风险准备				
未分配利润	106,283,000.65	26,607,247.25	95,803,540.53	22,774,240.84
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	775,892,942.32	695,363,739.57	152,383,482.20	78,500,733.16
少数股东权益	1,185,964.81		1,363,597.10	
所有者权益合计	777,078,907.13	695,363,739.57	153,747,079.30	78,500,733.16
负债和所有者权益总计	924,952,615.04	897,932,934.75	393,748,477.87	362,426,027.49

（二）利润表

单位：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	488,638,569.72	463,219,266.49	415,466,001.06	386,671,987.44
其中：营业收入	488,638,569.72	463,219,266.49	415,466,001.06	386,671,987.44
二、营业总成本	477,134,280.40	458,233,001.37	400,585,573.83	380,697,067.74
其中：营业成本	364,223,624.55	360,461,904.05	324,601,405.05	323,670,268.76
营业税金及附加	4,203,259.94	3,511,959.51	3,575,468.12	2,433,941.18
销售费用	86,208,825.69	76,396,273.53	57,157,029.45	47,271,439.39
管理费用	19,083,791.23	14,677,402.01	13,315,254.74	5,853,315.96
财务费用	2,646,777.07	2,475,645.88	1,194,194.55	1,023,554.44
资产减值损失	768,001.93	709,816.39	742,221.92	444,548.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,504,289.32	4,986,265.12	14,880,427.23	5,974,919.70
加：营业外收入	571,965.78		1,495,747.29	305,387.92
减：营业外支出	15,035.00	15,035.00	38,856.79	38,856.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,061,220.10	4,971,230.12	16,337,317.73	6,241,450.83
减：所得税费用	1,759,392.27	1,138,223.71	2,365,700.88	1,540,681.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,301,827.83	3,833,006.41	13,971,616.85	4,700,769.04
归属于母公司所有者的净利润	10,479,460.12	3,833,006.41	13,756,747.90	4,700,769.04
少数股东损益	-177,632.29		214,868.95	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20		0.28	
（二）稀释每股收益	0.20		0.28	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,301,827.83	3,833,006.41	13,971,616.85	4,700,769.04

归属于母公司所有者的综合收益总额	10,479,460.12	3,833,006.41	13,756,747.90	4,700,769.04
归属于少数股东的综合收益总额	-177,632.29		214,868.95	

(三) 现金流量表

单位：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	501,624,367.21	462,165,259.92	463,708,729.65	432,666,317.49
收到的税费返还	571,965.78		1,290,210.19	99,850.82
收到其他与经营活动有关的现金	48,911,201.41	63,415,607.19	24,695,666.21	20,185,765.91
经营活动现金流入小计	551,107,534.40	525,580,867.11	489,694,606.05	452,951,934.22
购买商品、接受劳务支付的现金	522,871,398.26	515,577,255.96	379,659,512.32	372,467,554.17
支付给职工以及为职工支付的现金	63,175,686.22	52,106,186.33	30,847,650.02	22,979,095.68
支付的各项税费	20,082,397.74	17,677,455.27	17,671,078.64	12,368,103.48
支付其他与经营活动有关的现金	40,154,170.04	39,484,929.79	69,495,282.69	45,050,369.69
经营活动现金流出小计	646,283,652.26	624,845,827.35	497,673,523.67	452,865,123.02
经营活动产生的现金流量净额	-95,176,117.87	-99,264,960.24	-7,978,917.62	86,811.20
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	19,663.90	19,663.90	11,400.00	11,400.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	19,663.90	19,663.90	11,400.00	11,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,148,303.94	6,434,772.23	6,669,586.66	1,204,034.07
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	15,148,303.94	6,434,772.23	6,669,586.66	1,204,034.07
投资活动产生的现金流量净额	-15,128,640.04	-6,415,108.33	-6,658,186.66	-1,192,634.07

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	613,030,000.00	613,030,000.00		
取得借款收到的现金	75,274,718.79	75,274,718.79		
收到其他与筹资活动有关的现金	54,088,782.00	54,088,782.00		
筹资活动现金流入小计	742,393,500.79	742,393,500.79		
偿还债务支付的现金	111,888,191.82	111,888,191.82		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,276,159.65	2,115,089.65	769,561.44	608,366.37
支付其他与筹资活动有关的现金	9,030,839.43	9,030,839.43	6,530,300.00	6,530,300.00
筹资活动现金流出小计	123,195,190.90	123,034,120.90	7,299,861.44	7,138,666.37
筹资活动产生的现金流量净额	619,198,309.89	619,359,379.89	-7,299,861.44	-7,138,666.37
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	508,893,551.99	513,679,311.32	-21,936,965.72	-8,244,489.24
加：期初现金及现金等价物余额	27,697,171.96	20,729,719.03	48,929,582.10	29,530,778.42
六、期末现金及现金等价物余额	536,590,723.95	534,409,030.35	26,992,616.38	21,286,289.18

(四) 合并所有者权益变动表

单位：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	盈余公积	未分配利润			实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	50,000,000.00	853,449.35	5,726,492.32	95,803,540.53	1,363,597.10	153,747,079.30	50,000,000.00	853,449.35	4,346,310.05	55,369,612.38	1,113,988.75	111,683,360.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	50,000,000.00	853,449.35	5,726,492.32	95,803,540.53	1,363,597.10	153,747,079.30	50,000,000.00	853,449.35	4,346,310.05	55,369,612.38	1,113,988.75	111,683,360.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,000,000.00	596,030,000.00		10,479,460.12	-177,632.29	623,331,827.83			1,380,182.27	40,433,928.15	249,608.35	42,063,718.77
(一) 净利润				10,479,460.12	-177,632.29	10,301,827.83				41,814,110.42	249,608.35	42,063,718.77
(二) 其他综合收益												

上述(一) 和(二) 小计				10,479,460.12	-177,632.29	10,301,827.83				41,814,110.42	249,608.35	42,063,718.77
(三) 所有者投 入和减少 资本	17,000,000.00	596,030,000.00				613,030,000.00						
1. 所 有者投入 资本	17,000,000.00	596,030,000.00				613,030,000.00						
(四) 利润分配									1,380,182.27	-1,380,182.27		
1. 提 取盈余公 积									1,380,182.27	-1,380,182.27		
(五) 所有者权 益内部结 转												
(六) 专项储备												
四、本期 期末余额	67,000,000.00	596,883,449.35	5,726,492.32	106,283,000.65	1,185,964.81	777,078,907.13	50,000,000.00	853,449.35	5,726,492.32	95,803,540.53	1,363,597.10	153,747,079.30

