



# 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

## 2012 年半年度报告

报告期间：2012 年 1 月 1 日到 2012 年 6 月 30 日

报告日期：2012 年 8 月

## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	6
三、董事会报告 .....	10
四、重要事项 .....	23
五、股本变动及股东情况 .....	29
六、董事、监事和高级管理人员 .....	33
七、财务会计报告 .....	35
八、备查文件目录 .....	126

## 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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。

### 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、华平股份	指	华平信息技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
报告期	指	2012年1月1日至2012年6月30日
AVCON	指	华平股份注册的一个商标，同时指华平股份的英文名称。
多媒体通信	指	在一次呼叫过程中能同时提供多种媒体信息如声音、图像、图形、数据、文本等的新型通信方式。它是通信技术和计算机技术相结合的产物。
视频会议系统	指	两个或两个以上不同地方的个人或群体，通过传输线路及多媒体设备，将声音、影像及文件资料互传，实现即时且互动的沟通，以实现会议目的的系统设备。
视频监控指挥系统	指	具有对事发现场进行指挥和调度能力的监控系统，该系统主要区别于传统监控的单向传输、事后查证。
行业解决方案	指	针对不同行业的不同业务特点、流程特点、需求特点进行的多媒体通讯系统的定制开发。
远程数据协作	指	通过互联网、专网、3G网等远程共享 PPT、WORD 等文档及其他类型的数据文件，并共同基于该等数据文件共同进行阅读、浏览、修改、保存等。
远程教育培训	指	使用电视及互联网等传播媒体的教学模式，它突破了时空的界线，有别于传统需要往校舍安坐于课室的教学模式。
流媒体	指	采用流式传输的方式在 Internet 播放的媒体格式。流媒体又叫流式媒体，它是指商家用一个视频传送服务器把节目当成数据包发出，传送到网络上。用户通过解压设备对这些数据进行解压后，节目就会像发送前那样显示出来。
综合图像集成系统	指	将分散于各地的图像资源，包括视频会议、视频监控等，通过互联网、3G网、专网等网络集中到一个统一的调用和管理平台。
云计算	指	基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。云是网络、互联网的一种比喻说法。过去在图中往往用云来表示电信网，后来也用来表示互联网和底层基础设施的抽象。
电信运营商	指	提供固定电话、移动电话和互联网接入的通信服务公司。

电子白板	指	汇集了尖端电子技术、软件技术等多种高科技手段研发的高新技术产品，它通过应用电磁感应原理，结合计算机和投影机，可以实现无纸化办公及教学。电子白板由普通白板发展而来，最早出现的电子白板为复印型电子白板，随着技术的发展及市场的需要，出现了交互式的电子白板。
电子地图	指	利用计算机技术，以数字方式存储和查阅的地图。电子地图储存资讯的方法，一般使用向量式图像储存，地图比例可放大、缩小或旋转而不影响显示效果，早期使用位图式储存，地图比例不能放大或缩小，现代电子地图软件一般利用地理信息系统来储存和传送地图数据，也有其他的信息系统。
智能视频分析	指	计算机图像视觉分析技术，通过将场景中背景和目标分离进而分析并追踪在摄像机场景内出现的目标。用户可以根据的视频内容分析功能，通过在不同摄像机的场景中预设不同的报警规则，一旦目标在场景中出现了违反预定义规则的行为，系统会自动发出报警，监控工作站自动弹出报警信息并发出警示音，用户可以通过点击报警信息，实现报警的场景重组并采取相关措施。智能视频分析技术，广泛应用于公共安全相关系统，建筑智能化，智能交通等相关系统。
Android	指	一种以 Linux 为基础的开放源代码操作系统，主要使用于便携设备。目前尚未有统一中文名称，中国大陆地区较多人使用"安卓"或"安致"。Android 操作系统最初由 Andy Rubin 开发，最初主要支持手机。2005 年由 Google 收购注资，并组建开放手机联盟开发改良，逐渐扩展到平板电脑及其他领域上。Android 的主要竞争对手是苹果公司的 iOS 以及 RIM 的 Blackberry OS。2011 年第一季度，Android 在全球的市场份额首次超过塞班系统，跃居全球第一。2012 年 7 月数据，Android 占据全球智能手机操作系统市场 59% 的份额，中国市场占有率为 76.7%。
iOS	指	由苹果公司开发的手持设备操作系统。苹果公司最早于 2007 年 1 月 9 日的 Macworld 大会上公布这个系统，最初是设计给 iPhone 使用的，后来陆续套用到 iPod touch、iPad 以及 Apple TV 等苹果产品上。
SIP 协议	指	Session Initiation Protocol,是一个应用层的信令控制协议。用于创建、修改和释放一个或多个参与者的会话。这些会话可以是 Internet 多媒体会议、IP 电话或多媒体分发。会话的参与者可以通过组播 (multicast)、网状单播 (unicast) 或两者的混合体进行通信。
NVR	指	NETWORK VIDEO RECORDER, 又叫网络视频录像机，是一类视频录像设备，与网络摄像机配套使用，实现网络摄像机的录像。
MGS	指	媒体网关，通过该网关可以将前端的视频监控图像集中进行调度。
ONVIF	指	致力于通过全球性的开放接口标准来推进网络视频在安防市场的应用，这一接口标准将确保不同厂商生产的网络视频产品具有互通性。2008 年 11 月，论坛正式发布了 ONVIF 第一版规范--ONVIF 核心规范 1.0。随着视频监控的网络化应用，产业链的分工将越来越细。有些厂商专门做摄像头，有些厂商专门做 DVS，有些厂商则可能专门做平台等，然后通过集成商进行集成，提供给最终客户。这种产业合作模式，已经迫切的需要行业提供越来越标准化的接口平台。为此，2008 年 5 月，由安讯士联合博世及索尼公司三方宣布将携手共同成立一个国际开放型网络视频产品标准网络接口开发论坛，取名为 ONVIF (开放型网络视频接口论坛)，并以公开、开放的原则共同制定开放性行业标准。
IPV6	指	Internet Protocol Version 6 的缩写，其中 Internet Protocol 译为"互联网协议"。IPv6 是 IETF (互联网工程任务组，Internet Engineering Task Force) 设计的用于替代现行版本 IP 协议 (IPv4) 的下一代 IP 协议。目前 IP 协议的版本号是 4 (简称为 IPv4)，它的下一个版本就是 IPv6。
3G	指	第三代移动通信技术 (3rd-generation, 3G)，是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术。3G 服务能够同时传送声音及数据信息，速率一般在几百 kbps 以上。目前 3G 存在四种标准:CDMA2000, WCDMA, TD-SCDMA, WiMAX

中石油华南销售公司	指	中国石油天然气股份有限公司华南销售公司
IP、IP 网络、IP 业务、IP 技术	指	IP 是与支撑它的下层物理网络无关的网络层协议，基于 IP 协议组建的网络，统称为 IP 网络，这种网络支持的各种应用业务，统称为 IP 业务，而实现这些业务的技术，即为 IP 技术。
多媒体通信	指	将现代通信网络技术、计算机技术、声像技术结合起来，利用一种传输系统就能传输所有的信息形式，即声音、文字、数据、图形和影像等多种信息。
MCU	指	视频会议系统里的多点控制单元。
终端	指	指用户与网络通信系统之间的接口设备
远程定损	指	指保险理赔的一种新形式，无需定损理赔人员到场，保险公司通过远程视频进行定损。
远程医疗	指	远程医疗包括远程医疗会诊、远程医学教育、建立多媒体医疗保健咨询系统等。远程医疗会诊在医学专家和病人之间建立起全新的联系，使病人在原地、原医院即可接受远地专家的会诊并在其指导下进行治疗和护理，可以节约医生和病人大量时间和金钱。
标清、高清	指	标清：标准清晰度电视技术，即目前的传统模拟电视技术；高清：高清晰数字电视输出技术，可提供相对于传统模拟电视技术更高清晰度图象质量，达到 720p 图像分辨率。
DVR	指	数字硬盘录像机（Digital Video Recorder）
IPCAM	指	也叫 network camera，就是网络摄像机，同普通摄像头或者网眼的主要区别是 IPCAM 实际上是一台视频服务器和摄像头的集成。只要插上以太网线和电源就能通过网络发布视频信息。
前端设备	指	主要指视频监控系统中的网络摄像机（IPCAM）和网络硬盘录像机（DVR）。

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300074	B 股代码	无
A 股简称	华平股份	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	华平信息技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华平股份		
公司的法定英文名称	AVCON Information Technology Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	AVCON		
公司法定代表人	刘焱		
注册地址	上海市国定路 335 号		
注册地址的邮政编码	200433		
办公地址	上海市国定路 335 号 2 号楼 22-24 层		
办公地址的邮政编码	200433		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.avcon.com.cn">http://www.avcon.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:ir@avcon.com.cn">ir@avcon.com.cn</a>		

#### 2、联系人和联系方式

	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>

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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

#### 4、持续督导机构

招商证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	59,759,100.43	48,151,049.94	24.11%
营业利润（元）	12,705,634.70	11,463,953.96	10.83%
利润总额（元）	19,014,904.29	15,927,569.21	19.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,804,205.46	14,113,331.42	26.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,649,385.46	13,377,895.88	24.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-35,740,663.15	-5,258,364.12	-579.69%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	874,576,591.42	856,310,871.93	2.13%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	846,717,314.17	828,913,108.71	2.15%
股本（股）	100,000,000.00	100,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.178	0.1411	26.15%
稀释每股收益（元/股）	0.178	0.1411	26.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1665	0.1338	24.44%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.13%	1.77%	0.36%
加权平均净资产收益率（%）	2.13%	1.77%	0.36%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.99%	1.67%	0.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.99%	1.67%	0.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.36	-0.05	-620%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.47	8.29	2.17%
资产负债率（%）	3.19%	3.2%	-0.01%

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,093,750.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,070.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	1,154,820.00	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期的业务情况

在本报告期内，公司经营方向未发生变更，继续从事基于IP网络的多媒体通信系统的研究、开发、销售和技术服务，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，其中，行业解决方案发展为公司的主要收入来源，根据行业特点和企业的业务需求特点进行的定制化开发继续成为公司的竞争优势之一。

