

国脉科技股份有限公司  
Guomai Technologies, Inc.

# 2012 年半年度报告

证券代码：002093

证券简称：国脉科技

披露日期：2012 年 8 月 29 日

## 目 录

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 一、重要提示.....          | 3   |
| 二、公司基本情况.....        | 3   |
| 三、主要会计数据和业务数据摘要..... | 4   |
| 四、股本变动及股东情况.....     | 6   |
| 五、董事、监事和高级管理人员.....  | 10  |
| 六、董事会报告.....         | 13  |
| 七、重要事项.....          | 28  |
| 八、财务会计报告.....        | 37  |
| 九、备查文件目录.....        | 134 |

## 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。

公司负责人隋榕华、主管会计工作负责人及会计机构负责人程伟熙声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司信息

|             |                           |       |  |
|-------------|---------------------------|-------|--|
| A 股代码       | 002093                    | B 股代码 |  |
| A 股简称       | 国脉科技                      | B 股简称 |  |
| 上市证券交易所     | 深圳证券交易所                   |       |  |
| 公司的法定中文名称   | 国脉科技股份有限公司                |       |  |
| 公司的法定中文名称缩写 | 国脉科技                      |       |  |
| 公司的法定英文名称   | Guomai Technologies, Inc. |       |  |
| 公司的法定英文名称缩写 |                           |       |  |
| 公司法定代表人     | 隋榕华                       |       |  |
| 注册地址        | 福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号      |       |  |
| 注册地址的邮政编码   | 350015                    |       |  |
| 办公地址        | 福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号      |       |  |
| 办公地址的邮政编码   | 350015                    |       |  |
| 公司国际互联网网址   | www.guomaitech.com        |       |  |
| 电子信箱        | zq@guomaitech.com         |       |  |

### （二）联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 冯静                   | 林文豪                  |
| 联系地址 | 福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号 | 福建省福州市马尾区江滨东大道 116 号 |
| 电话   | 0591-87307399        | 0591-87307399        |
| 传真   | 0591-87307308        | 0591-87307308        |
| 电子信箱 | zq@guomaitech.com    | zq@guomaitech.com    |

### （三）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 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点         | 国脉科技股份有限公司证券法律部          |

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### （一）主要会计数据和财务指标

报告期内，公司未对以前报告期财务报表进行追溯调整。

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）                  | 324,160,075.11   | 404,812,091.43   | -19.92%          |
| 营业利润（元）                   | 52,454,773.71    | 90,957,204.39    | -42.33%          |
| 利润总额（元）                   | 65,046,134.03    | 95,572,568.05    | -31.94%          |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 58,768,789.91    | 82,648,250.34    | -28.89%          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 48,060,982.58    | 78,703,626.58    | -38.93%          |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -28,632,722.17   | -124,047,089.17  | 76.92%           |
|                           | 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）                    | 2,027,348,408.99 | 1,862,938,980.25 | 8.83%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 1,140,837,328.24 | 1,081,945,122.74 | 5.44%            |
| 股本（股）                     | 865,000,000.00   | 865,000,000.00   | 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）             | 0.0679    | 0.0955  | -28.89%        |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.0679    | 0.0955  | -28.89%        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.0556    | 0.091   | -38.9%         |
| 全面摊薄净资产收益率（%）           | 5.15%     | 7.87%   | -2.72%         |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 5.29%     | 8.22%   | -2.93%         |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）  | 4.21%     | 7.49%   | -3.28%         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.32%     | 7.83%   | -3.51%         |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | -0.0331   | -0.2868 | 88.46%         |
|                         | 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） | 1.3189 | 1.2508 | 5.44%  |
| 资产负债率（%）             | 42.35% | 40.32% | 2.03%  |

报告期末，归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降28.89%，主要原因是由于运营商投资方向的变化，工程建设周期延长，导致收入确认滞后；财务费用及人力成本上的上升也是公司利润下降的原因之一。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

1、公司不存在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

2、公司不存在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

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

| 项目  | 金额（元）         | 说明                     |
|---|---------------|------------------------|
| 非流动资产处置损益   | -113,323.70   | 营业外收入和支出中的固定资产处置收益减去损失 |
| 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）   | 12,652,000.00 | 营业外收入中的政府补助            |
| 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 | 52,684.02     |    |
| 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          | 5,038.15      |    |
| 所得税影响额             | -1,888,591.14 |    |
| 合计                 | 10,707,807.33 | -- |

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

|            | 本次变动前          |        | 本次变动增减(+,-) |    |       |             |             | 本次变动后          |        |
|------------|----------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|--------|
|            | 数量             | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量             | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份  | 75,000,142     | 8.67%  |             |    |       | -64,000,000 | -64,000,000 | 11,000,142     | 1.27%  |
| 1、国家持股     |                |        |             |    |       |             |             |                |        |
| 2、国有法人持股   | 8,000,000      | 0.92%  |             |    |       | -8,000,000  | -8,000,000  |                |        |
| 3、其他内资持股   | 56,000,000     | 6.47%  |             |    |       | -56,000,000 | -56,000,000 |                |        |
| 其中：境内法人持股  | 48,000,000     | 5.55%  |             |    |       | -48,000,000 | -48,000,000 |                |        |
| 境内自然人持股    | 8,000,000      | 0.92%  |             |    |       | -8,000,000  | -8,000,000  |                |        |
| 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     | 11,000,142     | 1.27%  |             |    |       |             |             | 11,000,142     | 1.27%  |
| 二、无限售条件股份  | 789,999,858    | 91.33% |             |    |       | 64,000,000  | 64,000,000  | 853,999,858    | 98.73% |
| 1、人民币普通股   | 789,999,858    | 91.33% |             |    |       | 64,000,000  | 64,000,000  | 853,999,858    | 98.73% |
| 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     | 865,000,000.00 | 100%   |             |    |       |             |             | 865,000,000.00 | 100%   |

股份变动的批准情况：

2010年12月24日，公司定向增发A股3,200万股，该股票于2011年1月14日在深圳证券交易所上市，根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》及上述限售股东的承诺，限售期为1年。2012年1月16日，该股票已解除限售。详细内容请参见2012年1月11日《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 2、限售股份变动情况

| 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           |
|------------------------------|------------|------------|----------|------------|------|------------------|
| 江海证券有限公司                     | 8,000,000  | 8,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 沈汉标                          | 8,000,000  | 8,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 中国银行-嘉实主题精选混合型证券投资基金         | 3,280,000  | 3,280,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 中国建设银行-华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金  | 6,000,000  | 6,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金 | 6,000,000  | 6,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 上海天迪科技投资发展有限公司               | 8,000,000  | 8,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 全国社保基金-零六组合                  | 3,280,000  | 3,280,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 中国工商银行-嘉实主题新动力股票型证券投资基金      | 2,160,000  | 2,160,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 全国社保基金五零四组合                  | 3,280,000  | 3,280,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 德意控股集团有限公司                   | 8,000,000  | 8,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 北京浩成投资管理有限公司                 | 8,000,000  | 8,000,000  | 0        | 0          | 增发限售 | 2012-1-16        |
| 隋榕华                          | 10,662,192 | 0          | 0        | 10,662,192 | 高管限售 | 每年首个交易日按 25%解除限售 |
| 陈兴华                          | 337,950    | 0          | 0        | 337,950    | 高管限售 | 每年首个交易日按 25%解除限售 |
| 合计                           | 75,000,142 | 64,000,000 |          | 11,000,142 | --   | --               |

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称           | 发行日期             | 发行价格(元/股) | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期           |
|----------------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|------------------|
| 股票类                  |                  |           |            |                  |            |                  |
| 2011 年非公开发行 A 股股票    | 2010 年 12 月 24 日 | 15.5      | 32,000,000 | 2011 年 01 月 14 日 | 32,000,000 |                  |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 |                  |           |            |                  |            |                  |
| “11 国脉债”             | 2011 年 07 月 26 日 | 100       | 4,000,000  | 2011 年 08 月 26 日 | 4,000,000  | 2018 年 07 月 25 日 |

|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 权证类 |  |  |  |  |  |  |
|     |  |  |  |  |  |  |

前三年历次证券发行情况的说明：

1、2010 年非公开发行 A 股股票 3200 万股于 2011 年 1 月 14 日在深圳证券交易所上市，限售期为 12 个月，上市流通时间为 2012 年 1 月 16 日。

2、2011 年公司向社会公开发行公司债券 400 万手（每手面值 1,000 元），2011 年 8 月 26 日在深圳证券交易所上市。本次债券票面利率为 6.80%，在债券存续期限的前 5 年内固定不变。公司将于本期债券第 5 个计息年度回售申报日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。若公司未行使利率上调选择权，则本次公司债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

**2、报告期内，未出现公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

**3、公司不存在内部职工股的情况**

**（三）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 49,129 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 |
| 陈国鹰                         | 境内自然人   | 27.08%  | 234,234,000 |            |         |    |
| 林惠榕                         | 境内自然人   | 25.51%  | 220,653,000 |            |         |    |
| 林金全                         | 境内自然人   | 7.33%   | 63,444,838  |            |         |    |
| 隋榕华                         | 境内自然人   | 1.64%   | 14,216,256  | 10,662,192 |         |    |
| 中国建设银行-华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.27%   | 10,992,600  |            |         |    |
| 上海天迪科技投资发展有限公司              | 境内非国有法人 | 0.92%   | 8,000,000   |            |         |    |
| 北京浩成投资管理有限公司                | 境内非国有法人 | 0.92%   | 8,000,000   |            |         |    |
| 江海证券有限公司                    | 国有法人    | 0.92%   | 8,000,000   |            |         |    |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户      | 境内非国有法人 | 0.91%   | 7,836,999   |            |         |    |
| 中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金      | 境内非国有法人 | 0.33%   | 2,873,133   |            |         |    |
| 股东情况的说明                     |         | 无       |             |            |         |    |

前十名无限售条件股东持股情况:

| 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          |
| 陈国鹰                         | 234,234,000    | A 股     | 234,234,000 |
| 林惠榕                         | 220,653,000    | A 股     | 220,653,000 |
| 林金全                         | 63,444,838     | A 股     | 63,444,838  |
| 中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金 | 10,992,600     | A 股     | 10,992,600  |
| 上海天迪科技投资发展有限公司              | 8,000,000      | A 股     | 8,000,000   |
| 北京浩成投资管理有限公司                | 8,000,000      | A 股     | 8,000,000   |
| 江海证券有限公司                    | 8,000,000      | A 股     | 8,000,000   |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户      | 7,836,999      | A 股     | 7,836,999   |
| 隋榕华                         | 3,554,064      | A 股     | 3,554,064   |
| 中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金      | 2,873,133      | A 股     | 2,873,133   |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明:

公司前十大股东中，林惠榕女士系陈国鹰先生之妻，两人为公司一致行动人；林金全先生为林惠榕女士的父亲，为公司关联股东。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

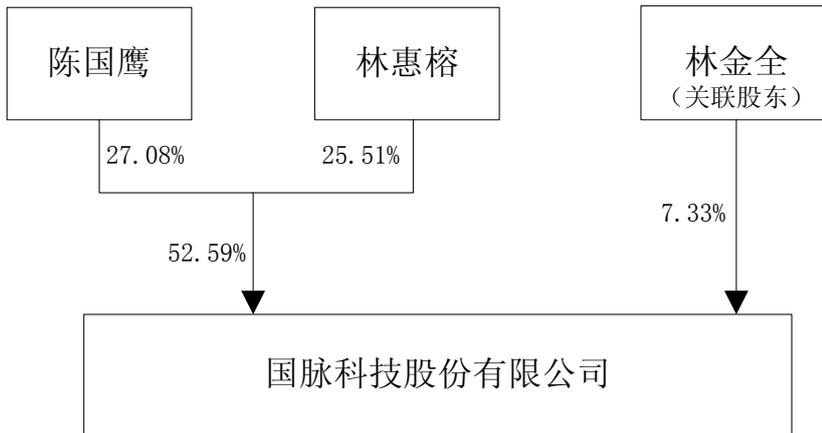
报告期内，公司实际控制人未发生变化。

|         |     |
|---------|-----|
| 实际控制人名称 | 陈国鹰 |
| 实际控制人类别 | 个人  |

情况说明:

林惠榕女士系陈国鹰先生之妻，两人为公司一致行动人；林金全先生为林惠榕女士的父亲，为公司关联股东。公司实际控制人与关联股东合计持有公司59.92%股份。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司

4、截至 2012 年 6 月 30 日，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

(四) 报告期内，公司未发行可转换公司债券

## 五、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

| 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<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 其中：持有<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有股<br>票期权数量<br>(股) | 变动原<br>因 | 是否在股东<br>单位或其他<br>关联单位领<br>取薪酬 |
|-----|-----------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|---------------------|--------------|-------------------------|-----------------------|----------|--------------------------------|
| 隋榕华 | 董事长       | 男  | 39 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 | 14,216,256   |                 |                     | 14,216,256   | 10,662,192              |                       |          | 否                              |
| 赵立功 | 董事, 总经理   | 男  | 54 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 陈学华 | 董事, 副总经理  | 男  | 37 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 | 450,600      |                 |                     | 450,600      | 337,950                 |                       |          | 否                              |
| 冯静  | 董事, 董事会秘书 | 女  | 47 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 毕振东 | 独立董事      | 男  | 74 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 黄晓榕 | 独立董事      | 女  | 65 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 陈国龙 | 独立董事      | 男  | 47 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 邹明发 | 监事        | 男  | 39 | 2011年09月19日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 叶贤惠 | 监事        | 女  | 38 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 曾坚毅 | 监事        | 男  | 33 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 成炯  | 副总经理      | 男  | 50 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 金大明 | 副总经理      | 男  | 34 | 2011年09月16日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 程伟熙 | 财务总监      | 男  | 41 | 2009年12月29日 | 2012年12月28日 |              |                 |                     |              |                         |                       |          | 否                              |
| 合计  | --        | -- | -- | --          | --          | 14,666,856   |                 |                     | 14,666,856   | 11,000,142              |                       | --       | --                             |

## （二）任职情况

在其他单位任职情况：

| 任职人员姓名       | 其他单位名称   | 在其他单位担任的职务            | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|-----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 黄晓榕          | 福建商业高等专科学校   | 会计系教授                 | 2009 年 12 月 29 日 | 2012 年 12 月 28 日 | 是             |
| 陈国龙          | 福州大学   | 数学与计算机学院/<br>科技处教授、博导 | 2009 年 12 月 29 日 | 2012 年 12 月 28 日 | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 除独立董事外，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他公司（公司全资及控股子公司除外）任职的情况 |                       |                  |                  |               |

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司董事、监事和高级管理人员薪酬由股东大会决定，2007 年度股东大会批准《董事、高级管理人员薪酬制度》，该制度确定董事（非独立董事）、监事和高级管理人员报酬和支付方法；2011 年度股东大会批准《独立董事工作制度》，该制度确定独立董事报酬和支付方法。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司《董事、高级管理人员薪酬制度》、《独立董事工作制度等制度》。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬根据公司《董事、高级管理人员薪酬制度》、《独立董事工作制度等制度》及时发放。   |

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形  | 变动日期             | 变动原因               |
|-----|-------|-------|------------------|--------------------|
| 陈学华 | 董事    | 选举为董事 | 2012 年 04 月 10 日 | 原董事辞职，选举陈学华先生为公司董事 |

## （五）公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数         | 1,865  |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 生产人员            | 0      |
| 销售人员            | 52     |
| 技术人员            | 1,481  |
| 财务人员            | 27     |

|        |        |
|--------|--------|
| 行政人员   | 305    |
| 教育程度   |        |
| 教育程度类别 | 数量 (人) |
| 高中及以下  | 84     |
| 大专     | 279    |
| 本科     | 1,435  |
| 硕士     | 66     |
| 博士     | 1      |

公司员工情况说明:

截至2012年6月30日, 公司没有需要承担费用的离退休职工, 员工总数为1865人。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

报告期内, 公司仍以传统的第三方设备维护及第三方咨询服务作为公司的两大业务主线, 并在此基础上开展设备维护、运营商市场维护、IP服务解决方案、第三方咨询服务、培训认证、教育六大业务领域。报告期内, 公司积极推进与中国普天信息产业股份有限公司合作的《中国下一代信息产业研发及生产南方基地》项目, 同时筹备设立福建国脉科学园发展有限公司。

受运营商投资方向的变化, 工程建设周期延长, 导致收入确认滞后。报告期内, 公司实现营业收入 32,416.01万元, 比上年同期40,481.21万元减少19.92%; 实现净利润(归属于母公司所有者) 5,876.88 万元, 比上年同期8,264.83万元下降28.89%。

报告期内, 公司不存在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%以上的情况。

### 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      |                |                |        |         |         |        |
|----------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 电信外包服务业  | 320,706,438.80 | 158,928,593.39 | 50.44% | -20.33% | -22.96% | 1.69%  |
| 分产品      |                |                |        |         |         |        |
| 电信网络集成   | 146,651,515.89 | 132,044,017.67 | 9.96%  | -19.71% | -18.64% | -1.18% |
| 电信网络技术服务 | 174,054,922.91 | 26,884,575.72  | 84.55% | -20.85% | -38.9%  | 4.56%  |

报告期内，毛利率较上年同期变动在正常范围内。

## (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（%） |
|----|----------------|----------------|
| 东北 | 51,804,578.81  | 36.82%         |
| 华北 | 31,019,791.25  | -2.83%         |
| 华东 | 212,019,065.23 | -0.66%         |
| 华南 | 11,040,301.28  | -40.7%         |
| 其它 | 14,822,702.23  | -85.28%        |

### 主营业务分地区情况的说明：

- A. 东北地区营业收入同比增长36.82%的主要原因是本期公司加大了对东北的市场开拓力度，导致东北地区营业收入较上年同期增加1,394.22万元，增幅36.82%。
- B. 华南地区营业收入同比下降40.70%的主要原因是本期华南地区项目减少，导致华南地区营业收入较上年同期下降757.68万元，下幅40.70%。
- C. 其他地区营业收入同比下降85.28%的主要原因是西北和西南地区业务下降及港澳台等地区项目正在实施中尚未验收，导致其他地区营业收入较上年同期减少8,589.13万元，下幅85.28%。其中：西北地区营业收入较上年同期减少4,227.57万元，下幅99.47%；西南地区营业收入较上年同期减少2,627.23万元，下幅88.00%；港澳台等地区营业收入较上年同期减少1,407.75万元，下幅57.96%

报告期内公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

- (3) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化
- (4) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化
- (5) 报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化
- (6) 报告期内，公司无占净利润 10%以上的参股公司
- (7) 主要供应商、客户情况

A. 报告期公司向前五名供应商采购的金额占半年度采购总额的比重为76.76%；预付账款的余额0万元，其占公司预付账款总余额的0%。

| 供应商名称                          | 本期发生额          | 占本期全部采购的比重 |
|--------------------------------|----------------|------------|
| Juniper NetWorks(Hong Kong)Ltd | 84,925,113.19  | 48.40%     |
| 一丁集团股份有限公司                     | 34,211,966.37  | 19.50%     |
| 美商天睿信息系统(北京)有限公司               | 7,200,000.00   | 4.10%      |
| 福州计创信息技术有限公司                   | 4,171,587.99   | 2.38%      |
| 福州华源科技有限公司                     | 4,169,709.41   | 2.38%      |
| 合计                             | 134,678,376.96 | 76.76%     |

