



# 上海华平信息技术股份有限公司

AVCON Information Technology Co., Ltd.

上海市国定路 335 号

## 2011 年半年度报告

报告期间：2011 年 1 月 1 日到 2011 年 6 月 30 日

报告日期：2011 年 7 月

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	16
第五节 股本变动及股东情况.....	18
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	20
第七节 财务报告.....	21
第八节 备查文件目录.....	89

## 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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘焱、主管会计工作负责人王金仙及会计机构负责人(会计主管人员)张宏俊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况介绍

(一) 公司法定中文名称：上海华平信息技术股份有限公司

公司法定英文名称：AVCON Information Technology Corp. Ltd.

公司法定英文名称缩写：AVCON

(二) 公司法定代表人：刘焱

(三) 董事会秘书及董事会证券事务代表联系方式

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

(四) 公司注册地址：上海市国定路 335 号

公司办公地址：上海市国定路 335 号 2 号楼 22-24 层，邮政编码：200433

公司互联网网址：<http://www.avcon.com.cn>

公司电子信箱：[ir@avcon.com.cn](mailto:ir@avcon.com.cn)

(五) 公司选定的信息披露报刊名称：证券时报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海市国定路 335 号 2 号楼 22 层证券事务部

(六) 股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：华平股份

公司股票代码：300074

(七) 持续督导机构：招商证券股份有限公司

## 二、主要会计数据和业务数据摘要

## (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(%)
营业总收入(元)	48,151,049.94	21,999,935.64	118.87%
营业利润(元)	11,463,953.96	-1,458,142.91	886.20%
利润总额(元)	15,927,569.21	3,869,333.34	311.64%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,113,331.42	3,638,129.46	287.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	13,377,895.88	816,619.34	1,538.20%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-5,258,364.12	-7,706,128.38	31.76%
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(元)	803,952,702.77	833,044,008.35	-3.49%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	792,413,361.81	818,300,030.39	-3.16%
股本(股)	100,000,000.00	40,000,000.00	150.00%

注：公司于本报告期期初的总股本为 4000 万股，2011 年 02 月 28 日完成以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，总股本增加到 10000 万股。

## (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(元/股)	0.1411	0.0437	222.88%
稀释每股收益(元/股)	0.1411	0.0437	222.88%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1338	0.0098	1,265.31%
加权平均净资产收益率(%)	1.77%	3.08%	-1.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.67%	0.69%	0.98%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0526	-0.1927	72.70%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.92	20.46	-61.29%

## (三)、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-431.72	
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	802,500.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,150.00	
所得税影响额	-129,782.74	
合计	735,435.54	-

## (四)、相关财务指标的计算过程

## 1、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率的计算过程:

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	A	14,113,331.42	3,638,129.46
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	B	735,435.54	2,821,510.12
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	13,377,895.88	816,619.34
年初股份总数	D	40,000,000.00	30,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	60,000,000.00	45,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	-	25,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	G	-	2.00
报告期因回购减少股份数	H	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	I	-	-
报告期月份数	J	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$K=D+E+F*G/J-H*I/J$	100,000,000.00	83,333,333.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	L	818,300,030.39	116,461,479.09
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	M	-	653,432,000.00
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下一月份至报告期年末的月份数	N	-	-
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	O	40,000,000.00	-
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	P	4.00	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	$Q=L+A+M-O$	792,413,361.81	773,531,608.55
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$R=L+A/2+M*N/J-O*P/J$	798,690,029.43	118,280,543.82
加权平均净资产收益率(%)	$S=A/R$	1.77%	3.08%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	$T=C/R$	1.67%	0.69%

## 2、基本每股收益、扣除非经常性损益后基本每股收益的计算过程:

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	A	14,113,331.42	3,638,129.46
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	B	735,435.54	2,821,510.12
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	13,377,895.88	816,619.34
年初股份总数	D	40,000,000.00	30,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	60,000,000.00	45,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	-	25,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	G	-	2.00
报告期因回购减少股份数	H	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	I	-	-
报告期月份数	J	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$K=D+E+F*G/J-H*I/J$	100,000,000.00	83,333,333.33
基本每股收益(元/股)	$L=A/K$	0.1411	0.0437
扣除非经常性损益后基本每股收益	$M=C/K$	0.1338	0.0098

## 3、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,不再赘述。

### 第三节 董事会报告

#### 一、公司经营情况

##### (一) 报告期内公司总体经营情况

2011年4月是公司上市满一年的时点，这一年中，公司从一个以技术为主导的小型企业成长为一个拥有充足资本的上市公司，市场形象得到大幅提升。作为一个以政府、军警、金融等行业为主要目标客户的企业，公司的上市同样使公司在这些客户中的可信度和美誉度得到进一步的提高，最大的体现就是公司在报告期内的大客户不断增加，使本报告期的业绩大幅增长，而且公司预期今年下半年的业绩增长也有了坚实的基础。

报告期的总体经营业绩如下：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减(%)
营业总收入(元)	48,151,049.94	21,999,935.64	118.87%
利润总额(元)	15,927,569.21	3,869,333.34	311.64%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,113,331.42	3,638,129.46	287.93%

营业收入增长的主要原因是公司增加了部分大客户，其中最主要的收入增长来自于某部队，报告期内确认的收入为1300多万元人民币，占报告期收入的27%。

公司在报告期内的总体经营情况可概括为：开拓产品的行业应用范围，获得新的大客户，保证收入的持续增长；同时加大研发投入，保持公司技术领先和产品领先；试点公司的产品运营模式，为未来的业务发展模式的转型积累经验。

1、在产品方面，公司持续进行多媒体通信系统的开发，并以拥有的视音频通信核心技术为基础开发出新的行业应用：

(1) 报告期内主要开发出应用于公安、武警、军队等行业的图像综合集成系统，该系统通过各种网络的跨网通信（3G网络、互联网、专网等网络融合通信）集成了跨地区的远程监控、会议、现场指挥、培训、业务管理等，使其应用于同一个平台。本报告期内已将该系统销售给某部队，并确认了1300多万元的收入。

(2) 报告期内开发出了基于3G网络及WIFI的无线视频终端，该终端利用公司现有的核心视音频传输技术、网络自适应技术、大规模组网技术等核心技术而研发出来的一款新型的产品，是业界第一个利用H264-High Profile的编码实现了商用级的高清传输，在最近的一次3G车载视频编解码设备项目全国招标中得到市场的热烈反响（该项目金额约1000万元人民币）。该产品是对公司现有产品系列的重大补充。

(3) 公司为某省级政府单位定制了谈话沟通系统，方便政府领导在办公桌面即可直接与各部、委、局、区的领导及时进行视频沟通和工作交流，公司预计该系统将会在其他行政区域内得到推广应用。

2、在销售方面，公司产品进一步在公安、武警、金融等行业得到推广。除原有的公安、金融等客户外，公司在本报告期内获得了某部队、民生银行、招商银行等客户订单，并正在与中国银行等国有大型银行洽谈新的业务。

3、在人力资源方面，由于公司的业务发展较快，潜在客户较多，公司不断招聘研发人员来满足项目需求。在报告期末的员工总数达到413人，比去年上市时的250人增加了65%，其中华平信息技术（南昌）有限公司增加59人。

4、在研发项目方面，公司除了原有的全媒体统一通信系统项目、全高清监控指挥系统项目等募投项目外，公司以超募资金设立了华平信息技术（南昌）有限公司，主要开发以下产品：

(1)、电子白板：交互式电子白板广泛应用于教学、演讲、多媒体网络会议、远程医疗、产品展示会、气象、天文、车辆调度、交互式简报等领域，并能根据行业的特殊性满足客户的个性化需求（如多媒体课堂、应急指挥、远程会议、产品导购、电视媒体制作等）。

(2)、电子地图：通过计算机对空间有关的数据进行采集、管理、操作、模拟分析和显示，实现了基于 GIS 的应急指挥，结合各单位的视频会议系统与监控系统的视频、VOIP 系统等，形成综合应急指挥平台。

(3)、视频分析与识别技术：是计算机对视频“内容”的提取和理解，该产品主要应用于违章停车、闯红灯、目标跟踪、禁区管理、防火等。

上述技术的开发将使公司的产品应用更具有竞争力，进一步丰富公司的产品线及市场领域。

本报告期内公司在产品、研发、市场等方面打下了良好的基础，多媒体通信产品在视频会议、监控指挥、远程培训、3G 无线单兵等方面得到广泛应用，潜在的市场规模远远突破了原有的视频会议市场。由于这种潜在市场规模的扩大，公司目前正在洽谈的几个大项目订单超过 2 亿元人民币（具体的金额及完成时间以签订的合同为准）。

报告期内，公司正在试点的产品运营模式已在招商银行上海分行及其他试点企业得到应用，已成为公司职员办公桌面的沟通工具，并用于日常的协同工作、远程培训等方面，这将为公司在未来几年建设视频通讯的运营平台积累经验。

## （二）公司主营业务范围及经营状况

### 1、公司主营业务

公司原有的主营业务致力于向客户提供视频会议、视频监控、远程医疗、远程定损等多媒体通讯方面的产品，向客户提供远程培训、协同工作、远程审讯、远程教育等行业解决方案。报告期内，公司的主营业务在原有的音视频通讯、大规模组网等核心技术基础上开发出融合互联网、3G 手机、监控、会议和协同工作等功能的新产品，使公司业务基于互联网、3G 网、卫星网等多网融合，进一步向融合通信、协同工作、远程智能监控等方向发展，从而突破了原有的视频会议的应用范围。

### 2、主营业务构成情况

#### （1）主营业务收入按地区分析

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
北京地区	743.56	95.05%
华南地区	1,279.45	87.67%
西北地区	1,157.91	426.62%
西南地区	552.07	360.13%
东北地区	76.90	22.04%
华东地区	1,005.21	36.92%
合计	4,815.10	118.87%

公司在报告期内的收入大幅增长的主要原因是公司拓展了产品的应用范围，从原有的视频会议应用拓展为融合通信、协同工作、远程智能监控等于一体的通信平台，并实现了对某部队的销售。

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
----	-----------	-----------

	金额	比例	金额	比例
软件	26,795,005.84	55.65%	10,607,813.34	48.22%
硬件	20,362,372.37	42.29%	11,070,105.30	50.32%
技术服务	993,671.73	2.06%	322,017.00	1.46%
合计	48,151,049.94	100.00%	21,999,935.64	100.00%

## (2) 主营业务收入按项目分析

项目	2011年1-6月	比例	2010年1-6月	比例	本报告期增减
视频会议系统	28,121,076.14	58.40%	17,265,409.26	78.48%	62.88%
视频监控系統	5,931,592.31	12.32%	3,694,560.67	16.79%	60.55%
行业解决方案	13,104,709.76	27.22%	717,948.71	3.26%	1725.30%
售后服务	993,671.73	2.06%	322,017.00	1.46%	208.58%
合计	48,151,049.94	100.00%	21,999,935.64	100.00%	118.87%

行业解决方案收入大幅增加的原因主要是某部队的图像综合集成系统的收入大幅增加。

## 3、毛利率情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
多媒体通信系统	4,715.73	1,905.14	59.60%	117.54%	241.76%	-14.68%
技术服务及其他	99.37	0.00	100.00%	208.58%	0.00%	0.00%
合计	4,815.10	1,905.14	60.43%	118.87%	241.76%	-14.23%

公司多媒体通信产品的毛利率下降 14.68%，主要原因是公司的销售产品中增加了外购产品的比例。

## (三) 公司主要财务数据分析

## 1、资产负债表主要科目变动分析：

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	原因
流动资产：				
货币资金	684,176,051.04	727,619,791.28	-5.97%	公司分配现金股利
应收账款	34,896,358.25	41,734,995.64	-16.39%	根据合同约定收回货款
预付款项	16,631,719.12	2,158,551.25	670.50%	预付购房款
应收利息	1,893,775.04	728,125.00	-73.99%	定期存款到期收回利息
其他应收款	12,067,883.68	7,383,686.75	63.44%	应收即征即退的增值税退税增加
开发支出	9,542,201.35	4,121,270.22	131.54%	加快募集资金科研项目开发进度
应付账款	7,655,959.95	2,511,867.03	204.79%	公司增加备货但应付账款未到付款期
预收款项	1,705,085.72	2,825,643.46	-39.66%	公司根据合同约定验收产品结转收入
其他流动负债	1,596,250.00	898,750.00	77.61%	收到上海市2010年度服务业发展引导资金拨款