报告期内，主营业务收入为5975.91万元人民币，比上年同期增长24.11%，净利润1780.42万元，比上年同期增长26.15%。本报告期业务的增长主要来自于某部队客户的综合图像集成系统的销售，报告期内对该客户确认的收入约为3424.80万元，占总收入的比例为57.31%。

公司在报告期内继续实施大客户策略，某部队客户为报告期内的最大客户，公司针对该部队的业务需求开发出了综合图像集成系统，用于将该部队在全国范围内的视频资源的联网和调用。至目前为止，公司已经为该客户累计实施了9500余万的合同额，均由某部队于各地的分支机构独立向本公司通过集中招投标或谈判方式采购，根据该部队对图像集成系统互联互通的需求，本公司预计下半年仍有较大份额的收入来自于该部队客户。

市场推广方面，公司先后在南京、成都、石家庄、福州、长沙等重要城市举办大型全国巡展会，共计吸引了500余名经销商参加展会，华平2012多媒体通信解决方案全国巡展以创新“视”界为主题，通过产品的宣讲、解决方案的演示和设备的展示，向广大客户和合作伙伴分享了华平自上市以来在市场、技术和产品上取得的成就，并就多媒体通信行业的现状和未来发展情况和大家进行了深入地探讨。

报告期内，公司更加重视知识产权保护，公司在报告期内在图像编码、系统备份、远程对讲等方面新申请五项发明专利，截至2012年6月30日，公司（含子公司等）拥有软件著作权证书40项，授权专利82项，其中发明专利22项、实用新型46项、外观设计14项。公司新申请的“华平”商标已获得第9类、第35类、第37类、第38类和第42类商标注册证。公司与相关知识产权服务公司针对公司的竞争对手、国际机构等合作建立了专利检索平台，实时跟踪最新的专利情况。此外，公司关注知识产权的司法保护，特别邀请了最高人民法院知识产权庭的领导、上海高级人民法院和杨浦区法院的相关领导等莅临公司参观指导，公司就有关知识产权保护中存在的问题与各位领导和专家进行探讨。

在人力资源方面，至报告期末，员工总数为580人，比期初的486人增加了19%，主要招入部门为软件开发部，软件测试部，硬件测试部，硬件开发部和总部技术支持部。

报告期内，公司除原有的视频会议系列产品外，加大了对联网监控平台的投入，形成了系列化的监控产品，包括以IP网络为基础的NVR、MGS等产品，同时公司正式加入视频监控领域国际标准组织ONVIF (Open Network Video Interface Forum)，致力于通过全球性的开放接口标准提升与全球主流监控产品的兼容性。

ONVIF是全球影响力最大的网络视频监控行业标准组织，是国际开放型网络视频产品标准网络接口开发论坛，以公开、开放的原则共同制定开放性行业标准。这一接口标准为网络视频设备之间的信息交换定义通用协议，确保不同厂商生产的网络视频产品具有互通性，ONVIF成立至今，已有数百家企业加入，是

目前业界影响力最大的国际标准组织。公司积极推动安防行业标准化进程，主动加入ONVIF，确保华平监控指挥平台与全球主流监控产品的互通性，打造完整融合的视频监控指挥解决方案。

在并购方面，公司正在积极寻找潜在的并购对象，并已在监控领域与一些行业领先的公司就公司估值、市场、业绩和交易结构等方面进行洽谈，一旦达成初步意向将及时公告。

2、报告期内的主要财务数据分析：

(1) 资产负债表主要变动科目分析

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	原因
应收账款	102,082,705.12	71,226,205.39	43.32%	主要是某部队客户的应收账款未到期
预付款项	30,897,298.56	17,268,509.91	78.92%	预付房产开发商购房款。
应收利息	15,436,461.32	7,429,119.79	107.78%	法定利率调整及定期存单期限结构所致
存货	46,808,978.83	34,336,552.11	36.32%	由于业务需要加大备货
开发支出	10,707,505.80	6,045,522.76	77.11%	加快募集资金科研项目开发进度
应付账款	19,051,207.48	9,477,558.37	101.01%	公司增加备货但应付账款未到期
预收款项	3,856,134.80	2,187,537.72	76.28%	预收客户款项尚未达到收入确认标准
应交税费	116,182.77	10,714,097.04	-98.92%	采购增多导致留抵增值税进项税额增加
其他应付款	2,746,096.57	1,357,134.76	102.35%	收到代理商押金

(2) 利润表主要变动科目分析

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	原因
营业收入	59,759,100.43	48,151,049.94	24.11%	销售给某部队收入增加
销售费用	18,446,270.34	9,832,091.41	87.61%	加大销售推广、开办办事处，增加人才储备力度，相应工资、办公费及差旅费相应增加
管理费用	21,784,043.85	14,805,112.52	47.14%	加大技术开发投入，技术开发费增加
财务费用	-10,550,605.50	-7,530,751.62	40.10%	法定利率调整及定期存单期限结构所致
资产减值损失	955,853.46	-263,685.38	-462.50%	根据账龄计提应收账款坏账准备
营业外收入	6,309,269.59	4,464,046.97	41.34%	即征即退的增值税退税增加
所得税费用	1,210,698.83	1,814,237.79	-33.27%	资产减值损失增加相应递延所得税减少

(3) 现金流量表主要变动科目分析

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	原因
购买商品、接受劳务支付的现金	40,668,236.90	23,648,090.33	71.97%	由于业务需要加大备货，相应支付货款增加
支付给职工以及为职工支付的现金	23,292,211.64	15,963,549.72	45.91%	人员增加相应支付工资增加
支付的各项税费	15,956,987.55	9,262,957.42	72.27%	收入上升相应缴税增加

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,027,023.00	10,735,376.12	58.61%	加快募集资金科研项目开发进度
-------------------------	---------------	---------------	--------	----------------

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，本公司共有三家全资子公司上海华平电子科技有限公司（“华平电子”）、上海华平软件技术有限公司（“华平软件”）和华平信息技术（南昌）有限公司（“南昌公司”），无参股公司。

### 1、华平电子

华平电子设立于2008年8月13日，注册资本及实收资本为人民币1,000万元，营业执照注册号为310110000467186，住所为上海市杨浦区国定路335号2号楼1003-1室，法定代表人为王昭阳，公司类型为一人有限责任公司（法人独资），营业期限为2008年8月13日至2028年8月12日，经营范围为计算机软硬件及电子产品的设计、销售，计算机系统集成服务，并提供计算机、网络视频、通讯及系统集成领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；公共安全防范工程设计、施工，建筑智能化工程设计、施工。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

华平电子主要负责公司自主研发设计的多媒体通信系统设备的生产组织，如MCU、终端、DVR、回音消除器、板卡等，主要生产模式为委托加工及委托生产。华平电子下设深圳分公司，成立日期为2009年5月8日，营业场所为深圳市宝安区民治道中华路三宝工业区B栋四楼，经营范围为计算机硬件、电子产品的生产。

华平电子的主要财务数据如下：

项目	2012年上半年度	上年同期 (2011年12月31日)	同比增减比例	占2012年公司半年报合并报表的比例
总资产	52,156,903.78	40,555,486.10	28.61%	5.96%
净资产	9,555,093.09	9,216,737.85	3.67%	1.13%
项目	2012年上半年度	上年同期 (2011年1-6月)	同比增减比例	占2012年公司半年报合并报表的比例
营业收入	20,523,721.25	9,915,903.61	106.98%	34.34%
净利润	338,355.24	-528,041.22	164.08%	1.90%

报告期内，华平电子的净利润对合并报表的影响较小。

### 2、华平软件

华平软件设立于2008年5月28日，注册资本及实收资本为人民币100万元，营业执照注册号为310110000460924，住所为上海市杨浦区国定路335号2号楼2303室-1室，法定代表人为熊模昌，公司类型为一人有限责任公司（法人独资），营业期限为2008年5月28日至2028年5月27日，经营范围为计算机软件的设计、销售，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成服务；建筑智能化工程施工。

华平软件的主要财务数据如下：

项目	2012年上半年度	上年同期	同比增减比例	占2012年公司半年报
----	-----------	------	--------	-------------

		(2011年12月31日)		报合并报表的比例
总资产	1,062,836.34	1,208,932.08	-12.08%	0.12%
净资产	1,046,863.20	1,192,076.34	-12.18%	0.12%
项目	2012年上半年度	上年同期 (2011年1-6月)	同比增减比例	占2012年公司半报 报合并报表的比例
收入	-	-	-	-
净利润	-145,213.14	-295,208.60	-50.81%	-0.82%

报告期内，华平软件的净利润对合并报表的影响较小。

### 3、南昌公司

华平信息技术（南昌）有限公司成立于2011年5月12日，以超募资金1亿元作为注册资本进行投资，营业执照注册号为360106110001667，住所为南昌高新区高新二路建昌工业园金庐软件园开发中心218室，法定代表人为周定康，经营范围为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，自营代理各类商品和技术的进出口业务（以上项目国家有专项规定的凭资质证或许可证经营）。

南昌公司作为公司新增加的研发中心进行电子白板、电子地图、智能视频等方面的研究和开发，该项目将增强公司在多媒体通信系统的竞争能力，充分补充公司目前的多媒体通讯系统的核心模块，使公司产品进一步贴近客户需求，强化了以客户为导向的市场方向，增强主营业务能力。

南昌公司的主要财务数据如下：

项目	2012年上半年度	上年同期 (2011年12月31日)	同比增减比例	占2012年公司半报 报合并报表的比例
总资产	100,294,239.04	100,128,440.33	0.17%	11.47%
净资产	99,429,233.16	98,941,764.08	0.49%	11.74%
项目	2012年上半年度	上年同期 (2011年1-6月)	同比增减比例	占2012年公司半报 报合并报表的比例
收入	4,273,504.50	-	-	7.15%
净利润	487,469.08	216,925.92	124.72%	2.74%

南昌公司的净利润对公司的合并报表的影响较小。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分行业						
多媒体通信行业	59,759,100.43	15,499,581.88	74.06%	24.11%	-18.64%	13.63%
分产品						
视频会议系统	21,884,124.92	6,359,586.77	70.94%	-22.18%	-55.05%	42.76%
视频监控系統	2,381,818.80	704,986.52	70.4%	-59.85%	-59.02%	-0.84%
行业解决方案	34,248,023.30	8,435,008.59	75.37%	161.34%	164.91%	-0.44%