B. 报告期公司前五名客户销的售额154,768,661.75元，占销售总额的47.75%；公司未对前五名客户形成依赖。应收账款余额为77,979,483.09元，占公司应收账款总余额的34.86%，前5名客户还款正常。

| 客户名称                | 本期发生额          | 占主营业务收入的比<br>例 | 应收账款余额        |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|
| 中国电信股份有限公司          | 56,180,563.66  | 17.33%         | 11,765,797.11 |
| 福州友树数码有限公司          | 34,896,205.11  | 10.77%         | 0             |
| 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 25,645,918.32  | 7.91%          | 6,927,402.87  |
| 中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司 | 24,756,309.44  | 7.64%          | 49,200,750.37 |
| 华信邮电咨询设计研究院有限公司     | 13,289,665.22  | 4.10%          | 10,085,532.74 |
| 合计                  | 154,768,661.75 | 47.75%         | 77,979,483.09 |

C. 前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在上述供应商、客户中未拥有权益。

**(8) 主要费用情况**

与上年同期相比增减，销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用以及占营业收入比率及费用增减原因说明：

| 费用名称  | 2012 年半年度      | 同比增减幅度 (%) | 占 2012 年半年度营业收入比率 (%) |
|-------|----------------|------------|-----------------------|
| 销售费用  | 22,378,375.85  | -5.21      | 6.90                  |
| 管理费用  | 78,611,260.32  | 12.79      | 24.25                 |
| 财务费用  | 4,278,218.50   | 292.86     | 1.32                  |
| 所得税费用 | 8,310,704.95   | -31.20     | 2.57                  |
| 合计    | 113,578,559.62 | 10.09      | 35.04                 |

财务费用比上年同期增加 292.86%，主要是本期计提公司债券利息所致；

所得税费用比上年同期减少 31.20%，主要原因是本期利润总额减少所致。

**(9) 报告期公司资产、负债大幅变动项目情况**

| 大幅变动项目 | 报告期末数          | 报告年初数          | 增减幅度     |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 预付款项   | 40,746,118.01  | 157,676,603.78 | -74.16%  |
| 应收利息   | 16,487,536.42  | 10,234,325.28  | 61.10%   |
| 其他应收款  | 8,602,190.22   | 15,841,082.60  | -45.70%  |
| 长期股权投资 | 107,999,989.26 | 18,362,183.96  | 488.17%  |
| 在建工程   | 36,252,855.08  | 12,951,424.64  | 179.91%  |
| 无形资产   | 145,094,005.93 | 9,702,084.33   | 1395.49% |
| 短期借款   | 300,489,623.71 | 60,154,307.18  | 399.53%  |
| 应付账款   | 42,832,866.10  | 75,079,133.12  | -42.95%  |
| 预收款项   | 33,204,999.79  | 52,690,040.33  | -36.98%  |
| 应付职工薪酬 | 3,871,362.64   | 11,920,653.25  | -67.52%  |
| 应交税费   | -7,544,944.26  | 27,657,196.92  | -127.28% |
| 应付利息   | 25,610,520.82  | 12,078,305.40  | 112.04%  |
| 其他应付款  | 12,023,932.37  | 19,269,484.82  | -37.60%  |
| 长期应付款  | 45,000,000.00  | 90,000,000.00  | -50.00%  |
| 未分配利润  | 243,892,290.99 | 185,123,501.08 | 31.75%   |

1、预付款项期末余额较期初余额减少74.16%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区土地相关证件已办理完毕，预付的土地款转入无形资产所致。

2、应收利息期末余额较期初余额增加61.10%，主要是本期新增的定期存款计提的存款利息所致。

3、其他应收款期末余额较期初余额减少45.70%，主要是本期全资子公司海峡学院收回政府征用的建校用地的补偿款所致。

4、长期股权投资期末余额较期初余额增加488.17%，主要是2012年4月，国脉科技与厦门国际银行达成协议，国脉科技使用自有资金增资厦门国际银行，投资总额9,000万元，国脉科技占其增资后注册资本的0.7484%股权所致。

- 5、在建工程期末余额较期初余额增加179.91%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区一期工程投入建设所致。
- 6、无形资产期末余额较期初余额增加1395.49%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区土地相关证件已办理完毕，预付的土地款转入无形资产所致。
- 7、短期借款期末余额较期初余额增加399.53%，主要是公司根据业务需要新增短期流动贷款所致。
- 8、应付账款期末余额较期初余额减少42.95%，主要是本期支付期初供应商货款所致。
- 9、预收款项期末余额较期初余额减少36.98%，主要是本期部分项目确认收入，预收款项结转收入所致。
- 10、应付职工薪酬期末余额较期初余额减少67.52%，主要是本期支付期初应付年终奖所致。
- 11、应交税费期末余额较期初余额减少127.28%，主要是由于本期公司待抵扣增值税进项税金增加及企业所得税减少所致。
- 12、应付利息期末余额较期初余额增加112.04%，主要是本期计提公司债券利息所致。
- 13、其他应付款期末余额较期初余额减少37.60%，主要是主要原因是公司本期支付部分代收款项所致。
- 14、长期应付款期末余额较期初余额减少50.00%，主要是本期支付收购控股子公司国脉设计49%的股权第三期30%股权转让款所致。
- 15、未分配利润期末余额较期初余额增加31.75%。，主要原因是本期盈利增加所致。

## （10）利润情况

### 利润表大幅变动项目情况及原因：

单位：（人民币）元

| 大幅变动项目          | 本期合并           | 上年同期合并         | 增减幅度    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 营业总收入           | 324,160,075.11 | 404,812,091.43 | -19.92% |
| 营业成本            | 158,928,593.39 | 206,303,457.11 | -22.96% |
| 营业税金及附加         | 6,613,203.62   | 8,386,825.12   | -21.15% |
| 财务费用            | 4,278,218.50   | -2,218,291.23  | 292.86% |
| 资产减值损失          | 533,455.02     | 7,532,796.47   | -92.92% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -362,194.70    | -545,018.57    | 33.54%  |
| 营业外收入           | 12,722,289.86  | 4,835,071.98   | 163.13% |
| 所得税费用           | 8,310,704.95   | 12,080,089.93  | -31.20% |
| 净利润             | 56,735,429.08  | 83,492,478.12  | -32.05% |
| 归属于母公司所有者的净利润   | 58,768,789.91  | 82,648,250.34  | -28.89% |

- 1、营业总收入比上年同期减少19.92%，主要是由于运营商投资方向的变化（从无线投资转为接入网投资），工程建设周期延长，导致收入确认滞后。

- 2、营业成本比上年同期减少22.96%，主要是本期营业总收入减少，营业成本相应减少所致。
- 3、营业税金及附加比上年同期减少21.15%，主要是本期营业总收入减少，营业税金及附加相应减少所致。
- 4、财务费用比上年同期增加292.86%，主要是本期计提公司债券利息所致。
- 5、资产减值损失比上年同期减少92.92%，主要是本期公司加大回款力度，加快货款回笼，导致应收帐款增幅较上年同期应收帐款增幅大幅减少。
- 6、投资收益比上年同期增加33.54%，主要是本期联营单位亏损减少所致。
- 7、营业外收入比上年同期增长163.13%，主要原因是本期收到政府补助较上年同期增加所致。
- 8、所得税费用比上年同期减少31.20%，主要原因是本期利润总额减少所致。
- 9、净利润比上年同期减少32.05%，主要原因是本期营业总收入下降以及人力成本和财务费用上升所致。
- 10、归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少28.89%，主要原因是本期营业总收入下降以及人力成本和财务费用上升所致。

#### 非经常性损益情况：

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目   | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -113,323.70   |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 12,652,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 52,684.02     |
| 所得税影响额   | -1,888,591.14 |
| 少数股东权益影响额  | 5,038.15      |
| 合计   | 10,707,807.33 |

报告期内非经常性损益 1070.78 万元，占合并报表归属于母公司所有者的净利润 18.22%。

#### （11）现金流量大幅变动项目情况

| 大幅变动项目        | 本期合并            | 上年同期合并          | 增减幅度     |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,632,722.17  | -124,047,089.17 | 76.92%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -180,667,013.20 | -45,494,848.45  | -297.12% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 235,856,908.55  | -84,158,225.17  | 380.25%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 26,637,447.32   | -253,847,940.73 | 110.49%  |

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加76.92%，主要原因是本期公司加大回款力度，加快货款回笼，导致销售商品及提供劳务收到的现金增加较上年同期大幅增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少297.12%，主要原因是本期全资子公司海峡学院支付购买土地款、本期支

付收购控股子公司国脉设计49%的股权第三期30%股权转让款及本期支付参股厦门国际银行投资款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加380.25%，主要原因是本期公司根据业务需要新增短期流动贷款所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加110.49%，主要原因是本期经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

## (12) 经营中的问题、困难与解决方案

公司战略布局已十分明确，但从六大业务领域推进及逐步实施的过程中，进度可能受到外部影响。报告期内公司积极推进《中国下一代信息产业研发及生产南方基地项目》的落实，同时加快电信网络技术服务基地（二期）项目的建设，力争按原计划完成进度及达成收益；并以福州海峡职业技术学院此为基础，通过人员的复用，使“劳动力成本上升”因素在可控范围内。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

根据《企业会计准则第3号—投资性房地产》及公司主要会计政策的规定，公司董事会参照活跃市场上同类或类似房地产的市场价格、参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格以及其他相关的信息，综合考虑各种影响因素，采用市场比较法并结合交易情况修正参数、交易日期修正参数、区域因素修正参数、个别因素修正参数，对公司投资性房地产的公允价值做出合理判断。

### 与公允价值计量相关的项目

单位：元

| 项目                          | 期初             | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末             |
|-----------------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|
| 金融资产                        |                |            |               |         |                |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |            |               |         |                |
| 其中：衍生金融资产                   |                |            |               |         |                |
| 2.可供出售金融资产                  |                |            |               |         |                |
| 金融资产小计                      |                |            |               |         |                |
| 金融负债                        |                |            |               |         |                |
| 投资性房地产                      | 162,337,959.00 |            |               |         | 162,337,959.00 |

|         |                |  |  |  |                |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|
| 生产性生物资产 |                |  |  |  |                |
| 其他      |                |  |  |  |                |
| 合计      | 162,337,959.00 |  |  |  | 162,337,959.00 |

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果均不存在重大差异。

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

单位：元

| 项目                          | 期初             | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值    | 期末            |
|-----------------------------|----------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 金融资产                        |                |            |               |            |               |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |            |               |            |               |
| 其中：衍生金融资产                   |                |            |               |            |               |
| 2.贷款和应收款                    | 49,869,058.02  |            |               | 540,702.74 | 54,252,679.55 |
| 3.可供出售金融资产                  |                |            |               |            |               |
| 4.持有至到期投资                   |                |            |               |            |               |
| 金融资产小计                      | 49,869,058.02  |            |               | 540,702.74 | 54,252,679.55 |
| 金融负债                        | 102,590,648.24 |            |               |            | 75,091,900.06 |

### 4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

| 公司名称         | 持股比例 | 是否列入合并报表 | 2012年1-6月净利润 | 2011年1-6月净利润 | 同比变动比例  | 对合并净利润的影响比例 |
|--------------|------|----------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 国脉通信规划设计有限公司 | 100% | 是        | 2,407.62     | 944.3        | 154.96% | 40.97%      |
| 福建国脉信息系统有限公司 | 100% | 是        | 701.41       | 67.13        | 944.81% | 11.94%      |

(1) 国脉通信规划设计有限公司净利润同比增加的主要原因：

A. 由于加大了对东北的市场开拓力度，营业收入较上年同期增加 36.40%；

B. 收到哈尔滨财政部门拨付的纳税先进企业奖励款 350 万元，导致营业外收入较上年同期增加 347.08 万元，增幅 9590.82%；

综上所述，国脉设计净利润同比增加 154.96%。

(2) 福建国脉信息系统有限公司利润同比增加的主要原因：

2012年1-6月营业收入较上年同期增加795.25万元，增幅530.17%，导致国脉信息净利润同比增加944.81%。

## 5、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

### (1) 电信网络技术服务基地（二期）项目建设期间的经营风险

电信网络技术服务基地（二期）项目建设期为约5年，在建设初期可能导致公司盈利能力下降。如投资进度延迟，可能影响该项目产生效益的时间。第一年（2011年）实际投资进度没有达到计划，公司虽对计划进行了调整，在保持原有承诺事项不发生重大变化的情况下，使得之后建设计划压力增大。

### (2) 运营商投资方向的变化，可能导致当期收入确认滞后的风险

主要是由于运营商投资方向从无线投资转为接入网投资，工程建设周期延长，导致收入确认滞后。

### (3) 人力资源成本上升风险

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 47,639.05 |
| 报告期投入募集资金总额  | 3,726.78  |
| 已累计投入募集资金总额  | 5,933.40  |
| 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  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0         |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| 截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金累计投入 5,933.40 万元，利息累计收入 670.95 万元，募集资金剩余净额为 42,376.61 万元，公司尚未使用的募集资金，全部存管于募集资金三方监管专户。 |           |

## 2、募集资金承诺项目情况

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                    |   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 电信网络技术服务基地（二期）            | 否   | 47,892.5   | 47,892.5   | 3,726.78 | 5,933.40      | 12.39%                  | 2014年12月31日   | -242.51   | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -   | 47,892.5   | 47,892.5   | 3,726.78 | 5,933.40      | -                       | -             | -242.51   | -        | -             |
| 超募资金投向                    |   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
|                           |   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）                | -   |            |            |          |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金（如有）                | -   |            |            |          |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -   |            |            |          |               | -                       | -             |           | -        | -             |
| 合计                        | -   |            |            |          |               | -                       | -             |           | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 报告期内，募集资金项目符合计划进度或预计收益。   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 报告期内未发生重大变化   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更            | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 情况                   | <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用<br><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 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       | 公司尚未使用的募集资金，全部存管于募集资金三方监管专户  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期内募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况。  |

## 3、报告期内，公司不存在募集资金变更项目的情况

## 4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

| 项目名称   | 首次公告披露日期         | 项目金额  | 项目进度    | 项目收益情况 |
|--|------------------|-------|---------|--------|
| 参股厦门国际银行   | 2012 年 04 月 06 日 | 9,000 | 银监部门审核中 | 不适用    |
| 合计   |                  | 9000  | --      | --     |
| 重大非募集资金投资项目情况说明  |                  |       |         |        |
| 经 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟使用自有资金参股厦门国际银行，投资总额不超过 9000 万元人民币，每股价格不超过 6 元人民币，详细内容请参见《证券时报》及公司指定信息披露网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。 |                  |       |         |        |

## （三）报告期内，董事会未对下半年的经营计划做出修改计划

## （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

|                                   |   |   |               |
|-----------------------------------|---|---|---------------|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度     | -40%  | 至 | -10%          |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 64,149,265.31                                     | 至 | 96,223,897.97 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）      | 106,915,442.19                                    |   |               |
| 业绩变动的原因说明                         | 主要受运营商投资方向的变化，工程建设周期延长，导致收入确认滞后；公司债利息支出增加及人工成本上升。 |   |               |

(五) 报告期内，会计师事务所未出具“非标准审计报告”，不存在董事会对会计师事务所出具本报告期“非标准审计报告”做出说明的情况

(六) 上年度，会计师事务所未出具“非标准审计报告”，不存在公司董事会对会计师事务所出具上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

(七) 报告期内，公司会计政策、会计估计未发生变更，无重大会计差错更正的情况发生。董事会不存在陈述对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

## (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

### 1、制定情况

报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及福建证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（闽证监公司字【2012】28号）要求，为明确公司对股东权益的回报，并着眼于公司长远和可持续发展，建立对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，经公司第四届董事会第十八次会议提案，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了新的《章程》及《公司未来三年（2012-2014年）分红回报规划》，独立董事对此亦发表了独立意见。

(1) 现金分红条件公司在以下条件均满足情况下，原则上应当进行现金分红。a、公司当年度实现盈利；b、在依法弥补亏损、提取法定公积金后有可分配利润且现金流量为正值；c、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5,000万元人民币（募集资金项目除外）；d、经审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(2) 利润分配应履行的审议程序：公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案的过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案。利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。在审议公司利润分配方案的董事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司三分之二以上独立董事同意，方能提交公司股东大会审议。

公司利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持股数过半数以上表决通过。如果公司在报告期内盈利但未提出现金分红议案的，公司在股东大会上应为股东提供网络投票方式。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。公司董事会未做出现金利润分配方案的，应该征询监事会的意见，在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使

用计划安排或原则，独立董事应当对此发表独立意见。

公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。

(3) 利润分配政策的调整：公司的利润分配政策不得随意变更，并应严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而确需调整利润分配政策，公司董事会应在利润分配政策的修改过程中，与独立董事充分讨论。在审议修改公司利润分配政策的董事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司三分之二以上独立董事同意，方能提交公司股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在提交股东大会的议案中详细说明、论证修改的原因，独立董事、应当就利润分配方案修改的合理性发表独立意见。监事会应当对董事会调整的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过。监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策的情况及决策程序进行监督。公司利润分配政策调整提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票平台。

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 2、执行情况

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持其连续性和稳定性。

(1) 公司的利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式进行利润分配，并积极推行以现金方式分配股利。

(2) 公司的利润分配方案：公司在未来三年内，在符合相关法律法规及公司章程的有关规定和条件的前提下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%。在确保以足额现金利润分配的前提下，公司可根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式进行利润分配。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出具体的分红预案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。

## (九) 报告期内，公司未提出利润分配或资本公积金转增预案

## (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

|                  |   |
|------------------|---|
| 2011 年度期末累计未分配利润 | 185,123,501.08  |
| 相关未分配资金留存公司的用途   | 补充流动资金  |
| 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  | 不适用   |
| 其他情况说明           | 无   |

## （十一）其他披露事项

经 2011 年度股东大会审议通过，公司拟使用自有资金出资人民币 5 亿元，在福州市设立全资子公司福建国脉科学园开发有限公司（登记机关核准名称），详细内容请参见《证券时报》及公司指定信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn>）。截至报告期末，该公司设立尚在筹备中。

## （十二）公司董事会日常工作情况

### \*董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 4 次董事会会议，具体情况如下：

#### 1、董事会召开次数与方式

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 4 |
| 其中：现场会议次数      | 3 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

#### 2、董事会会议及信息披露情况

| 会议届次  | 召开日期            | 信息披露报纸 | 披露日期            |
|-------|-----------------|--------|-----------------|
| 四届十五次 | 2012 年 3 月 19 日 | 《证券时报》 | 2012 年 3 月 20 日 |
| 四届十六次 | 2012 年 4 月 5 日  | 《证券时报》 | 2012 年 4 月 6 日  |
| 四届十七次 | 2012 年 4 月 25 日 | 《证券时报》 | 2012 年 4 月 26 日 |
| 四届十八次 | 2012 年 6 月 27 日 | 《证券时报》 | 2012 年 6 月 28 日 |