(五) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额					上年金额				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00		5,726,492.32	22,774,240.84	78,500,733.16	50,000,000.00		4,346,310.05	10,352,600.44	64,698,910.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	50,000,000.00		5,726,492.32	22,774,240.84	78,500,733.16	50,000,000.00		4,346,310.05	10,352,600.44	64,698,910.49
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	17,000,000.00	596,030,000.00		3,833,006.41	616,863,006.41			1,380,182.27	12,421,640.40	13,801,822.67
（一）净利润				3,833,006.41	3,833,006.41				13,801,822.67	13,801,822.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二） 小计				3,833,006.41	3,833,006.41				13,801,822.67	13,801,822.67
（三）所有者投入和 减少资本	17,000,000.00	596,030,000.00			613,030,000.00					
1. 所有者投入资本	17,000,000.00	596,030,000.00			613,030,000.00					
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
（四）利润分配								1,380,182.27	-1,380,182.27	
1. 提取盈余公积								1,380,182.27	-1,380,182.27	

(五) 所有者权益内部结转										
(六) 专项储备										
四、本期期末余额	67,000,000.00	596,030,000.00	5,726,492.32	26,607,247.25	695,363,739.57	50,000,000.00		5,726,492.32	22,774,240.84	78,500,733.16

三、财务报表附注

河北恒信移动商务股份有限公司

二〇一〇年中期财务报表附注

一、公司基本情况

河北恒信移动商务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2001 年依据河北省人民政府冀股办【2001】100 号“关于同意发起设立河北恒信移动商务股份有限公司的批复”，由孟宪民先生等 5 位自然人发起设立，2010 年 5 月在深圳证券交易所上市。所属行业为移动信息通信行业。

依据河北省人民政府冀股办【2001】100 号“关于同意发起设立河北恒信移动商务股份有限公司的批复”，由孟宪民先生等 5 位自然人发起设立，于 2001 年 11 月 3 日领取了法人营业执照，注册号为 1300002100046，注册资本为 1,000 万元。

2003 年 8 月股东会通过冀恒股字【2003】009 号决议：公司股本总额由 1,000 万元增至 1,200 万元，分别由股东孙建、郜银书以货币资金缴足。

2005 年 5 月股东会通过冀恒股字【2005】008 号决议：公司股本总额由 1,200 万元增至 1,320 万元，分别由股东孙建、郜银书、张翔以货币资金缴足。

2007 年 4 月股东会通过冀恒股字【2007】001 号决议：公司股本总额由 1,320 万元增至 1,716 万元，396 万元增资款由股东孟宪民、裴军、孙健、张翔、赵国水、郜银书以货币资金缴足。

2007 年 11 月股东会通过冀恒股字【2007】040 号决议：公司股本总额由 1,716 万元增至 2,016 万元，增资资本由股东孟宪民以货币资金缴足。

2008 年 3 月 17 日，根据冀恒股字【2008】014 号股东大会决议，以审计后的资本公积和未分配利润转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，其中资本公积 1,784 万元，未分配利润 1,200 万元，变更后的注册资本为人民币 5,000 万元。

2010 年 4 月 26 日经中国证券监督管理委员会批准，公司向社会公开发行

1,700.00 万股人民币普通股(每股面值为人民币 1.00 元),发行后股本增至 6,700.00 万元。

本公司属于移动信息通信行业,经营范围为:通讯器材、电子产品、移动通讯设备及其支持软件的销售、维修;移动电话研发;计算机软件、网络工程的开发;受托代办中国联通河北移动业务、代办中国移动河北、太原的移动业务(限代售移动入网 SIM 卡,手机充值卡、代办话费、代办移动新业务及综合业务);受托代办河北广电 CMMB 手持电视/手机电视用户的开户、销户、过户缴费业务;受托代办中国电信销售 CDMA 移动业务;广告的设计、制作、代理、发布;自有房屋、柜台出租;玩具、家用电器、文具、体育用品、日用百货、化妆品的销售;国内劳务派遣、企业策划咨询、投资咨询(证券、期货类除外);(以下限分支机构经营):移动电话的研发、生产。

本公司的基本组织架构:股东大会是公司的最高权利机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构,总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设新业务部、个人信息事业部、移动终端事业部、研发中心、企业运营部、销售与系统集成事业部、计划财务部、审计部、人力资源部、行政总办等部门。截至 2010 年 6 月 30 日本公司拥有北京恒信掌中游信息技术有限公司、北京恒信彩虹信息技术有限公司、北京恒信彩虹科技有限公司、北京恒信仪和信息技术有限公司、石家庄恒信同力通讯有限公司五家全资子公司及北京中科信利通信技术有限公司一家控股子公司。

注册地:石家庄市开发区天山大街副 69 号

组织形式:股份有限公司

总部地址:石家庄市开发区天山大街副 69 号

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可

靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

对于期末单项金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

单项金额重大是指：应收款项前五名且占应收款项余额的 10% 以上。

对于年末单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。对母公司以及纳入母公司合并范围内的本公司关联方的应收款项不计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

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)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	100%	100%

（十）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但

并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额作为未确认的融资费用。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	20	3%	4.85%
运营设备	3-5	3%	19.40%-32.33%
办公设备	5	3%	19.40%
运输设备	5	3%	19.40%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计

其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十三）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）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，在发生时根据其发生额确

认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 无形资产的摊销：

无形资产	摊销年限
1、软件权	5 年、10 年
其中：自有专利	10 年
用友财务软件	10 年
金蝶 K3 软件	10 年
其他外购软件	5 年
2、著作权	5 年
3、商标注册费	5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所

属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括房屋租赁费、租入房屋装修费等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。其中：

1. 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。
2. 经营用房屋租金支出按照租赁年限平均摊销。
3. 房屋装修费按照 2 年进行摊销。

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十八）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十九) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十一) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1. 租赁的分类：本公司根据租赁的经济实质把租赁分为经营租赁和融资租赁，如果一项租赁实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬，将该项租赁认定为融资租赁，其他租赁认定为经营租赁。

(1) 如果一项租赁满足以下一条或数条标准，本公司认定为融资租赁：

A. 在租赁期满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

B. 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购价远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理的确定本公司将会行使这种选择权；

C. 租赁期占租赁资产尚可使用年限的 75%（含 75%）以上；

D. 租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产的账面价值；

E. 租赁资产特殊，如果不做重新改制，只有本公司才能使用。

(2) 除融资租赁以外的其他租赁都为经营租赁。

2. 租赁的会计处理

(1) 经营租赁的会计处理方法：本公司按租金总额在整个租赁期内对租金进行分摊，分别将各期确认的租金费用计入营业费用、待摊费用等科目；同时设置“经营租赁资产”备查簿作备查登记，以反映和监督租赁资产的使用、归还和结存情况。

(2) 融资租赁的会计处理方法：

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

（二十三）合并报表合并范围发生变更的理由

本报告期合并报表合并范围无变化。

（二十四）主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

本报告期无主要会计估计变更和重大会计差错更正事项。

三、税项

1. 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税		3%、17%	
营业税	营业收入	3%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、7.5%	