售后服务	1,245,133.41		100%	25.31%	
------	--------------	--	------	--------	--

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司本报告期营业收入中行业解决方案增长比例较大，比上年同期增长161.34%，主要来自于某部队客户的综合图像集成系统的销售，报告期内对该客户确认的收入约为3424.80万元，占总收入的比例为57.31%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司本报告期视频会议系统毛利率增幅较大，比上年同期增长42.76%，主要系由于本报告期公司加大自产产品销售比例，其毛利率相对较高。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
北京地区	2,682,846.81	-63.92%
华南地区	13,673,945.22	6.87%
西北地区	12,363,657.16	6.78%
西南地区	6,212,181.64	12.52%
东北地区	1,375,990.06	78.94%
华东地区	23,450,479.54	133.29%

主营业务分地区情况的说明

公司本报告期北京地区营业收入比上年同期减少幅度较大，而其他地区都有一定幅度的增长，尤其是华东地区，这主要是由于公司对某部队客户的综合图像集成系统销售上年同期主要针对中央机构，而本年向各个地方部队铺开，尤其是浙江某部队。

主营业务构成情况的说明

项目	2012年1-6月	比例	2011年1-6月	比例	本报告期增减
软件	34,899,288.56	58.40%	26,795,005.84	55.65%	30.25%
硬件	23,614,678.46	39.52%	20,362,372.37	42.29%	15.97%
技术服务	1,245,133.41	2.08%	993,671.73	2.06%	25.31%
合计	59,759,100.43	100.00%	48,151,049.94	100.00%	24.11%

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

#### 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

#### 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

#### 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

#### 8、报告期内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的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用  不适用

#### 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

报告期内，国务院常务会议研究部署推进信息化发展，保障信息安全工作，会议要求加快推进电信网、广电网、互联网的三网融合，培育壮大相关产业和市场。会议讨论通过《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》，确定实施宽带中国工程，加快信息网络宽带化升级，推进城镇光纤到户，实现行政村宽带普遍服务。

工信部正式发布《通信业十二五发展规划》与《互联网行业十二五发展规划》，其中《通信业十二五发展规划》指出，将推动广电、电信业务的双向进入，积极推动落实国务院三网融合有关要求，向符合许可条件的企业颁发相应的业务经营许可。组织对试点地区实施效果进行总结评估，重点评估试点业务种类、运营方式、配套措施等实施情况。根据试点情况，在总结评估的基础上逐步扩大试点广度和范围，推进广电、电信业务双向进入。《互联网行业十二五发展规划》指出，在互联网产业发展上，截止2015年，互联网服务业收入年均增长超过25%，突破6000亿。互联网企业直接吸纳就业超过230万人，基于互联网的公共管理和社会服务能力显著提升。移动智能终端操作系统、云计算和互联网新兴应用技术等方面取得突破，互联网核心网络设备、智能终端、基础软件、核心芯片等产业自主发展能力显著提高。

在上述宏观环境下，宽带中国战略实施、电信运营商之间互通障碍的打破及多网融合将有助于公司基于IP的视音频通讯产品将更快地拓展到中小企业及个人，终端产品更多地体现为是电脑及手机，公司的运营产品将有望更快地进行商用阶段。

正是基于上述因素，基于云计算的云会议将会成为视音频行业发展的主要方向，云计算正在改变着各个相关行业的未来发展。云会议是云计算在多媒体通讯领域的一种具体应用模式，通过视频服务的“云”技术，让用户仅通过常用的终端即可实现复杂的多媒体通讯系统的全部功能，一切复杂的计算均由云服务

器实现，简单来说，云视频概念就是让现在各种终端用户在享用视频体验的时候回归到像打开电视一样那么简单。

云会议概念的核心内涵主要涵盖了以下几个方面：

用户体验角度-云会议对用户来说完全透明，不管是会议室型终端、还是平板电脑或智能手机等移动接入终端、或者是全景远真会议室，用户面对的都是统一的云端服务。

技术角度-云会议是通过超大规模的核心平台的智能分布并行处理技术、动态实时分布转码技术、智能终端码率调适视频传送技术、用户就近服务选择等先进的核心平台资源调配处理技术，有机的融合在一起形成的具有高度智能化的云服务群。

除了云会议是一个发展趋势外，网络环境的改善和传输带宽的增加，特别是IPV6网络的建设、3G技术的推出及近几年移动终端的飞速发展，目前视频多媒体业务主要还呈现出以下四个方面趋势：

(1)、在高清的基础上，逐渐向营造真实用户体验发展：通过结合创新的视频、音频和交互式组件（软件和硬件）在网络上实现面对面交互的用户体验。

(2)、视频加载更加容易：伴随光进铜退的步伐，通信IP化的发展正逐步加快，语音通信的IP化使得视频加载与以前相比更加灵活方便。

(3)、视频通信逐渐走向移动化：3G技术、更高级的图像编码技术为移动多媒体服务提供了技术基础。智能手机、平板电脑以及Android、iOS等操作系统的发展提供了移动多媒体服务的载体。

(4)、视频应用更加广泛，逐渐走向协同：随着互联网视频领域的发展，点对点的视频通信服务有了更广泛的应用，视频通信逐渐走向协同。

虽然视频业务的发展迎来了很好的契机，用户已初步培养起了互联网视频应用的习惯，但传统视频会议的需求还未真正得到激发。特别是针对大部分中小企业，目前采用视频会议的并不多。针对企业市场的视频会议业务发展主要存在以下问题：

其一，成本问题仍然是导致很多中小企业不选择视频会议业务的主要原因。虽然与几年前相比视频终端的成本已降低了很多，但由于其对带宽的要求及相对固定的应用环境，使部分中小企业还是不愿意拿出这部分投资。

其二，视频会议业务模式单一，系统不够开放。目前针对企业的视频业务主要以传统视频会议和视频监控为主，无法实现多终端的兼容及灵活的业务发展。

其三，视频会议系统操作复杂，不便于掌握。传统视频会议系统对操作人员有一定的要求，使用相对复杂大部分中小企业的非专业人员较难掌握。

虽然有上述障碍，但客户需求旺盛，产品通用性和个性需求都很强烈，通过采用SIP协议及开放架构，使传统视频会议系统在兼容性和可扩展性方面得到了大大加强，视频会议的应用范围也得到了很大的扩展。目前各大厂商的视频业务包括政府与商务会议业务、远程数据协作业务、远程教育培业务、远程医疗业务、流媒体业务等，并已广泛应用到媒体、法律、交通、农业等领域。

在行业竞争环境上，公司在中国境内的软件视频的市场地位得到保持，仍然维持第一的市场份额，但不可忽视的是，公司传统的竞争对手及新兴的竞争对手纷纷针对IP网络推出符合互联网通讯要求的视频系统，据报道，Juniper Network公司对初创公司Vi dyo进行投资，以支持该公司在视频会议领域的发展，Vi dyo公司将利用融得的资金进行视频会议软件及Juniper联网产品的整合。此外，Google将社交平台上的视频群

聊服务打造成一款企业级的视频会议产品，这将使谷歌成为公司的直接竞争对手。

## 10、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及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

(1)、公司规模迅速扩张带来管理和人才上的瓶颈。

报告期内公司的人员招聘主要是研发类和项目支持类的技术人员，与报告期初相比，增幅达19%。人才紧缺仍然是公司目前存在的主要困难，特别是研发人员扩张速度跟不上公司业务规模的扩张，导致公司潜在的新用户的需求得不到满足，这可能会使公司失去一些市场机会。

(2)、超募资金使用进展缓慢，影响公司营业利润增长速度

超募资金在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。

(3)、依赖单一大客户的风险：本报告期内对单一大客户依赖明显加强，一旦该大客户停止向公司采购，将会面临收入的剧烈波动。公司将持续开发新的大客户，并通过原有大客户的贴心服务帮助原有大客户进行升级和扩容，从而维持大客户所贡献的收入持续增长。

(4)、应收账款风险，公司业务处在快速增长阶段，由于公司合同执行期及结算周期较长，应收账款数额增加有可能存在坏账的风险。公司通过完善信用制度规范信用期限，调整收账政策强化应收账款管理，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的考评。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,343.2
报告期投入募集资金总额	1,389.31
已累计投入募集资金总额	9,239.12
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	2,918.87
累计变更用途的募集资金总额比例	4.47
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司于 2010 年 4 月成功在深圳证券交易所每股 72.00 元的价格向社会公开发行股票，共计发行人民币普通股 1,000 万股。实际募得资金为人民币 653,432,000.00 元。上述资金已于 2010 年 4 月 19 日全部到位，到位资金业经上海众华沪银会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 19 日验证并出具了沪众会验字(2010)第 2973 号验资报告。已分别在招商银行四平支行、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开设了募集资金专项存储账户。</p> <p>募集资金实际使用情况：募集资金净额：65,343.2 万元，报告期投入募集资金总额：1,389.31 万元，已累计投入募集资金总额：9,239.12 万元。</p> <p>(一) 募投项目本期投入金额 787.84 万元，累计投入金额 3,119.53 万元。</p> <p>(二) 超募资金本期投入金额 601.47 万元，累计投入金额 6,119.59 万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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
承诺投资项目										
全媒体统一协同通讯系统项目	是	5,825.62	3,885.78	249.03	1,253	32.25%	2013年06月30日	1,058.46	不适用	否
全高清视频监控指挥系统项目	是	3,614.9	2,872.37	181.45	684.31	23.82%	2013年06月30日	141.26	不适用	否
研发与技术支持中心建设项目	是	3,586.6	3,350.1	357.36	1,182.22	35.29%	2013年06月30日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	13,027.12	10,108.25	787.84	3,119.53	-	-	1,199.72	-	-
超募资金投向										
华平信息技术(南昌)有限公司	否	10,000	10,000	601.47	1,119.59	11.2%	2014年12月31日		不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	5,000	5,000	0	5,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	15,000	15,000	601.47	6,119.59	-	-	-	-	-
合计	-	28,027.12	25,108.25	1,389.31	9,239.12	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	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	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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；根据 2011 年 10 月 25 日公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司使用 5,000 万元超募资金用于永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>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，投资总额更改为 10,108.25 万元。公司已将投资进度延长到 2013 年 6 月。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
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	本年度募集资金使用及披露不存在其他问题或情况。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测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警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