预计负债	297,477.11	480,257.51	-38.06%	本期子公司上海华平电子科技有限公司的销售收入减少确认产品质量保证费用相应减少
实收资本(或股本)	100,000,000.00	40,000,000.00	150.00%	公积金转增股本
未分配利润	81,936,057.41	107,822,725.99	-24.01%	公司分配现金股利

## 2、利润表主要项目变动分析

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	原因
一、营业总收入	48,151,049.94	21,999,935.64	118.87%	加大客户开发力度，增加某部队
其中：营业成本	19,051,440.48	5,574,574.21	241.76%	本期收入增加相应成本增加
营业税金及附加	792,888.57	270,293.84	193.34%	流转税增加相应营业税金及附加增加
销售费用	9,832,091.41	8,564,591.35	14.80%	新增销售人员相应增加工资及加强了新产品销售力度
管理费用	14,805,112.52	10,913,873.93	35.65%	办公费用的增加
财务费用	-7,530,751.62	-2,572,199.19	-192.77%	公司银行存款增加导致利息收入增加

## 3、现金流量表主要变动分析

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	原因
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	54,910,547.94	21,280,512.72	158.03%	收入上升相应回款增加
收到的税费返还	0.00	4,895,469.98	-100.00%	本年度退税尚在办理中
购买商品、接受劳务支付的现金	23,648,090.33	17,024,574.47	38.91%	收入上升相应备货增加
支付给职工以及为职工支付的现金	15,963,549.72	9,379,385.45	70.20%	人员增加相应支付工资增加
支付的各项税费	9,262,957.42	4,608,356.08	101.00%	收入上升相应缴税增加
支付其他与经营活动有关的现金	16,239,580.71	8,885,664.67	82.76%	办公费用增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,735,376.12	338,815.13	3068.51%	加快募集资金科研项目开发进度

## (四) 报告期内，公司无形资产情况：

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
AVCON 网络视频会议系统 V4.0	554,225.00	649,235.00
视频会议终端 CS1500G 专有技术	608,747.48	649,786.64
高清采集卡 AH2000 专有技术	805,143.11	859,422.41
CS3500	1,067,915.72	1,134,660.44
IAE200H	441,102.09	468,386.79
AVCON UCC 统一协同通讯系统 V6.0	502,202.24	532,949.30
Cadence Allegro 软件	1,361,367.29	1,436,304.95
AutoCAD 2011 网络版	18,632.48	19,658.12
合计	5,359,335.41	5,750,403.65

截止到2011年6月30日，授权的专利共有76项，其中发明专利16项，实用新型专利46项，外观设计专利14项。

2011年上半年新申请的专利：

专利类型	专利名称	申请日期
发明	自由布局视频窗口的方法及系统	2011-1-12
发明	一种树状分层结构监控系统及监控方法	2011-2-25
发明	VoIP 去抖动缓冲区的处理方法	2011-4-1
发明	用于手持式设备的网络通讯方法和系统	2011-4-15
发明	音频信息网络数字化实时传输的方法	2011-6-9

报告期内新授权专利：

专利类型	专利名称	申请日期
发明	嵌入式高清会议终端及其形成方法	2009-8-17
发明	多点视频中参与人员及参与设备的层级显示方法	2009-5-18
发明	基于块划分的图像中运动目标的检测方法	2008-2-29
发明	一种改善多通道音频通话质量的系统及方法	2008-6-17
实用新型	嵌入式高清会议终端系统	2009-8-17
实用新型	远程多点交互式录播终端	2010-11-2

除上述变化外，公司的著作权、商标等无形资产一未发生变化。

**（五）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。**

#### **（六）外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响**

报告期内，国内的宏观经济环境的主要特征是通货膨胀，银行信贷紧缩，企业成本上升，利润率下降，这导致各大企业、政府部门等节约成本的需求不断提升，减少出差、提高效率成为节约成本的一个重要手段，远程视频通信的市场需求进一步提升，从而使得多媒体通信行业的市场空间进一步扩大。

本公司所处经营环境的另一个特征是，各大企业在5年前建设的视频会议系统基本到了更新换代的时间，更新和扩容的需求在这几年将释放出来。仅就银行业来讲，几大国有银行平均每个银行的升级换代的预算为3亿元人民币，如果包括扩容的需求，则银行业的需求在20亿元人民币以上，这将有力地促进视频会议市场的发展。

多媒体通信行业的另一个发展趋势是，从政府和大企业的应用拓展到中小企业的应用，从传统会议室的应用拓展到电脑桌面的应用，从专线的应用拓展到互联网，从单一的应用场景延伸到多场景的融合通信，从固定通信拓展到移动通信。这种发展趋势将进一步拓展行业的发展空间。

#### **1、视频会议软硬结合趋统一**

当前视频会议分为软件视频会议和硬件视频会议。在很长的一段时间里，由于网络条件的限制，软件视频会议都处于附属地位。随着网络技术发展的日益成熟，近几年来软件视频会议后来居上。在视讯行业领域，硬件视频会议一直以其优质的效果处于主导地位，但是昂贵的价格是其发展的重大障碍。而同时，较低的成本正是软件视频会议得以生存发展的根本原因，但画面效果一直无法与硬件系统并肩，极大地抑制了其发展。

近年来，软硬件相结合的风潮开始冲击视频会议市场，成为用户接受度最高的解决方案。一是因为用户可以按需求对整个系统的软硬点进行任意组合，重要的、有条件的部署硬件点，不重要的部署软件点；二是因为相结合的方式可以帮助用户达到效果与费用的平衡。视频会议软硬结合有效地缓解行业长达几十年的争论，以及用户选择时的纠结心情，从行业到用户都逐渐趋于统一。

## 2、标清走向高清

据 WainhouseResearch 统计，在已投入使用的会议室型视频会议系统中，已有 32% 支持 720P，有 23% 已经或将在 1 年内部署 720P 高清视频会议系统。但业内人士透露，“高清”火的是概念，热的是趋势，市场上仍是标清作主导。

目前高清的发展无论是在技术还是在应用上都是国外市场为主导。在国内市场，高清主要的用户是政府以及超大型企业。对于广大的中小企业来说高清视频会议系统的使用成本太过昂贵。然而，视频会议系统的普及应用目前主要的市场增长点正是广大的中小型企业，这就在需求上对高清的普及推广产生了很大的限制。

视频会议目前的主要用途仍然是在会议室，这种应用“标清”已经可以满足，同时和高清相比具有突出的价格优势，因此当前市场上，“标清”仍处于主导地位，而且在短时间内，这种主导地位不会改变。

但随着行业的不断发展，用户对于视频系统的要求逐步提高——已经由最初简单的“看得见”发展成为现在的“看得清”，人们对于视觉效果越来越重视。另外，在一些专业的领域，“高清”的应用是必须的，如远程医疗、视频监控、手术示教等。因此，“高清”是行业发展必将达到的一个高度。

## 3、移动视频通信拓展多媒体通信广度和深度

移动视频通信的应用一向是人们关注的重点。移动远程呈现的统一通信体验，使用户能够将移动设备与远程呈现系统相连接，这将进一步推动视频通信被用户所广泛采纳，并进一步拓展多媒体通信的应用领域。

移动视频通信的发展使用户具备了使用 3G 摄像手机和小型化移动视频通信设备与多媒体通信系统进行连接的能力，使用户无论何时、何地，只要能连接 3G、卫星、WIFI 等任何一种无线网络，就可以实现流畅的视音频通信。

## 4、行业应用加速

目前视频通信在应用的过程中正不断渗透到各行各业。它基本的价值在于提高沟通效率，为用户节约开支，但最高价值却是与用户的业务流程进行融合，帮助用户改进业务，提高生产力。如，将视频通信技术与远程医疗业务相结合所催生的视频远程医疗系统；与保险理赔业务相合的视频远程定损系统；与教育培训技术和业务相结合的视频远程培训系统，目前正越来越多地被医疗、保险、教育等行业用户所采用，视频通信的行业化应用趋势进一步加速。

## 5、融合发展成主流，视频指挥调度成行业发展重要方向

玉树抗灾、海南抢险，在自然灾害频发的 2010 年里，视频指挥调度成为科技抢险的主力军。视频指挥调度系统完整地融合了视频会议、视频监控的双重功能，将会议与监控融为一体，成为多媒体通信行业应用的一颗新星。

巨大的市场潜力有效地推动视频指挥调度功能快速发展，经过近一年内应对重大灾难的应用以及厂商的有力推广，视频指挥调度的概念体系已经建立。作为一个在 2009 年兴起的全新概念，现在视频指挥调度已经开始步入应用阶段。同时基于建设平安城市这一项长期的国家性政策，随着视频监控项目的逐渐成熟，下一步对视频指挥调度的需求将会越来越大。经过了世博、亚运的成功应用推广，视频指挥调度系统已经在 2011 年驶入快车道。

## 6、进入云会议时代

云会议是基于云计算技术的一种高效、便捷、低成本的会议形式。用户可快速高效地与全球各地团队及客户同步分享语音、数据文件及视频，而会议中数据的传输、处理等复杂技术由云会议服务商帮助使用者进行操作。

在云会议时代，数据的传输、处理、存储全部由视频会议厂家的计算机资源处理。云会议系统支持多服务器动态集群部署，并提供多台高性能服务器，大大提升了会议稳定性、安全性、可用性。近年来，视频会议因能大幅提高沟通效率，持续降低沟通成本，带来内部管理水平升级，而获得众多用户欢迎，已广泛应用在政府、军队、交通、运输、金融、运营商、教育、企业等各个领域。毫无疑问，视频会议运用云计算以后，在方便性、快捷性、易用性上具有更强的吸引力，必将激发视频会议应用新高潮的到来。云会议是视频会议与云计算的完美结合，带来了最便捷的远程会议体验。

公司在多媒体通信行业仍定位于以软件开发为基础的可扩展到互联网应用的产品提供商，在软件视频会议行业的市场份额仍遥遥领先，排名第一，在超大规模的视频通信市场（即 1000 个以上分支机构同时接入通信平台）份额排名第一。

### （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、公司规模的迅速扩张带来管理和人才上的瓶颈。

公司上市之初仅有 250 人，本报告期末的员工数达到 413 人，预计在未来几年内公司的人数将扩张到 1000 人左右，人员规模的扩张要求公司在管理模式上要更加成熟，但由于公司原有团队的管理经验和幅度的限制，使公司在管理上面临瓶颈。目前公司已通过各种方式招聘管理人才，包括拟引进公司现任独立董事方永新先生加入本公司管理团队以加强公司的管理能力。

随着公司产品线扩充、市场扩大和客户增加，公司目前面临的最大问题是人才，特别是研发和销售类的人才很难招聘，这导致公司目前的一些项目流失。目前公司已通过成立华平信息技术（南昌）有限公司和内部人才培养结合外部招聘的方式解决人才问题。

#### 2、超募资金使用进展缓慢，影响公司营业利润增长速度

因公司是以软件开发为主的公司，最主要的瓶颈是人才，并非机器设备和厂房，所以公司的超募资金无法用于生产线的扩张，只能用于对其他企业的并购，但由于前期创业板市场的发展，并购同类企业的 PE 过高，导致并购风险增大。超募资金暂时找不到并购项目的情况下，只能用于研发项目的投入及市场开发，从而不能使公司规模通过并购的方式得到迅速扩张。公司目前通过开发新的行业应用方式迅速扩大市场空间，使公司以先发优势进入新的