2. 合并范围内各公司报告期内执行的企业所得税税率

所得税采用按季预缴，年终汇算清缴的方式缴纳。河北恒信移动商务股份有限公司汇总申报所得税。各纳税主体税率如下：

序号	纳税人全称	2010 年
1.	河北恒信移动商务股份有限公司	25%
2.	北京恒信掌中游信息技术有限公司	15%
3.	北京恒信仪和信息技术有限公司	7.5%
4.	北京中科信利通信技术有限公司	15%
5.	北京恒信彩虹科技有限公司	12.5%
6.	北京恒信彩虹信息技术有限公司	15%
7.	石家庄恒信同力通讯有限公司	25%

3. 税收优惠及批文

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2000】18 号）、《贯彻国务院鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策实施意见问题》（京地税企【2001】386 号）、《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 号文件规定，北京恒信彩虹科技有限公司符合新办软件企业免税条件，依据（海国税 200908JMS10000015 号）企业所得税减免税备案登记书，享受 2008 年度-2009 年度免征企业所得税，2010

年度-2012 年度减半征收企业所得税的税收优惠。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 重要子公司情况

1. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
北京恒信掌中游信息技术有限公司	全资子公司	移动通信服务	1000 万	信息技术、互联网信息服务、增值电信业务等	780 万	0	100%	100%	是
北京恒信彩虹信息技术有限公司	全资子公司	移动通信服务	500 万	计算机、通信平台开发、运营，信息服务	50 万	0	100%	100%	是
北京恒信仪和信息技术有限公司	全资子公司	移动通信服务	1000 万	计算机、通信平台开发、运营，信息服务	1050 万	0	100%	100%	是
北京中科信利通信技术有限公司	控股子公司	移动通信服务	300 万	计算机、通信软件开发、运营	105.50 万	0	70%	70%	是

2. 非企业合并方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
石家庄恒信同力通讯有限公司	全资子公司	移动终端服务与销售	200 万	通讯器材，电子产品	200 万	0	100%	100%	是
北京恒信彩虹科技有限公司	全资子公司	商务软件产品研发、软件服务	1000 万	移动电子商务软件产品研发、销售和技术服务的软件服务	1000 万	0	100%	100%	是

(二) 合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变更

本报告期内无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

本报告期内无母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位。

(三) 重要子公司的少数股东权益

项目	年初余额	期末余额
少数股东权益：		
北京中科信利通信技术有限公司	1,363,597.10	1,185,964.81
合计	1,363,597.10	1,185,964.81

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	767,156.80	324,343.03
银行存款	535,731,584.14	27,274,257.09
其他货币资金	25,079,900.00	79,174,576.84
合计	<u>561,578,640.94</u>	<u>106,773,176.96</u>

1、其他货币资金分类表：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	18,535,257.00	74,012,005.00
缴存银行的商业承兑汇票保证金	6,452,660.00	5,064,000.00
在途货币资金	91,983.00	98,571.84
合计	<u>25,079,900.00</u>	<u>79,174,576.84</u>

(二) 应收账款

1. 应收账款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内 (含 1 年)	77,769,653.48	92.82%	777,696.53	1.00%	50,898,770.14	94.73%	508,987.73	1.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	5,840,075.60	6.97%	234,240.74	5.00%	2,748,595.03	5.12%	137,429.75	5.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	83,232.46	0.10%	8,323.25	10.00%				
3 年以上	94,157.87	0.11%	94,157.87	100.00%	83,657.87	0.16%	83,657.87	100.00%
合计	<u>83,787,119.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,114,418.39</u>		<u>53,731,023.04</u>	100.00%	<u>730,075.35</u>	

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大且单独计提减值准备					-		-	
2、单项金额非重大且单独计提减值准备					-		-	
3、其他划分为类似信用风险特征的组合：	83,787,119.41	100.00%	1,114,418.39	1.33%	53,731,023.04	100.00%	730,075.35	1.36%
其中：单项金额重大	19,988,154.35	23.86%	199,881.54	1.00%	11,796,396.60	21.95%	117,963.97	1.00%
单项金额非重大	63,798,965.06	76.14%	914,536.85	1.43%	41,934,626.44	78.05%	612,111.38	1.46%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合 计	<u>83,787,119.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,114,418.39</u>	<u>1.33%</u>	<u>53,731,023.04</u>	<u>100.00%</u>	<u>730,075.35</u>	<u>1.36%</u>

2. 应收账款坏账准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额	期末账面余额
----	--------	-------	-------	--------

			转回	转销	
2009 年度	606,046.93	373,215.18	170,337.56	78,849.20	730,075.35
2010 年中期	730,075.35	384,343.05			1,114,418.39

3. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
4. 期末无应收关联方账款。
5. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
1.	中国移动通信集团河北有限公司石家庄分公司	11,284,507.50	一年内	13.47%
2.	中国移动通信集团河北有限公司邢台分公司	8,703,646.85	一年内	10.39%
3.	中国移动通信集团河北有限公司秦皇岛分公司	6,212,526.18	一年内	7.41%
4.	中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	5,399,614.12	一年内	6.44%
5.	卓望信息技术(北京)有限公司	5,130,000.00	一年内	6.12%
	合计	36,730,294.65		43.84%

（三）预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	87,697,407.17	99.33%	57,643,508.78	99.99%
1 至 2 年	589,790.54	0.67%	3,721.75	0.01%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	88,287,197.71	100.00%	57,647,230.53	100.00%

2. 账龄超过 1 年的重要预付款项

欠款人名称	金额	未及时结算的原因
北京华讯天星电讯科技有限责任公司	237,040.00	尚未结算完毕
北京鼎鸿文化发展有限公司	188,000.00	尚未结算完毕
联想移动通信科技有限公司	84,590.00	尚未结算完毕
山西金科海科技有限公司	64,000.00	尚未结算完毕

3. 期末余额较大的预付款项

(1) 前五名欠款单位合计及比例

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
中兴通讯股份有限公司	16,500,005.00	18.69%	361,200.50	0.63%
诺基亚(中国)投资有限公司	14,278,506.23	16.17%	12,180,306.58	21.13%
深圳华为通信技术有限公司	8,811,510.00	9.98%	7,321,980.00	12.70%
北京百纳威尔科技有限公司	7,247,627.20	8.21%	6,563,447.05	11.39%
北京京邮通通信器材有限公司	6,704,500.00	7.59%		
合计	53,542,148.43	60.64%	26,426,934.13	45.85%

(2)前五名欠款单位期末余额合计为 53,542,148.43 元, 占全部预付账款期末余额 60.65%。

4. 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内(含 1 年)	1,638,795.15	11.45%	16,387.95	1%	4,275,266.69	36.00%	42,752.67	1.00%
1 年至 2 年(含 2 年)	10,156,130.20	70.98%	344,204.23	5%	5,784,324.86	48.70%	289,216.24	5.00%
2 年至 3 年(含 3 年)	1,703,516.82	11.91%	170,351.68	10%	1,081,696.10	9.11%	108,169.61	10.00%
3 年以上	810,560.33	5.66%	810,560.33	100%	735,389.89	6.19%	735,389.89	100.00%
合计	14,309,002.50	100.00%	1,341,504.19		<u>11,876,677.54</u>	100.00%	<u>1,175,528.41</u>	