相关公告同时刊登于公司指定的信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

#### 3、董事会成员履职情况

报告期内，公司各位董事严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及中小股东的合法权益。独立董事积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对公司对外担保、财务资助、控股股东及其他关联方占用资金情况、公司内部控制自我评价报告、年度利润分配预案、对外投资等事项发表了独立意见，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益做了实际工作。公司董事不存在缺席董事会会议的情况，具体情况如下：

| 报告期内召开董事会次数 |      | 4 次  |
|-------------|------|------|
| 董事姓名        | 职务   | 出席次数 |
| 隋榕华         | 董事长  | 4 次  |
| 毕振东         | 独立董事 | 4 次  |
| 黄晓榕         | 独立董事 | 4 次  |
| 陈国龙         | 独立董事 | 4 次  |

|     |    |     |
|-----|----|-----|
| 赵立功 | 董事 | 4 次 |
| 冯 静 | 董事 | 4 次 |
| 陈学华 | 董事 | 2 次 |

\*注：陈学华于 2012 年 4 月 10 日公司 2011 年度股东大会中被选举为董事，因此只参加董事会第四届第十七、十八次会议。

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求履行职责、规范运作，及时修订《独立董事工作制度》、《子公司管理制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》、《内幕信息知情人登记与报备管理制度》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，报告期内，公司治理实际情况符合法律、法规及有关主管部门对上市公司治理的规范要求。

#### 1、股东大会运行情况

报告期内公司共召开 2 次股东大会。各次股东大会均严格按照《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集、召开，公司股东大会对公司投资计划、董事任免、利润分配、对外投资、公司其他重要规章制度的建立等事项作出相关决议，确保所有股东、特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。

#### 2、董事会的建立、健全及运行情况

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。公司选聘董事、董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。报告期内公司共召开 4 次董事会，均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事除执行股东大会决议外，依法行使职权，董事会成员勤勉尽职。

董事会下设薪酬与考核委员会、发展战略委员会、提名委员会和审计委员会，提高了董事会职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性。报告期内，董事会专项委员会共召开会议 7 次。

#### 3、监事会的建立、健全及运行情况

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由三名监事组成，其中股东代表两名，职工代表一名。报告期内公司共召开 2 次监事会，均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集、

召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事及高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

#### 4、独立董事制度的建立、健全及运行情况

公司 2003 年 5 月建立了《独立董事工作制度》，2012 年 4 月 20 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过《独立董事工作制度》，使该制度更加完善。公司独立董事的专业涵盖了法律、财务管理、计算机通信领域。公司独立董事尽职尽责，充分发挥其专业特长，对公司重大事项发表独立意见。

#### 5、信息披露制度的建立、健全及运行情况

公司制定了《信息披露管理制度》，董事会秘书负责信息披露工作，指定《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站，公司严格按照相关法律、法规的要求，真实、准确、完整、公平、及时地披露信息。

**（二）截至 2012 年 6 月 30 日，公司不存在以前期间拟定、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**

**（三）报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项**

**（四）报告期内，公司无破产重整相关事项**

**（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、报告期内，公司未进行证券投资**

**2、报告期内，公司未持有其他上市公司股权**

**3、持有非上市金融企业股权情况**

| 所持对象名称 | 最初投资成本<br>(元) | 持有数量<br>(股) | 占该公司股<br>权比例 (%) | 期末账面价<br>值 (元) | 报告期损益<br>(元) | 报告期所有<br>者权益变动<br>(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|---------------|-------------|------------------|----------------|--------------|-----------------------|--------|------|
| 厦门国际银行 | 90,000,000.00 | 15,000,000  | 0.7484%          | 90,000,000.00  | 0.00         | 0.00                  | 长期股权投资 | 增资   |
| 合计     | 90,000,000.00 | 15,000,000  | --               | 90,000,000.00  | 0.00         | 0.00                  | --     | --   |

2012 年 4 月，国脉科技与厦门国际银行达成协议，国脉科技使用自有资金增资厦门国际银行，投资总额 9,000 万元，国脉科技占其增资后注册资本 0.7484% 的股权。国脉科技对厦门国际银行不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量，因此对厦门国际银行按成本法进行核算。

4、报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况

(六) 资产交易事项

1、报告期内，公司未发生收购资产情况

2、报告期内，公司未发生出售资产情况

3、报告期内，公司未发生资产置换情况

4、报告期内，公司不存在企业合并情况

(七) 报告期内，公司大股东及其一致行动人未发生在报告期提出或实施股份增持计划

(八) 报告期内，公司未实施股权激励，不存在股权激励的实施情况及其影响

(九) 重大关联交易

1、报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易

2、报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易

3、报告期内，公司不存在共同对外投资的重大关联交易

4、报告期内，公司不存在关联债权债务往来

报告期内，公司不存在资金被占用情况及清欠的情况

截止报告期末，公司不存在未完成非经营性资金占用情况，无相关清欠工作

5、报告期内，公司无其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司不存在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

## 2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）     |                      |          |                       |                       |      |     |            |                           |
|--------------------------|----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称                   | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）      |                      |          | 0                     | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |      |     |            | 0                         |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）     |                      |          | 0                     | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |      |     |            | 0                         |
| 公司对子公司的担保情况              |                      |          |                       |                       |      |     |            |                           |
| 担保对象名称                   | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度     | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 国脉中讯网络科技有限公司             | 2012 年 03 月 20 日     | 15,000   | 2012 年 04 月 23 日      | 11,191.71             | 保证   | 1 年 | 否          | 否                         |
| 国脉中讯网络科技有限公司             | 2011 年 04 月 16 日     | 3,000    | 2011 年 12 月 06 日      | 0                     | 保证   | 1 年 | 否          | 否                         |
| 国脉中讯网络科技有限公司             | 2011 年 04 月 16 日     | 10,000   | 2011 年 12 月 02 日      | 6,212.03              | 保证   | 1 年 | 否          | 否                         |
| 国脉中讯网络科技有限公司             | 2011 年 04 月 16 日     | 1,859.52 | 2012 年 01 月 05 日      | 1,644.47              | 保证   | 2 年 | 否          | 否                         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）     |                      |          | 15,000                | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |      |     |            | 19,812.22                 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）   |                      |          | 29,895.52             | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |      |     |            | 19,048.21                 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）         |                      |          |                       |                       |      |     |            |                           |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1）      |                      |          | 15,000                | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）  |      |     |            | 19,812.22                 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）    |                      |          | 29,895.52             | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4）   |      |     |            | 19,048.21                 |
| 实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例 |                      |          |                       | 16.70%                |      |     |            |                           |
| 其中：                      |                      |          |                       |                       |      |     |            |                           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） |                      |          |                       | 0                     |      |     |            |                           |

|                                       |                                     |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 19,048.21                           |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               | 0                                   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    | 19,048.21                           |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                     | 控股子公司如果不能清偿到期债务, 公司必须在担保范围内承担连带清偿责任 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明                       | 无                                   |

### 3、报告期内, 公司未发生委托理财的情况

### 4、报告期内, 公司未发生应披露而未披露的日常经营重大合同

### 5、报告期内, 公司不存在其他重大合同

## (十一) 发行公司债的说明

2011 年 6 月 6 日, 公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了公司债券的发行规模、配售安排、债券品种及期限、债券利率、募集资金用途、发行方式、决议的有效期、拟上市交易所等事项。

经中国证监会证监许可[2011]1044 号文核准, 2011 年 7 月 29 日, 公司向社会公开发行公司债券, 实际募集资金总额为人民币 40,000.00 万元, 扣除发行费用 480.00 万元后, 实际募集资金净额为人民币 39,520.00 万元。2011 年 8 月 26 日, 该债券在深交所上市, 证券代码为“112035”, 证券简称为“11 国脉债”。

本次债券票面利率为 6.80%, 在债券存续期限的前 5 年内固定不变。公司将于本期债券第 5 个计息年度回售申报日前的第 30 个交易日, 在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否上调本期债券票面利率以及上调幅度的公告。若公司未行使利率上调选择权, 则本次公司债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

截止报告期末, 本期公司债券扣除发行费用的募集资金, 在用于偿还商业银行贷款后, 已全部用于补充公司流动资金。

公司债券募集资金具体的投入情况见公司债券募集资金使用情况对照表：

单位：（人民币）万元

| 募集资金总额                    |                |            | 39,520.00  |         | 本年度投入募集资金总额   |                             |               | 0         |          |               |  |
|---------------------------|----------------|------------|------------|---------|---------------|-----------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|--|
| 变更用途的募集资金总额               |                |            | 0          |         | 已累计投入募集资金总额   |                             |               | 39,520.00 |          |               |  |
| 累计变更用途的募集资金总额             |                |            | 0          |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 变更用途的募集资金总额比例             |                |            | 0          |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 承诺投资项目                    | 是否已变更项目（含部分变更） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)<br>=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益  | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |  |
| 偿还银行贷款，补充流动资金             | 否              | 39,520.00  | 39,520.00  | 0       | 39,520.00     | 100                         | —             | —         | —        | —             |  |
| 合计                        | —              | 39,520.00  | 39,520.00  | 0       | 39,520.00     | 100                         | —             | —         | —        | —             |  |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 不适用            |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无              |            |            |         |               |                             |               |           |          |               |  |

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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                  |               |        |                  |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺    |               |        |                  |      |      |
| 资产置换时所作承诺             |               |        |                  |      |      |
| 发行时所作承诺               | 陈国鹰、林惠榕、林金全   | 避免同业竞争 | 2006 年 08 月 25 日 | 永久   | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺         |               |        |                  |      |      |
| 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      | 不适用           |        |                  |      |      |
| 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               | 不适用           |        |                  |      |      |
| 解决方式                  | 不适用           |        |                  |      |      |
| 承诺的履行情况               | 严格履行          |        |                  |      |      |

2、报告期内，无公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明的情况

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

| 项目                                    | 本期 | 上期 |
|---------------------------------------|----|----|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |    |    |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |    |    |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |    |    |
| 小计                                    |    |    |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |    |    |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |    |    |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |    |    |
| 小计                                    |    |    |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |    |    |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |    |    |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |    |    |

|                       |            |               |
|-----------------------|------------|---------------|
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额     |            |               |
| 小计                    |            |               |
| 4.外币财务报表折算差额          | 177,490.29 | -1,063,382.11 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     |            |               |
| 小计                    | 177,490.29 | -1,063,382.11 |
| 5.其他                  |            | 6,438,851.19  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |            | 965,827.68    |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |            |               |
| 小计                    |            | 5,473,023.51  |
| 合计                    | 177,490.29 | 4,409,641.40  |

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象   | 谈论的主要内容及提供的资料                 |
|-------------|-------|------|--------|--|-------------------------------|
| 2012年01月11日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 国金证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、银河证券股份有限公司、华商基金投资管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、第一创业证券有限公司 | 公司发展战略、技术领域的探讨、公司行业及公司的业务发展情况 |
| 2012年04月26日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 广发证券股份有限公司   | 技术领域的探讨、公司行业及公司的发展情况          |
| 2012年06月14日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 光大证券股份有限公司   | 技术领域的探讨、公司行业及公司的发展情况          |

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2012 年半年报未经审计，报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十六) 报告期内，公司不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人被处罚及整改的情况

#### (十七) 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  |
|--|------------|-------------|--|
| 2012—001 国脉科技股份有限公司关于定向增发限售流通股解禁的提示性公告 | 证券时报 D4    | 2012年01月11日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

|   |          |                  |  |
|---|----------|------------------|--|
| 2012—002 国脉科技股份有限公司 2011 年度业绩快报             | 证券时报 B66 | 2012 年 02 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—003 国脉科技股份有限公司关于归还募集资金的公告              | 证券时报 D3  | 2012 年 02 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—004 国脉科技股份有限公司 2011 年年度报告摘要            | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—005 国脉科技股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议公告         | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—006 国脉科技股份有限公司为控股子公司融资提供担保总额度的公告       | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—007 国脉科技股份有限公司财务资助公告                   | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—008 国脉科技股份有限公司对外投资公告                   | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2011—009 国脉科技股份有限公司第四届监事会第十三次会议决议公告         | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—010 国脉科技股份有限公司 关于召开 2011 年度股东大会的通知     | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—011 国脉科技股份有限公司关于举行 2011 年度业绩说明会的通知     | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—012 国脉科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告       | 证券时报 D48 | 2012 年 03 月 19 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—013 国脉科技股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告         | 证券时报 D41 | 2012 年 04 月 05 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—014 国脉科技股份有限公司对外投资公告                   | 证券时报 D41 | 2012 年 04 月 05 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—015 国脉科技股份有限公司 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 证券时报 D41 | 2012 年 04 月 05 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—016 国脉科技股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告         | 证券时报 D16 | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

|   |          |                  |  |
|---|----------|------------------|--|
| 2012—017 国脉科技股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告     | 证券时报 D28 | 2012 年 04 月 23 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—018 国脉科技股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告         | 证券时报 D72 | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—019 国脉科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文        | 证券时报 D72 | 2012 年 04 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—020 国脉科技股份有限公司关于举行 2011 年度投资者接待日活动的公告  | 证券时报 D28 | 2012 年 05 月 21 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—021 国脉科技股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告         | 证券时报 D24 | 2012 年 06 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |
| 2012—022 国脉科技股份有限公司 关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知 | 证券时报 D24 | 2012 年 06 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

公司 2012 年半年报未经过审计。

### (二) 财务报表

公司财务报表经过合并：

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：国脉科技股份有限公司

单位：元

| 项目    | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： |    |                |                |
| 货币资金  |    | 955,837,526.72 | 946,105,490.48 |
| 结算备付金 |    |                |                |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 拆出资金        |  |                  |                  |
| 交易性金融资产     |  | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据        |  | 346,540.00       | 489,636.00       |
| 应收账款        |  | 208,325,941.96   | 197,417,368.34   |
| 预付款项        |  | 40,746,118.01    | 157,676,603.78   |
| 应收保费        |  |                  |                  |
| 应收分保账款      |  |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |  |                  |                  |
| 应收利息        |  | 16,487,536.42    | 10,234,325.28    |
| 应收股利        |  | 0.00             | 0.00             |
| 其他应收款       |  | 8,602,190.22     | 15,841,082.60    |
| 买入返售金融资产    |  |                  |                  |
| 存货          |  | 195,192,737.22   | 178,654,389.43   |
| 一年内到期的非流动资产 |  |                  |                  |
| 其他流动资产      |  | 0.00             | 0.00             |
| 流动资产合计      |  | 1,425,538,590.55 | 1,506,418,895.91 |
| 非流动资产：      |  |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |  | 0.00             | 0.00             |
| 持有至到期投资     |  | 0.00             | 0.00             |
| 长期应收款       |  | 0.00             | 0.00             |
| 长期股权投资      |  | 107,999,989.26   | 18,362,183.96    |
| 投资性房地产      |  | 162,337,959.00   | 162,337,959.00   |
| 固定资产        |  | 112,874,577.83   | 116,726,947.23   |
| 在建工程        |  | 36,252,855.08    | 12,951,424.64    |
| 工程物资        |  | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理      |  | 0.00             | 0.00             |
| 生产性生物资产     |  |                  |                  |
| 油气资产        |  | 0.00             | 0.00             |
| 无形资产        |  | 145,094,005.93   | 9,702,084.33     |
| 开发支出        |  |                  |                  |
| 商誉          |  | 29,501,714.64    | 29,501,714.64    |
| 长期待摊费用      |  | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税资产     |  | 7,748,716.70     | 6,937,770.54     |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动资产     |  | 0.00             | 0.00             |
| 非流动资产合计     |  | 601,809,818.44   | 356,520,084.34   |
| 资产总计        |  | 2,027,348,408.99 | 1,862,938,980.25 |
| 流动负债：       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 300,489,623.71   | 60,154,307.18    |
| 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     |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据        |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付账款        |  | 42,832,866.10    | 75,079,133.12    |
| 预收款项        |  | 33,204,999.79    | 52,690,040.33    |
| 卖出回购金融资产款   |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬      |  | 3,871,362.64     | 11,920,653.25    |
| 应交税费        |  | -7,544,944.26    | 27,657,196.92    |
| 应付利息        |  | 25,610,520.82    | 12,078,305.40    |
| 应付股利        |  | 0.00             | 0.00             |
| 其他应付款       |  | 12,023,932.37    | 19,269,484.82    |
| 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 |  | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债      |  | 0.00             | 0.00             |
| 流动负债合计      |  | 410,488,361.17   | 258,849,121.02   |
| 非流动负债：      |  |                  |                  |
| 长期借款        |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券        |  | 394,938,373.02   | 394,611,987.74   |
| 长期应付款       |  | 45,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 专项应付款       |  | 0.00             | 0.00             |
| 预计负债        |  | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债     |  | 8,139,284.32     | 7,608,400.39     |
| 其他非流动负债     |  | 0.00             | 0.00             |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计           |  | 448,077,657.34   | 492,220,388.13   |
| 负债合计              |  | 858,566,018.51   | 751,069,509.15   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |  | 865,000,000.00   | 865,000,000.00   |
| 资本公积              |  | 20,730,512.02    | 20,730,512.02    |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 13,928,946.39    | 13,928,946.39    |
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 243,892,290.99   | 185,123,501.08   |
| 外币报表折算差额          |  | -2,714,421.16    | -2,837,836.75    |
| 归属于母公司所有者权益合计     |  | 1,140,837,328.24 | 1,081,945,122.74 |
| 少数股东权益            |  | 27,945,062.24    | 29,924,348.36    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,168,782,390.48 | 1,111,869,471.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 2,027,348,408.99 | 1,862,938,980.25 |

法定代表人：隋榕华

主管会计工作负责人：程伟熙

会计机构负责人：程伟熙

## 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        |    | 807,265,862.08 | 744,086,767.86   |
| 交易性金融资产     |    |                |                  |
| 应收票据        |    |                |                  |
| 应收账款        |    | 21,295,377.90  | 33,022,523.86    |
| 预付款项        |    | 17,136,515.35  | 69,373,714.25    |
| 应收利息        |    | 14,496,911.42  | 9,754,950.28     |
| 应收股利        |    |                |                  |
| 其他应收款       |    | 101,762,548.81 | 153,734,399.42   |
| 存货          |    | 16,443,346.86  | 9,655,306.94     |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                  |
| 其他流动资产      |    |                |                  |
| 流动资产合计      |    | 978,400,562.42 | 1,019,627,662.61 |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 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      |  | 501,424,190.85   | 411,424,190.85   |
| 投资性房地产      |  | 55,858,681.00    | 55,858,681.00    |
| 固定资产        |  | 84,058,419.48    | 87,653,446.40    |
| 在建工程        |  | 17,328,804.50    | 1,487,720.00     |
| 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        |  | 53,152,401.10    | 7,046,968.06     |
| 开发支出        |  |                  |                  |
| 商誉          |  |                  |                  |
| 长期待摊费用      |  |                  |                  |
| 递延所得税资产     |  | 1,122,171.77     | 3,692,280.86     |
| 其他非流动资产     |  |                  |                  |
| 非流动资产合计     |  | 712,944,668.70   | 567,163,287.17   |
| 资产总计        |  | 1,691,345,231.12 | 1,586,790,949.78 |
| 流动负债：       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 100,000,000.00   |                  |
| 交易性金融负债     |  |                  |                  |
| 应付票据        |  |                  |                  |
| 应付账款        |  | 1,965,246.56     | 5,653,388.83     |
| 预收款项        |  | 9,914,909.50     | 4,949,175.28     |
| 应付职工薪酬      |  | 3,132,225.42     | 8,407,577.84     |
| 应交税费        |  | -7,281,434.51    | 7,528,176.80     |
| 应付利息        |  | 25,100,745.83    | 11,333,333.33    |
| 应付股利        |  |                  |                  |
| 其他应付款       |  | 3,594,067.72     | 3,664,425.88     |
| 一年内到期的非流动负债 |  |                  |                  |
| 其他流动负债      |  |                  |                  |
| 流动负债合计      |  | 136,425,760.52   | 41,536,077.96    |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债：            |  |                  |                  |
| 长期借款              |  |                  |                  |
| 应付债券              |  | 394,938,373.02   | 394,611,987.74   |
| 长期应付款             |  | 45,000,000.00    | 90,000,000.00    |
| 专项应付款             |  |                  |                  |
| 预计负债              |  |                  |                  |
| 递延所得税负债           |  | 2,758,410.86     | 2,628,366.83     |
| 其他非流动负债           |  |                  |                  |
| 非流动负债合计           |  | 442,696,783.88   | 487,240,354.57   |
| 负债合计              |  | 579,122,544.40   | 528,776,432.53   |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |  | 865,000,000.00   | 865,000,000.00   |
| 资本公积              |  | 18,363,064.55    | 18,363,064.55    |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 48,229,769.58    | 48,229,769.58    |
| 未分配利润             |  | 180,629,852.59   | 126,421,683.12   |
| 外币报表折算差额          |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,112,222,686.72 | 1,058,014,517.25 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,691,345,231.12 | 1,586,790,949.78 |