应用领域，从而保证了公司经营业绩的高速增长。

## 二、公司投资情况

### (一) 报告期内募集资金的使用情况

单位：万元

募集资金总额		65,343.20		本报告期投入募集资金总额		926.31				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2,239.56				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	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	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
全媒体统一协同通讯系统项目	是	5,825.62	3,885.78	312.37	998.76	25.70%	2013年06月30日	0.00	不适用	否
全高清视频监控指挥系统项目	是	3,614.90	2,872.37	228.71	533.62	18.58%	2013年06月30日	0.00	不适用	否
研发与技术支持中心建设项目	是	3,586.60	3,350.10	370.10	692.05	20.66%	2013年06月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	13,027.12	10,108.25	911.18	2,224.43	-	-	0.00	-	-
<b>超募资金投向</b>										
华平信息技术(南昌)有限公司	否	10,000.00	10,000.00	15.13	15.13	0.15%	2014年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,000.00	10,000.00	15.13	15.13	-	-	0.00	-	-
合计	-	23,027.12	20,108.25	926.31	2,239.56	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司本期调整募集资金投资项目的投资总额与达到预定可使用状态日期，募集资金实际使用进度与调整后计划进度相符。									
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。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金金额为55,234.95万元。根据2011年4月15日公司第二届董事会第二次会议审议通过使用超募资金设立全资子公司华平信息技术(南昌)有限公司，注册资金：人民币10,000万元。									
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	2010年年度股东大会通过了《关于募集资金投资项目投资计划调整的议案》，募集资金原投资总额为13,027.12万元，根据采购设备及软件的市场价格下降情况及根据目前项目实际需要对相关采购物品进行调整后，投资总额拟更改为10108.25万元。根据目前的公司总部选址及预计的建设进度，公司拟将投资进度延长到2013年6月。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金	不适用									

金结余的金额及原因	
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招商银行四平支行、上海银行五角场支行、华夏银行大柏树支行和宁波银行上海静安支行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	目前不存在问题。

#### （二）报告期内，公司未发生重大非募集资金项目情况

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

三、公司 2011 年经营计划没有发生改变。

#### 四、报告期内利润分配及转增股本的执行情况。

根据 2011 年 2 月 21 日公司股东大会审议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 40,000,000 股为基数，按每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共分配现金股利 4000 万元（含税），以公积金按每 10 股向全体股东转增 15 股。至报告期末，上述转增股本及现金分红已执行完毕。

## 第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并。

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，公司重大合同及其履行情况：

（一）在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、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。

（二）在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

（三）在报告期内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的事项。

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

### 1、有关股份锁定的承诺

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

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

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

后续补充承诺：公司董事、监事和高级管理人员若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让其直接持有的本公司

股份；上述人员若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让其直接持有的本公司股份。

## 2、有关不同业竞争的承诺

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

承诺履行情况：报告期内公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

**七、本报告期的财务报告未经审计，公司也未更换会计师事务所。**

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,000,000	75.00%			45,000,000	-19,880,625	25,119,375	55,119,375	55.12%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,000,000	75.00%			45,000,000	-22,597,500	22,402,500	52,402,500	52.40%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	30,000,000	75.00%			45,000,000	-22,597,500	22,402,500	52,402,500	52.40%
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						2,716,875	2,716,875	2,716,875	2.72%
二、无限售条件股份	10,000,000	25.00%			15,000,000	19,880,625	34,880,625	44,880,625	44.88%
1、人民币普通股	10,000,000	25.00%			15,000,000	19,880,625	34,880,625	44,880,625	44.88%
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%			60,000,000	0	60,000,000	100,000,000	100.00%

#### 2、限售股份变动情况表

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
刘晓丹	7,704,000	0	11,556,000	19,260,000	IPO前发行的股份	2013年4月27日
熊模昌	7,491,000	0	11,236,500	18,727,500	IPO前发行的股份	2013年4月27日
王昭阳	3,180,000	0	4,770,000	7,950,000	IPO前发行的股份	2013年4月27日
刘晓露	2,028,000	0	3,042,000	5,070,000	IPO前发行的股份	2013年4月27日
关剑	1,848,000	4,620,000	2,772,000	0	IPO前发行的股份	2011年4月27日
张元	1,590,000	3,975,000	2,385,000	0	IPO前发行的股份	2011年4月27日
蓝勇	1,578,000	3,945,000	2,367,000	0	IPO前发行的股份	2011年4月27日
朱勇	1,506,000	3,765,000	2,259,000	0	IPO前发行的股份	2011年4月27日
郭浩根	1,068,000	2,670,000	1,602,000	0	IPO前发行的股份	2011年4月27日
周小川	939,000	586,875	1,408,500	1,760,625	IPO前发行的股份	2011年4月27日
刘焱	558,000	0	837,000	1,395,000	IPO前发行的股份	2013年4月27日
奚峰伟	510,000	318,750	765,000	956,250	IPO前发行的股份	2011年4月27日
合计	30,000,000	19,880,625	45,000,000	55,119,375	—	—

## 二、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		11,903			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘晓丹	境内自然人	19.26%	19,260,000	19,260,000	
熊模昌	境内自然人	18.73%	18,727,500	18,727,500	
王昭阳	境内自然人	7.95%	7,950,000	7,950,000	
刘晓露	境内自然人	5.07%	5,070,000	5,070,000	
朱锡澄	境内自然人	2.81%	2,805,000	0	
郭浩根	境内自然人	2.67%	2,670,000	0	
周小川	境内自然人	2.35%	2,347,500	1,760,625	
陈树新	境内自然人	1.52%	1,520,000	0	
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.45%	1,452,800	0	
刘焱	境内自然人	1.40%	1,395,000	1,395,000	
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	
朱锡澄	2,805,000			人民币普通股	
郭浩根	2,670,000			人民币普通股	
陈树新	1,520,000			人民币普通股	
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,452,800			人民币普通股	
姚卫	1,281,350			人民币普通股	
华宏珍	1,000,000			人民币普通股	
蓝勇	905,000			人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	900,000			人民币普通股	
中信信托有限责任公司－鼎诺分层1期	600,000			人民币普通股	
中国建设银行－华富竞争力优选混合型证券投资基金	499,985			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘焱是刘晓丹、刘晓露之母，刘晓丹和刘晓露是兄妹关系，刘晓丹、刘晓露、熊模昌和王昭阳是一致行动人。				

## 三、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，本由公司由刘焱、刘晓露、刘晓丹、熊模昌及王昭阳以一致行动的方式对公司实施控制。

## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有本公司股份、股票期权、被授予的限售流通股股票数量的变动情况：

姓名	职务	性别	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
刘焱	董事长	女	2008年01月28日	2014年01月28日	558,000	1,395,000	公积金转股	12.00	否
刘晓露	总经理	男	2008年01月28日	2014年01月28日	2,028,000	5,070,000	公积金转股	12.00	否
刘晓丹	董事	女	2011年01月28日	2014年01月28日	7,704,000	19,260,000	公积金转股	9.00	否
熊模昌	董事	男	2008年01月28日	2014年01月28日	7,491,000	18,727,500	公积金转股	12.00	否
王昭阳	董事	男	2008年01月28日	2014年01月28日	3,180,000	7,950,000	公积金转股	10.80	否
余晓景	董事	男	2008年01月28日	2014年01月28日	0	0		0.00	否
陈杰	独立董事	男	2008年03月21日	2014年01月28日	0	0		1.75	否
方永新	独立董事	男	2008年03月21日	2014年01月28日	0	0		1.75	否
周琪	独立董事	男	2008年03月21日	2014年01月28日	0	0		1.75	否
周小川	监事	男	2008年01月28日	2014年01月28日	939,000	2,347,500	公积金转股	10.80	否
马宏波	监事	男	2008年01月28日	2014年01月28日	0	0		0.00	否
唐晓云	监事	女	2008年01月28日	2014年01月28日	0	0		1.50	否
奚峰伟	董事会秘书	男	2008年01月28日	2014年01月28日	510,000	1,275,000	公积金转股	15.00	否
王敏	副总经理	男	2010年05月26日	2014年01月28日	0	0		10.80	否
吴彪	副总经理	男	2010年05月26日	2014年01月28日	0	0		10.00	否
王金仙	财务总监	男	2011年01月28日	2014年01月28日	0	0		8.00	否
王强	董事	男	2008年01月28日	2011年01月28日	0	0		3.60	否
合计	-	-	-	-	22,410,000	56,025,000	-	120.75	-

除上述披露的持股情况外，其余董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。公司全部董事、监事、高级管理人员未持有公司的股票期权及限制性股票。

二、报告期内，公司在董事会换届选举中，新增刘晓丹为公司董事，王强不再担任公司董事。新聘王金仙为公司财务总监，王强不再担任公司财务总监。其余董事、监事和高级管理人员未发生变化。

## 第七节 财务报告

## 一、财务报表

## 1、资产负债表

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项目	附注	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	6.1	684,176,051.04	583,629,584.04	727,619,791.28	724,576,417.97
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	6.2、12.1	34,896,358.25	44,076,296.51	41,734,995.64	41,574,495.64
预付款项	6.3	16,631,719.12	20,674,534.55	2,158,551.25	3,794,279.58
应收利息	6.4	1,893,775.04	1,675,670.86	7,281,250.00	7,281,250.00
应收股利					
其他应收款	6.5、12.2	12,067,883.68	12,010,691.19	7,383,686.75	7,300,237.70
存货	6.6	22,666,617.14	1,964,977.96	21,089,742.78	11,824,295.45
<b>流动资产合计</b>		<b>772,332,404.27</b>	<b>664,031,755.11</b>	<b>807,268,017.70</b>	<b>796,350,976.34</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	12.3		111,000,000.00		11,000,000.00
投资性房地产					
固定资产	6.7	16,077,047.76	15,958,028.40	15,069,841.52	15,142,525.45
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
无形资产	6.8	5,359,335.41	5,359,335.41	5,750,403.65	5,750,403.65
开发支出	6.8	9,542,201.35	9,542,201.35	4,121,270.22	4,121,270.22
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	6.9	641,713.98	475,938.46	834,475.26	520,042.06
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,620,298.50</b>	<b>142,335,503.62</b>	<b>25,775,990.65</b>	<b>36,534,241.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>803,952,702.77</b>	<b>806,367,258.73</b>	<b>833,044,008.35</b>	<b>832,885,217.72</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 1、资产负债表（续）

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项目	附注	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	6.11	7,655,959.95	6,416,734.68	2,511,867.03	1,782,274.33
预收款项	6.12	1,705,085.72	1,705,085.72	2,825,643.46	2,825,643.46
应付职工薪酬	6.13	-46,024.69	-46,024.69	826,793.05	826,793.05
应交税费	6.14	150,680.05	2,369,293.69	7,060,928.27	7,550,735.46
应付利息					
应付股利					
其他应付款	6.15	179,912.82	1,050,301.00	139,738.64	75,791.86
其他流动负债	6.16	1,596,250.00	1,596,250.00	898,750.00	898,750.00
<b>流动负债合计</b>		<b>11,241,863.85</b>	<b>13,091,640.40</b>	<b>14,263,720.45</b>	<b>13,959,988.16</b>
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
预计负债	6.17	297,477.11		480,257.51	
递延所得税负债					
<b>非流动负债合计</b>		<b>297,477.11</b>		<b>480,257.51</b>	
<b>负债合计</b>		<b>11,539,340.96</b>	<b>13,091,640.40</b>	<b>14,743,977.96</b>	<b>13,959,988.16</b>
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	6.18	100,000,000.00	100,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	6.19	594,677,534.94	594,677,534.94	654,677,534.94	654,677,534.94
盈余公积	6.20	15,799,769.46	15,799,769.46	15,799,769.46	15,799,769.46
未分配利润	6.21	81,936,057.41	82,798,313.93	107,822,725.99	108,447,925.16
外币报表折算差额					
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>792,413,361.81</b>	<b>793,275,618.33</b>	<b>818,300,030.39</b>	<b>818,925,229.56</b>
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>		<b>792,413,361.81</b>	<b>793,275,618.33</b>	<b>818,300,030.39</b>	<b>818,925,229.56</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>803,952,702.77</b>	<b>806,367,258.73</b>	<b>833,044,008.35</b>	<b>832,885,217.72</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 2、利润表