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1、单项金额重大且单独计提减值准								

种 类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
备								
2、单项金额非重大且单独计提减值准备								
3、其他划分为类似信用风险特征的组合：	14,309,002.50	100.00%	1,341,504.19	9.38%	11,876,677.54	100.00%	1,175,528.41	9.90%
其中：单项金额重大								
单项金额非重大	14,309,002.50	100.00%	1,341,504.19	9.38%	11,876,677.54	100.00%	1,175,528.41	9.90%
其中：单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合 计	<u>14,309,002.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,341,504.19</u>	<u>9.38%</u>	<u>11,876,677.54</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,175,528.41</u>	<u>9.90%</u>

2. 其他应收款坏账准备的变动如下：

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
2009 年度	1,105,626.09	314,931.20	4,180.98	240,847.90	1,175,528.41
2010 年中期	1,175,528.41	165,975.78			1,341,504.19

3. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4. 期末其他应收款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
河北东之杰运动产业发展有限公司	客户	保证金	1,137,833.00	一年以内	7.95%
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	客户	业务押金	1,100,000.00	一年内 60 万，一至两年 50 万	7.69%
河北省国控担保有限公司	客户	保证金	1,000,000.00	一年以内	6.99%
唐山世博大厦有限公司	客户	业务押金	500,200.00	一至两年	3.50%
闻泰集团有限公司	供应商	保证金	500,000.00	一年以内	3.49%
合计			4,238,033.00		29.62%

5. 其他应收款期末余额主要为业务押金和保证金以及个人的差旅借款和备用金。

(五) 存货及存货跌价准备

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,161,387.30		19,161,387.30			
库存商品	106,440,596.80	1,485,112.34	104,955,484.46	119,529,635.21	1,267,429.23	118,262,205.98
合计	125,601,984.10	1,485,112.34	124,116,871.76	119,529,635.21	1,267,429.23	118,262,205.98

其中：期末存货没用于担保，也没有存货所有权受到限制。

1. 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
库存商品	1,267,429.23	217,683.11			1,485,112.34
合计	1,267,429.23	217,683.11			1,485,112.34

(六) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	10,820,395.00			10,820,395.00
运营设备	41,223,840.61	902,195.63		42,126,036.24
运输设备	3,271,337.58			3,271,337.58
办公设备	14,708,597.29	2,022,666.90	11,520.00	16,719,744.19
合计	70,024,170.48	2,924,862.53	11,520.00	72,937,513.01

2. 累计折旧

类别	年初余额	本期增加	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,768,406.14	244,557.84	244,557.84		3,012,963.98
运营设备	31,840,679.11	1,324,567.56	1,324,567.56		33,165,246.67
运输设备	1,566,827.16	150,277.10	150,277.10		1,717,104.26
办公设备	10,111,192.74	781,190.62	792,767.46	11,576.84	10,892,383.36
合计	46,287,105.15	2,500,593.12	2,512,169.96	11,576.84	48,787,698.27

3. 固定资产净值

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	8,051,988.86	244,557.84		8,296,546.70
运营设备	9,383,161.50	422,371.93		9,805,533.43
运输设备	1,704,510.42	148,579.58		1,853,090.00
办公设备	4,597,404.55		402,759.94	4,194,644.61

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	23,737,065.33	815,509.35	402,759.94	24,149,814.74

4. 期末固定资产不存在减值迹象。

(七) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	16,519,424.74	4,967,337.30		21,486,762.04
1、软件权	2,151,610.28	2,608,959.00		4,760,569.28
2、著作权	14,364,214.46	2,358,378.30		16,722,592.76
3、商标注册费	3,600.00			3,600.00
二、累计摊销额合计	3,411,693.23	3,205,658.33		6,617,351.56
1、软件权	410,449.85	1,886,084.71		2,296,534.56
2、著作权	2,998,243.38	1,319,293.62		4,317,537.00
3、商标注册费	3,000.00	280.00		3,280.00
三、无形资产账面价值合计	13,107,731.51	1,761,958.97	280.00	14,869,410.48
1、软件权	1,741,160.43	722,874.29		2,464,034.72
2、著作权	11,365,971.08	1,039,084.68		12,405,055.76
3、商标注册费	600.00		280.00	320.00

期末无形资产不存在减值迹象。

本期从开发支出转入的无形资产明细为：

项目	原值	截止 2010 年 6 月 30 日已摊销	净值
移动信息综合开发平台 (Hxbos)	844,492.45	56,299.50	788,192.95
"移动商城"3G 综合移动电子商业信息互动平台	1,513,885.85	50,462.86	1,463,422.99
合计	2,358,378.30	106,762.36	2,251,615.94

(八) 开发支出

类别	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
移动信息综合开发平台 (Hxbos)	319,164.91	525,327.54		844,492.45	
TD/GSM 双模无线家庭信息机	2,381,882.19	4,297,619.36			6,679,501.55
"移动商城"3G 综合移动电子商业信息互动平台	694,532.29	819,353.56		1,513,885.85	
合计	3,395,579.39	5,642,300.46		2,358,378.30	6,679,501.55

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 30.20%；

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 83.43%；

(九) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	本年变动		年末余额	年末减值准备
				本年增加	本年减少		
北京中科信利通信技术有限公司	335,452.40	收购	335,452.40			335,452.40	
北京恒信掌中游信息技术有限公司	926,740.99	收购	926,740.99			926,740.99	
北京恒信仪和信息技术有限公司	2,039,200.79	收购	2,039,200.79			2,039,200.79	
合计	<u>3,301,394.18</u>		<u>3,301,394.18</u>			<u>3,301,394.18</u>	

经测试，期末商誉不存在减值迹象。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	年末余额
装修费	1,818,098.81	1,566,545.80	743,761.50	2,640,883.11
租赁费	1,301,200.00	4,478,705.81	2,930,891.38	2,849,014.43
合计	<u>3,119,298.81</u>	<u>6,045,251.61</u>	<u>3,674,652.88</u>	<u>5,489,897.54</u>

(十一) 递延所得税资产

项目	报告期末可抵扣暂时性差异	报告期末递延所得税资产	报告年初可抵扣暂时性差异	报告年初递延所得税资产
(1) 坏账准备	2,455,922.58	503,727.92	1,905,603.76	371,701.04
(2) 存货减值准备	1,485,112.34	335,958.89	1,267,429.23	330,997.32
合计	<u>3,941,034.92</u>	<u>839,686.81</u>	<u>3,173,032.99</u>	<u>702,698.36</u>

(十二) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,905,603.76	550,318.82			2,455,922.58
二、存货跌价准备	1,267,429.23	217,683.11			1,485,112.34
合计	3,173,032.99	768,001.93			3,941,034.92