### 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  |    | 324,160,075.11 | 404,812,091.43 |
| 其中：营业收入  |    | 324,160,075.11 | 404,812,091.43 |
| 利息收入     |    |                |                |
| 已赚保费     |    |                |                |
| 手续费及佣金收入 |    |                |                |
| 二、营业总成本  |    | 271,343,106.70 | 313,309,868.47 |
| 其中：营业成本  |    | 158,928,593.39 | 206,303,457.11 |
| 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<br>净额           |  |               |               |
| 保单红利支出                    |  |               |               |
| 分保费用                      |  |               |               |
| 营业税金及附加                   |  | 6,613,203.62  | 8,386,825.12  |
| 销售费用                      |  | 22,378,375.85 | 23,607,146.54 |
| 管理费用                      |  | 78,611,260.32 | 69,697,934.46 |
| 财务费用                      |  | 4,278,218.50  | -2,218,291.23 |
| 资产减值损失                    |  | 533,455.02    | 7,532,796.47  |
| 加：公允价值变动收益（损<br>失以“-”号填列） |  | 0.00          | 0.00          |
| 投资收益（损失以“-”<br>号填列）       |  | -362,194.70   | -545,018.57   |
| 其中：对联营企业和合<br>营企业的投资收益    |  | -362,194.70   | -545,018.57   |
| 汇兑收益（损失以“-”<br>号填列）       |  |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |  | 52,454,773.71 | 90,957,204.39 |
| 加：营业外收入                   |  | 12,722,289.86 | 4,835,071.98  |
| 减：营业外支出                   |  | 130,929.54    | 219,708.32    |
| 其中：非流动资产处置<br>损失          |  | 115,876.36    | 131,857.40    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号<br>填列）   |  | 65,046,134.03 | 95,572,568.05 |
| 减：所得税费用                   |  | 8,310,704.95  | 12,080,089.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |  | 56,735,429.08 | 83,492,478.12 |
| 其中：被合并方在合并前实现<br>的净利润     |  |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利<br>润         |  | 58,768,789.91 | 82,648,250.34 |
| 少数股东损益                    |  | -2,033,360.83 | 844,227.78    |
| 六、每股收益：                   |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益                 |  | 0.0679        | 0.0955        |
| （二）稀释每股收益                 |  | 0.0679        | 0.0955        |

|                  |  |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|
| 七、其他综合收益         |  | 177,490.29    | 4,409,641.40  |
| 八、综合收益总额         |  | 56,912,919.37 | 87,902,119.52 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 58,892,205.50 | 87,384,266.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | -1,979,286.13 | 517,852.57    |

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：元。

法定代表人：隋榕华

主管会计工作负责人：程伟熙

会计机构负责人：程伟熙

#### 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                |    | 123,913,049.01 | 156,238,119.77 |
| 减：营业成本                |    | 65,844,636.46  | 53,671,809.94  |
| 营业税金及附加               |    | 2,091,657.88   | 4,845,859.11   |
| 销售费用                  |    | 736,078.82     | 2,127,696.22   |
| 管理费用                  |    | 37,358,094.47  | 30,937,653.73  |
| 财务费用                  |    | 349,511.56     | -6,989,081.68  |
| 资产减值损失                |    | -694,062.70    | 4,967,096.82   |
| 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）       |    | 30,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 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）     |    | 48,227,132.52  | 91,677,085.63  |
| 加：营业外收入               |    | 9,149,508.40   | 4,498,007.72   |
| 减：营业外支出               |    | 1,141.41       | 27,196.84      |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 1,141.41       | 12,864.87      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 57,375,499.51  | 96,147,896.51  |
| 减：所得税费用               |    | 3,167,330.04   | 9,806,129.85   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 54,208,169.47  | 86,341,766.66  |
| 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   |  |               | 1,341,113.88  |
| 七、综合收益总额   |  | 54,208,169.47 | 87,682,880.54 |

## 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  | 312,363,311.15 | 323,887,504.99 |
| 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         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 48,605,173.00  | 13,003,697.23  |
| 经营活动现金流入小计      | 360,968,484.15 | 336,891,202.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 235,550,668.62 | 307,122,355.98 |
| 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 | 56,591,347.28  | 45,669,131.83  |
| 支付的各项税费         | 40,134,715.68  | 23,997,430.76  |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 57,324,474.74   | 84,149,372.82   |
| 经营活动现金流出小计                | 389,601,206.32  | 460,938,291.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -28,632,722.17  | -124,047,089.17 |
| 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 | 332,542.73      | 260,550.74      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00            | 0.00            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 10,923,140.00   |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 11,255,682.73   | 260,550.74      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 56,922,695.93   | 8,547,441.55    |
| 投资支付的现金                   | 135,000,000.00  | 37,207,957.64   |
| 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       | 0.00            | 0.00            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00            | 0.00            |
| 投资活动现金流出小计                | 191,922,695.93  | 45,755,399.19   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -180,667,013.20 | -45,494,848.45  |
| 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                 | 322,040,281.29  | 175,414,423.67  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 0.00            | 0.00            |
| 筹资活动现金流入小计                | 322,040,281.29  | 175,414,423.67  |
| 偿还债务支付的现金                 | 82,037,442.58   | 255,998,322.04  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 4,095,930.16    | 2,702,326.80    |
| 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            | 50,000.00       | 872,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计                | 86,183,372.74   | 259,572,648.84  |

|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 235,856,908.55 | -84,158,225.17  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 80,274.14      | -147,777.94     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 26,637,447.32  | -253,847,940.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 903,687,247.17 | 633,219,598.65  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 930,324,694.49 | 379,371,657.92  |

## 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            | 152,369,842.15 | 99,356,615.88  |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 148,391,953.05 | 65,492,864.77  |
| 经营活动现金流入小计                | 300,761,795.20 | 164,849,480.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 81,087,962.52  | 58,177,148.36  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 24,484,209.09  | 17,429,216.76  |
| 支付的各项税费                   | 19,241,602.95  | 10,748,188.81  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 89,694,747.39  | 176,952,193.89 |
| 经营活动现金流出小计                | 214,508,521.95 | 263,306,747.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 86,253,273.25  | -98,457,267.17 |
| 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              | 30,000,000.00  | 15,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 130,542.73     | 117,230.17     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 30,130,542.73  | 15,117,230.17  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 17,413,423.15  | 1,715,442.20   |
| 投资支付的现金                   | 135,000,000.00 | 37,207,957.64  |
| 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     |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计         | 152,413,423.15  | 38,923,399.84   |
| 投资活动产生的现金流量净额      | -122,282,880.42 | -23,806,169.67  |
| 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          | 100,000,000.00  |                 |
| 发行债券收到的现金          |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计         | 100,000,000.00  | 0.00            |
| 偿还债务支付的现金          |                 | 81,657,790.28   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 1,041,298.61    | 723,099.34      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 50,000.00       | 872,000.00      |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,091,298.61    | 83,252,889.62   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 98,908,701.39   | -83,252,889.62  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                 | -38,404.42      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 62,879,094.22   | -205,554,730.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 744,086,767.86  | 534,642,890.10  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 806,965,862.08  | 329,088,159.22  |

## 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          | 其他            |               |                  |
| 一、上年年末余额 | 865,000,000.00 | 20,730,512.02 |       |      | 13,928,946.39 |        | 185,123,501.08 | -2,837,836.75 | 29,924,348.36 | 1,111,869,471.10 |
| 加：会计政策变更 |                |               |       |      |               |        |                |               |               |                  |
| 前期差错更正   |                |               |       |      |               |        |                |               |               |                  |
| 其他       |                |               |       |      |               |        |                |               |               |                  |

|                       |                |               |      |      |               |      |                |               |               |                  |
|-----------------------|----------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 二、本年年初余额              | 865,000,000.00 | 20,730,512.02 |      |      | 13,928,946.39 |      | 185,123,501.08 | -2,837,836.75 | 29,924,348.36 | 1,111,869,471.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |      |      |               |      | 58,768,789.91  | 123,415.59    | -1,979,286.13 | 56,912,919.37    |
| （一）净利润                |                |               |      |      |               |      | 58,768,789.91  |               | -2,033,360.83 | 56,735,429.08    |
| （二）其他综合收益             |                |               |      |      |               |      |                | 123,415.59    | 54,074.70     | 177,490.29       |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |      |      |               |      | 58,768,789.91  | 123,415.59    | -1,979,286.13 | 56,912,919.37    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 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               | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积             |                |               |      |      |               |      |                |               |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |               |      |      |               |      |                |               |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |               |      |      |               |      |                |               |               |                  |
| 4. 其他                 |                |               |      |      |               |      |                |               |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | 0.00           | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 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              | 865,000,000.00 | 20,730,512.02 |      |      | 13,928,946.39 |      | 243,892,290.99 | -2,714,421.16 | 27,945,062.24 | 1,168,782,390.48 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额           |                 |       |      |              |        |                |               |               |                |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|--------------|--------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |       |      |              |        |                |               | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他            |               |                |
| 一、上年年末余额              | 432,500,000.00 | 448,071,095.53  |       |      | 4,759,240.23 |        | 78,883,758.57  | -1,113,703.36 | 28,793,866.03 | 991,894,257.00 |
| 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               | 432,500,000.00 | 448,071,095.53  |       |      | 4,759,240.23 |        | 78,883,758.57  | -1,113,703.36 | 28,793,866.03 | 991,894,257.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 432,500,000.00 | -427,340,583.51 |       |      | 9,169,706.16 |        | 106,239,742.51 | -1,724,133.39 | 1,130,482.33  | 119,975,214.10 |
| (一) 净利润               |                |                 |       |      |              |        | 115,409,448.67 |               | 1,888,177.85  | 117,297,626.52 |
| (二) 其他综合收益            |                | 4,986,916.49    |       |      |              |        |                | -1,724,133.39 | -757,695.52   | 2,505,087.58   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 4,986,916.49    |       |      |              |        | 115,409,448.67 | -1,724,133.39 | 1,130,482.33  | 119,802,714.10 |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 0.00           | 172,500.00      | 0.00  | 0.00 | 0.00         | 0.00   | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 172,500.00     |
| 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                 |                | 172,500.00      |       |      |              |        |                |               |               | 172,500.00     |
| (四) 利润分配              | 0.00           | 0.00            | 0.00  | 0.00 | 9,169,706.16 | 0.00   | -9,169,706.16  | 0.00          | 0.00          | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |                |                 |       |      | 9,169,706.16 |        | -9,169,706.16  |               |               |                |
| 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         | 432,500        | -432,500        | 0.00  | 0.00 | 0.00         | 0.00   | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00           |

|                  |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|---------------|------------------|
|                  | ,000.00        | 0,000.00        |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 432,500,000.00 | -432,500,000.00 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 4. 其他            |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| （六）专项储备          |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| （七）其他            |                |                 |  |  |               |  |                |               |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 865,000,000.00 | 20,730,512.02   |  |  | 13,928,946.39 |  | 185,123,501.08 | -2,837,836.75 | 29,924,348.36 | 1,111,869,471.10 |

## 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              | 865,000,000.00 | 18,363,064.55 |       |      | 48,229,769.58 |        | 126,421,683.12 | 1,058,014,517.25 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 其他                    |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 865,000,000.00 | 18,363,064.55 |       |      | 48,229,769.58 |        | 126,421,683.12 | 1,058,014,517.25 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |               |       |      |               |        | 54,208,169.47  | 54,208,169.47    |
| （一）净利润                |                |               |       |      |               |        | 54,208,169.47  | 54,208,169.47    |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |               |        |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |               |        | 54,208,169.47  | 54,208,169.47    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00          | 0.00  | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 0.00           | 0.00             |
| 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          | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积         |            |               |      |      |               |      |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |            |               |      |      |               |      |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |            |               |      |      |               |      |                |                  |
| 4. 其他             |            |               |      |      |               |      |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 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          | 865,000.00 | 18,363,064.55 |      |      | 48,229,769.58 |      | 180,629,852.59 | 1,112,222,686.72 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额          |             |       |      |               |            |               |                |
|-----------------------|---------------|-------------|-------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积        | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 432,500.00    | 449,521.95  |       |      | 39,060,063.42 |            | 43,894,327.74 | 964,976,341.83 |
| 加：会计政策变更              |               |             |       |      |               |            |               |                |
| 前期差错更正                |               |             |       |      |               |            |               |                |
| 其他                    |               |             |       |      |               |            |               |                |
| 二、本年初余额               | 432,500.00    | 449,521.95  |       |      | 39,060,063.42 |            | 43,894,327.74 | 964,976,341.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 432,500.00    | -431,158.86 |       |      | 9,169,706.16  |            | 82,527,355.38 | 93,038,175.42  |
| (一) 净利润               |               |             |       |      |               |            | 91,697,061.54 | 91,697,061.54  |
| (二) 其他综合收益            |               | 1,341,113.  |       |      |               |            |               | 1,341,113.     |

|                   |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
|-------------------|--------------------|---------------------|------|------|-------------------|------|--------------------|----------------------|
|                   |                    | 88                  |      |      |                   |      |                    | 88                   |
| 上述（一）和（二）小计       |                    | 1,341,113.<br>88    |      |      |                   |      | 91,697,061<br>.54  | 93,038,175<br>.42    |
| （三）所有者投入和减少资本     | 0.00               | 0.00                | 0.00 | 0.00 | 0.00              | 0.00 | 0.00               | 0.00                 |
| 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           | 0.00               | 0.00                | 0.00 | 0.00 | 9,169,706.<br>16  | 0.00 | -9,169,706.<br>16  | 0.00                 |
| 1. 提取盈余公积         |                    |                     |      |      | 9,169,706.<br>16  |      | -9,169,706.<br>16  |                      |
| 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      | 432,500,00<br>0.00 | -432,500,0<br>00.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00              | 0.00 | 0.00               | 0.00                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 432,500,00<br>0.00 | -432,500,0<br>00.00 |      |      |                   |      |                    |                      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| 4. 其他             |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| （六）专项储备           |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| 1. 本期提取           |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| 2. 本期使用           |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| （七）其他             |                    |                     |      |      |                   |      |                    |                      |
| 四、本期期末余额          | 865,000,00<br>0.00 | 18,363,064<br>.55   |      |      | 48,229,769<br>.58 |      | 126,421,68<br>3.12 | 1,058,014,<br>517.25 |

### （三）公司基本情况

#### 1、公司设立及发行上市情况

##### （1）公司设立情况

福建国脉科技股份有限公司于2000年12月29日在福建省工商行政管理局注册成立，注册资本3,500万元。

##### （2）未分配利润转增股本

2002年12月23日2002年临时股东大会决议通过，并经福建省人民政府《关于同意福建国脉科技股份有限公司调整总股

本及股权结构的批复》（闽政体股【2002】36号）批准，公司以总股本3,500万股为基数，向全体股东每10股送红股4.3股，送股后公司总股本由3,500万股增至5,005万股。

### （3）公司首次公开发行股票并上市

经2006年11月23日中国证券监督管理委员会《关于核准福建国脉科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字【2006】130号）核准，公司于2006年12月4日向社会公开发行人民币普通股1,670.00万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币10.10元。

经2006年12月13日深圳证券交易所《关于福建国脉科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（深证上【2006】151号）同意，公司首次公开发行的1,670.00万股人民币普通股股票于2006年12月15日在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码“002093”，证券简称“国脉科技”。

公司注册资本增为6,675万元。

## 2、上市后股本变化情况

### （1）资本公积转增股本

2007年7月27日2007年第一次临时股东大会决议通过，公司以总股本6,675万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本至13,350万股。

### （2）2008年送红股、派现

2008年2月19日，经2007年年度股东大会审议通过，公司以总股本13,350万股为基数，向全体股东每10股送红股5股转增5股并派发现金红利1元（含税），送股和转增后公司的总股本由13,350万股增至26,700万股。

### （3）2010年送红股、派现

2010年3月22日，经2009年年度股东大会审议通过，公司以总股本26,700万股为基数，向全体股东每10股送红股5股并派发现金红利0.60元（含税），本次分红、派现后公司总股本增至40,050万股。

### （4）2011年非公开发行A股股票

2010年8月5日，经2010年第一次临时股东大会审议通过，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票3,200万股。此次非公开发行股票后，公司总股本增至43,250万股，新增股份于2011年1月14日在深圳证券交易所上市。

### （5）2011年半年度资本公积转增股本

2011年9月1日，2011年第三次临时股东大会审议通过《关于公司2011年半年度转增方案》，决定以2011年8月31日总股本43,250万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至86,500万股。

截至2012年6月30日，公司注册资本为86,500万元，大股东及股权比例分别为：陈国鹰占27.08%股权，林惠榕占25.51%，林金全占7.33%。陈国鹰与林惠榕系夫妻关系，林金全与林惠榕系父女关系。公司实际控制人为陈国鹰。

公司企业法人营业执照注册号：350000100002879；法定代表人：隋榕华。

公司地址：福州市马尾区江滨东大道116号。

公司实际从事电信外包服务，主要业务品种包括：电信设备系统维护服务、电信咨询服务、电信网络集成。公司的经营范围为：通讯及计算机技术咨询服务；通信及计算机网络维护；信息技术服务；计算机及软件的技术开发；计算机系统集成；通信设备及计算机的批发、零售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

#### （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

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释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

公司编制的2012年6月30日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：

全资子公司国脉科技（香港）有限公司及控股子公司国脉中讯网络科技有限公司的全资子公司国脉中讯网络科技（香港）有限公司以美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

##### 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

同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并，购买方应当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方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

A、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，应确认为商誉。

B、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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并类型、范围、程序及方法

#### A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

##### ①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部

分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润：

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

## ②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

## B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围：

①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

## C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其

在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **(2) 公司未有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**