现公司拟定的利润分配政策如下:

公司可以采取现金或者股票的方式分配股利, 具体规定如下:

1、公司的利润分配注重对股东合理的投资回报, 利润分配政策保持连续性和稳定性。可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利, 可以进行中期利润分配。

2、连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十, 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的5%, 出现下列情况之一的除外:

(1) 拟进行重大资本性支出;

(2) 当年经营性净现金流量为负；

(3) 拟采取股票方式分配股利。

3、公司股利是否派发，派发数额、方式、时间，需由董事会根据盈利状况提出分配方案，经股东大会审议通过后执行。公司董事会未做出现金利润分配预案时，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

4、公司利润分配以会计期间实际实现的可分配利润为依据，并按照股东持有的股份比例分配，但章程规定不按持股比例分配的除外。

5、在分派股利时，公司按有关法律、法规代扣股东股利收入的应纳税金。

6、利润分配的顺序

根据有关法律法规和公司章程的有关规定，本公司税后利润分配顺序为：

(1) 弥补以前年度发生的亏损；

(2) 按税后利润的10%提取法定公积金，当法定公积金已达到公司注册资本的50%以上时，可不再提取；

(3) 提取任意公积金（是否提取任意公积金由股东大会决定）；

(4) 支付普通股股利。

股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的百分之二十五。

股东大会违反规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司目前已根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及上海市证监局《关于进一步做好上海辖区上市公司现金分红有关工作的通知》沪证监公司字[2012]145号）等相关法律、法规、规范性文件的规定，并结合自身情况，于2012年8月14日第二届董事会第十三次会议对《公司章程》第一百五十五条进行修订，尚需要提请公司股东大会审议。

利润分配执行情况最近三年现金分红情况：

2009年度及2011年度未进行现金分红，2010年度现金分红金额为4000万元，2009年至2011年合并报表中归属于上市公司股东的净利润合计为142,908,596.35元，平均年利润为47,636,198.78元，最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例为83.97%。

公司每次利润分配预案的制定、审议都由董事会根据公司的具体经营和市场环境情况而定，并由股东大会批准。利润分配政策的制定及实施情况符合公司章程的规定，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履行并发挥了应有的作用，同时中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	113,267,406.10
相关未分配资金留存公司的用途	公司正处于快速发展阶段，业务规模扩张导致相应项目采购资金需求较大，目前的大客户策略致使收入增长的同时大客户的回款速度降低，2011 年度应收账款增加导致经营性净现金流为-1,103.88 万元，为保证 2012 年的经营性现金充裕，因而留存未分配资金主要用于日常运营。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	无
其他情况说明	无

**(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （五）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 4、其他重大关联交易

无

### （六）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

### （七）发行公司债的说明

适用  不适用

(八) 证券投资情况

适用  不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无
资产置换时所作承诺	无	无	无	无	无
发行时所作承诺	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	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、王昭阳及刘晓丹还承诺：自其离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在其	2010 年 03 月 19 日	1 年-3 年	报告期内公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

		<p>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%。担任本公司董事、监事及高级管理人员的其他发起人股东周小川、奚峰伟承诺：自股票上市之日 12 个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；自其离职后半年内，不转让其持有的公司股份；在其任职期间，每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%。2、有关不同业竞争的承诺 控股股东及实际控制人刘焱、刘晓丹、刘晓露、熊模昌及王昭阳作出了《避免同业竞争及利益冲突的承诺函》。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				

承诺的履行情况	报告期内公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。
---------	--------------------------

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

**(十一) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告		2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司取得国家火炬计划重点高新技术企业证书的公告		2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第十一次会议决议的公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第十次会议决议的公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年年度股东大会通知		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于举办 2011 年度报告网上说明会的公告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告摘要	证券时报 C8 版	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
董事会关于内部控制的自我评价报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
控股股东、实际控制人行为规范及信息问询制度		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
对外信息报送和使用管理制度		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
董事会审计委员会年报工作制度		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事述职报告-陈杰		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事述职报告-曾贵宝		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事述职报告-周琪		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
招商证券关于公司募集资金 2011 年度使用情况的专项核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
招商证券关于华平股份内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
募集资金使用情况报告及鉴证报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
内部控制鉴证报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事述职报告-方永新		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
招商证券关于华平股份 2011 年持续督导跟踪报告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

2011 年度年度股东大会法律意见书		2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D119 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于持股 5% 以上股东权益变动的公告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年半年度业绩预告		2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	54,451,875	54.45%				74,088.00	74,088.00	54,525,963	54.53%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	52,402,500	52.4%						52,402,500	52.4%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	52,402,500	52.4%						52,402,500	52.4%
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	2,049,375	2.05%				74,088	74,088	2,123,463	2.13%
二、无限售条件股份	45,548,125	45.55%				-74,088	-74,088	45,474,037	45.47%
1、人民币普通股	45,548,125	45.55%				-74,088	-74,088	45,474,037	45.47%
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	100,000,000	100%				0	0	100,000,000	100%
--------	-------------	------	--	--	--	---	---	-------------	------

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况（如有）

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	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	19,260,000	0	0	19,260,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
熊模昌	18,727,500	0	0	18,727,500	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
王昭阳	7,950,000	0	0	7,950,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
刘晓露	5,070,000	0	0	5,070,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
刘焱	1,395,000	0	0	1,395,000	IPO 前发行的股份	2013 年 4 月 27 日
周小川	1,325,625	0	0	1,325,625	高管锁定股	每年解锁 25%
奚峰伟	723,750	0	0	723,750	高管锁定股	每年解锁 25%
方永新	0	0	74,088	74,088	高管锁定股	每年解锁 25%
合计	54,451,875	0	74,088	54,525,963	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,696.00 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况
-----------

股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	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		
交通银行－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.89%	3,894,779	0		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	1,808,810	0		
孙建刚	境内自然人	1.77%	1,770,000	0		
周小川	境内自然人	1.77%	1,767,500	1,325,625		
刘焱	境内自然人	1.4%	1,395,000	1,395,000		
张元	境内自然人	1.11%	1,111,901	0		
股东情况的说明	上述股东中，刘焱是刘晓丹与刘晓露的母亲，刘晓丹和刘晓露是兄妹关系，刘焱、刘晓丹、刘晓露、熊模昌和王昭阳是一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
交通银行－光大保德信中小盘股票型证券投资基金	3,894,779	A 股	3,894,779
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	1,808,810	A 股	1,808,810
孙建刚	1,770,000	A 股	1,770,000
张元	1,111,901	A 股	1,111,901
中国农业银行－长盛同德主题增长股票型证券投资基金	980,201	A 股	980,201
肖建勤	971,890	A 股	971,890
姚卫	735,816	A 股	735,816
王忠显	541,095	A 股	541,095
陈树新	509,713	A 股	509,713
中国工商银行－泰信发展主题股票型证券投资基金	500,000	A 股	500,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘晓丹	19,260,000	2013 年 04 月 27 日		IPO 前发行的股份
2	熊模昌	18,727,500	2013 年 04 月 27 日		IPO 前发行的股份
3	王昭阳	7,950,000	2013 年 04 月 27 日		IPO 前发行的股份
4	刘晓露	5,070,000	2013 年 04 月 27 日		IPO 前发行的股份
5	刘焱	1,395,000	2013 年 04 月 27 日		IPO 前发行的股份
6	周小川	1,325,625	2011 年 04 月 27 日		高管锁定股
7	奚峰伟	723,750	2011 年 04 月 27 日		高管锁定股
8	方永新	74,088	2013 年 01 月 01 日		高管锁定股

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，刘焱是刘晓丹与刘晓露的母亲，刘晓丹和刘晓露是兄妹关系，刘焱、刘晓丹、刘晓露、熊模昌和王昭阳是一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
刘焱	董事长	女	70	2008年01月28日	2014年01月28日	1,395,000	0	0	1,395,000	1,395,000	0		12	否
刘晓露	总经理	男	42	2008年01月28日	2014年01月28日	5,070,000	0	0	5,070,000	5,070,000	0		12	否
刘晓丹	董事	女	40	2011年01月28日	2014年01月28日	19,260,000	0	0	19,260,000	19,260,000	0		10.8	否
熊模昌	董事	男	36	2008年01月28日	2014年01月28日	18,727,500	0	0	18,727,500	18,727,500	0		12	否
王昭阳	董事	男	36	2008年01月28日	2014年01月28日	7,950,000	0	0	7,950,000	7,950,000	0		10.8	否
余晓景	董事	男	46	2008年01月28日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0		0	否
陈杰	独立董事	男	56	2008年03月21日	2014年01月28日	0	0	0	0	0	0		1.75	否
曾贵宝	独立董事	男	60	2011年07	2014年01	0	0	0	0	0	0		1.75	否

				月 21 日	月 28 日									
周琪	独立董事	男	50	2008 年 03 月 21 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0		1.75	否
周小川	监事	男	41	2008 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	1,767,500	0	0	1,767,500	1,325,625	0		10.8	否
马宏波	监事	男	44	2008 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0		0	否
唐晓云	监事	女	29	2008 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0		1.5	否
方永新	副总经理	男	53	2011 年 07 月 21 日	2014 年 01 月 28 日	0.00	98,784	0	98,784	74,088	0	竞价交易	12	否
奚峰伟	董事会秘书	男	44	2008 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	965,000	0	0	965,000	723,750	0		11.4	否
王敏	副总经理	男	47	2010 年 05 月 26 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0		10.8	否
王金仙	总会计师	男	39	2011 年 01 月 28 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0		12	否
吴彪	副总经理	男	45	2010 年 05 月 26 日	2014 年 01 月 28 日	0	0	0	0	0	0		10	否
合计	--	--	--	--	--	55,135,000	98,784	0	55,233,784	54,525,963		--	131.35	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

## 七、财务会计报告

## (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

## (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

财务报表单位: 人民币元

财务报告附注单位: 人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位: 华平信息技术股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		619,675,567.79	670,390,727.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		102,082,705.12	71,226,205.39
预付款项		30,897,298.56	17,268,509.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		15,436,461.32	7,429,119.79
应收股利			
其他应收款		19,356,710.52	19,503,319.46