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
担保借款		40,000,000.00
其中：河北银行股份有限公司建华支行		15,000,000.00
北京银行和平里支行	5,000,000.00	5,000,000.00

借款条件	期末余额	年初余额
交通银行股份有限公司		20,000,000.00
保理借款		1,613,473.03
合计	<u>5,000,000.00</u>	41,613,473.03

本公司子公司北京恒信仪和信息技术有限公司向北京银行和平里支行借款 500 万元，由北京首创投资担保有限责任公司提供担保。与北京首创投资担保有限责任公司约定以下反担保方式：

(1) 公司子公司北京恒信掌中游信息技术有限公司以其名下位于海淀区蓝靛厂南路 25 号 11-18、11-19 的房产抵押；

(2) 公司子公司北京恒信彩虹科技有限公司提供第三方信用反担保；

(3) 公司为该笔担保提供第三方信用反担保。

(4) 公司法定代表人孟宪民承担个人无限连带责任。

(十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	54,760,015.66	74,012,005.00
商业承兑汇票	17,000,000.00	16,880,000.00
合计	<u>71,760,015.66</u>	<u>90,892,005.00</u>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据金额。

2. 期末余额中无欠关联方票据金额。

(十五) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
一年以内（含一年）	50,649,680.57	83,662,503.44
一年以上	3,807,486.36	418,223.34
合计	<u>54,457,166.93</u>	<u>84,080,726.78</u>

1. 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

3. 账龄超过一年的大额应付账款：

债权人	金额	未偿还原因	备注
河北全通通信有限公司	2,254,998.00	尚未结算	
石家庄市联沃商贸有限公司	50,000.00	尚未结算	
合计	<u>2,304,998.00</u>		

4. 前五名供应商名称及相关信息：

供应商名称	采购金额
诺基亚(中国)投资有限公司	100,974,119.52
深圳市天音通信发展有限公司河北第一分公司	34,611,920.00
深圳市港利通科技有限公司	31,204,690.00
北京百纳威尔科技有限公司	27,343,319.85
深圳市爱施德股份有限公司	22,975,036.00

(十六) 预收账款

项目	期末余额	年初余额
一年以内(含一年)	4,393,587.75	7,928,537.95
一年以上		40,000.00
合计	<u>4,393,587.75</u>	7,968,537.95

1. 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无预收关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,463,746.73	40,874,464.25	41,235,274.79	4,102,936.19
(2) 职工福利费	0.00	5,794,955.94	5,795,339.94	-384.00
(3) 社会保险费	443,483.74	445,004.33	445,004.33	443,483.74
其中: 医疗保险费	32,209.48	2,219,435.41	2,201,614.10	50,030.79
基本养老保险费	358,314.20	5,424,805.07	5,523,680.67	259,438.60
年金缴费				
失业保险费	36,543.05	513,348.95	522,242.01	27,649.99
工伤保险费	12,586.45	161,388.46	159,940.40	14,034.51
生育保险费	3,830.56	123,120.88	107,762.17	19,189.27
(4) 住房公积金	166,573.60	1,398,942.96	1,500,831.66	64,684.90
(5) 工会经费和职工教育经费	2,668,182.76		1,175,430.43	1,492,752.33
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		3,200.00	3,200.00	
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	7,741,986.83	48,516,567.48	50,155,081.15	6,103,473.16

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-267,701.18	-2,413,458.68
营业税	411,005.22	477,030.14
城建税	86,522.76	131,085.56
企业所得税	1,392,359.44	3,543,183.44
个人所得税	125,916.34	2,505,279.00
房产税	0	1,178.81
印花税	23,447.30	26,067.21
土地使用税	5,778.86	-
车船使用税	99.05	1,337.20
教育费附加	35,054.42	64,595.71
地方教育费附加	24,087.33	6,373.72
未认证的进项税	-959,167.78	-247,261.38
残疾人保障金		50.89
合计	<u>877,401.76</u>	<u>4,095,461.62</u>

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
一年以内 (含一年)	3,479,504.86	2,589,546.82
一年以上	1,802,557.79	1,019,660.54
合 计	<u>5,282,062.65</u>	<u>3,609,207.36</u>

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
2. 期末余额中无欠关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	未偿还原因
北京百纳威尔科技有限公司	20,000.00	押金, 业务尚未完结
北京玛斯科特通信技术有限公司	20,000.00	押金, 业务尚未完结
上海长远通讯器材有限公司	50,000.00	押金, 业务尚未完结
河北国宇电子商贸有限公司	20,000.00	押金, 业务尚未完结
旺吉祥通讯器材有限公司	30,000.00	押金, 业务尚未完结
合计	<u>140,000.00</u>	

4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容
保定易天和科贸有限公司	227,031.00	销售业务押金
待返还个人生育保险	190,981.21	待返款
振宏塑料批发部	54,225.75	销售业务押金
上海长远通讯器材有限公司	50,000.00	销售业务押金

单位名称	金额	性质或内容
南京迪彩电子器材销售中心	50,000.00	维修业务押金
合计	572,237.96	

5. 按费用类别列示预提费用

费用类别	期末余额	年初余额	期末结余原因
租赁费	279,125.42	558,970.00	尚未开票结算
维修费	1,940.00	42,029.79	尚未开票结算
合计	281,065.42	600,218.79	

(二十) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

项目	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股（每股面值人民币 1 元）	67,000,000	67,000,000.00		
股本			50,000,000	50,000,000.00

2010 年 4 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]533 号文《关于核准河北恒信移动商务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意恒信移动向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股,扣除发行费用后实际募集资金净额为 613,030,000.00 元。其中，增加注册资本人民币 17,000,000.00 元，增加资本公积人民币 596,030,000.00 元。新增注册资本业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2010]058 号验资报告验证。

(二十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	853,449.35	596,030,000.00		596,883,449.35
合计	<u>853,449.35</u>	<u>596,030,000.00</u>		<u>596,883,449.35</u>

2010 年 4 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]533 号文《关于核准河北恒信移动商务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意恒信移动向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股,扣除发行费用后实际募集资金净额为 613,030,000.00 元。其中资本公积-股份溢价人民币 596,030,000.00 元。

(二十二) 盈余公积

项目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
法定盈余公积	5,726,492.32			5,726,492.32
合计	<u>5,726,492.32</u>			<u>5,726,492.32</u>

(二十三) 未分配利润

项目	2009 年度	2010 年 1 月-6 月	提取或分配比例
上年年末余额	55,369,612.38	95,803,540.53	
加：年初数调整			
本期年初余额	55,369,612.38-	95,803,540.53	
加：本期归属于母公司的净利润	41,814,110.42	10,479,460.12	
减：提取法定盈余公积	1,380,182.27		10%
提取任意盈余公积			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
提取职工奖福基金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
加：盈余公积弥补亏损			
本期期末余额	95,803,540.53	106,283,000.65	