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业总收入</b>		<b>48,151,049.94</b>	<b>58,185,612.55</b>	<b>21,999,935.64</b>	<b>21,999,935.64</b>
其中：营业收入	6.22、12.4	48,151,049.94	58,185,612.55	21,999,935.64	21,999,935.64
<b>二、营业总成本</b>		<b>36,687,095.98</b>	<b>46,686,743.46</b>	<b>23,458,078.55</b>	<b>22,743,454.14</b>
其中：营业成本	6.22、12.4	19,051,440.48	30,736,472.13	5,574,574.21	6,941,692.44
营业税金及附加	6.23	792,888.57	745,542.36	270,293.84	270,035.32
销售费用	6.24	9,832,091.41	9,981,277.90	8,564,591.35	8,415,295.78
管理费用	6.25	14,805,112.52	12,780,143.78	10,913,873.93	8,978,223.79
财务费用	6.26	-7,530,751.62	-7,262,668.73	-2,572,199.19	-2,568,737.60
资产减值损失	6.27	-263,685.38	-294,023.98	706,944.41	706,944.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>11,463,953.96</b>	<b>11,498,869.09</b>	<b>-1,458,142.91</b>	<b>-743,518.50</b>
加：营业外收入	6.28	4,464,046.97	4,464,046.97	5,330,890.69	5,075,352.21
减：营业外支出	6.29	431.72	431.72	3,414.44	3,414.44
其中：非流动资产处置损失	6.29	431.72	431.72	3,414.44	3,414.44
<b>四、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>		<b>15,927,569.21</b>	<b>15,962,484.34</b>	<b>3,869,333.34</b>	<b>4,328,419.27</b>
减：所得税费用	6.30	1,814,237.79	1,612,095.57	231,203.88	318,861.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,113,331.42</b>	<b>14,350,388.77</b>	<b>3,638,129.46</b>	<b>4,009,557.83</b>
归属于母公司所有者的净利润		<b>14,113,331.42</b>	<b>14,350,388.77</b>	<b>3,638,129.46</b>	<b>4,009,557.83</b>
少数股东损益					
<b>六、每股收益：</b>					
（一）基本每股收益	6.31	0.1411		0.0437	
（二）稀释每股收益	6.31	0.1411		0.0437	
<b>七、其他综合收益</b>					
<b>八、综合收益总额</b>		<b>14,113,331.42</b>	<b>14,350,388.77</b>	<b>3,638,129.46</b>	<b>4,009,557.83</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>14,113,331.42</b>	<b>14,350,388.77</b>	<b>3,638,129.46</b>	<b>4,009,557.83</b>
归属于少数股东的综合收益总额					

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 3、现金流量表

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		54,910,547.94	57,310,547.94	21,280,512.72	20,264,041.27
收到的税费返还				4,895,469.98	4,691,931.50
收到其他与经营活动有关的现金	6.32.1	4,945,266.12	5,656,144.07	6,015,869.59	5,728,358.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>59,855,814.06</b>	<b>62,966,692.01</b>	<b>32,191,852.29</b>	<b>30,684,330.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,648,090.33	26,926,809.38	17,024,574.47	12,943,241.29
支付给职工以及为职工支付的现金		15,963,549.72	14,247,351.77	9,379,385.45	7,708,899.34
支付的各项税费		9,262,957.42	8,894,416.47	4,608,356.08	4,508,093.69
支付其他与经营活动有关的现金	6.32.2	16,239,580.71	15,769,727.76	8,885,664.67	7,852,256.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>65,114,178.18</b>	<b>65,838,305.38</b>	<b>39,897,980.67</b>	<b>33,012,491.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,258,364.12</b>	<b>-2,871,613.37</b>	<b>-7,706,128.38</b>	<b>-2,328,160.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
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		5,000.00	5,000.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金		511,445,000.00	511,445,000.00		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>511,450,000.00</b>	<b>511,450,000.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,735,376.12	10,625,220.56	338,815.13	338,815.13
投资支付的现金			100,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金		48,000,000.00	48,000,000.00		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>58,735,376.12</b>	<b>158,625,220.56</b>	<b>338,815.13</b>	<b>338,815.13</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>452,714,623.88</b>	<b>352,824,779.44</b>	<b>-338,815.13</b>	<b>-338,815.13</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 3、现金流量表（续）

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：元

项目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金				653,432,000.00	653,432,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>				<b>653,432,000.00</b>	<b>653,432,000.00</b>
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,000,000.00	40,000,000.00		
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					
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>40,000,000.00</b>	<b>40,000,000.00</b>		
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,000,000.00</b>	<b>-40,000,000.00</b>	<b>653,432,000.00</b>	<b>653,432,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>407,456,259.76</b>	<b>309,953,166.07</b>	<b>645,387,056.49</b>	<b>650,765,024.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额		223,878,809.28	220,835,435.97	63,370,537.86	54,366,533.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>631,335,069.04</b>	<b>530,788,602.04</b>	<b>708,757,594.35</b>	<b>705,131,558.36</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 4、合并所有者权益变动表

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>654,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>107,822,725.99</b>			<b>818,300,030.39</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
<b>二、本年初余额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>654,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>107,822,725.99</b>			<b>818,300,030.39</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>-60,000,000.00</b>					<b>-25,886,668.58</b>			<b>-25,886,668.58</b>
（一）净利润							14,113,331.42			14,113,331.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,113,331.42			14,113,331.42
（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										
（四）利润分配							-40,000,000.00			-40,000,000.00
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							-40,000,000.00			-40,000,000.00
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
（六）专项储备										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>594,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>81,936,057.41</b>			<b>792,413,361.81</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 4、合并所有者权益变动表（续）

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：元

项目	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
	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		
<b>一、上年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>11,245,534.94</b>			<b>10,809,336.66</b>		<b>64,406,607.49</b>		<b>116,461,479.09</b>	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
<b>二、本年初余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>11,245,534.94</b>			<b>10,809,336.66</b>		<b>64,406,607.49</b>		<b>116,461,479.09</b>	
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>643,432,000.00</b>			<b>4,990,432.80</b>		<b>43,416,118.50</b>		<b>701,838,551.30</b>	
（一）净利润							48,406,551.30		48,406,551.30	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,406,551.30		48,406,551.30	
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	643,432,000.00							653,432,000.00	
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	643,432,000.00							653,432,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（四）利润分配					4,990,432.80		-4,990,432.80			
1. 提取盈余公积					4,990,432.80		-4,990,432.80			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
（六）专项储备										
<b>四、本期末余额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>654,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>107,822,725.99</b>		<b>818,300,030.39</b>	

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：元

项目	本年金额							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	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>654,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>108,447,925.16</b>	<b>818,925,229.56</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
<b>二、本年初余额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>654,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>108,447,925.16</b>	<b>818,925,229.56</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>-60,000,000.00</b>					<b>-25,649,611.23</b>	<b>-25,649,611.23</b>
（一）净利润							14,350,388.77	14,350,388.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,350,388.77	14,350,388.77
（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								
（四）利润分配							-40,000,000.00	-40,000,000.00
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							-40,000,000.00	-40,000,000.00
（五）所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000.00	-60,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
（六）专项储备								
<b>四、本期末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>594,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>82,798,313.93</b>	<b>793,275,618.33</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 5、母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：上海华平信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：元

项目	上期金额							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	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>11,245,534.94</b>			<b>10,809,336.66</b>		<b>63,534,029.97</b>	<b>115,588,901.57</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
<b>二、本年初余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>11,245,534.94</b>			<b>10,809,336.66</b>		<b>63,534,029.97</b>	<b>115,588,901.57</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	10,000,000.00	643,432,000.00			<b>4,990,432.80</b>		<b>44,913,895.19</b>	703,336,327.99
（一）净利润							49,904,327.99	49,904,327.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,904,327.99	49,904,327.99
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	643,432,000.00						653,432,000.00
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	643,432,000.00						653,432,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配					4,990,432.80		-4,990,432.80	
1. 提取盈余公积					4,990,432.80		-4,990,432.80	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
（六）专项储备								
<b>四、本期末余额</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>654,677,534.94</b>			<b>15,799,769.46</b>		<b>108,447,925.16</b>	<b>818,925,229.56</b>

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：张宏俊

## 二、财务报表附注

### 1 公司基本情况

#### 1.1 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

1.1.1 注册地址：上海市国定路 335 号

1.1.2 组织形式：股份有限公司（已上市）

1.1.3 总部地址：上海市国定路 335 号

1.1.4 注册资本：人民币 10000 万元

#### 1.2 公司设立情况

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

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

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

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

根据公司于 2011 年 2 月 21 日召开的 2010 年年度股东大会决议通过的《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以总股本 4000 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增股本 6000 万股，公司的注册资本从 4000 万元人民币变更为 10,000 万元人民币。2011 年 4 月 27 日，公司部分限售股份解禁，解除限售股份数量为 22,597,500 股，占总股本的 22.60%；实际可上市流通限售股份数量为 19,880,625 股，占总股本的 19.88%。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司有限售条件股份为 55,119,375 股，无限售条件股份为 44,880,625 股。

## 1 公司基本情况(续)

### 1.3 公司的业务性质和主要经营活动

#### 1.3.1 业务性质

#### 1.3.2 经营范围

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

#### 1.3.3 主要经营活动

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

## 2 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

### 2.1 财务报表的编制基础

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

### 2.2 遵循企业会计准则的声明

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

## 3 重要会计政策和会计估计

### 3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.3.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### 3.3.2 非同一控制下的企业合并

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

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

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

#### 3.5 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 3.6 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 金融工具

##### 3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### 3.7.2 金融资产的分类

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

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

###### (2) 应收款项

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

###### (3) 可供出售金融资产

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.2 金融资产的分类(续)

###### (4) 持有至到期投资

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

##### 3.7.3 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

##### 3.7.4 金融负债的分类

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.5 金融负债的计量

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

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

##### 3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值,估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3.7.7 金融资产减值

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

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

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 应收款项

##### 3.8.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### 3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
(1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
(2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
(1) 按款项性质的组合	个别认定法
(2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 应收款项(续)

##### 3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

#### 3.9 存货及存货跌价准备

##### 3.9.1 存货的分类

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

##### 3.9.2 发出存货的计价方法

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

##### 3.9.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 3.9.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

##### 3.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.10 长期股权投资

##### 3.10.1 投资成本的确定

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

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 3.10.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.10 长期股权投资(续)

##### 3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

##### 3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### 3.11 固定资产

##### 3.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

##### 3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

##### 3.11.3 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	5年	5.00%	19.00%
办公及其他设备	5年	5.00%	19.00%

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 固定资产(续)

##### 3.11.3 各类固定资产的折旧方法(续)

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

##### 3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时,确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

#### 3.12 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

#### 3.13 借款费用

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

在资本化期间内,专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额;一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.13 借款费用(续)

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

#### 3.14 无形资产

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

计算机软件著作权及非专利技术按使用年限 10 年平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

#### 3.15 研究与开发

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.16 预计负债

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

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

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

#### 3.17 资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### 3.18 职工薪酬

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

#### 3.19 借款

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

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

#### 3.21 收入确认

##### 3.21.1 软件或硬件销售

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

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

(2) 本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;

(3) 收入的金额能够可靠地计量;

(4) 相关的经济利益很可能流入企业;

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.21 收入确认(续)

##### 3.21.2 技术开发

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

##### 3.21.3 技术服务

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

##### 3.21.4 让渡资产使用权

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

#### 3.22 政府补助

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

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

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

## 4 税项

4.1 本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

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

根据财税[2000]25号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》“自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。”的规定。根据财税[2008]92号《财政部 国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》本公司自行开发生产的嵌入式软件可以享受软件产品增值税优惠政策的规定，根据[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》的“（一）软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。”的规定。根据国务院2011年1月28日国发[2011]4号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展政策》“继续实施软件增值税优惠政策。”的规定。本公司即征即退政策所退还的税款不征收企业所得税。