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、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或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### **(2) 外币财务报表的折算**

A、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。

B、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。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

C、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独

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。本公司的金融工具全部为应收款项。

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为下列五类

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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，计入当期损益。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

| 情形                           | 确认结果                             |
|------------------------------|----------------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债)              |
| 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 |                                  |
|                              | 放弃了对该金融资产控制                      |
|                              | 未放弃对该金融资产控制                      |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        | 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益 |
|                              | 继续确认该金融资产,并将收益确认为负债。             |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额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、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的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。如存在下列情况：

A、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，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行

业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，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，计入当期损失。该转出的累计损失，为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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### (7) 报告期内，公司不存在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情况

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称  | 确定组合的依据        | 按组合计提坏账准备的计提方法  |
|-------|----------------|---|
| 备用金组合 | 内部员工备用金借款      | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。 |
| 关联方组合 | 合并范围内母子公司的应收款项 | 不计提坏账准备   |
| 账龄组合  | 账龄状态           | 账龄分析法   |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄        | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 5%       | 5%        |
| 1—2年（含2年） | 10%      | 10%       |
| 2—3年（含3年） | 30%      | 30%       |
| 3—4年（含4年） | 50%      | 50%       |
| 4—5年（含5年） | 50%      | 50%       |
| 5年以上      | 100%     | 100%      |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

## (4) 公司确认坏账的标准是：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## (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     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

## (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        |
|-------|----------------|----------------|
| 备用金组合 | 其他方法           | 内部员工备用金借款      |
| 关联方组合 | 其他方法           | 合并范围内母子公司的应收款项 |
| 账龄组合  | 账龄分析法          | 账龄状态           |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 5%          | 5%           |
| 1—2年      | 10%         | 10%          |
| 2—3年      | 30%         | 30%          |

|       |      |      |
|-------|------|------|
| 3 年以上 | 50%  | 50%  |
| 3—4 年 | 50%  | 50%  |
| 4—5 年 | 50%  | 50%  |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

组合中，不存在采用余额百分比法计提坏账准备的情况

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称  | 方法说明  |
|-------|---|
| 备用金组合 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。 |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备   |

### (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：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货是指在系统集成项目建设、提供电信网络技术服务过程中持有以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的材料、物资、商品和设备等，或者仍然处在项目建设过程中的工程成本，包括各类原材料、低值易耗品、库存商品、工程成本等。

### (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

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去存货的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### A、存货可变现净值的确定依据：

为系统集成项目建设、提供电信网络技术服务而持有的以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗存货，若已签订销售合同或者劳务合同，其可变现净值应当以合同价格为基础计算；若公司持有存货的数量多于销售合同或者劳务合同需要数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (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

采用“一次摊销法”核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

采用“一次摊销法”核算。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的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。

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的资产、负债评估价值调整账面价值的，母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，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## (2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：

①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；

②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；

③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。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

②参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；

③与被投资单位之间发生重要交易；

④向被投资单位派出管理人员；

⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理

后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应同时满足（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

公司的固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为系统集成项目建设、提供电信网络技术服务或经营管理所持有的房屋及建筑物、交通运输设备、电子设备、通信设备、器具及家具等其他固定资产。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

### （2）报告期内，公司不适用融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### （3）各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除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外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下。

公司于每年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 30      | 3-4    | 3.20-3.23 |
| 机器设备   |         |        |           |

|           |      |     |             |
|-----------|------|-----|-------------|
| 电子设备      | 5    | 3-4 | 19.20-19.40 |
| 运输设备      | 8-10 | 3-4 | 9.60-12.13  |
| 通信设备      | 5    | 3   | 19.40       |
| 其他设备      | 5    | 3-4 | 19.20-19.40 |
| 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

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项固定资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——

借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本。

### (3) 暂停资本化期间

资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 17、报告期内，公司无生物资产

#### 18、报告期内，公司无油气资产

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。公司于每年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据          |
|-------|--------|-------------|
| 土地使用权 | 50     | 土地使用权证      |
| 软件    | 10     | 预计带来经济利益的期限 |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述寿命有限的无形资产规定处理。

### (4) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### (5) 报告期内，公司不适用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

### (6) 报告期内，公司不存在内部研究开发项目支出的核算情况

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 21、报告期内，公司未发生附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者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负债的账面价值。

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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、报告期内，公司未使用股份支付及权益工具

## 24、报告期内，公司不存在回购本公司股份的情况

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 简单系统集成是指不需要安装或只需要简单安装，同时不需要经过试运行的系统集成业务。

简单系统集成收入确认原则：

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、企业既没有保留通常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；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 复杂系统集成是指根据系统集成项目建设的需求提供系统集成项目的方案设计、协助客户优选系统集成项目的技术和产品，并为客户采购组成系统集成项目的各个分离子系统（或部分），其有机地组合成为一个完整、可靠的系统集成项目的集成业务。

复杂系统集成收入确认原则：公司在合同已签订，合同相关的设备已交付，已取得购买方对该项工程的初验报告，同时与合同相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时，确认项目初验收入；公司在已取得购买方对该项工程的终验报告，并且与合同相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时，确认合同剩余部分收入。

(3) 电信网络技术服务是指为电信网络建设、维护过程中提供相关的技术支撑服务以及为电信运营商提供营运中所需的相关服务，主要包括电信设备系统维护服务、电信咨询服务、软件服务、提供电信设备与场所的租赁服务等。

电信网络技术服务确认原则：

①对于一次性提供的服务收入，公司在服务已提供，与服务相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入；

②对于需要在一定期间内（同一会计年度）提供的服务，在服务已完成，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。若服务是跨期提供的，公司在资产负债表日根据服务的完成程度，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

## （3）报告期内，公司不存在按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同

## 26、政府补助

### （1）类型

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

### （2）会计处理方法

#### （1）确认原则

政府补助同时满足下列条件，予以确认：

- A、企业能够满足政府补助所附条件；
- B、企业能够收到政府补助。

#### （2）计量

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

#### （3）会计处理

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业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

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②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) 报告期内，公司不存在融资租赁**

**29、报告期内，公司不存在持有待售资产**

**30、报告期内，公司不存在资产证券化业务**

**31、报告期内，公司不存在套期会计**

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计未变更

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未否变更

**33、前期会计差错更正**

本报告期未发现前期会计差错

**(1) 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

**(2) 未来适用法**

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

**(1) 主要资产减值准备确定方法**

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导

致资产可收回金额大幅度降低；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

### （2）商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### （3）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

#### A、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### B、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据                        | 税率         |
|---------|-----------------------------|------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务产生的销项税金减去可抵扣进项税金 | 17%        |
| 消费税     |                             |            |
| 营业税     | 应纳税营业额                      | 5%或 3%     |
| 城市维护建设税 | 应交增值税、营业税额                  | 7%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                      | 25%或 16.5% |
| 教育费附加   | 应交增值税、营业税额                  | 5%         |
| 房产税     | 从价计征的,计税依据为房产原值一次减除 25%后的余值 | 1.2%       |
| 房产税     | 从租计征的, 计税依据为租金收入            | 12%        |

各分公司、分厂执行的所得税税率:

报告期内, 公司适用所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

#### 企业所得税优惠

A、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定, 对国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按15%的税率征收企业所得税。

B、根据2008年2月22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), 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。

### 3、其他说明

本公司合并范围内的各公司实际执行的企业所得税率如下:

#### (1) 母公司: 国脉科技股份有限公司

2011年10月9日, 国脉科技通过高新技术企业复审并取得了福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》(证书编号: GF201135000156, 有效期3年), 本公司自2011年1月1日起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。公司2012年实际执行所得税率为15%。

#### (2) 控股子公司: 国脉中讯网络科技有限公司(以下简称国脉中讯)

2009年7月31日, 国脉中讯被认定为高新技术企业(证书编号: GR200935000074, 有效期3年), 国脉中讯自2009年1月1日起

三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。国脉中讯于2012年6月提出高新技术企业资格复审申请，根据国家税务总局2011年第4号公告，其2012年企业所得税暂按15%的税率预缴。

(3) 全资子公司：国脉通信规划设计有限公司（以下简称国脉设计）

2009年12月10日,国脉设计被认定为高新技术企业（证书编号：GR200923000078），有效期为3年)。国脉设计自2009年1月1日起三年内享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。国脉设计已经提出高新技术企业资格复审申请，并于2012年7月18日收到《关于公示黑龙江2012年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》（黑高企办发[2012]3号），根据国家税务总局2011年第4号公告，其2012年企业所得税暂按15%的税率预缴。

(4) 全资子公司：福州海峡职业技术学院（以下简称海峡学院）

根据《中华人民共和国民办教育促进法》、《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》以及学院章程的规定，海峡学院（非营利性的民办学校）可以依法享受与公办学校同等的税收及其他优惠政策。按照税法中对公办学校的税收优惠政策规定，海峡学院取得的学费收入、学生住宿费收入免交营业税及附加税费，自用房产免交房产税、土地使用税。但由于目前《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及相关的税收政策对《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》中有关民办高校企业所得税优惠政策的落实还未制定出具体的实施办法，根据谨慎性原则，海峡学院从2010年度起开始按25%税率计提企业所得税。

(5) 全资子公司：福建国脉信息系统有限公司（以下简称国脉信息）

国脉信息2011年度获得软件企业称号（证书编号闽为R-2011-0026，发证时间为2011年6月14日），根据2008年2月22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），我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，享受两免三减半的企业所得税税收优惠。公司2012年度免征企业所得税。

(6) 全资子公司：国脉科技（香港）有限公司（以下简称国脉香港）

国脉香港系在香港注册的公司，利得税按照应税利润的16.5%缴纳。

(7) 间接控股子公司：国脉中讯网络科技（香港）有限公司（以下简称中讯香港）

中讯香港系在香港注册的公司，利得税按照应税利润的16.5%缴纳。

## （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：

公司合并由国脉科技股份有限公司母公司及下属六家子公司组成

### 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<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例<br>(%) | 表决<br>权比<br>例<br>(%) | 是否合<br>并<br>报<br>表 | 少数<br>股东<br>权<br>益 | 少数<br>股东<br>权<br>益<br>中<br>用<br>于<br>冲<br>减<br>少<br>数<br>股<br>东<br>损<br>益<br>的<br>金<br>额 | 从母公<br>司所<br>有者<br>权益<br>冲<br>减子<br>公司<br>少数<br>股东<br>分担<br>的本<br>期亏<br>损超<br>过少<br>数股<br>东在<br>该子<br>公司<br>年初<br>所有<br>者权<br>益中<br>所享<br>有份<br>额后<br>的余<br>额 |
|------------------------------|-------|---|------------|---------------|-----|--|---------------|---|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|--|---|
| 国脉中讯网<br>络科技有限<br>公司         | 控股    | 福州市马尾<br>区江滨东大<br>道 116 号                   | 电信外包服<br>务 | 50,000,000.00 | CNY | 软件开发及<br>系统集成等                                 | 20,742,446.04 |   | 66%             | 66%                  | 是                  | 15,159,075.10      |  |   |
| 厦门泰讯信<br>息科技有限<br>公司         | 全资    | 厦门市软件<br>园二期望海<br>路 33 号 601                | 电信外包服<br>务 | 30,000,000.00 | CNY | 计算机软件<br>技术开发、<br>系统集成、<br>通讯及计算<br>机技术咨询<br>等 | 30,000,000.00 |   | 100%            | 100%                 | 是                  |                    |  |   |
| 国脉中讯网<br>络科技（香<br>港）有限公<br>司 | 间接控股  | 香港中环皇<br>后大道中<br>18 号新世<br>界大厦第 1<br>座 21 楼 | 电信外包服<br>务 | 10,000.00     | HKD | 无特定经营<br>范围                                    |               |   | 66%             | 100%                 | 是                  | 12,785,987.14      |  |   |

|              |    |                               |        |               |     |                   |                |  |      |      |   |  |               |  |
|--------------|----|-------------------------------|--------|---------------|-----|-------------------|----------------|--|------|------|---|--|---------------|--|
| 国脉通信规划设计有限公司 | 全资 | 黑龙江省哈尔滨市南岗区丽顺街 1 号            | 电信外包服务 | 50,000,000.00 | CNY | 通信工程设计、安装及技术咨询服务等 | 200,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |               |  |
| 福建国脉信息系统有限公司 | 全资 | 福州市马尾区江滨东大道 116 号             | 电信外包服务 | 10,000,000.00 | CNY | 通信工程设计、安装及技术咨询服务等 | 10,000,000.00  |  | 100% | 100% | 是 |  |               |  |
| 国脉科技(香港)有限公司 | 全资 | 香港中环皇后大道中 18 号新世界大厦第 1 座 21 楼 | 电信外包服务 | 10,000.00     | HKD | 无特定经营范围           |                |  | 100% | 100% | 是 |  |               |  |
| 合计           |    |                               |        |               |     |                   | 260,742,446.04 |  |      |      |   |  | 27,945,062.24 |  |

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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 |
|------------|-------|-------------------|-------------|----------------|-----|----------------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 福州海峡职业技术学院 | 全资    | 福州市马尾区江滨东大道 108 号 | 电信外包服务及职业教育 | 150,000,000.00 | CNY | 全日制高等专科教育；各种形式的非学历教育 | 150,681,744.81 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

2、报告期内，公司不存在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

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围未发生变更

4、报告期内不存在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的情况

5、报告期内不存在发生的同一控制下企业合并的情况

6、报告期内不存在发生非同一控制下企业合并的情况

7、报告期内不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况

8、报告期内不存在发生反向购买的情况

9、本报告期内不存在发生吸收合并的情况

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 被投资单位名称          | 记账本位币 | 主要财务报表项目 | 折算汇率       |
|------------------|-------|----------|------------|
| 国脉科技（香港）有限公司     | 美元    | 资产、负债项目  | 6.3249     |
|                  |       | 损益项目     | 交易发生日的即期汇率 |
| 国脉中讯网络科技（香港）有限公司 | 美元    | 资产、负债项目  | 6.3249     |
|                  |       | 损益项目     | 交易发生日的即期汇率 |

## （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：   | --         | --     | 83,207.69      | --           | --     | 54,336.88      |
| 人民币   | --         | --     | 83,207.69      | --           | --     | 54,336.88      |
| 银行存款： | --         | --     | 930,241,486.80 | --           | --     | 903,632,910.29 |
| 人民币   | --         | --     | 927,318,294.35 | --           | --     | 880,361,099.00 |
| USD   | 449,022.75 | 6.3249 | 2,840,024.00   | 3,670,927.65 | 6.3009 | 23,130,148.03  |
| HKD   | 102,022.20 | 0.8152 | 83,168.45      | 174,741.88   | 0.8107 | 141,663.26     |

|         |              |        |                |              |        |                |
|---------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| 其他货币资金： | --           | --     | 25,512,832.23  | --           | --     | 42,418,243.31  |
| 人民币     | --           | --     | 12,266,218.84  | --           | --     | 33,761,062.59  |
| USD     | 2,094,359.34 | 6.3249 | 13,246,613.39  | 1,373,959.39 | 6.3009 | 8,657,180.72   |
| 合计      | --           | --     | 955,837,526.72 | --           | --     | 946,105,490.48 |

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：

报告期末其他货币资金包括信用证保证金1,273.77万元，质量保函保证金1,277.51万元。上述款项为使用受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 2、报告期内，公司不存在交易性金融资产

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 346,540.00 | 489,636.00 |
| 合计     | 346,540.00 | 489,636.00 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

报告期内，不存在期末已质押的应收票据

说明：

- (1) 期末应收票据为2012年8月30日到期的3个月银行承兑汇票34.65万元。
- (2) 期末应收票据中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据，也无应收关联方票据。
- (3) 期末应收票据无质押，也无未到期已贴现或未到期已背书给其他方的应收票据。

(3) 报告期内，不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据的情况

## 4、报告期内，公司未有应收股利

## 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           |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 定期存款应计利息 | 10,234,325.28 | 6,253,211.14 |      | 16,487,536.42 |
| 合计       | 10,234,325.28 | 6,253,211.14 | 0.00 | 16,487,536.42 |

(2) 报告期内，公司未发生逾期利息

(3) 应收利息的说明

期末无逾期未收利息。

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         |                |       |               |       |                |       |               |       |
| 账龄组合                   | 223,692,786.34 | 100%  | 15,366,844.38 | 6.87% | 212,344,254.74 | 100%  | 14,926,886.40 | 7.03% |
| 组合小计                   | 223,692,786.34 | 100%  | 15,366,844.38 | 6.87% | 212,344,254.74 | 100%  | 14,926,886.40 | 7.03% |
| 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                     | 223,692,786.34 | --    | 15,366,844.38 | --    | 212,344,254.74 | --    | 14,926,886.40 | --    |

应收账款种类的说明：

A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

B. 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
|------|---------|----------------|

|       |                |   |
|-------|----------------|---|
| 备用金组合 | 内部员工备用金借款      | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。 |
| 关联方组合 | 合并范围内母子公司的应收款项 | 不计提坏账准备   |
| 账龄组合  | 账龄状态           | 账龄分析法   |

C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

报告期内，不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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：     | --             | --     | --            | --             | --     | --            |
|         | 178,662,155.72 | 79.87% | 8,933,107.83  | 158,755,082.73 | 74.76% | 7,937,754.15  |
| 1 年以内小计 | 178,662,155.72 | 79.87% | 8,933,107.83  | 158,755,082.73 | 74.76% | 7,937,754.15  |
| 1 至 2 年 | 39,552,596.88  | 17.68% | 3,955,259.69  | 49,560,608.92  | 23.34% | 4,956,060.89  |
| 2 至 3 年 | 3,353,531.58   | 1.5%   | 1,006,059.41  | 1,956,882.77   | 0.92%  | 587,064.83    |
| 3 年以上   | 2,124,502.16   | 0.95%  | 1,472,417.46  | 2,071,680.32   | 0.98%  | 1,446,006.53  |
| 3 至 4 年 | 1,154,292.58   | 0.52%  | 577,146.29    | 1,223,333.04   | 0.58%  | 611,666.52    |
| 4 至 5 年 | 149,876.83     | 0.07%  | 74,938.42     | 28,014.53      | 0.01%  | 14,007.26     |
| 5 年以上   | 820,332.75     | 0.37%  | 820,332.75    | 820,332.75     | 0.39%  | 820,332.75    |
| 合计      | 223,692,786.34 | --     | 15,366,844.38 | 212,344,254.74 | --     | 14,926,886.40 |

组合中，不存在采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合中，不存在采用其他方法计提坏账准备的应收账款

报告期内，不存在期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|        |         |            |                   |         |

|      |              |          |          |          |
|------|--------------|----------|----------|----------|
| 学生学费 | 收回已确认坏帐损失的学费 | 五年以上应收帐款 | 7,335.99 | 7,335.99 |
| 合计   | --           | --       | 7,335.99 | --       |