买入返售金融资产			
存货		46,808,978.83	34,336,552.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		834,257,722.14	820,154,433.76
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		16,680,112.49	16,805,831.34
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		10,916,502.62	11,644,834.64
开发支出		10,707,505.80	6,045,522.76
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,014,748.37	1,660,249.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,318,869.28	36,156,438.17
资产总计		874,576,591.42	856,310,871.93
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		19,051,207.48	9,477,558.37

预收款项		3,856,134.80	2,187,537.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		-26,056.01	416,477.59
应交税费		116,182.77	10,714,097.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,746,096.57	1,357,134.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,500,000.00	2,093,750.00
流动负债合计		27,243,565.61	26,246,555.48
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		615,711.64	1,151,207.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		615,711.64	1,151,207.74
负债合计		27,859,277.25	27,397,763.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		594,677,534.94	594,677,534.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,968,167.67	20,968,167.67
一般风险准备			
未分配利润		131,071,611.56	113,267,406.10
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		846,717,314.17	828,913,108.71
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		846,717,314.17	828,913,108.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		874,576,591.42	856,310,871.93

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、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		526,566,137.07	572,338,055.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		102,082,705.12	88,871,625.57
预付款项		57,470,826.96	20,861,261.96
应收利息		13,171,067.73	6,329,551.87
应收股利			
其他应收款		19,168,752.57	16,519,111.10
存货		3,534,412.64	3,545,735.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		721,993,902.09	708,465,341.23
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		111,000,000.00	111,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		15,671,436.40	16,612,053.80
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		9,516,502.62	10,169,834.64
开发支出		10,707,505.80	6,045,522.76
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		992,163.20	865,404.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,887,608.02	144,692,815.62
资产总计		869,881,510.11	853,158,156.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,758,692.03	6,215,191.23
预收款项		3,856,134.80	2,271,827.72
应付职工薪酬		-46,352.03	416,477.59
应交税费		3,899,577.37	10,739,682.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,196,277.84	812,015.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,500,000.00	2,093,750.00
流动负债合计		22,164,330.01	22,548,945.17
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		0	0
负债合计		22,164,330.01	22,548,945.17
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		594,677,534.94	594,677,534.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,968,167.67	20,968,167.67
一般风险准备			
未分配利润		132,071,477.49	114,963,509.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		847,717,180.10	830,609,211.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		869,881,510.11	853,158,156.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		59,759,100.43	48,151,049.94
其中：营业收入		59,759,100.43	48,151,049.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,053,465.73	36,687,095.98
其中：营业成本		15,499,581.88	19,051,440.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		918,321.70	792,888.57
销售费用		18,446,270.34	9,832,091.41
管理费用		21,784,043.85	14,805,112.52
财务费用		-10,550,605.50	-7,530,751.62

资产减值损失		955,853.46	-263,685.38
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,705,634.70	11,463,953.96
加：营业外收入		6,309,269.59	4,464,046.97
减：营业外支出		0	431.72
其中：非流动资产处置损失		0	431.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		19,014,904.29	15,927,569.21
减：所得税费用		1,210,698.83	1,814,237.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,804,205.46	14,113,331.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		17,804,205.46	14,113,331.42
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.178	0.1411
(二) 稀释每股收益		0.178	0.1411
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,804,205.46	14,113,331.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,804,205.46	14,113,331.42
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		59,759,100.43	58,185,612.55
减：营业成本		18,308,046.92	30,736,472.13
营业税金及附加		796,705.20	745,542.36
销售费用		18,478,690.21	9,981,277.90
管理费用		18,141,906.96	12,780,143.78
财务费用		-9,007,381.00	-7,262,668.73
资产减值损失		845,058.59	-294,023.98
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,196,073.55	11,498,869.09
加：营业外收入		6,232,999.74	4,464,046.97
减：营业外支出		0	431.72
其中：非流动资产处置损失		0	431.72
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,429,073.29	15,962,484.34
减：所得税费用		1,321,104.87	1,612,095.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,107,968.42	14,350,388.77
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,107,968.42	14,350,388.77

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	57,225,461.06	54,910,547.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,689,450.82	
收到其他与经营活动有关的现金	2,493,474.39	4,945,266.12
经营活动现金流入小计	65,408,386.27	59,855,814.06
购买商品、接受劳务支付的现金	40,668,236.90	23,648,090.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	23,292,211.64	15,963,549.72
支付的各项税费	15,956,987.55	9,262,957.42
支付其他与经营活动有关的现金	21,231,613.33	16,239,580.71
经营活动现金流出小计	101,149,049.42	65,114,178.18
经营活动产生的现金流量净额	-35,740,663.15	-5,258,364.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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
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	80,738,026.84	511,445,000.00
投资活动现金流入小计	80,738,026.84	511,450,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,027,023.00	10,735,376.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	71,172,321.16	48,000,000.00
投资活动现金流出小计	88,199,344.16	58,735,376.12
投资活动产生的现金流量净额	-7,461,317.32	452,714,623.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	0
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
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	0	0
筹资活动现金流出小计	0	40,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0	-40,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,201,980.47	407,456,259.76
加：期初现金及现金等价物余额	82,546,962.20	223,878,809.28
六、期末现金及现金等价物余额	39,344,981.73	631,335,069.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	57,225,461.06	57,310,547.94
收到的税费返还	5,629,322.62	
收到其他与经营活动有关的现金	2,441,484.50	5,656,144.07
经营活动现金流入小计	65,296,268.18	62,966,692.01
购买商品、接受劳务支付的现金	44,417,853.98	26,926,809.38
支付给职工以及为职工支付的现金	16,451,936.90	14,247,351.77
支付的各项税费	14,923,377.67	8,894,416.47
支付其他与经营活动有关的现金	20,798,967.92	15,769,727.76
经营活动现金流出小计	96,592,136.47	65,838,305.38
经营活动产生的现金流量净额	-31,295,868.29	-2,871,613.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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
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	75,696,297.69	511,445,000.00
投资活动现金流入小计	75,696,297.69	511,450,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,156,847.72	10,625,220.56
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	71,172,321.16	48,000,000.00
投资活动现金流出小计	87,329,168.88	158,625,220.56
投资活动产生的现金流量净额	-11,632,871.19	352,824,779.44
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	40,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0	-40,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-42,928,739.48	309,953,166.07
加：期初现金及现金等价物余额	77,494,290.49	220,835,435.97
六、期末现金及现金等价物余额	34,565,551.01	530,788,602.04

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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		
一、上年年末余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		113,267,406.10		828,913,108.71
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		113,267,406.10		828,913,108.71
三、本期增减变动金额（减少）							17,804,205.46		17,804,205.46

以“-”号填列)												
(一) 净利润							17,804,205.46					17,804,205.46
(二) 其他综合收益												
上述 (一) 和 (二) 小计							17,804,205.46					17,804,205.46
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他												
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的分配												
4. 其他												
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(六) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(七) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		131,071,611.56					846,717,314.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		

			股		备				
一、上年年末余额	40,000,000	654,677,534.94			15,799,769.46		107,822,725.99		818,300,030.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	40,000,000	654,677,534.94			15,799,769.46		107,822,725.99		818,300,030.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000	-60,000,000			5,168,398.21		5,444,680.11		10,613,078.32
（一）净利润							50,613,078.32		50,613,078.32
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							50,613,078.32		50,613,078.32
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	0	0	0	0	5,168,398.21	0	-45,168,398.21	0	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,168,398.21		-5,168,398.21		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,000,000.00		
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	60,000,000	-60,000,000	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000	-60,000,000							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		113,267,406.10		828,913,108.71

	0								
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		114,963,509.07	830,609,211.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		114,963,509.07	830,609,211.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							17,107,968.42	17,107,968.42
（一）净利润							17,107,968.42	17,107,968.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,107,968.42	17,107,968.42
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67	132,071,477.49	847,717,180.10

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,000,000	654,677,534.94			15,799,769.46		108,447,925.16	818,925,229.56
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000	654,677,534.94			15,799,769.46		108,447,925.16	818,925,229.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000	-60,000,000			5,168,398.21		6,515,583.91	11,683,982.12
（一）净利润							51,683,982.12	51,683,982.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,683,982.12	51,683,982.12
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	5,168,398.21	0	-45,168,398.21	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,168,398.21		-5,168,398.21	

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
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	60,000,000	-60,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000	-60,000,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	100,000,000	594,677,534.94			20,968,167.67		114,963,509.07	830,609,211.68

### （三）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10,000万元

#### 1.2 公司设立情况

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。

经2011年1月28日第一届董事会第十四次会议决议，本公司以2010年12月31日40,000,000.00 总股本为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，合计转增股本60,000,000.00股，转增后股本总数为100,000,000.00股。上海众华沪银会计师事务所有限公司于二〇一一年二月二十八日出具的沪众会验字(2011)第2526号验资报告对本次转增资本进行了验证。

### 1.3 公司的主要经营活动

#### 1.3.1 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）。

#### 1.3.2 主要经营活动

本公司主要从事基于IP网络的多媒体通信系统的研究、开发、销售和技术服务，为各组织和行业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。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 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、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、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的合并交易，即同一控制下企业合并以外的其他企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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换交易的成本之和。

非同一控制下的控股合并中，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵销内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

子公司与母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，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。

在资产负债表日，视下列情况进行处理：

外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战

略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，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。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

#### ②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债

全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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的，公司应当将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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和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**

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

- ①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**  
无

#### **10、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。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

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。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
(1) 按款项账龄的组合	账龄分析法	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。
(2) 按款项性质的组合	其他方法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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)		
90 天以内	0%	0%
91 天-180 天	1%	1%
181 天-1 年	3%	3%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		

5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
按款项性质的组合	个别认定法

### (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。

## 11、存货

### (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。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的

存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，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，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

永续盘存制  定期盘存制  其他

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

#### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长

期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

### ③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

本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。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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，本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。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

#### **① 共同控制的判断依据：**

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

#### **② 重大影响的判断依据：**

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将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确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

## ②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在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本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

认定依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将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确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

### (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，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备	5 年	5.00%	19.00%
电子设备	5 年	5.00%	19.00%
运输设备	5 年	5.00%	19.00%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### (5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