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

本公司于2008年通过了高新技术企业的认定，故本公司2011年可执行的企业所得税税率为15%。

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

#### 4 税项(续)

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

本公司下属子公司上海华平电子科技有限公司2011年所得税税率为25%。根据国税发〔2008〕28号,《关于印发<跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法>的通知》的规定,上海华平电子科技有限公司统一计算包括上海华平电子科技有限公司所属分公司的全部应纳税所得额、应纳税额。上海华平电子科技有限公司及其分公司分季分别向所在地主管税务机关申报预缴企业所得税。在年度终了后,上海华平电子科技有限公司进行企业所得税的年度汇算清缴,统一计算上海华平电子科技有限公司的年度应纳税所得额,抵减上海华平电子科技有限公司及其分公司当年已就地分期预缴的企业所得税款后,多退少补税款。

本公司下属子公司华平信息技术(南昌)有限公司2011年所得税税率为25%。

## 5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币元）

### 5.1 子公司情况

#### 5.1.1 通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海华平软件技术有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	软件开发	100万元	计算机软件的设计、销售	100万元	-	100%	100%	是	-	-	-
上海华平电子科技有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	上海	硬件生产	1000万元	计算机软硬件及电子产品的设计、销售	1000万元	-	100%	100%	是	-	-	-
华平信息技术(南昌)有限公司	一人有限责任公司(法人独资)	南昌	软件开发	10000万元	计算机软件的设计、销售	10000万元	-	100%	100%	是	-	-	-

## 5 合并财务报表的合并范围（金额单位为人民币元）(续)

### 5.2 报告期纳入合并范围的主体

#### 5.2.1 报告期纳入合并范围的子公司

名称	2011年6月末 净资产	2010年末 净资产	2011年1-6月 净利润	2010年1-6月 净利润
上海华平软件技术有限公司	1,248,198.69	1,543,407.29	-295,208.60	-235,203.55
上海华平电子科技有限公司	8,759,296.23	9,287,337.45	-528,041.22	711.56
华平信息技术(南昌)有限公司	100,216,925.92	-	216,925.92	-

上海华平软件技术有限公司、上海华平电子科技有限公司于2008年开始纳入合并范围，华平信息技术(南昌)有限公司于2011年开始纳入合并范围。

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.1 货币资金

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	-	-	26,835.99	-	-	8,169.48
小计			26,835.99			8,169.48
银行存款						
人民币			679,308,233.05	-	-	723,870,639.80
小计			679,308,233.05			723,870,639.80
其他货币资金						
人民币	-	-	4,840,982.00	-	-	3,740,982.00
小计			4,840,982.00			3,740,982.00
合计			684,176,051.04			727,619,791.28

#### 6.1.1 其他原因造成使用权受到限制的资产：

项 目	2011年 6月30日	2010年 12月31日
定期存款	48,000,000.00	500,000,000.00
履约保证金	4,840,982.00	3,740,982.00
	52,840,982.00	503,740,982.00

6.1.2 货币资金期末数比年初数减少 43,443,740.24 元，减少比例为 5.97%，减少主要原因为：公司分配现金股利。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.2 应收账款

#### 6.2.1 应收账款按种类分析如下:

种类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按款项账龄的组合	38,091,208.72	100.00	3,194,850.47	8.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
	<u>38,091,208.72</u>	<u>100.00</u>	<u>3,194,850.47</u>	<u>8.39</u>
种类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
(1) 按款项账龄的组合	45,226,557.62	100.00	3,491,561.98	7.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
	<u>45,226,557.62</u>	<u>100.00</u>	<u>3,491,561.98</u>	<u>7.72</u>

#### 应收账款种类的说明:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额50万元(含50万元)以上单项计提坏账准备的应收账款;

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

按款项账龄的组合: 未单项计提坏账准备的应收账款按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款);

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.2 应收账款(续)

#### 6.2.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	32,320,751.03	84.86	199,306.82	38,743,075.79	85.67	143,926.19
其中：1年以内 分项						
90天以内	16,172,681.32	42.46	-	32,526,458.25	71.92	-
91天至180天	14,256,763.71	37.43	142,567.64	2,128,617.04	4.71	21,286.17
181天至1年	1,891,306.00	4.97	56,739.18	4,088,000.50	9.04	122,640.02
1年以内小计	32,320,751.03	84.86	199,306.82	38,743,075.79	85.67	143,926.19
1至2年	3,197,684.06	8.39	959,305.22	3,693,301.20	8.17	1,107,990.36
2至3年	1,341,338.00	3.52	804,802.80	1,376,338.00	3.04	825,802.80
3年以上	1,231,435.63	3.23	1,231,435.63	1,413,842.63	3.12	1,413,842.63
	<u>38,091,208.72</u>	<u>100.00</u>	<u>3,194,850.47</u>	<u>45,226,557.62</u>	<u>100.00</u>	<u>3,491,561.98</u>

#### 6.2.3 2011年6月30日应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例
某部队	客户	10,221,976.00	90天以内	26.84%
中国移动通信集团河南有限公司三门峡分公司	客户	3,263,664.60	91天至180天	8.57%
中国人寿保险股份有限公司	客户	2,150,128.00	91天至180天	5.64%
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	客户	2,129,648.66	91天至180天	5.59%
广州粤尔电子设备有限公司	客户	1,858,203.00	90天以内	4.88%
		<u>19,623,620.26</u>		<u>51.52%</u>

6.2.4 期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.2.5 期末无关联方应收账款。

6.2.6 应收账款期末数比年初数减少6,838,637.39元，减少比例为16.39%，增加主要原因为：根据合同约定收回货款。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄结构分析如下:

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,631,719.12	100.00	2,158,551.25	100.00

6.3.2 预付款项余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
海南雅恒房地产发展有限公司	供应商	7,247,282.00	1年以内	未到结算期
北京广正和投资咨询有限公司	供应商	1,192,000.00	1年以内	未到结算期
上海中和软件有限公司	供应商	1,075,000.00	1年以内	未到结算期
北京中鑫丰华投资有限公司	供应商	1,065,000.00	1年以内	未到结算期
北京颐华哲成科技有限公司	供应商	885,000.00	1年以内	未到结算期
		<u>11,464,282.00</u>		

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

6.3.4 预付款项期末数比年初数增加14,491,894.87元，增加比例为671.37%，增加原因为：预付购房款。

### 6.4 应收利息

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
账龄一年以内的应收利息	7,281,250.00	6,057,525.04	11,445,000.00	1,893,775.04
其中：1.定期存款利息	7,281,250.00	6,057,525.04	11,445,000.00	1,893,775.04

6.4.1 期末数比年初数减少5,387,474.96元，减少比例为73.99%，减少原因为：定期存款到期收回利息。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.5 其他应收款

#### 6.5.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,559,382.24	70.16	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按款项账龄的组合	3,641,074.03	29.84	132,572.59	3.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
	<u>12,200,456.27</u>	<u>100.00</u>	<u>132,572.59</u>	<u>1.09</u>

  

种类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按款项账龄的组合	7,513,571.81	100.00%	129,885.06	1.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
	<u>7,513,571.81</u>	<u>100.00</u>	<u>129,885.06</u>	<u>1.73</u>

其他应收款种类的说明:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上单项计提坏账准备的其他应收款;

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项账龄的组合: 未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款);

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.5 其他应收款(续)

#### 6.5.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	金额	坏账金额	计提比例	理由
2011年6月30日				
杨浦区税务局第九税务所	8,559,382.24	-	-	单独测试后未减值

#### 6.5.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011年06月30日			2010年12月31日		
	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	3,220,608.03	88.45	5,592.79	7,091,105.81	94.37	1,705.26
其中：1年以内 分项						
90天以内	2,997,580.43	82.33	-	6,932,980.21	92.27	-
91天至180天	54,902.00	1.51	549.02	151,925.60	2.02	1,519.26
181天至1年	168,125.60	4.62	5,043.77	6,200.00	0.08	186.00
1年以内小计	3,220,608.03	88.45	5,592.79	7,091,105.81	94.37	1,705.26
1至2年	419,266.00	11.51	125,779.80	419,266.00	5.58	125,779.80
2至3年	-	-	-	2,000.00	0.03	1,200.00
3年以上	1,200.00	0.03	1,200.00	1,200.00	0.02	1,200.00
	3,641,074.03	100.00%	132,572.59	7,513,571.81	100.00	129,885.06

#### 6.5.4 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占其他应收 款总额比例
		2,082,984.41	90天以内	12.42%
杨浦区税务局第九税务所	主管税局	1,515,412.56	91天至180天	40.66%
		4,960,985.27	181天至1年	17.07%
上海杨浦高科技孵化基地	物业公司	376,410.00	1至2年	3.09%
中国民生银行股份有限公司深圳分行	客户	50,000.00	181天至1年	0.41%
江苏省设备成套有限公司	客户	50,000.00	90天以内	0.41%
上海创环物业管理有限公司	物业公司	44,460.60	1至2年	0.36%
		9,080,252.84		74.43%

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

6.5.5 期末无关联方其他应收款。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.5 其他应收款(续)

6.5.6 其他应收款期末数比年初数增加 4,684,196.93 元, 增加比例为 63.844%, 增加主要原因为: 应收即征即退的增值税退税增加。

### 6.6 存货及存货跌价准备

#### 6.6.1 存货分类

项 目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,247,161.32	122,638.64	9,124,522.68	6,347,295.30	92,300.04	6,254,995.26
在产品	38,899.12	-	38,899.12	18,425.56	-	18,425.56
库存商品	13,503,195.34	-	13,503,195.34	14,816,321.96	-	14,816,321.96
合计	22,789,255.78	122,638.64	22,666,617.14	21,182,042.82	92,300.04	21,089,742.78

#### 6.6.2 存货跌价准备

种类	2010年 12月31日	本期计提额	本年减少额		2011年 6月30日
			转回	转销	
原材料	92,300.04	30,338.60	-	-	122,638.64

#### 6.6.3 存货跌价准备情况

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

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.7 固定资产

#### 6.7.1 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,480,002.30	3,264,145.99	7,948.72	28,736,199.57
其中：运输工具	5,595,536.00	-	-	5,595,536.00
办公及其他设备	19,884,466.30	3,264,145.99	7,948.72	23,140,663.57
二、累计折旧合计	10,410,160.78	2,251,508.03	2,517.00	12,659,151.81
其中：运输工具	2,109,442.24	472,809.24	-	2,582,251.48
办公及其他设备	8,300,718.54	1,778,698.79	2,517.00	10,076,900.33
三、固定资产账面净值合计	15,069,841.52	1,012,637.96	5,431.72	16,077,047.76
其中：运输工具	3,486,093.76	-472,809.24	-	3,013,284.52
办公及其他设备	11,583,747.76	1,485,447.20	5,431.72	13,063,763.24
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输工具	-	-	-	-
办公及其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	15,069,841.52	1,012,637.96	5,431.72	16,077,047.76
其中：运输工具	3,486,093.76	-472,809.24	-	3,013,284.52
办公及其他设备	11,583,747.76	1,485,447.20	5,431.72	13,063,763.24

6.7.2 固定资产原值期末数比年初数增加 3,256,197.27 元，增加比例为 12.78%，增加原因为：本期为增加设备而新增购入固定资产。

6.7.3 累计折旧期末数比年初数增加 2,248,991.03 元，增加比例为 40.19%，增加原因为：固定资产累计折旧的计提。

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

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.8 无形资产

#### 6.8.1 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	7,821,364.62	-	-	7,821,364.62
AVCON 网络视频会议系统 V4.0	1,900,200.00	-	-	1,900,200.00
视频会议终端 CS1500G 专有技术	820,783.14	-	-	820,783.14
高清采集卡 AH2000 专有技术	1,085,586.16	-	-	1,085,586.16
CS3500	1,334,894.60	-	-	1,334,894.60
IAE200H	545,693.44	-	-	545,693.44
AVCON UCC 统一协同通讯系统 V6.0	614,941.46	-	-	614,941.46
Cadence Allegro 软件	1,498,753.00	-	-	1,498,753.00
AutoCAD 2011 网络版	20,512.82	-	-	20,512.82
二、累计摊销合计	2,070,960.97	391,068.24	-	2,462,029.21
AVCON 网络视频会议系统 V4.0	1,250,965.00	95,010.00	-	1,345,975.00
视频会议终端 CS1500G 专有技术	170,996.50	41,039.16	-	212,035.66
高清采集卡 AH2000 专有技术	226,163.75	54,279.30	-	280,443.05
CS3500	200,234.16	66,744.72	-	266,978.88
IAE200H	77,306.65	27,284.70	-	104,591.35
AVCON UCC 统一协同通讯系统 V6.0	81,992.16	30,747.06	-	112,739.22
Cadence Allegro 软件	62,448.05	74,937.66	-	137,385.71
AutoCAD 2011 网络版	854.70	1,025.64	-	1,880.34