报告期内，不存在期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

报告期内，不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 不存在本报告期内实际核销的应收账款

(4) 本报告期内，不存在应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

(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 (%) |
|---------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司 | 非关联客户  | 49,200,750.37  | 1-2 年 | 21.99%         |
| 中捷通信有限公司            | 非关联客户  | 27,920,006.07  | 1-3 年 | 12.48%         |
| 中国电信股份有限公司          | 非关联客户  | 11,765,797.11  | 1 年以内 | 5.26%          |
| 中国联合网络通信有限公司哈尔滨市分公司 | 非关联客户  | 10,554,726.11  | 1-2 年 | 4.72%          |
| 华信邮电咨询设计研究院有限公司     | 非关联客户  | 10,085,532.74  | 1 年以内 | 4.51%          |
| 合计                  | --     | 109,526,812.40 | --    | 48.96%         |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系         | 金额         | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|----------------|------------|----------------|
| 上海圣桥信息科技有限公司 | 控股子公司国脉中讯的联营公司 | 932,740.00 | 0.42%          |
| 合计           | --             | 932,740.00 | 0.42%          |

(7) 报告期内，未发生终止确认的应收款项的情况

(8) 报告期内，未发生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

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款   | 0.00          |        | 0.00         |        | 10,923,140.00 | 61.4%  | 0.00         |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 备用金组合                   | 5,537,537.92  | 51.99% |              |        | 3,639,801.67  | 20.46% |              |        |
| 账龄组合                    | 5,113,205.66  | 48.01% | 2,048,553.36 | 40.06% | 3,225,861.26  | 18.14% | 1,947,720.33 | 60.38% |
| 组合小计                    | 10,650,743.58 | 100%   | 2,048,553.36 | 19.23% | 6,865,662.93  | 38.6%  | 1,947,720.33 | 28.37% |
| 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                      | 10,650,743.58 | --     | 2,048,553.36 | --     | 17,788,802.93 | --     | 1,947,720.33 | --     |

其他应收款种类的说明：

## A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

## B. 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称  | 确定组合的依据        | 按组合计提坏账准备的计提方法  |
|-------|----------------|---|
| 备用金组合 | 内部员工备用金借款      | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。 |
| 关联方组合 | 合并范围内母子公司的应收款项 | 不计提坏账准备   |
| 账龄组合  | 账龄状态           | 账龄分析法   |

## C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                    |
|-------------|------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来 |
|-------------|------------------------------------|

|           |                                       |
|-----------|---------------------------------------|
|           | 现金流量现值存在显著差异。                         |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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:     |              |        |              |              |        |              |
|         | 2,436,861.08 | 47.66% | 121,841.74   | 511,085.90   | 15.84% | 25,554.32    |
| 1 年以内小计 | 2,436,861.08 | 47.66% | 121,841.74   | 511,085.90   | 15.84% | 25,554.32    |
| 1 至 2 年 | 324,448.60   | 6.35%  | 32,444.86    | 405,803.60   | 12.58% | 40,580.36    |
| 2 至 3 年 | 581,500.39   | 11.37% | 174,450.12   | 537,045.39   | 16.65% | 161,113.62   |
| 3 年以上   | 1,770,395.59 | 34.62% | 1,719,816.64 | 1,771,926.37 | 54.93% | 1,720,472.03 |
| 3 至 4 年 | 75,730.68    | 1.48%  | 37,865.34    | 75,330.68    | 2.34%  | 37,665.34    |
| 4 至 5 年 | 25,427.22    | 0.5%   | 12,713.61    | 27,578.00    | 0.85%  | 13,789.00    |
| 5 年以上   | 1,669,237.69 | 32.65% | 1,669,237.69 | 1,669,017.69 | 51.74% | 1,669,017.69 |
| 合计      | 5,113,205.66 | --     | 2,048,553.36 | 3,225,861.26 | --     | 1,947,720.33 |

组合中,未有采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元

| 组合名称  | 账面余额         | 坏账准备 |
|-------|--------------|------|
| 备用金组合 | 5,537,537.92 | 0.00 |
| 合计    | 5,537,537.92 | 0.00 |

不存在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

- (2) 本报告期不存在转回或收回的其他应收款情况
- (3) 本报告期不存在实际核销的其他应收款情况
- (4) 本报告期不存在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
- (5) 本报告期不存在金额较大的其他应收款的性质或内容
- (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(%) |
|--------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 员工借款               | 公司员工   | 5,537,537.92 | 1 年以内 | 51.99%         |
| 福建水岸绿洲度假服务有限公司     | 非关联客户  | 842,500.00   | 5 年以上 | 7.91%          |
| 阙飞克（福州）房产置业顾问有限公司  | 非关联客户  | 424,242.00   | 1 年以内 | 3.98%          |
| 马尾区防空办公司           | 政府主管部门 | 360,000.00   | 5 年以上 | 3.38%          |
| 宁波浙仑海外旅行社有限公司杭州分公司 | 非关联客户  | 350,000.00   | 1 年以内 | 3.29%          |
| 合计                 | --     | 7,514,279.92 | --    | 70.55%         |

- (7) 报告期内，不存在其他应收关联方账款情况
- (8) 报告期内，不存在终止确认的其他应收款项情况
- (9) 报告期内，不存在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

## 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   | 38,283,357.16 | 93.96% | 65,268,646.11 | 41.39% |
| 1 至 2 年 | 2,340,412.96  | 5.74%  | 41,426,004.96 | 26.27% |
| 2 至 3 年 | 98,077.89     | 0.24%  | 6,102,952.71  | 3.87%  |
| 3 年以上   | 24,270.00     | 0.06%  | 44,879,000.00 | 28.46% |

|    |               |    |                |    |
|----|---------------|----|----------------|----|
| 合计 | 40,746,118.01 | -- | 157,676,603.78 | -- |
|----|---------------|----|----------------|----|

预付款项账龄的说明：

预付款项一年以上的账龄主要是预付福建省连江县供电有限公司用电款，项目正在开展进行中。

## (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     |
|------------------------------------|-----------------|---------------|-------------|-----------|
| 连江县财政局                             | 非关联单位（土地使用权转让方） | 13,000,000.00 | 2011年08月12日 | 预付新校区土地款  |
| 中邮通信设备有限公司北京分公司                    | 非关联公司           | 10,500,000.00 | 2012年05月18日 | 预付采购款     |
| 福州海关                               | 非关联单位           | 3,762,413.27  | 2012年06月30日 | 预付海关进口增值税 |
| North American Title Company, Inc. | 非关联公司           | 3,086,551.20  | 2012年04月24日 | 预付采购款     |
| 福建省连江县供电有限公司                       | 非关联单位（基建供电单位）   | 2,317,338.39  | 2011年01月13日 | 项目开展进行中   |
| 合计                                 | --              | 32,666,302.86 | --          | --        |

预付款项主要单位的说明：

- ①连江县财政局：全资子公司海峡学院预付连江新校区用地土地款 1,300.00 万元；
- ②中邮通信设备有限公司北京分公司：国脉科技预付设备采购款 1,050.00 万元；
- ③福州海关：控股子公司国脉中讯预付海关进口增值税保证金 376.24 万元；
- ④North American Title Company, Inc.：控股子公司国脉中讯预付设备采购款 308.66 万元；
- ⑤福建省连江县供电有限公司：全资子公司海峡学院预付新校区建设供电专线工程费 231.73 万元。

## (3) 不存在本报告期内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

## (4) 预付款项的说明

预付款项期末余额比期初余额减少74.16%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区土地相关证件已办理完毕，预付的土地款转入无形资产所致。

## 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     | 83,869,661.13  |      | 83,869,661.13  | 59,376,051.09  |      | 59,376,051.09  |
| 在产品     |                |      |                |                |      |                |
| 库存商品    |                |      |                |                |      |                |
| 周转材料    |                |      |                |                |      |                |
| 消耗性生物资产 |                |      |                |                |      |                |
| 工程成本    | 111,323,076.09 |      | 111,323,076.09 | 119,278,338.34 |      | 119,278,338.34 |
| 合计      | 195,192,737.22 | 0.00 | 195,192,737.22 | 178,654,389.43 | 0.00 | 178,654,389.43 |

## (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     |        |       |      |      |        |
| 在产品     |        |       |      |      |        |
| 库存商品    |        |       |      |      |        |
| 周转材料    |        |       |      |      |        |
| 消耗性生物资产 |        |       |      |      |        |
| 工程成本    |        |       |      |      |        |
| 合计      | 0.00   | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

## (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     |             |               |                    |
| 库存商品    |             |               |                    |
| 在产品     |             |               |                    |
| 周转材料    |             |               |                    |
| 消耗性生物资产 |             |               |                    |
| 工程成本    |             |               |                    |

存货的说明：

A. 工程成本主要是指已运抵系统集成项目现场并经客户验货确认，但因工程尚未完工，还未能办理系统集成项目验收手续而待结转成本的系统集成项目所需的设备和材料。

B. 存货跌价准备情况

公司存货是根据项目和服务合同、订单等采购，不易发生减值。期末公司对存货进行检查，未发现存货跌价情况。

C. 存货期末余额较期初余额增加1,653.83万元，增幅9.26%，主要是本期购入的原材料库存增加2,449.36万元所致。

#### 10、报告期内，公司不存在其他流动资产

#### 11、可供出售金融资产

(1) 报告期内，公司未发生可供出售金融资产的情况

(2) 报告期内，公司未发生可供出售金融资产中的长期债权投资

#### 12、持有至到期投资

(1) 报告期内，公司未发生持有至到期的投资情况

(2) 报告期内，公司未发生本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

#### 13、报告期内，公司无长期应收款

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称      | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质        | 注册资本          | 币种  | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额       | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额     | 本期净利润         |
|--------------|------|-----|------|-------------|---------------|-----|------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、合营企业       |      |     |      |             |               |     |            |                   |               |              |               |              |               |
|              |      |     |      |             |               |     |            |                   |               |              |               |              |               |
| 二、联营企业       |      |     |      |             |               |     |            |                   |               |              |               |              |               |
| 上海圣桥信息科技有限公司 | 有限责任 | 上海市 | 金崇英  | 计算机软硬件、技术服务 | 30,000,000.00 | CNY | 13.2%      | 20%               | 27,552,766.81 | 1,597,643.22 | 25,955,123.59 | 5,061,084.65 | -1,810,973.52 |

报告期内，联营企业上海圣桥信息科技有限公司（以下简称“上海圣桥”）的主要会计政策、会计估计与本公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

#### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

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<br>持股比例(%) | 在被投资单位<br>表决权比例<br>(%) | 在被投资单位<br>持股比例与表<br>决权比例不一<br>致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值<br>准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------------|------------------------|------------------------------------|------|--------------|--------|
| 厦门国际银行           | 成本法  | 90,000,000.00  |               | 90,000,000.00 | 90,000,000.00  | 0.7484%           | 0.7484%                |                                    |      |              |        |
| 上海圣桥信息<br>科技有限公司 | 权益法  | 18,350,000.00  | 18,362,183.96 | -362,194.70   | 17,999,989.26  | 13.2%             | 20%                    | 持股 66%的控<br>股子公司国脉<br>中讯持股 20%     |      |              |        |
| 合计               | --   | 108,350,000.00 | 18,362,183.96 | 89,637,805.30 | 107,999,989.26 | --                | --                     | --                                 | 0.00 | 0.00         | 0.00   |

**(2) 报告期内，公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况****长期股权投资的说明：**

## ①：本期增减变动说明

A、控股子公司国脉中讯本期按权益法确认上海圣桥2012年1-6月的投资收益-362,194.70元。

B、2012年4月，国脉科技与厦门国际银行达成协议，国脉科技使用自有资金增资厦门国际银行，投资总额9,000万元，国脉科技占其增资后注册资本的0.7484%股权。国脉科技对厦门国际银行不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量，因此对厦门国际银行按成本法进行核算。

②：期末公司对上海圣桥及厦门国际银行的经营情况进行检查，未发现该项投资存在减值情况。

**16、投资性房地产****(1) 报告期内，公司不存在按成本计量的投资性房地产****(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

单位：元

| 项目              | 期初公允价值         | 本期增加 |                |              | 本期减少 |                 | 期末公允价值         |
|-----------------|----------------|------|----------------|--------------|------|-----------------|----------------|
|                 |                | 购置   | 自用房地产<br>或存货转入 | 公允价值变<br>动损益 | 处置   | 转为自<br>用房地<br>产 |                |
| 1. 成本合计         | 156,826,701.92 | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00 | 0.00            | 156,826,701.92 |
| (1) 房屋、建筑物      | 156,826,701.92 |      |                |              |      |                 | 156,826,701.92 |
| (2) 土地使用权       |                |      |                |              |      |                 |                |
| (3) 其他          |                |      |                |              |      |                 |                |
| 2. 公允价值变动合计     | 5,511,257.08   | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00 | 0.00            | 5,511,257.08   |
| (1) 房屋、建筑物      | 5,511,257.08   |      |                |              |      |                 | 5,511,257.08   |
| (2) 土地使用权       |                |      |                |              |      |                 |                |
| (3) 其他          |                |      |                |              |      |                 |                |
| 3. 投资性房地产账面价值合计 | 162,337,959.00 | 0.00 | 0.00           | 0.00         | 0.00 | 0.00            | 162,337,959.00 |
| (1) 房屋、建筑物      | 162,337,959.00 |      |                |              |      |                 | 162,337,959.00 |
| (2) 土地使用权       |                |      |                |              |      |                 |                |
| (3) 其他          |                |      |                |              |      |                 |                |

## 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：    | 181,073,843.83 | 4,587,162.60 |              | 3,028,002.12 | 182,633,004.31 |
| 其中：房屋及建筑物    | 91,179,539.17  | 440,881.00   |              |              | 91,620,420.17  |
| 机器设备         |                |              |              |              |                |
| 运输工具         | 23,235,997.36  | 1,924,220.92 |              | 584,425.00   | 24,575,793.28  |
| 电子设备         | 29,817,470.29  | 979,431.74   |              | 989,259.02   | 29,807,643.01  |
| 通信设备         | 12,372,230.23  | 534,435.04   |              | 4,815.00     | 12,901,850.27  |
| 其他           | 24,468,606.78  | 708,193.90   |              | 1,449,503.10 | 23,727,297.58  |
| --           | 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：    | 64,346,896.60  | 0.00         | 8,025,643.41 | 2,614,113.53 | 69,758,426.48  |
| 其中：房屋及建筑物    | 8,817,311.74   |              | 1,476,577.08 |              | 10,293,888.82  |
| 机器设备         |                |              |              |              |                |
| 运输工具         | 11,170,249.19  |              | 1,286,760.39 | 388,758.46   | 12,068,251.12  |
| 电子设备         | 17,502,325.58  |              | 2,418,227.14 | 910,687.26   | 19,009,865.46  |
| 通信设备         | 9,986,191.78   |              | 1,172,436.01 | 3,507.65     | 11,155,120.14  |
| 其他           | 16,870,818.31  |              | 1,671,642.79 | 1,311,160.16 | 17,231,300.94  |
| --           | 期初账面余额         | --           |              |              | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 116,726,947.23 | --           |              |              | 112,874,577.83 |
| 其中：房屋及建筑物    | 82,362,227.43  | --           |              |              | 81,326,531.35  |
| 机器设备         |                | --           |              |              |                |
| 运输工具         | 12,065,748.17  | --           |              |              | 12,507,542.16  |
| 电子设备         | 12,315,144.71  | --           |              |              | 10,797,777.55  |
| 通信设备         | 2,386,038.45   | --           |              |              | 1,746,730.13   |
| 其他           | 7,597,788.47   | --           |              |              | 6,495,996.64   |
| 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         |                | --           |              |              |                |
| 电子设备         |                | --           |              |              |                |
| 通信设备         |                | --           |              |              |                |

|              |                |    |                |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 其他           |                | -- |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 116,726,947.23 | -- | 112,874,577.83 |
| 其中：房屋及建筑物    | 82,362,227.43  | -- | 81,326,531.35  |
| 机器设备         |                | -- |                |
| 运输工具         | 12,065,748.17  | -- | 12,507,542.16  |
| 电子设备         | 12,315,144.71  | -- | 10,797,777.55  |
| 通信设备         | 2,386,038.45   | -- | 1,746,730.13   |
| 其他           | 7,597,788.47   | -- | 6,495,996.64   |

本期折旧额 8,025,643.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 440,881.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 |      |      |      | 0.00 |    |
| 机器设备   |      |      |      | 0.00 |    |
| 运输工具   |      |      |      | 0.00 |    |
| 电子设备   |      |      |      |      |    |
| 通信设备   |      |      |      |      |    |
| 其他     |      |      |      |      |    |

(3) 报告期内，公司不存在通过融资租赁租入的固定资产

(4) 报告期内，公司不存在通过经营租赁租出的固定资产

(5) 报告期内，公司不存在期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目                | 未办妥产权证书原因               | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------|-------------------------|------------|
| 国脉通信规划设计有限公司土地使用证 | 土地使用权证尚在办理中，具体的办证时间尚未确定 |            |

固定资产说明：

- (1) 本期折旧额802.56万元。
- (2) 本期固定资产减少主要是本期处置固定资产，原值及相应累计折旧全部转出。
- (3) 期末公司对固定资产进行检查，未发现固定资产减值情况。
- (4) 期末固定资产不存在抵押、质押等担保事项，也无闲置固定资产。

(5) 全资子公司国脉设计的办公楼原值586.24万元房产证已办理，土地使用权证尚在办理中，具体的办证时间尚未确定。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

| 项目             | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 电信网络技术服务基地（二期） | 17,328,804.50 |      | 17,328,804.50 | 1,167,720.00  |      | 1,167,720.00  |
| 海峡学院新校区工程      | 18,924,050.58 |      | 18,924,050.58 | 11,463,704.64 |      | 11,463,704.64 |
| 综合楼夜景 LED 一期工程 |               |      |               | 320,000.00    |      | 320,000.00    |
| 合计             | 36,252,855.08 | 0.00 | 36,252,855.08 | 12,951,424.64 | 0.00 | 12,951,424.64 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称                   | 预算数                | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资<br>产 | 其他减少 | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进度  | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 | 期末数           |
|------------------------|--------------------|---------------|---------------|------------|------|------------------|-------|---------------|----------------------|-----------------|------|---------------|
| 电信网络技<br>术服务基地<br>(二期) | 149,822,800.0<br>0 | 1,167,720.00  | 16,161,084.50 |            |      | 11.57%           | 正在施工中 |               |                      |                 | 募集资金 | 17,328,804.50 |
| 海峡学院新<br>校区工程          | 130,000,000.0<br>0 | 11,463,704.64 | 7,460,345.94  |            |      | 14.56%           | 正在施工中 |               |                      |                 | 自筹资金 | 18,924,050.58 |
| 合计                     | 279,822,800.0<br>0 | 12,631,424.64 | 23,621,430.44 | 0.00       | 0.00 | --               | --    | 0.00          | 0.00                 | --              | --   | 36,252,855.08 |

在建工程期末余额较期初余额增加2,330.14万元，增幅高达179.91%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区一期工程投入建设所致。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

| 项目             | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  | 计提原因 |
|----------------|------|------|------|------|------|
| 电信网络技术服务基地（二期） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 无    |
| 海峡学院新校区工程      | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 无    |
| 合计             | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | --   |

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

| 项目             | 工程进度  | 备注 |
|----------------|-------|----|
| 电信网络技术服务基地（二期） | 正在施工中 |    |
| 海峡学院新校区工程      | 正在施工中 |    |