②该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

③所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

## (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

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。在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (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。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括计算机软件著作权和非专利技术等。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在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。

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权力或其他法定权力、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。

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。

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；如必要，对使用寿命进行调整。

本公司计算机软件著作权和非专利技术以该项权力通常寿命周期和类似资产使用寿命为基础，估计其使用寿命为10年，在10年内采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件著作权	10 年	根据同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断
非专利技术	10 年	根据同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权力或其他法定权力、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等

资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(5) 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。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

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。

#### **20、长期待摊费用摊销方法**

无

#### **21、附回购条件的资产转让**

无

## 22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，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。

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。

### 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 25、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：

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；

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。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属于与资产相关的政府补助; 除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

## 27、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

确认递延所得税资产时, 对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司以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未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产:

该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 在可预见的未来很可能不会转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时, 对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债, 但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债:

①商誉的初始确认;

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### (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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额或应纳税现代服务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%、6%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	见详细说明

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司于2011年10月20日通过了高新技术企业复审的认定,取得了证书编号为GF201131001125号高新技术企业证书,本公司本期按照15%计提和预缴企业所得税。

本公司下属子公司上海华平软件技术有限公司(以下简称华平软件)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)第一条第二条规定:“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(以下简称华平电子)2012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所得税额,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(以下简称华平南昌)根据江西省工业和信息化委员会颁布的软件企业证书(证书编号:赣R-2011-0025),华平信息技术(南昌)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)第一条第二条规定:“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。”本期华平南昌免征企业所得税。

## 2、税收优惠及批文

根据2011年10月13日财税[2011]100号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》第一条“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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2012年4月20日财税〔2012〕27号《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的“五、符合条件的软件企业按照《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。”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。

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2012年1-6月发生的研究开发费用可以加计扣除。

## 3、其他说明

无

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并范围的确定依据：

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司为本公司控制的被投资单位。

## 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	全资子公司	上海	软件开发	1,000,000.00		计算机软件的设计、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
上海华平电子科技有限公司	全资子公司	上海	硬件生产	10,000,000.00		计算机软硬件及电子产品的设计、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
华平信息技术(南昌)有限公司	全资子公司	南昌	软件开发	100,000,000.00		计算机软件的设计、销售	100,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	83,624.70	--	--	81,852.37
人民币	--	--	83,624.70	--	--	81,852.37
银行存款：	--	--	615,263,678.19	--	--	665,980,609.83
人民币	--	--	615,263,678.19	--	--	665,980,609.83
其他货币资金：	--	--	4,328,264.90	--	--	4,328,264.90
人民币	--	--	4,328,264.90	--	--	4,328,264.90
合计	--	--	619,675,567.79	--	--	670,390,727.10

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

其他原因造成使用权受到限制的资产：

项 目	期末数	期初数
一年期定期存款	576,002,321.16	583,515,500.00
履约保证金	4,328,264.90	4,328,264.90
	580,330,586.06	587,843,764.90

#### 2、交易性金融资产

无

#### 3、应收票据

无

#### 4、应收股利

无

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的定期存款利息	7,429,119.79	10,059,868.37	2,052,526.84	15,436,461.32
合计	7,429,119.79	10,059,868.37	2,052,526.84	15,436,461.32

### (2) 逾期利息

无

### (3) 应收利息的说明

应收利息期末数比年初数增加8,007,341.53元，增加比例为107.78%，增加原因为：法定利率调整及定期存单期限结构所致。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
(1) 按款项账龄的组合	108,712,049.92	100%	6,629,344.80	6.1%	77,008,914.28	100%	5,782,708.89	7.51%
组合小计	108,712,049.92	100%	6,629,344.80	6.1%	77,008,914.28	100%	5,782,708.89	7.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	108,712,049.92	--	6,629,344.80	--	77,008,914.28	--	5,782,708.89	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
90 天以内	35,309,078.37	32.48%		43,387,047.63	56.34%	
91 天-180 天	29,047,618.73	26.72%	290,476.19	13,046,004.22	16.94%	130,460.04
181 天-1 年	35,734,846.75	32.87%	1,072,045.40	10,498,941.36	13.63%	314,968.24
1 年以内小计	100,091,543.85	92.07%	1,362,521.59	66,931,993.21	86.91%	445,428.28
1 至 2 年	2,832,456.94	2.61%	849,737.08	5,005,348.94	6.51%	1,501,604.68
2 至 3 年	3,427,407.50	3.15%	2,056,444.50	3,089,740.50	4.01%	1,853,844.30
3 年以上	2,360,641.63	2.17%	2,360,641.63	1,981,831.63	2.57%	1,981,831.63
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	108,712,049.92	--	6,629,344.80	77,008,914.28	--	5,782,708.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江省消防总队	客户	19,916,000.00	91 天-180 天、181 天-1 年	18.32%
中国电信集团系统集成有限责任公司	客户	4,362,152.40	181 天-1 年	4.01%
湖南天大天财科技发展有限公司	客户	3,909,734.00	90 天以内	3.6%
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	客户	3,396,183.16	90 天以内、181 天-1 年	3.12%
深圳市天维尔通讯技术有限公司	客户	3,340,728.00	90 天以内、181 天-1 年	3.07%
合计	--	34,924,797.56	--	32.13%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
(1) 按款项账龄的组合	19,658,864.30	100%	302,153.78	1.54%	19,761,050.56	100%	257,731.10	1.3%
组合小计	19,658,864.30	100%	302,153.78	1.54%	19,761,050.56	100%	257,731.10	1.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	19,658,864.30	--	302,153.78	--	19,761,050.56	--	257,731.10	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
90 天以内	17,455,413.97	88.79%		19,180,600.36	97.06%	
91 天-180 天	1,671,798.13	8.5%	16,717.98	48,798.00	0.25%	487.98
181 天-1 年	52,974.60	0.27%	1,589.24	52,974.60	0.27%	1,589.24
1 年以内小计	19,180,186.70	97.56%	18,307.22	19,282,372.96	97.58%	2,077.22
1 至 2 年	11,200.00	0.06%	3,360.00	105,175.60	0.53%	31,552.68
2 至 3 年	467,477.60	2.38%	280,486.56	373,502.00	1.89%	224,101.20
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,658,864.30	--	302,153.78	19,761,050.56	--	257,731.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
杨浦区税务局第九税务所	5,259,136.29	即征即退增值税款	26.75%
浙江省政府采购中心	1,079,800.00	投标保证金	5.49%
上海杨浦高科技孵化基地	376,410.00	房租押金	1.91%
上海营坤电子科技有限公司	375,000.00	投标保证金	1.91%
上海华腾软件系统有限公司	320,000.00	投标保证金	1.63%
合计	7,410,346.29	--	37.69%

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杨浦区税务局第九税务所	主管税务机关	5,259,136.29	90 天以内	26.75%
浙江省政府采购中心	招标公司	1,079,800.00	91 天-180 天	5.49%
上海杨浦高科技孵化基地	物业公司	376,410.00	91 天-180 天	1.91%
上海营坤电子科技有限公司	客户	375,000.00	90 天以内	1.91%
上海华腾软件系统有限公司	客户	320,000.00	90 天以内	1.63%
合计	--	7,410,346.29	--	37.69%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

无

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

无

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

无

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,522,419.76	66.42%	16,675,973.67	96.57%
1 至 2 年	10,374,878.80	33.58%	592,536.24	3.43%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	30,897,298.56	--	17,268,509.91	--

预付款项账龄的说明：

预付款项账龄是指自预付款项业务发生之日起至本报告资产负债表日（2012 年 6 月 30 日）止的时间期限。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海新江湾城投资发展有限公司	房产开发商	10,000,000.00	2012 年 03 月 23 日	未到结算期
海南雅恒房地产发展有限公司	房产开发商	7,247,282.00	2011 年 05 月 26 日	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	2011 年 01 月 31 日	未到结算期
北京中鑫丰华投资有限公司	供应商	1,065,000.00	2011 年 01 月 31 日	未到结算期
北京颐华哲成科技有限公司	供应商	365,000.00	2011 年 01 月 31 日	未到结算期
合计	--	19,869,282.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司期末预付款项主要为支付房产开发商采购长期资产款项，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。

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

预付款项期末数比年初数增加 13,628,788.65 元，增加比例为 78.92%，增加原因为：预付房产开发商购房款所致。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,998,187.50	218,435.97	13,779,751.53	7,555,499.36	153,641.10	7,401,858.26
在产品						
库存商品	33,029,227.30		33,029,227.30	26,934,693.85		26,934,693.85
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	47,027,414.80	218,435.97	46,808,978.83	34,490,193.21	153,641.10	34,336,552.11

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	153,641.10	64,794.87			218,435.97
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	153,641.10	64,794.87	0.00	0.00	218,435.97

**(3) 存货跌价准备情况**

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

存货的说明：

存货账面余额期末数比期初数增加12,537,221.59元，增加比例为36.35%，增加主要原因为：公司由于业务需要加大备货所致。

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产**

无

**12、持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**

无

## 16、投资性房地产

无

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

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：	32,037,873.82	2,657,900.35		0.00	34,695,774.17
其中：房屋及建筑物					
机器设备	24,957,737.82	1,689,913.35			26,647,651.17
运输工具	7,080,136.00	967,987.00			8,048,123.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	15,232,042.48	0.00	2,783,619.20	0.00	18,015,661.68
其中：房屋及建筑物					
机器设备	12,166,763.44		2,174,649.26		14,341,412.70
运输工具	3,065,279.04		608,969.94		3,674,248.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	16,805,831.34	--			16,680,112.49
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	12,790,974.38	--			12,306,238.47
运输工具	4,014,856.96	--			4,373,874.02
		--			
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
		--			
五、固定资产账面价值合计	16,805,831.34	--			16,680,112.49
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	12,790,974.38	--			12,306,238.47
运输工具	4,014,856.96	--			4,373,874.02

本期折旧额 2,783,619.20 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**18、在建工程**