## 6 合并财务报表项目附注(续)

## 6.8 无形资产(续)

## 6.8.1 无形资产情况(续)

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
三、无形资产账面净值合计	5,750,403.65	-391,068.24	-	5,359,335.41
AVCON 网络视频会议系统 V4.0	649,235.00	-95,010.00	-	554,225.00
视频会议终端 CS1500G 专有技术	649,786.64	-41,039.16	-	608,747.48
高清采集卡 AH2000 专有技术	859,422.41	-54,279.30	-	805,143.11
CS3500	1,134,660.44	-66,744.72	-	1,067,915.72
IAE200H	468,386.79	-27,284.70	-	441,102.09
AVCON UCC 统一协同通讯系统 V6.0	532,949.30	-30,747.06	-	502,202.24
Cadence Allegro 软件	1,436,304.95	-74,937.66	-	1,361,367.29
AutoCAD 2011 网络版	19,658.12	-1,025.64	-	18,632.48
四、减值准备合计	-	-	-	-
AVCON 网络视频会议系统 V4.0	-	-	-	-
视频会议终端 CS1500G 专有技术	-	-	-	-
高清采集卡 AH2000 专有技术	-	-	-	-
CS3500	-	-	-	-
IAE200H	-	-	-	-
AVCON UCC 统一协同通讯系统 V6.0	-	-	-	-
Cadence Allegro 软件	-	-	-	-
AutoCAD 2011 网络版	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	5,750,403.65	-391,068.24	-	5,359,335.41
AVCON 网络视频会议系统 V4.0	649,235.00	-95,010.00	-	554,225.00
视频会议终端 CS1500G 专有技术	649,786.64	-41,039.16	-	608,747.48
高清采集卡 AH2000 专有技术	859,422.41	-54,279.30	-	805,143.11
CS3500	1,134,660.44	-66,744.72	-	1,067,915.72
IAE200H	468,386.79	-27,284.70	-	441,102.09
AVCON UCC 统一协同通讯系统 V6.0	532,949.30	-30,747.06	-	502,202.24
Cadence Allegro 软件	1,436,304.95	-74,937.66	-	1,361,367.29
AutoCAD 2011 网络版	19,658.12	-1,025.64	-	18,632.48

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.8 无形资产(续)

6.8.2 本年无形资产摊销额：391,068.24 元。

6.8.3 无形资产期末数比年初数减少 391,068.24 元，减少比例为 6.80%，减少原因为：无形资产累计摊销的计提。

### 6.8.4 公司研究开发项目支出

项目	2010年 12月31日	本期 增加	本期减少		2011年 6月30日
			计入 当期损益	确认为 无形资产	
全媒体统一协同通讯系统	2,554,800.20	3,286,401.27	-	-	5,841,201.47
全高清视频监控指挥系统	1,566,470.02	2,134,529.86	-	-	3,700,999.88
其他项目	-	2,879,947.31	2,879,947.31	-	-
	<u>4,121,270.22</u>	<u>8,300,878.44</u>	<u>2,879,947.31</u>	<u>-</u>	<u>9,542,201.35</u>

2011年1-6月开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 65.31%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 63.91%。

### 6.9 递延所得税资产

#### 6.9.1 已确认的递延所得税资产

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	525,910.62	562,429.57
产品质量保证	74,369.28	120,064.38
未实现内部销售损益	41,434.08	151,981.31
	<u>641,713.98</u>	<u>834,475.26</u>

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.9 递延所得税资产(续)

#### 6.9.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	2011年06月30日	2010年12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,450,061.70	3,713,747.08
产品质量保证	297,477.12	480,257.51
未实现内部销售损益	165,736.32	607,925.24
	<u>3,913,275.14</u>	<u>4,801,929.83</u>

6.9.3 全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”),新所得税法自2008年1月1日起施行。本公司于2008年通过了高新技术企业的认定,故本公司2011年的企业所得税税率为15%。2009年7月24日上海市杨浦区国家税务局《审批结果通知单》(编号:杨税09T[2009]1号)审核同意本公司下属子公司上海华平软件技术有限公司2009年度免征企业所得税,2010-2012年度减半征收企业所得税,所以2011年度上海华平软件技术有限公司的企业所得税税率为12.5%。本公司下属子公司上海华平电子科技有限公司2011年所得税税率为25%。由于计算递延所得税资产和递延所得税负债所使用的税率为预期收回该资产或清偿该负债期间按照税法规定适用的税率,因此,本公司分别按照未来适用税率对账面余额进行了调整。

### 6.10 资产减值准备明细

项目	2010年 12月31日	本期 计提额	本期减少额			2011年 6月30日
			转回	转销	合计	
应收账款	3,491,561.98	-	296,711.51	-	296,711.51	3,194,850.47
坏账准备						
其他应收款	129,885.06	2,687.53	-	-	-	132,572.59
坏账准备						
存货跌价准备	92,300.04	30,338.60	-	-	-	122,638.64
	<u>3,713,747.08</u>	<u>33,026.13</u>	<u>296,711.51</u>	<u>-</u>	<u>296,711.51</u>	<u>3,450,061.70</u>

### 6.11 应付账款

账龄	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	7,502,120.33	2,296,651.01
1至2年(含2年)	50,537.80	215,216.02
2至3年(含3年)	103,301.82	-
	<u>7,655,959.95</u>	<u>2,511,867.03</u>

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

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.11 应付账款(续)

#### 6.11.2 账龄超过一年的大额应付账款情况说明

单位名称	2010年12月31日	未偿付原因
东莞市华树电脑有限公司	43,725.00	未结算完毕
深圳市华嘉科技有限公司	37,480.00	未结算完毕
广州榕腾电子信息技术有限公司	25,871.50	未结算完毕

6.11.3 应付账款期末数比年初数增加 5,162,819.92 元，增加比例为 205.54%，增加原因为：公司增加备货但应付账款未到付款期。

### 6.12 预收款项

账龄	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	1,058,898.00	1,833,797.14
1—2年(含2年)	646,187.72	991,846.32
	<u>1,705,085.72</u>	<u>2,825,643.46</u>

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

#### 6.12.2 账龄超过一年的大额预收款项情况说明

单位名称	2011年6月30日	未结转原因
上海顶英科技有限公司	112,300.00	产品未验收
长春市凌智计算机科技有限公司	44,500.00	产品未验收
广州瑞奥资讯科技有限公司	41,930.00	产品未验收
北京乐通达科技有限责任公司	38,532.00	产品未验收
江西泰来科技发展有限公司	34,720.00	产品未验收

6.12.3 预收款项期末数比年初数减少 1,120,557.74 元，减少比例为 39.66%，减少原因为：公司根据合同约定验收产品结转收入。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

## 6.13 应付职工薪酬

项目	2010年 12月31日	本期计提	本期支付	2011年 6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	826,793.05	13,776,198.43	14,602,991.48	-
二、职工福利费	-	151,418.40	153,617.40	-2,199.00
三、社会保险费	-	1,008,781.47	1,045,351.62	-36,570.15
其中：1.医疗保险费	-	201,382.08	205,341.40	-3,959.32
2.基本养老保险费	-	400,788.73	396,859.38	3,929.35
3.失业保险费	-	37,327.25	36,468.98	858.27
4.工伤保险费	-	9,111.84	9,478.84	-367.00
5.生育保险费	-	9,183.37	9,542.62	-359.25
6.综合保险费	-	350,988.20	387,660.40	-36,672.20
四、住房公积金	-	153,673.68	147,929.22	5,744.46
五、工会经费和职工教育经费	-	660.00	660.00	-
六、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	13,000.00	-13,000.00
	826,793.05	15,090,731.98	15,963,549.72	-46,024.69

## 6.14 应交税费

税种	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-1,475,724.01	839,358.17
营业税	10,595.00	111,779.73
城建税	112,461.47	146,613.25
企业所得税	1,280,115.86	5,763,306.04
个人所得税	127,993.29	117,209.29
教育费附加	48,197.73	62,834.22
地方教育费附加	31,357.79	-
河道管理费	15,682.92	19,827.57
	150,680.05	7,060,928.27

## 6.15 其他应付款

账龄	2011年6月30日	2010年12月31日
1年以内(含1年)	148,219.00	67,338.29
1—2年(含2年)	31,693.82	72,400.35
	179,912.82	139,738.64

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.15 其他应付款(续)

6.15.1 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

6.15.2 其他应付款期末数比年初数增加 40,174.18 元, 增加比例为 28.75%, 增加主要原因为: 收取上海电信科技发展有限公司押金。

### 6.16 其他流动负债

其他流动负债为递延收益, 其明细如下:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
上海市 2010 年度服务业发展引导资金	1,500,000.00	750,000.00
上海市火炬计划项目资金	96,250.00	148,750.00
	<u>1,596,250.00</u>	<u>898,750.00</u>

6.16.1 其他流动负债期末数比年初数增加 697,500.00 元, 增加比例为 77.61%, 增加原因为: 收到上海市 2010 年度服务业发展引导资金拨款。

### 6.17 预计负债

项目	2010 年		2011 年	
	12 月 31 日	本期计提	本期产生	6 月 30 日
产品质量保证	<u>480,257.51</u>	<u>-118,095.19</u>	<u>64,685.21</u>	<u>297,477.11</u>

6.17.1 预计负债期末数比年初数减少 182,784.20 元, 减少比例为 38.06%, 减少主要原因为: 本期子公司上海华平电子科技有限公司的销售收入减少确认产品质量保证费用相应减少。

### 6.18 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	<u>40,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>60,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

## 6 合并财务报表项目附注(续)

## 6.18 股本(续)

项目	2010年 12月31日	比例 %	本年变动 增(+)/减(-)	2011年 6月30日	比例%
1.有限售条件股份					
(1)国家持股	-	-	-	-	-
(2)国有法人持股	-	-	-	-	-
(3)其他内资持股	30,000,000.00	75.00	25,119,375.00	55,119,375.00	55.12
其中:					
境内非国有法人持股	-	-	-	-	-
境内自然人持股	30,000,000.00	75.00	25,119,375.00	55,119,375.00	55.12
(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	75.00	25,119,375.00	55,119,375.00	55.12
2.无限售条件股份					
(1)人民币普通股	10,000,000.00	25.00	34,880,625.00	44,880,625.00	44.88
(2)境内上市的外资股	-	-	-	-	-
(3)境外上市的外资股	-	-	-	-	-
(4)其他	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	10,000,000.00	25.00	34,880,625.00	44,880,625.00	44.88
3.股份总数	40,000,000.00	100.00	60,000,000.00	100,000,000.00	100.00

6.18.1 根据公司于2011年2月21日召开的2010年年度股东大会决议通过的《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以总股本4000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，合计转增股本6000万股，公司的注册资本从4000万元人民币变更为10,000万元人民币。上述股本业经上海众华华沪银会计师事务所有限公司2011年2月28日出具沪众会验字(2011)第2526号验资报告验证。2011年4月27日，公司部分限售股份解禁，解除限售股份数量为22,597,500股，占总股本的22.60%；实际可上市流通限售股份数量为19,880,625股，占总股本的19.88%。截止2011年6月30日，公司有限售条件股份为55,119,375股，无限售条件股份为44,880,625股。

## 6.19 资本公积

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 6月30日
股本溢价	654,677,534.94	-	60,000,000.00	594,677,534.94