**(5) 报告期内，公司不存在在建的工程****19、报告期内，公司不存在工程物资****20、报告期内，公司未发生固定资产清理****21、生产性生物资产****(1) 报告期内，公司不存在以成本计量的生产性生物资产****(2) 报告期内，公司不存在以公允价值计量的情况****22、报告期内，公司不存在油气资产****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         |
|----------|---------------|----------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 11,438,623.80 | 136,687,509.50 | 0.00 | 148,126,133.30 |
| 土地使用权    | 8,517,235.04  | 136,573,509.50 |      | 145,090,744.54 |
| 设计、管理等软件 | 2,921,388.76  | 114,000.00     |      | 3,035,388.76   |
| 二、累计摊销合计 | 1,736,539.47  | 1,295,587.90   | 0.00 | 3,032,127.37   |

|              |              |              |      |                |
|--------------|--------------|--------------|------|----------------|
| 土地使用权        | 1,134,541.99 | 1,146,783.86 |      | 2,281,325.85   |
| 设计、管理等软件     | 601,997.48   | 148,804.04   |      | 750,801.52     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 9,702,084.33 | 0.00         | 0.00 | 145,094,005.93 |
| 土地使用权        | 7,382,693.05 |              |      | 142,809,418.69 |
| 设计、管理等软件     | 2,319,391.28 |              |      | 2,284,587.24   |
| 四、减值准备合计     | 0.00         | 0.00         | 0.00 | 0.00           |
| 土地使用权        |              |              |      |                |
| 设计、管理等软件     |              |              |      |                |
| 无形资产账面价值合计   | 9,702,084.33 | 0.00         | 0.00 | 145,094,005.93 |
| 土地使用权        | 7,382,693.05 |              |      | 142,809,418.69 |
| 设计、管理等软件     | 2,319,391.28 |              |      | 2,284,587.24   |

报告期摊销额 1,295,587.90 元。

## (2) 报告期内，公司不存在公司开发项目支出

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

全资子公司国脉设计的办公楼土地使用权证尚在办理中，具体的办结时间尚未确定。

## 24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 国脉通信规划设计有限公司    | 27,592,289.90 |      |      | 27,592,289.90 |        |
| 国脉中讯网络科技有限公司    | 1,909,424.74  |      |      | 1,909,424.74  |        |
| 合计              | 29,501,714.64 | 0.00 | 0.00 | 29,501,714.64 | 0.00   |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

### (1) 非同一控制下企业合并形成的商誉的计算过程

2007年10月23日公司第三届董事会第十一次会议及11月12日的临时股东大会审议通过了《关于受让黑龙江国脉通信规划设计有限公司股权并对其增资暨调整募集资金投资项目实施方式的议案》，决定收购从事网优业务的黑龙江国脉通信规划设计有限公司（后更名为国脉通信规划设计有限公司）股权并对其增资，即以募集资金人民币1,500万元受让国脉设计33.79%的股权，同时，向该公司增资人民币3,500万元。增资后本公司占其51%股权，股权收购及增资款项于2007年11月底支付，并于2007年12月初完成工商变更登记。本公司的合并成本5,000万元大于非同一控制下企业合并中取得的国脉设计2007年11月30日可辨认净资产公允价值51%份额（价值43,936,686.48元）的差额27,592,289.90元形成商誉。

(2) 期末公司对全资子公司国脉设计和控股子公司国脉中讯的经营情况进行检查, 两公司经营情况良好, 未发现商誉减值情况。

## 25、报告期内, 公司不存在长期待摊费用

## 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

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          |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产:              |              |              |
| 资产减值准备                | 2,758,597.75 | 2,798,840.54 |
| 开办费                   |              |              |
| 可抵扣亏损                 | 3,207,100.68 | 14,235.70    |
| 已开票未确认收入              | 1,365,406.13 | 3,646,594.91 |
| 应付职工年终奖金              | 417,612.14   | 476,592.64   |
| 短期贷款应计利息              |              | 1,506.75     |
| 小 计                   | 7,748,716.70 | 6,937,770.54 |
| 递延所得税负债:              |              |              |
| 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 |              |              |
| 投资性房地产的公允价值大于计税基础     | 8,139,284.32 | 7,608,400.39 |
| 小计                    | 8,139,284.32 | 7,608,400.39 |

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       |               |
|------------------|---------------|---------------|
|                  | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目          |               |               |
| 资产减值损失           | 17,415,397.74 | 16,874,606.73 |
| 可抵扣亏损            | 16,365,613.90 | 56,942.78     |
| 已开票未确认收入         | 9,102,707.54  | 24,310,632.76 |
| 应付职工年终奖金引起的暂时性差异 | 2,784,080.93  | 3,177,284.27  |
| 短期贷款应计利息引起的暂时性差异 |               | 10,044.99     |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| 小计               | 45,667,800.11 | 44,429,511.53 |
| 可抵扣差异项目          |               |               |
| 投资性房地产公允价值大于计税基础 | 39,912,899.56 | 37,442,579.79 |
| 小计               | 39,912,899.56 | 37,442,579.79 |

(2) 报告期内，公司不存在递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## 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           | 16,874,606.73 | 533,455.02 | -7,335.99 |      | 17,415,397.74 |
| 二、存货跌价准备         | 0.00          | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00          |
| 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     |               | 0.00       |           |      | 0.00          |
| 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       | 0.00          | 0.00       |           |      | 0.00          |
| 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      | 0.00          | 0.00       |           |      | 0.00          |
| 十二、无形资产减值准备      | 0.00          | 0.00       |           |      | 0.00          |
| 十三、商誉减值准备        |               |            |           |      | 0.00          |
| 十四、其他            |               |            |           |      |               |
| 合计               | 16,874,606.73 | 533,455.02 | -7,335.99 | 0.00 | 17,415,397.74 |

28、报告期内，公司不存在其他非流动资产

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数            | 期初数           |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 |                |               |
| 抵押借款 |                |               |
| 保证借款 | 200,489,623.71 | 60,154,307.18 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 |               |
|      |                |               |
| 合计   | 300,489,623.71 | 60,154,307.18 |

(2) 报告期内，公司不存在已到期未偿还的短期借款情况

30、报告期内，公司不存在交易性金融负债

31、报告期内，公司不存在应付票据

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目           | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内（含 1 年）  | 36,271,848.05 | 65,895,029.72 |
| 1-2 年（含 2 年） | 935,241.50    | 9,070,923.81  |
| 2-3 年（含 3 年） | 5,613,283.44  | 113,179.59    |
| 3-4 年（含 4 年） | 12,493.11     |               |
| 合计           | 42,832,866.10 | 75,079,133.12 |

(2) 公司不存在本报告期内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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

| 单位名称         | 期末余额         | 未偿还或未结转的原因 | 资产负债表日后是否偿还 |
|--------------|--------------|------------|-------------|
| 上海圣桥信息科技有限公司 | 5,005,302.74 | 项目未结算      | 否           |
| 合计           | 5,005,302.74 |            |             |

## 33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目           | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内（含 1 年）  | 31,708,403.41 | 34,619,631.73 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,461,596.38  | 16,617,283.48 |
| 2-3 年（含 3 年） | 35,000.00     | 1,453,125.12  |
| 合计           | 33,204,999.79 | 52,690,040.33 |

(2) 公司不存在本报告期内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

## 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 | 10,891,494.80 | 42,691,442.01 | 50,754,055.44 | 2,828,881.37 |
| 二、职工福利费       | 0.00          | 314,070.00    | 314,070.00    | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 235,487.14    | 6,203,066.53  | 6,140,119.44  | 298,434.23   |
| 1. 医疗保险费      | 43,790.52     | 1,874,103.62  | 1,814,147.94  | 103,746.20   |
| 2. 基本养老保险费    | 185,873.24    | 3,702,600.40  | 3,733,825.28  | 154,648.36   |
| 3. 年金缴费       | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00         |
| 4. 失业保险费      | 32,280.31     | 380,392.93    | 383,711.28    | 28,961.96    |
| 5. 工伤保险费      | -9,987.60     | 91,796.72     | 75,653.28     | 6,155.84     |
| 6. 生育保险费      | -16,469.33    | 154,172.86    | 132,781.66    | 4,921.87     |
| 四、住房公积金       | 106,028.04    | 1,837,274.06  | 1,861,279.02  | 82,023.08    |
| 五、辞退福利        |               |               |               |              |
| 六、其他          | 687,643.27    | 122,843.05    | 148,462.36    | 662,023.96   |
| 工会经费和职工教育经费   | 687,643.27    | 122,843.05    | 148,462.36    | 662,023.96   |
| 合计            | 11,920,653.25 | 51,168,695.65 | 59,217,986.26 | 3,871,362.64 |

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 662,023.96，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：

工资、奖金、津贴和补贴期末余额为 2,828,881.37 元,其中预提的年终奖金 2,784,080.93 元，将于 2012 年年底前支付完毕。

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | -15,332,276.71 | 72,922.72     |
| 消费税     |                |               |
| 营业税     | -4,715,469.24  | 5,296,805.02  |
| 企业所得税   | 12,308,882.09  | 20,528,039.46 |
| 个人所得税   | 174,965.81     | 194,576.40    |
| 城市维护建设税 | -329,361.90    | 510,160.26    |
| 房产税     | 449,932.82     | 312,102.39    |
| 教育费附加   | -239,135.22    | 360,523.76    |
| 防洪费     | 126,081.61     | 343,771.24    |
| 城镇土地使用税 | 0.00           | 0.00          |
| 印花税     | 11,436.48      | 38,295.67     |
| 合计      | -7,544,944.26  | 27,657,196.92 |

### 36、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |               |               |
| 企业债券利息          | 24,933,333.33 | 11,333,333.33 |
| 短期借款应付利息        | 677,187.49    | 744,972.07    |
|                 |               |               |
| 合计              | 25,610,520.82 | 12,078,305.40 |

应付利息说明：

应付利息期末余额较期初余额增加1,353.22万元，增幅高达112.04%，主要是公司向社会公开发行公司债券，本期计提

公司债券利息1,360.00万元所致。

### 37、报告期内，公司不存在应付股利

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

| 项目           | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内（含 1 年）  | 8,660,805.24  | 16,388,950.31 |
| 1-2 年（含 2 年） | 2,033,598.79  | 1,839,077.40  |
| 2-3 年（含 3 年） | 399,075.50    | 1,041,457.11  |
| 3-4 年（含 4 年） | 930,452.84    |               |
| 合计           | 12,023,932.37 | 19,269,484.82 |

(2) 公司不存在本报告期内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

(3) 报告期内，公司不存在账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末余额         | 账龄           |            | 占其他应付款总额的比例 | 款项性质     |
|-----------------|--------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|
|                 |        |              | 1年以内         | 3-4年       |             |          |
| 深圳普创天信科技发展有限公司  | 非关联供应商 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |            | 12.48%      | 保证金      |
| 福建八闽通信人才交流服务中心  | 非关联单位  | 1,173,922.36 | 1,173,922.36 |            | 9.76%       | 派遣人员劳务工资 |
| 福建工程学院          | 非关联单位  | 1,100,094.60 | 1,100,094.60 |            | 9.15%       | 水电费用     |
| 福州安德森物业管理有限公司   | 非关联公司  | 600,000.00   | 600,000.00   |            | 4.99%       | 物业费用     |
| 嘉里大通物流有限公司福州分公司 | 非关联公司  | 537,427.00   | 355,797.00   | 181,630.00 | 4.47%       | 运输费用     |
| 合计              |        | 4,911,443.96 | 4,729,813.96 | 181,630.00 | 40.85%      |          |

39、报告期内，公司不存在预计负债

40、报告期内，公司不存在一年内到期的非流动负债

41、报告期内，公司不存在其他流动负债

42、报告期内，公司不存在长期借款

43、应付债券

单位：元

| 债券名称                  | 面值             | 发行日期             | 债券期限                              | 发行金额           | 期初应付利息        | 本期应计利息        | 本期已付利息 | 期末应付利息        | 期末余额          |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------------------------------|----------------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|
| 国脉科技股份有限公司 2011 年公司债券 | 400,000,000.00 | 2011 年 07 月 29 日 | 7 年(附第 5 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权) | 400,000,000.00 | 11,333,333.33 | 13,600,000.00 |        | 24,933,333.33 | 24,933,333.33 |

公司于 2011 年 7 月 29 日向社会公开发行公司债券，面值人民币 40,000.00 万元，票面利率 6.8%/年，公司债券按年付息、到期一次还本，2012 年至 2018 年每年的 7 月 26 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位                | 期限            | 初始金额           | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额          | 借款条件 |
|-------------------|---------------|----------------|--------|------|---------------|------|
| 应分期支付的国脉设计少数股权收购款 | 2010 年—2013 年 | 150,000,000.00 |        |      | 45,000,000.00 |      |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 |     | 期初数 |     |
|----|-----|-----|-----|-----|
|    | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币 |
|    |     |     |     |     |
| 合计 |     |     |     |     |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

2010年4月9日，公司与国脉设计原少数股东签署《国脉通信规划设计公司股权转让协议》，以人民币1.5亿元的价格收购国脉设计49%的少数股权，该次收购完成后，公司持有国脉设计100%的股权。

根据协议规定：完成股权工商变更后3个工作日内，以现金支付10%的股权转让款；每年在国脉设计年度审计报告出具后10个工作日内，分别按收购价格30%、30%、20%、10%的比例，分四期以现金支付股权转让款。

2010年已支付第一期10%股权转让款，即1,500.00万元，2011年已支付第二期30%股权转让款，本期已支付第三期30%股权转让款，即4,500.00万元，其余尚未支付的股权转让款4,500.00万元形成了长期应付款。

#### 45、报告期内，公司不存在专项应付款

#### 46、报告期内，公司不存在其他非流动负债

#### 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 | 865,000,000 |             |    |       |    | 0  | 865,000,000 |

#### 48、报告期内，公司不存在库存股

#### 49、报告期内，公司不存在专项储备

#### 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） | 11,890,543.62 |      |      | 11,890,543.62 |
| 其他资本公积     | 8,839,968.40  |      |      | 8,839,968.40  |
|            |               |      |      |               |
| 合计         | 20,730,512.02 | 0.00 | 0.00 | 20,730,512.02 |

#### 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 | 13,928,946.39 |      |      | 13,928,946.39 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 13,928,946.39 | 0.00 | 0.00 | 13,928,946.39 |

## 52、报告期内，公司不存在一般风险准备

## 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            | 185,123,501.08 | --      |
| 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             | 185,123,501.08 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 58,768,789.91  | --      |
| 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                | 243,892,290.99 | --      |

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。

## 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 | 320,706,438.80 | 402,554,344.23 |
| 其他业务收入 | 3,453,636.31   | 2,257,747.20   |
| 营业成本   | 158,928,593.39 | 206,303,457.11 |

## (2) 主营业务（分行业）

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           |
| 电信外包服务业 | 320,706,438.80 | 158,928,593.39 | 402,554,344.23 | 206,303,457.11 |
| 合计      | 320,706,438.80 | 158,928,593.39 | 402,554,344.23 | 206,303,457.11 |

## (3) 主营业务（分产品）

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           |
| 电信网络集成   | 146,651,515.89 | 132,044,017.67 | 182,642,202.10 | 162,302,548.99 |
| 电信网络技术服务 | 174,054,922.91 | 26,884,575.72  | 219,912,142.13 | 44,000,908.12  |
| 合计       | 320,706,438.80 | 158,928,593.39 | 402,554,344.23 | 206,303,457.11 |

## (4) 主营业务（分地区）

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           |
| 东北   | 51,804,578.81  | 886,145.26     | 37,862,340.60  | 234,825.83     |
| 华北   | 31,019,791.25  | 24,775,214.22  | 31,924,354.42  | 27,808,247.72  |
| 华东   | 212,019,065.23 | 115,716,064.79 | 213,436,550.46 | 75,314,619.23  |
| 华南   | 11,040,301.28  | 7,470,219.68   | 18,617,136.05  | 13,124,385.83  |
| 其它   | 14,822,702.23  | 10,080,949.44  | 100,713,962.70 | 89,821,378.50  |
| 合计   | 320,706,438.80 | 158,928,593.39 | 402,554,344.23 | 206,303,457.11 |

**(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(%) |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 中国电信股份有限公司          | 56,180,563.66  | 17.33%          |
| 福州友树数码有限公司          | 34,896,205.11  | 10.77%          |
| 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 25,645,918.32  | 7.91%           |
| 中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司 | 24,756,309.44  | 7.64%           |
| 华信邮电咨询设计研究院有限公司     | 13,289,665.22  | 4.1%            |
| 合计                  | 154,768,661.75 | 47.75%          |

**55、报告期内，公司不存在合同项目收入****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     | 5,715,705.97 | 7,252,112.83 | 5%或3% |
| 城市维护建设税 | 401,087.36   | 549,400.36   | 7%    |
| 教育费附加   | 286,490.67   | 331,108.87   | 5%    |
| 资源税     |              |              |       |
| 防洪费     | 209,919.62   | 254,203.06   | 0.09% |
| 合计      | 6,613,203.62 | 8,386,825.12 | --    |

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加较上期同期减少21.15%，主要是由于本年营业收入减少，应纳营业税及附加费相应减少所致。

**57、公允价值变动收益**

报告期内，公司未发生公允价值变动

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

| 项目                      | 本期发生额       | 上期发生额       |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 0.00        | 0.00        |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | -362,194.70 | -545,018.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |             |             |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |             |             |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |             |             |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |             |             |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |             |             |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |             |             |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |             |             |
| 其他                      |             |             |
| 合计                      | -362,194.70 | -545,018.57 |

(2) 报告期内，公司不存在按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位        | 本期发生额       | 上期发生额       | 本期比上期增减变动的原因   |
|--------------|-------------|-------------|--|
| 上海圣桥信息科技有限公司 | -362,194.70 | -545,018.57 | 上海圣桥本季度亏损 181.10 万元，国脉中讯持有上海圣桥 20% 股权，本期确认投资收益-36.22 万元。 |
| 合计           | -362,194.70 | -545,018.57 | --   |

报告期内，公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况

## 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         | 533,455.02 | 7,532,796.47 |
| 二、存货跌价损失       |            |              |
| 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            | 533,455.02 | 7,532,796.47 |

## 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 | 2,552.66      | 36,161.26    |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,552.66      | 36,161.26    |
| 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        | 12,652,000.00 | 4,790,000.00 |
| 其他          | 67,737.20     | 8,910.72     |
| 合计          | 12,722,289.86 | 4,835,071.98 |

### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                           | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明 |
|------------------------------|--------------|--------------|----|
| 福州市马尾区财政局拨付的挖改资金             | 3,890,000.00 | 2,000,000.00 |    |
| 福州市马尾区财政局拨付的软件骨干企业发展专项款      | 5,257,000.00 |              |    |
| 哈尔滨经济技术开发区管委会财政局拨付的纳税先进企业奖励款 | 3,505,000.00 |              |    |
| 福州市财政局拨付的福州市重点扶持企业财政奖励款      |              | 2,490,000.00 |    |

|                   |               |              |    |
|-------------------|---------------|--------------|----|
| 厦门市科技局拨付的科技创新研发资金 |               | 300,000.00   |    |
| 合计                | 12,652,000.00 | 4,790,000.00 | -- |