无

**19、工程物资**

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产**

无

**22、油气资产**

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	14,566,642.72	0.00	0.00	14,566,642.72
全高清视频监控指挥系统	611,328.54			611,328.54
全媒体统一协同通讯系统	4,292,472.63			4,292,472.63
外购软件	3,360,742.75			3,360,742.75
软件著作权	2,515,141.46			2,515,141.46
专有技术	3,786,957.34			3,786,957.34
<b>二、累计摊销合计</b>	2,921,808.08	728,332.02	0.00	3,650,140.10
全高清视频监控指挥系统	5,094.40	30,566.40		35,660.80
全媒体统一协同通讯系统	35,770.59	214,623.54		250,394.13
外购软件	243,074.99	168,037.14		411,112.13
软件著作权	1,702,713.28	125,757.06		1,828,470.34
专有技术	935,154.82	189,347.88		1,124,502.70
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	11,644,834.64	-728,332.02	0.00	10,916,502.62
全高清视频监控指挥系统	606,234.14	-30,566.40		575,667.74
全媒体统一协同通讯系统	4,256,702.04	-214,623.54		4,042,078.50
外购软件	3,117,667.76	-168,037.14		2,949,630.62
软件著作权	812,428.18	-125,757.06		686,671.12
专有技术	2,851,802.52	-189,347.88		2,662,454.64
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
全高清视频监控指挥系统				
全媒体统一协同通讯系统				
外购软件				
软件著作权				
专有技术				
<b>无形资产账面价值合计</b>	11,644,834.64	-728,332.02	0.00	10,916,502.62
全高清视频监控指挥系统	606,234.14	-30,566.40		575,667.74
全媒体统一协同通讯系统	4,256,702.04	-214,623.54		4,042,078.50
外购软件	3,117,667.76	-168,037.14		2,949,630.62
软件著作权	812,428.18	-125,757.06		686,671.12
专有技术	2,851,802.52	-189,347.88		2,662,454.64

本期摊销额 728,332.02 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
全媒体统一协同通讯系统	2,590,718.78	2,724,456.40			5,315,175.18
全高清视频监控指挥系统	3,454,803.98	1,937,526.64			5,392,330.62
其他项目		11,949,761.61	11,949,761.61		
合计	6,045,522.76	16,611,744.65	11,949,761.61	0.00	10,707,505.80

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 28.06%。

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 69.64%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：  
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,086,666.51	937,959.01
开办费		
可抵扣亏损	768,565.96	419,577.81
预计负债	153,408.59	287,801.94
未实现内部销售损益	6,107.31	14,910.67
小 计	2,014,748.37	1,660,249.43
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
<b>应纳税差异项目</b>	
小计	
<b>可抵扣差异项目</b>	
资产减值准备	7,149,934.55
未弥补亏损	6,148,527.67
预计负债	615,711.64
未实现内部销售损益	24,429.24
小计	13,938,603.10

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

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2011年10月20日通过了高新技术企业复审的认定，取得了证书编号为GF2001131001号高新技术企业证书，本公司本期按照15%计提和预缴企业所得税。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%。本公司下属子公司华平信息技术（南昌）有限公司被认定为软件企业，根据《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》，华平南昌自获利年度起，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。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。

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,040,439.99	891,058.59			6,931,498.58
二、存货跌价准备	153,641.10	64,794.87	0.00	0.00	218,435.97
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,194,081.09	955,853.46	0.00	0.00	7,149,934.55

资产减值明细情况的说明：

无

**28、其他非流动资产**

无

**29、短期借款**

无

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

无

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	15,609,171.22	9,070,072.35
1-2 年(含 2 年)	3,056,925.24	207,280.00
2-3 年(含 3 年)	186,399.00	200,206.02
3 年以上	198,712.02	
合计	19,051,207.48	9,477,558.37

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	3,003,570.08	1,218,723.00
1-2 年(含 2 年)	501,964.72	756,514.72
2-3 年(含 3 年)	235,400.00	212,300.00
3 年以上	115,200.00	
合计	3,856,134.80	2,187,537.72

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末数	未结转原因
长沙正光信息科技有限公司	82,800.00	未达到确认收入标准
云南成己电子科技有限公司	102,600.00	未达到确认收入标准
上海顶英科技有限公司	115,200.00	未达到确认收入标准

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		20,028,957.52	20,028,957.52	
二、职工福利费				
三、社会保险费	404,350.72	2,193,579.68	2,552,955.54	44,974.86
1.医疗保险费	130,037.65	632,571.63	744,113.75	18,495.53
2.基本养老保险费	235,044.30	1,369,352.07	1,585,585.16	18,811.21
3.失业保险费	29,338.29	117,415.78	127,598.39	19,155.68
4.工伤保险费	6,792.08	32,866.85	38,873.78	785.15
5.生育保险费	3,138.40	41,373.35	56,784.46	-12,272.71
四、住房公积金	12,126.87	463,517.34	546,675.08	-71,030.87
五、辞退福利				
六、其他	0.00	163,623.50	163,623.50	0.00
1.工会经费和职工教育经费	0.00	163,623.50	163,623.50	0.00
合计	416,477.59	22,849,678.04	23,292,211.64	-26,056.01

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 0.00，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,357,469.31	4,549,048.87
消费税		
营业税	10,595.00	76,214.87
企业所得税	1,136,101.35	5,419,355.27
个人所得税	-77,039.68	52,928.46
城市维护建设税	219,238.32	332,216.71
教育费附加	148,801.69	228,600.52
河道管理费	35,955.40	55,732.34
合计	116,182.77	10,714,097.04

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费期末数比期初数减少10,597,914.27元，减少比例为98.92%，减少主要原因为：本公司采购增多导致留抵增值税进项税额增加。

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	2,730,013.78	1,350,187.08
1-2年(含2年)	16,082.79	6,947.68
合计	2,746,096.57	1,357,134.76

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	1,151,207.74	477,699.28	1,013,195.38	615,711.64
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	1,151,207.74	477,699.28	1,013,195.38	615,711.64

预计负债说明：

预计负债期末数比年初数减少535,496.10元，减少比例为46.52%，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。

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
软件和集成电路产业发展专项资金	1,000,000.00	2,000,000.00
小巨人项目政府补贴	500,000.00	
上海市火炬计划项目资金		93,750.00
合计	1,500,000.00	2,093,750.00

其他流动负债说明：

无

**42、长期借款**

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

无

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00					0.00	100,000,000.00

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	594,677,534.94			594,677,534.94
其他资本公积				
合计	594,677,534.94	0.00	0.00	594,677,534.94

资本公积说明：无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,968,167.67			20,968,167.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,968,167.67	0.00	0.00	20,968,167.67

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

#### 52、一般风险准备

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	113,267,406.10	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	113,267,406.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,804,205.46	--
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	131,071,611.56	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：无

**54、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	59,759,100.43	48,151,049.94
其他业务收入		
营业成本	15,499,581.88	19,051,440.48

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	59,759,100.43	15,499,581.88	48,151,049.94	19,051,440.48
合计	59,759,100.43	15,499,581.88	48,151,049.94	19,051,440.48

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
视频会议系统	21,884,124.92	6,359,586.77	28,121,076.14	14,147,134.95
视频监控系統	2,381,818.80	704,986.52	5,931,592.31	1,720,219.34
行业解决方案	34,248,023.30	8,435,008.59	13,104,709.76	3,184,086.19
售后服务	1,245,133.41		993,671.73	
合计	59,759,100.43	15,499,581.88	48,151,049.94	19,051,440.48

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	2,682,846.81	911,517.63	7,435,640.25	2,143,328.19
华南地区	13,673,945.22	3,835,979.53	12,794,512.89	3,189,296.00
西北地区	12,363,657.16	2,240,919.34	11,579,101.70	7,190,397.97
西南地区	6,212,181.64	1,701,329.16	5,520,738.48	2,353,354.23
东北地区	1,375,990.06	217,612.93	768,963.70	154,394.26
华东地区	23,450,479.54	6,592,223.29	10,052,092.92	4,020,669.83
合计	59,759,100.43	15,499,581.88	48,151,049.94	19,051,440.48

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省消防总队	13,766,394.72	23.04%
湖南天大天财科技发展有限公司	4,404,471.80	7.37%
重庆四通都成科技发展有限公司	2,989,316.23	5%
上海市杨浦区教育资产管理中心	2,418,589.73	4.05%
深圳市天维尔通讯技术有限公司	1,934,235.90	3.24%
合计	25,513,008.38	42.70%

## 营业收入的说明

营业收入中公司行业解决方案2012年1-6月发生数为34,248,023.30元，2011年1-6月发生数为13,104,709.76元，增加21,143,313.54元，增加比例为161.34%，增加主要原因为：公司销售给某部队收入增加。

营业成本中公司行业解决方案2012年1-6月发生数为8,435,008.59元，2011年1-6月发生数为3,184,086.19元，增加5,250,922.40元，增加比例为164.91%，增加主要原因为：公司行业解决方案收入增加相应成本上升。

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	197.75	3,923.37	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	498,700.35	426,770.21	流转税的 7%
教育费附加	213,728.73	182,901.53	流转税的 3%
资源税			
地方教育费附加	142,485.81	119,480.84	流转税的 2%
河道管理费	63,209.06	59,812.62	流转税的 1%
合计	918,321.70	792,888.57	--

营业税金及附加的说明：无

**57、公允价值变动收益**

无

**58、投资收益**

无

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	891,058.59	-294,023.98
二、存货跌价损失	64,794.87	30,338.60
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	955,853.46	-263,685.38

## 60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,248,199.59	4,400,896.97
其他利得	61,070.00	63,150.00
合计	6,309,269.59	4,464,046.97

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
即征即退的增值税退税	5,154,449.59	3,598,396.97	根据 2011 年 10 月 13 日财税[2011]100 号《国家税务总局 关于软件产品增值税政策的通知》第一条"增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 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"；"软件产品包括计算机软件产品、信息系统和嵌入式软件产品。嵌入式软件产品是指嵌入在计算机硬件、机器设备中并随其一并销售，构成计算机硬件、机器设备组成部分的软件产品。"。本公司本期确认增值税政策性退税 5,154,449.59 元。
软件和集成电路产业发展专项资金	1,000,000.00		根据上海市经济和信息化委员会二〇一一年十二月七日沪经信信(2011)821 号《上海市经济信息化委关于下达 2011 年度软件和集成电路产业发展专项资金项目计划的通知》，本公司承担"AVCON 视频综合监控指挥平台"项目，本公司本期确认软件和集成电路产业发展专项资金 1,000,000.00 元。
上海市 2010 年度服务业发展引导资金		750,000.00	
上海市火炬计划项目资金	93,750.00	52,500.00	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》，本公司本期确认上海市火炬计划项目资金 93,750.00 元。
合计	6,248,199.59	4,400,896.97	--