(二十四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	487,255,169.72	364,223,624.55	415,466,001.06	324,601,405.05
其他业务	1,383,400.00			
合计	488,638,569.72	364,223,624.55	415,466,001.06	324,601,405.05

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工业				
(2) 商业	487,255,169.72	364,223,624.55	415,466,001.06	324,601,405.05
合计	487,255,169.72	364,223,624.55	415,466,001.06	324,601,405.05

按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
个人移动信息终端集成销售服务	418,022,876.14	335,906,112.74	342,773,854.41	292,222,777.42
个人移动信息业务销售服务	17,895,930.73	2,513,656.17	25,162,900.45	5,402,480.25

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
行业移动信息产品集成销售服务	32,182,337.52	24,089,738.50	31,972,365.04	25,542,082.98
行业移动信息化业务运营	19,154,025.33	1,714,117.14	15,556,881.16	1,434,064.40
合计	<u>487,255,169.72</u>	<u>364,223,624.55</u>	<u>415,466,001.06</u>	<u>324,601,405.05</u>

2. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
中国移动通信集团河北有限公司保定分公司	30,036,588.06	6.16%
中国移动通信集团河北有限公司石家庄分公司	22,733,302.68	4.67%
中国移动通信集团河北有限公司沧州分公司	17,894,463.96	3.67%
中国移动通信集团黑龙江有限公司	17,308,141.03	3.55%
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	16,218,612.96	3.33%

(二十五) 营业税金及附加

项目	计税标准	本期金额	上期金额
营业税	营业收入	3,032,356.24	2,542,695.62
城市维护建设税	流转税	714,528.29	672,508.83
教育费附加	流转税	456,375.41	360,263.67
合计		<u>4,203,259.94</u>	<u>3,575,468.12</u>

(二十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	2,284,492.00	769,561.44
减：利息收入	717,981.53	144,279.77
手续费	1,080,266.60	568,912.88
合计	<u>2,646,777.07</u>	<u>1,194,194.55</u>

(二十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	550,318.82	581,610.40
存货跌价损失	217,683.11	160,611.52

项目	本期金额	上期金额
合计	<u>768,001.93</u>	<u>742,221.92</u>

(二十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
处置非流动资产利得		8,466.64
其中：处置固定资产利得		8,466.64
补贴收入	571,965.78	1,290,210.19
无法支付的债务		197,070.46
其他		
合计	<u>571,965.78</u>	<u>1,495,747.29</u>

(二十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	35.00	
其中：固定资产处置损失	35.00	
对外捐赠支出	15,000.00	30,000.00
其中：公益性捐赠支出		
赔偿金、滞纳金、罚款		7,856.79
其他		1,000.00
合计	<u>15,035.00</u>	<u>38,856.79</u>

(三十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	1,786,210.45	2,396,812.18
递延所得税费用	-26,818.18	-31,111.30
合计	<u>1,759,392.27</u>	<u>2,365,700.88</u>

(三十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 = $P \div S$ 基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。计算过程如下：

	2010 年 1 月-6 月	2009 年 1 月-6 月
基本每股收益= $P \div S$ (归属于公司普通股股东的净利润)	0.20	0.28
基本每股收益= $P_i \div S$ (扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润)	0.20	0.27
$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$	52,833,333.33	50,000,000.00
P 为归属于公司普通股股东的净利润	10,479,460.12	13,756,747.90
P_i 为扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	10,494,486.37	13,566,563.75
S 为发行在外的普通股加权平均数		
S_0 为年初股份总数	50,000,000.00	50,000,000.00
S_2 为年末股份总数	67,000,000.00	50,000,000.00
S_1 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		
S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数	17,000,000.00	
S_j 为报告期因回购等减少股份数		
S_k 为报告期缩股数		
M_0 报告期月份数	6.00	
M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	1.00	

(2) 稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同

(三十二) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1 月-6 月	2009 年 1 月-6 月
收回员工借款	2,286,538.50	1,971,378.44
其他往来借款	45,180,334.71	21,794,300.28
保证金、押金	726,346.67	685,856.90
收到开发区保险所补贴		99,850.82
赔偿罚款收入		
利息收入	717,981.53	144,279.77
合 计	<u>48,911,201.41</u>	<u>24,695,666.21</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
财务手续费	1,080,266.60	568,912.88
支付的往来款项	12,285,002.59	40,162,818.68
营业外支出	15,035.00	38,856.79
租赁费	12,930,184.65	7,084,574.55
办公费、电话费等其他日常经营费用	1,542,867.96	11,678,065.28
广告宣传费用	3,485,678.96	3,472,318.68
运输、车辆、交通及差旅费	3,840,267.42	3,010,244.02
招待礼品	3,287,612.54	2,459,010.48
水电费及维修费	1,687,254.32	1,020,481.33
合 计	<u>40,154,170.04</u>	<u>69,495,282.69</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
汇票保证金增加	54,088,782.00
合 计	54,088,782.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
已支付的上市费用	9,030,839.43
合 计	<u>9,030,839.43</u>

5. 现金流量表补充资料

项 目	2010 年 1 月-6 月	2009 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,301,827.83	13,971,616.85
加：资产减值准备	768,001.93	742,221.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,512,169.96	2,238,921.74
无形资产摊销	3,205,658.33	1,152,319.97
长期待摊费用摊销	3,693,860.56	1,727,475.27
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	35.00	-8,466.64

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,284,492.00	769,561.44
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）	-136,988.45	-31,111.30
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）	-5,854,665.78	-34,368,142.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,436,291.61	-42,183,414.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,514,217.62	48,010,099.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-95,176,117.87</u>	<u>-7,978,917.62</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	536,590,723.94	26,992,616.38
减：现金的年初余额	27,697,171.96	48,929,582.10
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>508,893,551.99</u>	<u>-21,936,965.72</u>

6. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	<u>536,590,723.94</u>	<u>27,697,171.96</u>
其中：库存现金	767,156.80	324,343.03
可随时用于支付的银行存款	535,731,584.14	27,274,257.09
可随时用于支付的其他货币资金	91,983.00	98,571.84
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	<u>536,590,723.95</u>	<u>27,697,171.96</u>

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况 (金额单位: 万元)

控制本公司的关联方: 控股股东孟宪民。

2. 本公司的子公司情况: (金额单位: 万元)

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京恒信掌中游信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号 11-18	孟宪民	移动通信服务业	1000	100	100	80202298-1
北京恒信彩虹信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号嘉友国际大厦 1120 号	孟宪民	移动通信服务业	500	100	100	77407915-4
北京恒信仪和信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市海淀区北洼路甲 3 号正豪办公大厦 D 座 416	孟宪民	移动通信服务业	1000	100	100	77258373-6
北京中科信利通信技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号嘉友国际大厦 11 层北区 19 号	孟宪民	移动通信服务业	300	70	70	76423366-4
石家庄恒信同力通讯有限公司	全资子公司	有限责任公司	石家庄建设南大街 80 号恒辉大厦	林菲	移动终端产品销售	200	100	100	77616804-6
北京恒信彩虹科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市蓝靛厂南路 25 号 11-21	孟宪民	移动通信服务业	1000	100	100	67508459-9