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.20 盈余公积

项目	2010年	本年增加	本年减少	2011年
	12月31日			6月30日
法定盈余公积	15,799,769.46	-	-	15,799,769.46

### 6.21 未分配利润

项目	2011年6月30日
调整前上年末未分配利润	107,822,725.99
调整年初未分配利润(调增+, 调减-)	-
调整后年初未分配利润	107,822,725.99
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	14,113,331.42
减: 提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	40,000,000.00
转作股本的普通股股利	-
转作资本公积	-
年末未分配利润	81,936,057.41

### 6.22 营业收入及营业成本

#### 6.22.1 营业收入及营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	48,151,049.94	21,999,935.64
其他业务收入	-	-
主营业务成本	19,051,440.48	5,574,574.21
其他业务成本	-	-

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.22 营业收入及营业成本(续)

#### 6.22.2 主营业务（分行业）

行业名称	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	48,151,049.94	19,051,440.48

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

#### 6.22.3 主营业务（分产品）

产品名称	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
(1) 多媒体通信系统	47,157,378.21	19,051,440.48
(2) 技术服务及其他	993,671.73	-
	48,151,049.94	19,051,440.48

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

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.22 营业收入及营业成本(续)

#### 6.22.4 主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
北京地区	7,435,640.25	2,143,328.19
华南地区	12,794,512.89	3,189,296.00
西北地区	11,579,101.70	7,190,397.97
西南地区	5,520,738.48	2,353,354.23
东北地区	768,963.70	154,394.26
华东地区	10,052,092.92	4,026,669.83
	<u>48,151,049.94</u>	<u>19,057,440.48</u>

  

地区名称	2010年1-6月	
	营业收入	营业成本
北京地区	3,812,134.29	1,418,429.91
华南地区	6,817,409.11	2,149,851.46
西北地区	2,198,778.63	470,929.20
西南地区	1,199,814.52	415,005.72
东北地区	630,113.68	75,739.30
华东地区	7,341,685.41	1,044,618.62
	<u>21,999,935.64</u>	<u>5,574,574.21</u>

6.22.5 本公司 2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月营业收入前五名客户金额合计分别为 28,583,213.93 元、9,784,256.40 元，占营业收入总额的 59.36%、44.47%。具体如下：

#### 2011年1-6月

排名	客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
1	某部队	13,003,292.57	27.01%
2	中国移动通信集团河南有限公司三门峡分公司	9,298,189.75	19.31%
3	广州粤尔电子设备有限公司	2,307,372.66	4.79%
4	靖江盈利港务有限公司	2,051,282.03	4.26%
5	山东潍柴华丰动力有限公司	1,923,076.92	3.99%
		<u>28,583,213.93</u>	<u>59.36%</u>

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.22 营业收入及营业成本(续)

2010年1-6月

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

6.22.6 营业收入中公司多媒体通信系统 2011 年 1-6 月发生数为 47,157,378.21 元，2010 年 1-6 月发生数为 21,677,918.64 元，增加 25,479,459.57 元，增加比例为 117.54%，增加原因为：加大客户开发力度，增加某部队。

6.22.7 营业成本中公司多媒体通信系统 2011 年 1-6 月发生数为 19,051,440.48 元，2010 年 1-6 月发生数为 5,574,574.21 元，增加 13,476,866.27 元，增加比例为 241.76%，增加主要原因为：本期收入增加相应成本增加。

### 6.23 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	3,923.37	5,605.85	应纳税营业额的 5%
城建税	426,770.21	168,206.83	流转税的 7%
教育费附加	182,901.53	72,254.84	流转税的 3%
地方教育费附加	119,480.84	-	流转税的 2%
河道管理费	59,812.62	24,226.32	流转税的 1%
	<u>792,888.57</u>	<u>270,293.84</u>	

6.23.1 营业税金及附加 2011 年 1-6 月度发生数比 2010 年 1-6 月增加 522,594.73 元，增加比例为 193.34%，增加原因为：流转税增加相应营业税金及附加增加。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.24 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
销售费用	9,832,091.41	8,564,591.35

其中主要类别为:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资、奖金等	5,258,700.85	4,635,909.29
办公费	350,370.78	123,839.20
差旅费	1,158,379.85	824,852.89
邮电通讯费	539,456.86	230,506.62
交通费	257,469.17	201,272.37
业务招待费	721,459.10	674,002.86
房租	370,341.01	303,205.41
折旧费	236,542.95	333,238.21
产品质量保证	-118,095.19	129,311.82
	8,774,625.38	7,456,138.67

6.24.1 销售费用 2011 年 1-6 月发生数比 2010 年 1-6 月增加 1,267,500.06 元,增长比例为 14.80%,增加原因主要为新增销售人员相应增加工资及加强了新产品销售力度。

### 6.25 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
管理费用	14,805,112.52	10,913,873.93

其中主要类别为:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资、奖金等	2,645,534.72	2,322,222.57
办公费	2,363,425.23	700,056.43
差旅费	506,688.80	373,743.68
房租	2,597,801.50	1,061,887.20
无形资产摊销费	315,104.94	334,323.51
折旧费	421,904.53	561,966.30
业务招待费	184,466.50	78,855.64
技术开发费	2,879,947.31	3,334,897.87
	11,914,873.53	8,767,953.20

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.25 管理费用(续)

6.25.1 2011年1-6月合并研究开发支出共计8,300,878.44元,其中计入当期损益2,879,947.31元,计入开发支出5,420,931.13元;比2010年1-6月合并研究开发支出4,274,514.40元增长4,026,364.04元,增长比例为94.19%。

6.25.2 管理费用2011年1-6月发生数比2010年1-6月增加3,891,238.59元,增长比例为35.65%,增加原因主要为办公费用的增加。

### 6.26 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	-	-
减:利息收入	7,571,648.34	2,606,747.30
利息净支出/(净收益)	-7,571,648.34	2,606,747.30
银行手续费	40,896.72	34,548.11
	-7,530,751.62	-2,572,199.19

6.26.2 财务费用2011年1-6月发生数比2010年1-6月减少4,958,552.43元,减少比例为192.77%,减少原因主要为公司银行存款增加导致利息收入增加。

### 6.27 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	-294,023.98	706,944.41
存货跌价损失	30,338.60	-
	-263,685.38	706,944.41

### 6.28 营业外收入

#### 6.28.1 营业外收入明细

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
政府补助	4,400,896.97	5,330,890.69
其他利得	63,150.00	-
	4,464,046.97	5,330,890.69

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.28 营业外收入(续)

#### 6.28.2 政府补助明细

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
即征即退的增值税退税	3,598,396.97	1,962,881.46
“小巨人”政府补贴	-	354,375.00
高新技术成果转化项目专项资金	-	1,098,262.80
软件和集成电路产业发展专项资金	-	428,571.43
上海市 2010 年度服务业发展引导资金	750,000.00	750,000.00
上海市火炬计划项目资金	52,500.00	-
科委扶持资金	-	736,800.00
	<u>4,400,896.97</u>	<u>5,330,890.69</u>

政府补助说明：

2011 年 1-6 月的政府补助：(1)根据财税[2000]25 号《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》“自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。”根据财税[2008]92 号《财政部 国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》本公司自行开发生生产的嵌入式软件可以享受软件产品增值税优惠政策。根据国务院 2011 年 1 月 28 日国发[2011] 4 号《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展政策》“继续实施软件增值税优惠政策。”本公司本年度确认增值税政策性退税 3,598,396.97 元。(2)根据上海市人民政府二〇〇九年五月五日沪府发〔2009〕24 号《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》，本公司本年度确认上海市 2010 年度服务业发展引导资金 750,000.00 元。(3)根据上海市火炬高技术产业开发中心二〇一〇年七月《上海市火炬计划项目证书》，本公司 AVCON UCC 系统软件产业化项目被列为上海市火炬计划项目。根据本公司与上海市科学技术委员会签订的《科研计划项目课题合同》，本公司本年度确认上海市火炬计划项目资金 52,500.00 元。

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.29 营业外支出

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失合计	431.72	3,414.44
其中：固定资产处置损失	431.72	3,414.44
	431.72	3,414.44

### 6.30 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,621,476.51	318,861.44
递延所得税调整	192,761.28	-87,657.56
	1,814,237.79	231,203.88

### 6.31 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 6.31.1 2011年6月30日每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1411	0.1411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1338	0.1338

#### 6.31.2 2010年6月30日每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0437	0.0437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0098	0.0098

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.31 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程(续)

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中： $P0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S0$  为期初股份总数； $S1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $Si$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $Sj$  为报告期因回购等减少股份数； $Sk$  为报告期缩股数； $M0$  报告期月份数； $Mi$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $Mj$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

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

其中， $P1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 6.32 现金流量表项目注释

#### 6.32.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息收入	1,514,123.30	2,572,199.19
杨浦区科委科技扶持资金	-	736,800.00
上海市2010年度服务业发展引导资金	1,500,000.00	1,500,000.00
往来款	1,931,142.82	1,206,870.40
	4,945,266.12	6,015,869.59

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.32 现金流量表项目注释(续)

#### 6.32.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
支付各项费用	12,365,585.66	7,893,208.20
支付往来款	3,873,995.05	992,456.47
	16,239,580.71	8,885,664.67

### 6.33 现金流量表补充资料

#### 6.33.1 现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	14,113,331.42	3,638,129.46
加: 资产减值准备	-263,685.38	706,944.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,034,845.68	1,498,039.87
无形资产摊销	315,104.94	334,323.51
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)	431.72	3,414.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,057,525.04	-2,572,199.19
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)	192,761.28	-87,657.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,607,212.96	-8,219,929.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,434,716.98	5,005,028.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,548,301.20	-6,812,222.47
其他	-1,100,000.00	-1,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-5,258,364.12	-7,706,128.68

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.32 现金流量表项目注释(续)

#### 6.33.1 现金流量表补充资料(续)

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	631,335,069.04	708,757,594.35
减: 现金的年初余额	223,878,809.28	63,370,537.86
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>407,456,259.76</u>	<u>645,387,056.49</u>

#### 6.33.3 现金和现金等价物的构成

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一、现金	631,335,069.04	223,878,809.28
其中: 库存现金	26,835.99	8,169.48
可随时用于支付的银行存款	631,308,233.05	223,870,639.80
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>631,335,069.04</u>	<u>223,878,809.28</u>

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团子公司下列使用受限制的现金和现金等价物:

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
定期存款	48,000,000.00	500,000,000.00-
履约保证金	4,840,982.00	3,740,982.00
	<u>52,840,982.00</u>	<u>503,740,982.00</u>

## 7 关联方及关联交易

### 7.1 控股股东及实际控制人情况

刘焱、刘晓露、刘晓丹、熊模昌及王昭阳合计直接持有发行人 52.40% 的股份，为本公司的控股股东及实际控制人。其中刘晓丹为公司单一最大股东，刘焱系刘晓丹、刘晓露之母，刘晓露、刘晓丹系兄妹关系。自本公司设立以来，刘焱、刘晓露、熊模昌及王昭阳一直为本公司关键管理人员。

2005年11月20日，刘晓丹、熊模昌、梁艺丹（王昭阳之妻）签订《一致行动协议》，就各方之间的一致行动事宜作出约定。

2007年12月18日，刘晓丹、熊模昌、王昭阳签订《一致行动协议》，进一步明确三人在本公司的股东大会的投票、董事任命或委派、经营决策等方面继续保持一致行动，2005年11月20日签订之协议书项下有关刘晓丹、熊模昌、梁艺丹一致行动的安排不受本公司企业性质变更的影响，各方应当继续遵照执行，该协议自签订之日起生效，至发行人在中国境内完成公开发行股票并上市满五年之日终止。

2010年3月22日，刘晓丹、熊模昌、王昭阳、刘晓露、刘焱为加强五人之间一致行动的约束力，签订《一致行动协议》，进一步明确各方将继续在发行人的股东大会的投票、董事任命或委派、经营决策等方面保持一致行动。

协议规定后公司控股股东及实际控制人统一行动持股比例如下：

关联方名称	2010年12月31日	2011年6月30日
	持股比例	持股比例
刘晓丹	19.26%	19.26%
熊模昌	18.73%	18.73%
王昭阳	7.95%	7.95%
刘晓露	5.07%	5.07%
刘焱	1.39%	1.39%
	<u>52.40%</u>	<u>52.40%</u>