营业外收入说明：

无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	431.72
其中：固定资产处置损失		431.72
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	0.00	431.72

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,565,197.77	1,621,476.51
递延所得税调整	-354,498.94	192,761.28
合计	1,210,698.83	1,814,237.79

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	A	17,804,205.46	14,113,331.42
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	1,154,820.00	735,435.54
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	16,649,385.46	13,377,895.88
年初股份总数	D	100,000,000.00	40,000,000.00
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
发行新股或债转股等增加股份数	F		
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		
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	100,000,000.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	L	828,913,108.71	818,300,030.39
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		
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	$Q=L+A+M-O$	846,717,314.17	792,413,361.81
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$R=L+A*50\%+M*N/J-O*P/J$	837,815,211.44	798,690,029.43
加权平均净资产收益率	$S=A/R$	2.13%	1.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$T=C/R$	1.99%	1.67%

(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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	A	17,804,205.46	14,113,331.42
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	1,154,820.00	735,435.54
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	16,649,385.46	13,377,895.88
年初股份总数	D	100,000,000.00	40,000,000.00
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
发行新股或债转股等增加股份数	F		
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		
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	100,000,000.00
基本每股收益(元/股)	$L=A/K$	0.1780	0.1411
扣除非经常性损益后基本每股收益	$M=C/K$	0.1665	0.1338

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程基本相同, 不再赘述。

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
利息收入	508,956.30
"小巨人"政府补贴	500,000.00
往来款	1,484,518.09
合计	2,493,474.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明: 无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付各项费用	17,471,627.74
支付往来款	3,759,985.59
合计	21,231,613.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
募集资金 1 年期定期存单到期收回	78,685,500.00
募集资金 1 年期定期存单利息收入	2,052,526.84
合计	80,738,026.84

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
募集资金 1 年期定期存单	71,172,321.16
合计	71,172,321.16

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,804,205.46	14,113,331.42
加：资产减值准备	955,853.46	-263,685.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,566,722.11	2,034,845.68
无形资产摊销	652,368.72	315,104.94
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
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）	-10,059,868.37	-6,057,525.04
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）	-354,498.94	192,761.28
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）	-12,537,221.59	-1,607,212.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,671,858.49	-17,434,716.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,903,634.49	4,548,301.20
其他		-1,100,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-35,740,663.15	-5,258,364.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,344,981.73	631,335,069.04
减：现金的期初余额	82,546,962.20	223,878,809.28
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,201,980.47	407,456,259.76

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

无

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	39,344,981.73	82,546,962.20
其中：库存现金	83,624.70	81,852.37
可随时用于支付的银行存款	39,261,357.03	82,465,109.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	39,344,981.73	82,546,962.20

现金流量表补充资料的说明：无

**67、所有者权益变动表项目注释**

无

**(八) 资产证券化业务的会计处理**

无

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

无

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海华平软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	熊模昌	软件开发	1,000,000.00	CNY	100%	100%	67620609-2
上海华平电子科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王昭阳	硬件生产	10,000,000.00	CNY	100%	100%	67930889-5
华平信息技术(南昌)有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌	周定康	软件开发	100,000,000.00	CNY	100%	100%	57363674-3

**3、本企业的合营和联营企业情况**

无

**4、本企业的其他关联方情况**

无

**5、关联方交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

无

**(十) 股份支付**

无

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

无

其他或有负债及其财务影响：

保函

单位名称	金额	起始日	到期日	预计财务影响
中国人寿保险股份有限公司	1,081,669.00	2009/05/26	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
中国人寿保险股份有限公司	287,282.90	2011/10/26	2014/12/01	不影响

中国人寿保险股份有限公司起始日为2009年5月26日、到期日为2012年5月25日、金额为1,081,669.00元的保函实际于2012年7月6日已收回。

**(十二) 承诺事项**

无

**(十三) 资产负债表日后事项**

无

**(十四) 其他重要事项说明**

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	108,397,049.92	100%	6,314,344.80	5.83%	94,385,334.46	100%	5,513,708.89	5.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	108,397,049.92	--	6,314,344.80	--	94,385,334.46	--	5,513,708.89	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
90 天以内	35,309,078.37	32.57%		61,078,467.81	64.72%	0.00
91 天-180 天	29,047,618.73	26.8%	290,476.19	13,046,004.22	13.82%	130,460.04
181 天-1 年	35,734,846.75	32.97%	1,072,045.40	10,498,941.36	11.12%	314,968.24
1 年以内小计	100,091,543.85	92.34%	1,362,521.59	84,623,413.39	89.66%	445,428.28
1 至 2 年	2,832,456.94	2.61%	849,737.08	5,005,348.94	5.3%	1,501,604.68
2 至 3 年	3,427,407.50	3.16%	2,056,444.50	2,974,740.50	3.15%	1,784,844.30
3 年以上	2,045,641.63	1.89%	2,045,641.63	1,781,831.63	1.89%	1,781,831.63
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	108,397,049.92	--	6,314,344.80	94,385,334.46	--	5,513,708.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
浙江省消防总队	客户	19,916,000.00	91 天-180 天、181 天-1 年	18.37%
中国电信集团系统集成有限责任公司	客户	4,362,152.40	181 天-1 年	4.02%
湖南天大天财科技发展有限公司	客户	3,909,734.00	90 天以内	3.61%
中国石油天然气股份有限公司广东销售分公司	客户	3,396,183.16	90 天以内、181 天-1 年	3.13%
深圳市天维尔通讯技术有限公司	客户	3,340,728.00	90 天以内、181 天-1 年	3.08%
合计	--	34,924,797.56	--	32.21%

**(7) 应收关联方账款情况**

无

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	19,468,829.13	100%	300,076.56	1.54%	16,774,764.98	100%	255,653.88	1.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	19,468,829.13	--	300,076.56	--	16,774,764.98	--	255,653.88	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
90 天以内	17,367,151.70	89.2%		16,296,087.38	97.14%	
91 天-180 天	1,622,999.83	8.34%	16,230.00			
181 天-1 年						
1 年以内小计	18,990,151.53	97.54%	16,230.00	16,296,087.38	97.14%	0.00
1 至 2 年	11,200.00	0.06%	3,360.00	105,175.60	0.63%	31,552.68
2 至 3 年	467,477.60	2.4%	280,486.56	373,502.00	2.23%	224,101.20
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,468,829.13	--	300,076.56	16,774,764.98	--	255,653.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杨浦区税务局第九税务所	主管税务机关	5,259,136.29	90 天以内	27.01%
浙江省政府采购中心	招标公司	1,079,800.00	91 天-180 天	5.55%
上海杨浦高科技孵化基地	物业公司	376,410.00	91 天-180 天	1.93%
上海营坤电子科技有限公司	客户	375,000.00	90 天以内	1.93%
上海华腾软件系统有限公司	客户	320,000.00	90 天以内	1.64%
合计	--	7,410,346.29	--	38.06%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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
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%	100%				
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%	100%				
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%	100%				
合计	--	111,000,000.00	111,000,000.00	0.00	111,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

### 4、营业收入及营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	59,759,100.43	58,185,612.55
其他业务收入		
营业成本	18,308,046.92	30,736,472.13
合计		

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
多媒体通信行业	59,759,100.43	18,308,046.92	58,185,612.55	30,736,472.13
合计	59,759,100.43	18,308,046.92	58,185,612.55	30,736,472.13

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
视频会议系统	21,884,124.92	7,409,947.96	38,155,638.75	25,832,166.60
视频监控系統	2,381,818.80	819,305.46	5,931,592.31	1,720,219.34
行业解决方案	34,248,023.30	10,078,793.50	13,104,709.76	3,184,086.19
售后服务	1,245,133.41		993,671.73	
合计	59,759,100.43	18,308,046.92	58,185,612.55	30,736,472.13

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	2,682,846.81	911,517.63	7,435,640.25	2,143,328.19
华南地区	13,673,945.22	3,835,979.53	12,794,512.89	3,189,296.00
西北地区	12,363,657.16	2,240,919.34	11,579,101.70	7,190,397.97
西南地区	6,212,181.64	1,701,329.16	5,520,738.48	2,353,354.23
东北地区	1,375,990.06	217,612.93	768,963.70	154,394.26
华东地区	23,450,479.54	9,400,688.33	20,086,655.53	15,705,701.48
合计	59,759,100.43	18,308,046.92	58,185,612.55	30,736,472.13

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省消防总队	13,766,394.72	23.04%
湖南天大天财科技发展有限公司	4,404,471.80	7.37%
重庆四通都成科技发展有限公司	2,989,316.23	5%
上海市杨浦区教育资产管理中心	2,418,589.73	4.05%
深圳市天维尔通讯技术有限公司	1,934,235.90	3.24%
合计	25,513,008.38	42.70%

营业收入的说明

无

**5、投资收益**

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,107,968.42	14,350,388.77
加：资产减值准备	845,058.59	-294,023.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,511,445.38	2,058,790.77
无形资产摊销	577,368.72	315,104.94
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
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）	-8,522,313.55	-6,057,525.04
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）	-126,758.78	44,103.60
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）	11,322.70	9,859,317.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,315,344.61	-16,333,099.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-384,615.16	-5,715,102.47
其他		-1,100,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-31,295,868.29	-2,871,613.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	34,565,551.01	530,788,602.04
减：现金的期初余额	77,494,290.49	220,835,435.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,928,739.48	309,953,166.07

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## (十六) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.178	0.178
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.1665	0.1665

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明见各科目附注。

## (十七) 财务报告之批准

本财务报告于2012年8月14日业经本公司董事会批准通过。

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

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人刘焱女士签名的 2012 年半年度报告文本原件；
2、载有单位负责人刘焱女士、主管会计工作负责人王金仙先生、会计机构负责人张宏俊先生签名并盖章的财务报告文本原件；
3、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；
4、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



华平信息技术股份有限公司

董事长：刘焱

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日