3. 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的关系	组织机构代码
厦门市恒信网元通信技术有限公司	同一控股股东	70548676-8
联想网域科技(北京)有限公司	与公司同一董事	76994413-1

(二) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 本报告期无购买商品、接受劳务的关联交易

3. 本报告期无销售商品、提供劳务的关联交易

4. 其他关联交易

(1)北京恒信彩虹信息技术有限公司租赁厦门市恒信网元通信技术有限公司位于厦门软件园二期望海路 63 号 302 单元 B 号房间,年租金为 3.6 万元/年。

(2)北京恒信仪和信息技术有限公司租赁厦门市恒信网元通信技术有限公司位于厦门软件园二期望海路 63 号 302 单元 C 号房间\D 号房间,年租金为 20 万元/年。

5. 本报告期无关联方应收应付款项

七、或有事项

本公司子公司北京恒信仪和信息技术有限公司向北京银行和平里支行借款 500 万元，由北京首创投资担保有限责任公司提供担保。与北京首创投资担保有限责任公司约定以下反担保方式：

(1) 公司子公司北京恒信掌中游信息技术有限公司以其名下位于海淀区蓝靛厂南路 25 号 11-18、11-19 的房产抵押；

(2) 公司子公司北京恒信彩虹科技有限公司提供第三方信用反担保；

(3) 公司为该笔担保提供第三方信用反担保。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十、其他重要事项说明

本公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内 (含 1 年)	67,775,450.88	99.84%	667,492.79	1%	36,416,234.51	98.44%	344,574.22	1%
1 年至 2 年 (含 2 年)	25,500.00	0.04%	1,275.00	5%	494,547.00	1.34%	24,727.35	5%
2 年至 3 年 (含 3 年)								
3 年以上	83,657.87	0.12%	83,657.87	100%	83,657.87	0.23%	83,657.87	100%
合计	<u>67,884,608.75</u>	100%	<u>752,425.66</u>		<u>36,994,439.38</u>	100.00%	<u>452,959.44</u>	100%

客户类别	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备								
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	67,884,608.75	100.00%	752,425.66	1.11%	36,994,439.38	100.00%	452,959.44	1.22%
其中: 单项金额重大	26,200,680.53	38.60%	262,006.81	1.00%	21,523,252.67	58.18%	215,232.53	1.00%
单项金额非重大	41,683,928.22	61.40%	490,418.85	1.18%	15,471,186.71	41.82%	237,726.91	1.54%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合计	<u>67,884,608.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>752,425.66</u>	1.11%	<u>36,994,439.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>452,959.44</u>	<u>1.22%</u>

2. 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。

3. 期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
中国移动通信集团河北有限公司石家庄分公司	客户	11,284,507.50	一年内	16.62%
中国移动通信集团河北有限公司邢台分公司	客户	8,703,646.85	一年内	12.82%
中国移动通信集团河北有限公司秦皇岛分公司	客户	6,212,526.10	一年内	9.15%
中国移动通信集团河北有限公司承德分公司	客户	5,399,614.12	一年内	7.95%
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	客户	4,188,580.90	一年内	6.17%

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
合计		35,788,875.47		52.71%

(二) 其他应收款

1. 其他应收款构成

账龄	年末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例
1 年以内	7,787,790.01	63.52%	77,054.46	1%	6,906,305.31	66.44%	69,063.05	1.00%
1-2 年	2,520,743.00	20.56%	126,037.15	5%	1,757,742.14	16.46%	87,887.11	5.00%
2-3 年	1,162,064.14	9.48%	116,226.32	10%	1,061,696.10	10.16%	106,169.61	10.00%
3 年以上	790,560.33	6.45%	790,560.33	100%	725,389.89	6.94%	725,389.89	100.00%
合计	<u>12,261,157.48</u>	100.00%	<u>1,109,878.26</u>		<u>10,451,133.44</u>	100.00%	<u>988,509.66</u>	

客户类别	年末余额				年初余额			
	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例	金额	比例%	坏账准备	坏账准备比例
1. 单项金额重大且单独计提减值准备								
2. 单项金额非重大且单独计提减值准备								
3. 其他划分为类似信用风险特征的组合:	12,261,157.48	100%	1,109,878.26	9.05%	10,451,133.44	100.00%	988,509.66	9.46%
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应收款								
其中: 单项金额重大								
单项金额非重大	12,261,157.48	100%	1,109,878.26	9.05%	10,451,133.44	100.00%	988,509.66	9.46%
其中: 单项金额非重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大								
合计	<u>12,261,157.48</u>	<u>100%</u>	<u>1,109,878.26</u>		<u>10,451,133.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>988,509.66</u>	

2. 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。

3. 金额较大的其他应收款的性质或内容

4. 期末其他应收款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
河北东之杰运动产业发展有限公司	客户	保证金	1,137,833.00	一年以内	9.28%
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	客户	业务押金	1,100,000.00	一年内 60 万, 一至两年 50 万	8.97%
河北省国控担保有限公司	客户	保证金	1,000,000.00	一年以内	8.16%
唐山世博大厦有限公司	客户	业务押金	500,200.00	一至两年	4.08%
闻泰集团有限公司	供应商	保证金	500,000.00	一年以内	4.08%
合计			4,238,033.00		34.56%

(三) 长期股权投资

项目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	31,855,000.00		31,855,000.00	
合计	<u>31,855,000.00</u>		<u>31,855,000.00</u>	

对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京恒信掌中游信息技术有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00			7,800,000.00
北京恒信彩虹信息技术有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
北京恒信仪和信息技术有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00			10,500,000.00
北京中科信利通信技术有限公司	1,055,000.00	1,055,000.00			1,055,000.00
石家庄恒信同力通讯有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
北京恒信彩虹科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	<u>31,855,000.00</u>	<u>31,855,000.00</u>			<u>31,855,000.00</u>

(四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	461,835,866.49	360,461,904.05	386,671,987.44	323,670,268.76
其他业务	1,383,400.00			
合计	463,219,266.49	360,461,904.05	386,671,987.44	323,670,268.76

1. 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
(1) 工业				
(2) 商业	461,835,866.49	360,461,904.05	386,671,987.44	323,670,268.76
合计	461,835,866.49	360,461,904.05	386,671,987.44	323,670,268.76

按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
个人移动信息终端集成销售服务	429,085,896.54	335,414,100.05	347,546,723.68	298,030,946.17
个人移动信息业务销售服务				
行业移动信息产品集成销售服务	27,408,277.82	23,461,717.38	31,751,840.14	25,322,797.19
行业移动信息化业务运营	5,341,692.13	1,586,086.62	7,373,423.62	316,525.40
合计	<u>461,835,866.49</u>	<u>360,461,904.05</u>	<u>386,671,987.44</u>	<u>323,670,268.76</u>