#### 7.1.1 控股股东及实际控制人所持股份及其变化(金额单位：元)

关联方名称	2010年12月31日		本期增加	本期减少	2011年6月30日	
	金额	比例			金额	金额
刘晓丹	7,704,000.00	19.26%	11,556,000.00	-	19,260,000.00	19.26%
熊模昌	7,491,000.00	18.73%	11,236,500.00	-	18,727,500.00	18.73%
王昭阳	3,180,000.00	7.95%	4,770,000.00	-	7,950,000.00	7.95%
刘晓露	2,028,000.00	5.07%	3,042,000.00	-	5,070,000.00	5.07%
刘焱	558,000.00	1.39%	837,000.00	-	1,395,000.00	1.39%
	<u>20,961,000.00</u>	<u>52.40%</u>	<u>31,441,500.00</u>	<u>-</u>	<u>52,402,500.00</u>	<u>52.40%</u>

## 7 关联方及关联交易(续)

7.2 本公司的子公司情况详见本附注 5.1。

7.3 本公司的其他关联方情况

单位名称	2011年6月30日与本公司关系
王强	股东刘晓丹的丈夫

7.4 关联交易情况

7.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期不存在。

7.4.2 关联房屋租赁情况

本年度公司与王强签订了房屋租赁协议，该房产位于北京市朝阳区，公司租赁用途为办公使用，房屋租赁期限为 2011 年 2 月 9 日至 2012 年 2 月 8 日止，每月租金为 2 万元，本年 1-6 月的租金为 11.90 万元，房屋租金的定价方式采用允价格进行定价。

7.4.3 关联担保情况

本期不存在。

7.4.4 关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月关键管理人员的报酬（包括货币和非货币形式）总额分别为 120.75 万元、117.35 万元。2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月公司关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理等分别为 17 人和 16 人。2011 年 1-6 月、2010 年 1-6 月均有 2 人未在本公司领取报酬，其余人员均在本公司领取报酬。

## 8 或有事项

8.1 保函

单位名称	金额	起始日	到期日	预计财务影响
中国农业发展银行	800,000.00	2008.09.03	2011.09.02	不影响
中国人寿保险股份有限公司	1,081,669.00	2009.05.26	2012.05.25	不影响
中国农业发展银行	1,200,000.00	2010.04.08	2013.04.06	不影响
中国人寿保险股份有限公司	659,313.00	2010.10.18	2013.10.14	不影响
中国农业发展银行	1,100,000.00	2011.03.14	2014.03.14	不影响

## 9 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司重大经营租赁最低租赁付款额：

<u>剩余租赁期</u>	<u>最低租赁付款额</u>
1 年以内（含 1 年）	2,301,207.60

## 10 资产负债表日后事项

截至 2011 年 7 月 21 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

## 11 其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

## 12 母公司财务报表项目附注

### 12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	47,116,646.98	100.00	3,040,350.47	6.45
(1) 按款项账龄的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
	<u>47,116,646.98</u>	<u>100.00</u>	<u>3,040,350.47</u>	<u>6.45</u>
种类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	44,911,557.62	100.00	3,337,061.98	7.43
(1) 按款项账龄的组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
	<u>44,911,557.62</u>	<u>100.00</u>	<u>3,337,061.98</u>	<u>7.43</u>

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额50万元(含50万元)以上单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的应收账款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款)；

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款。

## 12 母公司财务报表项目附注(续)

### 12.1 应收账款(续)

#### 12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	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	41,661,189.29	88.42	199,306.82	38,743,075.79	86.26	143,926.19
其中：1年以内 分项，						
90天以内	25,513,119.58	54.15	-	32,526,458.25	72.42	-
91天至180天	14,256,763.71	30.26	142,567.64	2,128,617.04	4.74	21,286.17
181天至1年	1,891,306.00	4.01	56,739.18	4,088,000.50	9.10	122,640.02
1年以内小计	41,661,189.29	88.42	199,306.82	38,743,075.79	86.26	143,926.19
1至2年	3,082,684.06	6.54	924,805.22	3,578,301.20	7.97	1,073,490.36
2至3年	1,141,338.00	2.42	684,802.80	1,176,338.00	2.62	705,802.80
3年以上	1,231,435.63	2.61	1,231,435.63	1,413,842.63	3.15	1,413,842.63
	<u>47,116,646.98</u>	<u>100.00</u>	<u>3,040,350.47</u>	<u>44,911,557.62</u>	<u>100.00</u>	<u>3,337,061.98</u>

12.1.3 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。

#### 12.1.4 期末应收账款中欠款金额前五名

债权人	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例
某部队	客户	10,221,976.00	90天以内	21.70%
上海华平电子科技有限公司	客户	9,340,438.26	90天以内	19.82%
中国移动通信集团河南有限公司三门峡分公司	客户	3,263,664.60	91天至180天	6.93%
中国人寿保险股份有限公司	客户	2,150,128.00	91天至180天	4.56%
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	客户	2,129,648.66	91天至180天	4.52%
		<u>27,105,855.52</u>		<u>57.53%</u>

12.1.5 期末应收账款中含子公司上海华平电子科技有限公司应收款9,340,438.26元，占期末应收账款的比例为19.82%。

12.1.6 应收账款期末数比年初数增加2,501,800.87元，增加比例为6.02%。

## 12 母公司财务报表项目附注(续)

### 12.2 其他应收款

#### 12.2.1 其他应收款按种类分析如下:

种类	2011年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,559,382.24	70.49	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按款项账龄的组合	3,583,881.54	29.51	132,572.59	2.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
	<u>12,143,263.78</u>	<u>100.00</u>	<u>132,572.59</u>	<u>1.09</u>
种类	2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
(1) 按款项账龄的组合	7,430,122.76	100.00	129,885.06	1.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
	<u>7,430,122.76</u>	<u>100.00</u>	<u>129,885.06</u>	<u>1.75</u>

#### 其他应收款种类的说明:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额 50 万元(含 50 万元)以上单项计提坏账准备的其他应收款;

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

按款项账龄的组合: 未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。(含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款);

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款。

## 12 母公司财务报表项目附注(续)

### 12.2 其他应收款(续)

#### 12.2.2 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	金额	坏账金额	计提比例	理由
2011年6月30日				
杨浦区税务局第九税务所	8,559,382.24	-	-	单独测试后未减值

#### 12.2.3 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	3,163,415.54	88.27	-	7,007,656.76	94.31	1,705.26
其中：1年以内 分项，						
90天以内	2,940,387.94	82.04	-	6,849,531.16	92.19	-
91天至180天	54,902.00	1.53	549.02	151,925.60	2.04	1,519.26
181天至1年	168,125.60	4.70	5,043.77	6,200.00	0.08	186.00
1年以内小计	3,163,415.54	88.27	5,592.79	7,007,656.76	94.31	1,705.26
1至2年	419,266.00	11.70	125,779.80	419,266.00	5.64	125,779.80
2至3年	-	-	-	2,000.00	0.03	1,200.00
3年以上	1,200.00	0.03	1,200.00	1,200.00	0.02	1,200.00
	<u>3,583,881.54</u>	<u>100.00</u>	<u>132,572.59</u>	<u>7,430,122.76</u>	<u>100.00</u>	<u>129,885.06</u>

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

12.2.5 期末无关联方其他应收款。

## 12 母公司财务报表主要项目注释(续)

## 12.3 长期股权投资

## 12.3.1 长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
2011 年 6 月 30 日											
上海华平软件技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00%	100.00%	--	-	-	-
上海华平电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%	100.00%	--	-	-	-
华平信息技术(南昌)有限公司	成本法	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	100.00%	--	-	-	-
		<b>111,000,000.00</b>			<b>111,000,000.00</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
2010 年 12 月 31 日											
上海华平软件技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	100.00%	100.00%	--	-	-	-
上海华平电子科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%	100.00%	--	-	-	-
		<b>11,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>11,000,000.00</b>				<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 12 母公司财务报表项目附注(续)

## 12.4 营业收入与营业成本

## 12.4.1 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	58,185,612.55	21,999,935.64
其他业务收入	-	-
主营业务成本	30,736,472.13	6,941,692.44
其他业务成本	-	-

## 12.4.2 主营业务(分行业)

行业名称	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	58,185,612.55	30,736,472.13

行业名称	2010年1-6月	
	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	21,999,935.64	6,941,692.44

## 12.4.3 主营业务(分产品)

产品名称	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
(1) 多媒体通信系统	57,191,940.82	30,736,472.13
(2) 技术服务及其他	993,671.73	-
	58,185,612.55	30,736,472.13

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

## 12 母公司财务报表项目附注(续)

### 12.4 营业收入与营业成本(续)

#### 12.4.4 主营业务（分地区）

地区名称	2011年1-6月	
	营业收入	营业成本
北京地区	7,435,640.25	2,143,328.19
华南地区	12,794,512.89	3,189,296.00
西北地区	11,579,101.70	7,190,397.97
西南地区	5,520,738.48	2,353,354.23
东北地区	768,963.70	154,394.26
华东地区	20,086,655.53	15,705,701.48
合计	58,185,612.55	30,736,472.13

地区名称	2010年1-6月	
	营业收入	营业成本
北京地区	3,812,134.29	1,418,429.91
华南地区	6,817,409.11	2,149,851.46
西北地区	2,198,778.63	470,929.20
西南地区	1,199,814.52	415,005.72
东北地区	630,113.68	75,739.30
华东地区	7,341,685.41	1,044,618.62
合计	21,999,935.64	5,574,574.21

12.4.5 营业收入中公司多媒体通信系统 2011 年 1-6 月发生数为 57,191,940.82 元，2010 年 1-6 月发生数为 21,677,918.64 元，增加 35,514,022.18 元，增加比例为 163.83%。增加原因为：加大客户开发力度，增加某部队。

12.4.6 营业成本中公司多媒体通信系统 2011 年 1-6 月发生数为 30,736,472.13 元，2010 年 1-6 月发生数为 5,574,574.21 元，增加 25,161,897.92 元，增加比例为 451.37%，增加主要原因为：本期收入增加相应成本增加。

## 12 母公司财务报表项目附注(续)

## 12.5 现金流量表项目注释

## 12.5.1 现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	14,350,388.77	4,009,557.83
加: 资产减值准备	-294,023.98	706,944.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,058,790.77	1,748,219.77
无形资产摊销	315,104.94	334,323.51
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)	431.72	3,414.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,057,525.04	-2,568,737.60
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)	44,103.60	-87,657.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	9,859,317.49	-3,860,033.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,333,099.17	-1,499,173.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,715,102.47	-2,315,018.26
其他	-1,100,000.00	1,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,871,613.37</u>	<u>-2,328,160.20</u>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	530,788,602.04	705,131,558.36
减: 现金的年初余额	220,835,435.97	54,366,533.69
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>309,953,166.07</u>	<u>650,765,024.67</u>

## 13 补充资料

## 13.1 非经常性损益明细表

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-431.72	3,414.44
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	802,500.00	3,316,009.23
其他营业外收入和支出	63,150.00	-
合计	865,218.28	3,319,423.67
减少：所得税影响额	129,782.74	497,913.55
少数股东权益影响额（税后）	-	-
对本年度归属于母公司合并净利润的影响金额	735,435.54	2,821,510.12

## 13.2 净资产收益率及每股收益

2011年1-6月			
报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.77%	0.1411	0.1411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	1.67%	0.1338	0.1338
2010年1-6月			
报告期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.0437	0.0437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润	0.69%	0.0098	0.0098

**14 财务报表之批准**

本财务报表于 2011 年 7 月 21 日业经本公司董事会批准通过。

上海华平信息技术股份有限公司

董事长：                    刘焱

主管会计工作负责人：王金仙

会计机构负责人：      张宏俊

日期：2011 年 7 月 21 日

## 第八节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司 22 层证券事务部

上海华平信息技术股份有限公司

董事长：刘焱

2011年7月21日