2. 公司向前五名客户的主营业务收入情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
中国移动通信集团河北有限公司保定分公司	30,036,588.06	6.50%
中国移动通信集团河北有限公司石家庄分公司	22,733,302.68	4.92%
中国移动通信集团河北有限公司沧州分公司	17,894,463.96	3.87%
中国移动通信集团黑龙江有限公司	17,308,141.03	3.75%
中国移动通信集团河北有限公司唐山分公司	16,218,612.96	3.51%

(五) 现金流量表附注

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,833,006.41	4,700,769.04
加：资产减值准备	649,203.62	444,548.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,110,729.35	1,020,554.56
无形资产摊销		12,133.36
长期待摊费用摊销	3,693,860.56	1,724,528.19
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）	35.00	-8,466.64

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,115,089.65	608,366.37
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）	-110,170.27	-38,557.73
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）	8,759,258.41	-34,694,893.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,573,346.85	-42,897,662.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,742,626.12	69,215,491.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-99,264,960.24</u>	<u>86,811.20</u>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	534,409,030.35	21,286,289.18
减：现金的年初余额	20,729,719.03	29,530,778.42
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	<u>513,679,311.32</u>	<u>-8,244,489.24</u>

十二、补充资料

（一）本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

明细项目	金额
1. 非流动性资产处置损益；	-35.00
2. 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免；	
3. 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）；	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	

明细项目	金额
5. 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；	
6. 非货币性资产交换损益；	
7. 委托他人投资或管理资产的损益；	
8. 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；	
9. 债务重组损益；	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	
11. 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；	
12. 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；	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	
14. 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；	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	
16. 对外委托贷款取得的损益；	
17. 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；	
18. 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；	
19. 受托经营取得的托管费收入；	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-15,000.00
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目；	
22. 少数股东损益的影响数；	
23. 所得税的影响数；	8.75

明细项目	金额
合计	-15,026.25

(二) 净资产收益率及每股收益:

提示:

(根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求, 分项列示净资产收益率及每股收益。)

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	1.35%	4.03%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	4.04%	0.20	0.20

1. 计算过程上述数据采用以下计算公式计算而得:

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = \text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中, P 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; E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额;“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础, 扣除母公司非经常性损益(考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额;“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期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_j 为报告期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; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益基本每股收益= $P \div S$

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

其中： P 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P 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。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金期末余额比年初余额增加 454,805,463.98 元，增加比例为 425.95%，增加原因主要为：本期系收到公开发行业股票募集资金所致。

2、应收账款期末余额比年初余额增加 29,671,753.33 元，增加比例为 55.98%，增加原因为：移动运营商付款账期具有季节性，在每年年底付款力度较大，造成 2010 年 6 月 30 日应收账款余额较正常年份年末余额偏高。

3、预付款项期末余额比年初余额增加 30,639,967.18 元，增加比例为 53.15%，增加原因为：主要系公司本年在全国范围内销售规模增加，预付采购款增加。

4、存货 2010 年 6 月 30 日余额较 2009 年 12 月 31 日增加 5,854,665.77 元，增加 4.95%，主要系公司本年开展 TD 手机的研发和销售，原材料库存增加所致。

5、开发支出期末余额比年初余额增加 3,283,922.16 元，增加比例为 96.71%，增加的原因为：本期通过对募投项目的实施，产生符合资本化条件的项目，随着对该项目的投入，开发支出也随之增加。

6、长期待摊费用期末余额比年初余额增加 2,370,598.73 元，增加比例为 76.00%，增加原因为：本期新开门店和重新续租增加，导致长期待摊费用有所增加。

7、短期借款期末余额比年初余额减少 36,613,473.03 元，减少比例为 87.98%，减少的原因为本年母公司提前归还了贷款 36,613,473.03 元。

8、应付账款期末余额比年初余额降低 29,623,559.85 元，减少比例为 35.23%，减少的原因为 2010 年中期末支付了一些供应商相应的货款。

9、预收账款期末余额比年初余额减少 3,574,950.20 元，减少比例为 44.86%，减少原因为：本期加快对业务收入的发货与结算，经营活动定金周期缩短，致使预收账款比上年末有较大幅度的降低。

10、应交税费期末余额比年初余额降低 3,218,059.86 元，减少比例为 78.58%，减少原因为：企业所得税与个人所得税较上年降低所致。

11、其他应付款期末余额与年初余额增加 1,672,855.29 元，增加比例为 46.35%，增加原因为：主要是由于本年新增合作代理商的业务保证金。

12、股本期末余额与年初余额增加 17,000,000.00 元，主要系本期首次公开发行股票所致。

13、资本公积期末余额与年初余额增加 596,030,000.00 元，主要系本期首次公开发行股票产生的股本溢价所致。

14、营业收入本年金额比上年金额增加 73,172,568.66 元，增加比例为 17.61%，增加的原因为：本年加大对全国范围其他省市的个人移动信息终端的销售，取得了一定的成果。

15、营业成本本年金额比上年金额增加 39,622,219.50 元，增加比例为 12.21%，增加的主要是随着对个人移动信息终端在全国范围的推广，营业成本也随之增长。

16、销售费用本期金额比上期金额增加 29,051,796.24 元，增加比例为 50.83%增加的主要原因为今年比去年同期新增直销团队人员 800 多人，新增销售人员的人工成本及各地、区、县的市场销售推广费用较大。

17、管理费用本期金额比上期金额增加 5,768,536.49 元，增加比例为 43.32%，增加的主要原因为管理人员人工成本增加，新设 TD 终端研发中心的费用增长所致。

18、经营活动产生的现金净流出额本期较上期增加了 1092.84%，原因主要为：1) 上半年参加移动运营商定制手机销售活动增加，须提前采购定制手机的现金支出比去年同期有所增长；2) 公司新增投入移动定制的 TD 专用终端的生产流动资金约 5000 万元，该批专用终端已在 5 月份以后陆续实现对移动运营商的销售，下半年会陆续回款；3) 随着业务在全国范围的推广，公司人员比去年上半年同期有较大幅度的增加，尤其是去年下半年以来公司在区县设立的直销顾问陆续增加了 800 多人，由此人员工资社保差旅等费用比去年上半年同期增

长约 3000 万元，与去年下半年费用基本持平。

19、投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 8,470,453.38 元，减少的比例为 127.22%，减少的原因主要为本公司募投项目支出增加所致。

20、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增加 626,498,171.33 元，增加的比例为 8582.33%，主要为本期首次公开发行股票募集资金增加所致。

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 8 月 23 日批准报出。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长孟宪民签名的 2010 年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人孟宪民、主管会计工作的公司负责人陈伟、公司会计机构负责人（会计主管人员）陈伟签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站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：公司董事会办公室

河北恒信移动商务股份有限公司

董事长：孟宪民

二〇一〇 年八月二十五日