本期营业外收入较上年同期增加 788.72 万元，增幅高达 163.13%，主要原因是本期取得的政府补助较上年同期增加 786.20 万元。

## 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 | 115,876.36 | 131,857.40 |
| 其中：固定资产处置损失 | 115,876.36 | 131,857.40 |
| 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        |            |            |
| 罚款及滞纳金      | 15,053.18  | 7,637.93   |
| 其他          |            | 80,212.99  |
| 合计          | 130,929.54 | 219,708.32 |

## 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 | 8,588,554.98 | 13,809,582.26 |
| 递延所得税调整          | -277,850.03  | -1,729,492.33 |
| 合计               | 8,310,704.95 | 12,080,089.93 |

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                            | 序号    | 本年金额          | 上年同期金额        |
|-------------------------------|-------|---------------|---------------|
| 1、基本每股收益计算过程：                 |       |               |               |
| 归属于本公司普通股股东的净利润               | 1     | 58,768,789.91 | 82,648,250.34 |
| 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 | 2     | 10,707,807.33 | 3,944,623.76  |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润     | 3=1-2 | 48,060,982.58 | 78,703,626.58 |

|                              |                        |                |                |
|------------------------------|------------------------|----------------|----------------|
| 年初股份总数                       | 4                      | 865,000,000.00 | 432,500,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数         | 5                      | -              | -              |
| 发行新股或债转股等增加股份数               | 6                      | -              | -              |
| 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 | 7                      | 0              | 0              |
| 报告期因回购等减少股份数                 | 8                      |                |                |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数          | 9                      |                |                |
| 报告期月份数                       | 10                     | 6              | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数                | $11=4+5+6*7/10-8*9/10$ | 865,000,000.00 | 432,500,000.00 |
| 归属于本公司普通股股东、扣除的基本每股收益        | $12=1/11$              | 0.0679         | 0.0955         |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的基本每股收益 | $13=3/11$              | 0.0556         | 0.0910         |
| 归属于本公司普通股股东、扣除的稀释每股收益        | $14=1/11$              | 0.0679         | 0.0955         |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的稀释每股收益 | $15=3/11$              | 0.0556         | 0.0910         |

注：根据中国证券监督管理委员会公告（2010）2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订），公司2011年下半年发生的以资本公积每10股转增10股追溯调整2011年上半年股本，将上年同期年初股份总数及发行在外的普通股数由43,250万股追溯调整为86,500万股，并按调整后的股数重新计算本会计报表比较期间的每股收益。

## 64、其他综合收益

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |       |       |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |       |       |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |
| 小计                                    | 0.00  | 0.00  |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |       |       |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |

|                       |            |               |
|-----------------------|------------|---------------|
| 转为被套期项目初始确认金额的调整      |            |               |
| 小计                    | 0.00       | 0.00          |
| 4.外币财务报表折算差额          | 177,490.29 | -1,063,382.11 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额     |            |               |
| 小计                    | 177,490.29 | -1,063,382.11 |
| 5.其他                  |            | 6,438,851.19  |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |            | 965,827.68    |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |            |               |
| 小计                    | 0.00       | 5,473,023.51  |
| 合计                    | 177,490.29 | 4,409,641.40  |

本期其他综合收益较上年同期减少 423.22 万元，主要是上年同期自用房地产转入投资性房地产，其公允价值超过转换日帐面净值，扣除所得税影响后增加资本公积 547.30 万元，以及本期美元汇率变动（期初美元汇率中间价 6.3009，期末美元汇率中间价 6.3249）导致外币报表折算差额扩大所致。

## 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            |
|----------|---------------|
| 企业间往来款   | 995,207.83    |
| 银行存款利息收入 | 8,522,210.99  |
| 收回海关保证金  | 3,011,500.00  |
| 保证金      | 23,294,843.75 |
| 收到员工还款等  | 129,410.43    |
| 收到政府补贴款  | 12,652,000.00 |
| 合计       | 48,605,173.00 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额            |
|--------|---------------|
| 企业间往来款 | 9,159,014.40  |
| 备用金支出  | 2,016,864.10  |
| 保证金    | 4,556,028.27  |
| 费用性支出  | 41,592,567.97 |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 57,324,474.74 |
|----|---------------|

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目                   | 金额            |
|----------------------|---------------|
| 全资子公司海峡学院收回建校用地款及补偿费 | 10,923,140.00 |
| 合计                   | 10,923,140.00 |

因海峡学院应向政府收回的建校用地款及补偿费1,092.31万元一直未收回，根据公司收购海峡学院时，海峡学院的原承办方福建国脉科技发展有限公司的承诺，2012年2月9日，海峡学院收到国脉发展归还的此款项。

**(4) 报告期内，公司不存在支付其他与投资活动有关的现金****(5) 报告期内，公司不存在收到其他与筹资活动有关的现金****(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目       | 金额        |
|----------|-----------|
| 发行公司债券费用 | 50,000.00 |
| 合计       | 50,000.00 |

**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                              | 56,735,429.08 | 83,492,478.12 |
| 加：资产减值准备                         | 533,455.02    | 7,532,796.47  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,997,440.56  | 8,662,461.76  |
| 无形资产摊销                           | 1,295,587.90  | 183,445.89    |
| 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） | -1,411.25     | 95,696.14     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 114,734.95    |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 13,288,392.74   | -1,079,387.82   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | 362,194.70      | 545,018.57      |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -810,946.16     | -2,589,883.82   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | 530,883.93      | 860,441.49      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -16,538,347.79  | -50,727,334.90  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 8,926,050.08    | -149,451,850.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -101,430,101.91 | -18,835,433.01  |
| 其他                    | 363,915.98      | -2,735,537.64   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -28,632,722.17  | -124,047,089.17 |
| 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               | 930,324,694.49  | 379,371,657.92  |
| 减：现金的期初余额             | 903,687,247.17  | 633,219,598.65  |
| 加：现金等价物的期末余额          | 0.00            | 0.00            |
| 减：现金等价物的期初余额          | 0.00            | 0.00            |
| 现金及现金等价物净增加额          | 26,637,447.32   | -253,847,940.73 |

(2) 报告期内，公司不存在取得或处置子公司及其他营业单位的情况

(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           | 930,324,694.49 | 903,687,247.17 |
| 其中：库存现金        | 83,207.69      | 54,336.88      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 930,241,486.80 | 903,632,910.29 |
| 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        | 0.00           | 0.00           |
| 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 | 930,324,694.49 | 903,687,247.17 |
|----------------|----------------|----------------|

## 67、所有者权益变动表项目注释

无

### （八）报告期内，公司不存在资产证券化业务的会计处理

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，公司的实际控制人为陈国鹰。截至2012年6月30日止，陈国鹰持有公司27.08%股份，林惠榕持有公司25.51%股份，林金全持有公司7.33%股份。林惠榕女士系陈国鹰先生之妻，两人一致行动人，林金全先生为林惠榕女士的父亲，公司实际控制人与关联股东合计持有公司59.92%股份。

#### 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     |
|----------------------|-------|------|-------------------------|-------|--------|---------------|-----|----------|-----------|------------|
| 国脉中讯网络科技有限公司         | 控股子公司 | 有限责任 | 福州市马尾区江滨东大道116号         | 成炯    | 电信外包服务 | 50,000,000.00 | CNY | 66%      | 66%       | 71739500-3 |
| 厦门泰讯信息科技有限公司         | 控股子公司 | 有限责任 | 厦门市软件园二期望海路33号601       | 隋榕华   | 电信外包服务 | 30,000,000.00 | CNY | 100%     | 100%      | 78419767-2 |
| 国脉中讯网络科技有限公司(香港)有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 香港中环皇后大道中18号新世界大厦第1座21楼 | 无     | 电信外包服务 | 10,000.00     | HKD | 66%      | 100%      | 无          |
| 国脉通信规划设计有限公司         | 控股子公司 | 有限责任 | 黑龙江省哈尔滨市南岗区丽顺街1号        | 隋榕华   | 电信外包服务 | 50,000,000.00 | CNY | 100%     | 100%      | 72533462-2 |

|                      |           |                   |  |     |                     |                    |     |      |      |                |
|----------------------|-----------|-------------------|--|-----|---------------------|--------------------|-----|------|------|----------------|
| 福建国脉<br>信息系统<br>有限公司 | 控股子公<br>司 | 有限责任              | 福州市马<br>尾区江滨<br>东大道<br>116 号                     | 陈学华 | 电信外包<br>服务          | 10,000,000<br>.00  | CNY | 100% | 100% | 67128005-<br>8 |
| 国脉科技<br>(香港)有<br>限公司 | 控股子公<br>司 | 有限责任              | 香港中环<br>皇后大道<br>中 18 号新<br>世界大厦<br>第 1 座 21<br>楼 | 无   | 电信外包<br>服务          | 10,000.00          | HKD | 100% | 100% | 无              |
| 福州海峡<br>职业技术<br>学院   | 控股子公<br>司 | 全日制高<br>等专科学<br>院 | 福州市马<br>尾区江滨<br>东大道<br>108 号                     | 孙芳仲 | 电信外包<br>服务及职<br>业教育 | 150,000,00<br>0.00 | CNY | 100% | 100% | 76178797-<br>9 |

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称      | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质        | 注册资本          | 币种  | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额       | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额     | 本期净利润         | 关联关系       | 组织机构代码    |
|--------------|------|-----|-------|-------------|---------------|-----|------------|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|-----------|
| 一、合营企业       | --   | --  | --    | --          | --            | --  | --         | --                | --            | --           | --            | --           | --            | --         | --        |
| 二、联营企业       | --   | --  | --    | --          | --            | --  | --         | --                | --            | --           | --            | --           | --            | --         | --        |
| 上海圣桥信息科技有限公司 | 有限责任 | 上海市 | 金崇英   | 计算机软硬件、技术服务 | 30,000,000.00 | CNY | 13.2%      | 20%               | 27,552,766.81 | 1,597,643.22 | 25,955,123.59 | 5,061,084.65 | -1,810,973.52 | 控股子公司的联营公司 | 758439797 |

#### 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称     | 与本公司关系                          | 组织机构代码    |
|-------------|---------------------------------|-----------|
| 福建慧翰微电子有限公司 | 实际控制人陈国鹰控制的公司——福建国脉集团有限公司的控股子公司 | 676537158 |

#### 5、关联方交易

##### (1) 报告期内，公司不存在采购商品、接受劳务的情况

##### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额      |               | 上期发生额        |               |
|--------------|--------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
|              |        |               | 金额         | 占同类交易金额的比例(%) | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) |
| 福建慧翰微电子有限公司  | 提供服务   | 按市场价格定价       | 231,954.00 | 0.07%         |              |               |
| 上海圣桥信息科技有限公司 | 销售商品   | 按市场价格定价       |            |               | 1,121,770.07 | 0.28%         |

##### (2) 报告期内，公司不存在关联托管/承包的情况

##### (3) 报告期内，公司不存在关联租赁的情况

##### (4) 报告期内，公司不存在关联担保的情况

##### (5) 报告期内，公司不存在关联方资金拆借的情况

##### (6) 报告期内，公司不存在关联方资产转让、债务重组的情况

##### (7) 报告期内，公司不存在其他关联交易

#### 6、关联方应收应付款项

##### 公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末金额       | 期初金额       |
|------|--------------|------------|------------|
| 应收账款 | 上海圣桥信息科技有限公司 | 932,740.00 | 932,740.00 |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方          | 期末金额         | 期初金额         |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 上海圣桥信息科技有限公司 | 5,200,884.44 | 5,200,884.44 |
| 其他应付款 | 福建慧翰微电子有限公司  | 115,977.00   | 115,977.00   |

**(十) 报告期内，公司不存在股份支付的情况****(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**

公司无应披露的重大或有事项。

**2、公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响****(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

报告期内，公司无重大承诺事项。

**2、前期承诺履行情况**

报告期内，履行的前期承诺如下：

(1) 2006年8月25日，公司控股股东陈国鹰、林惠榕、林金全作出避免同业竞争承诺。截止到报告期末，三人严格履行该项承诺。

(2) 嘉实基金管理有限公司、华商基金管理有限公司等6家法人及自然人沈汉标承诺：参与认购国脉科技股份有限公司非公开增发（经证券监督管理委员会“证监许可【2010】1846号”文核准）的股份在深圳证券交易所上市之日起十二个月，不转让或者委托他人管理。截止2012年1月16日，该项承诺已严格履行完毕。

(十三) 报告期内，公司不存在资产负债表日后事项

(十四) 报告期内，公司不存在其他重要事项说明

(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   |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄组合                   | 22,575,044.40 | 100%   | 1,279,666.50 | 5.67%  | 35,025,458.39 | 100%   | 2,002,934.53 | 5.72%  |
| 组合小计                   | 22,575,044.40 | 100%   | 1,279,666.50 | 5.67%  | 35,025,458.39 | 100%   | 2,002,934.53 | 5.72%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 合计                     | 22,575,044.40 | --     | 1,279,666.50 | --     | 35,025,458.39 | --     | 2,002,934.53 | --     |

应收账款种类的说明：

A. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

B. 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称  | 确定组合的依据        | 按组合计提坏账准备的计提方法  |
|-------|----------------|---|
| 备用金组合 | 内部员工备用金借款      | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。 |
| 关联方组合 | 合并范围内母子公司的应收款项 | 不计提坏账准备   |
| 账龄组合  | 账龄状态           | 账龄分析法   |

## C. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

报告期内不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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:     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内小计 | 21,390,914.96 | 94.75% | 1,069,545.75 | 31,060,969.23 | 88.68% | 1,553,048.46 |
| 1 至 2 年 | 840,226.76    | 3.72%  | 84,022.68    | 3,743,117.91  | 10.69% | 374,311.79   |
| 2 至 3 年 | 229,266.31    | 1.02%  | 68,779.89    | 175,556.72    | 0.5%   | 52,667.02    |
| 3 年以上   | 114,636.37    | 0.51%  | 57,318.19    | 45,814.53     | 0.13%  | 22,907.26    |
| 3 至 4 年 | 75,790.28     | 0.34%  | 37,895.14    | 17,800.00     | 0.05%  | 8,900.00     |
| 4 至 5 年 | 38,846.09     | 0.17%  | 19,423.05    | 28,014.53     | 0.08%  | 14,007.26    |
| 5 年以上   |               |        |              |               |        |              |
| 合计      | 22,575,044.40 | --     | 1,279,666.50 | 35,025,458.39 | --     | 2,002,934.53 |

组合中,未有采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款组合中,未有采用其他方法计提坏账准备的应收账款

不存在期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

- (2) 报告期内,公司不存在本报告期转回或收回的应收账款情况
- (3) 报告期内,公司不存在本报告期实际核销的应收账款情况
- (4) 公司不存在本报告期内应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位
- (5) 报告期内,公司不存在金额较大的其他的应收账款的性质或内容
- (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 (%) |
|---------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 非关联客户  | 6,927,402.87  | 1 年以内 | 30.69%         |
| 中国铁通集团有限公司福建分公司     | 非关联客户  | 5,884,825.51  | 1 年以内 | 26.06%         |
| 福建工程学院              | 非关联客户  | 4,671,438.00  | 1 年以内 | 20.69%         |
| 华信邮电咨询设计研究院有限公司     | 非关联客户  | 1,085,532.74  | 1 年以内 | 4.81%          |
| 中国移动通信集团福建有限公司莆田分公司 | 非关联客户  | 789,244.82    | 1-2 年 | 3.5%           |
| 合计                  | --     | 19,358,443.94 | --    | 85.75%         |

(7) 报告期内，公司不存在应收关联方账款情况

(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) 报告期内，公司不存在以应收款项为标的资产进行资产证券化的情况

## 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  |                |        |            |        |                |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款        |                |        |            |        |                |        |            |        |
| 备用金组合                  | 1,333,623.79   | 1.3%   |            |        | 1,378,041.11   | 0.89%  |            |        |
| 账龄组合                   | 1,173,535.71   | 1.15%  | 472,014.86 | 40.22% | 790,272.00     | 0.51%  | 442,809.53 | 56.03% |
| 关联方组合                  | 99,727,404.17  | 97.55% |            |        | 152,008,895.84 | 98.6%  |            |        |
| 组合小计                   | 102,234,563.67 | 100%   | 472,014.86 | 0.46%  | 154,177,208.95 | 100%   | 442,809.53 | 0.29%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收 |                |        |            |        |                |        |            |        |

|    |                |    |            |    |                |    |            |    |
|----|----------------|----|------------|----|----------------|----|------------|----|
| 款  |                |    |            |    |                |    |            |    |
| 合计 | 102,234,563.67 | -- | 472,014.86 | -- | 154,177,208.95 | -- | 442,809.53 | -- |

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应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

| 组合名称  | 确定组合的依据        | 按组合计提坏账准备的计提方法  |
|-------|----------------|---|
| 备用金组合 | 内部员工备用金借款      | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备。 |
| 关联方组合 | 合并范围内母子公司的应收款项 | 不计提坏账准备   |
| 账龄组合  | 账龄状态           | 账龄分析法   |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。           |

报告期内不存在期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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：     | --         | --     | --         | --         | --     | --         |
| 1 年以内小计 | 564,344.99 | 48.09% | 28,217.25  | 161,950.50 | 20.49% | 8,097.53   |
| 1 至 2 年 | 80,250.00  | 6.84%  | 8,025.00   | 154,305.00 | 19.53% | 15,430.50  |
| 2 至 3 年 | 121,655.00 | 10.37% | 36,496.50  | 66,800.00  | 8.45%  | 20,040.00  |
| 3 年以上   | 407,285.72 | 34.71% | 399,276.11 | 407,216.50 | 51.53% | 399,241.50 |

|         |              |        |            |            |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| 3 至 4 年 | 10,800.00    | 0.92%  | 5,400.00   | 10,800.00  | 1.37%  | 5,400.00   |
| 4 至 5 年 | 5,219.22     | 0.44%  | 2,609.61   | 5,150.00   | 0.65%  | 2,575.00   |
| 5 年以上   | 391,266.50   | 33.34% | 391,266.50 | 391,266.50 | 49.51% | 391,266.50 |
| 合计      | 1,173,535.71 | --     | 472,014.86 | 790,272.00 | --     | 442,809.53 |

组合中，未有采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 组合名称  | 账面余额           | 坏账准备 |
|-------|----------------|------|
| 备用金组合 | 1,333,623.79   | 0.00 |
| 关联方组合 | 99,727,404.17  | 0.00 |
| 合计    | 101,061,027.96 | 0.00 |

报告期内，未存在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

(2) 报告期内，公司不存在转回或收回的其他应收款情况

(3) 报告期内，公司不存在实际核销的其他应收款情况

(4) 报告期内，公司不存在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

(5) 报告期内，公司不存在金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 报告期内，公司不存在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(%) |
|-------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 厦门泰讯信息科技有限公司      | 全资子公司  | 50,000,000.00  | 1 年以内 | 41.08%         |
| 福州海峡职业技术学院        | 全资子公司  | 42,000,000.00  | 1 年以内 | 48.91%         |
| 国脉中讯网络科技有限公司      | 控股子公司  | 7,727,404.17   | 1 年以内 | 7.56%          |
| 员工借款              | 公司员工   | 1,333,623.79   | 1 年以内 | 1.3%           |
| 阙飞克（福州）房产置业顾问有限公司 | 非关联客户  | 424,242.00     | 1 年以内 | 0.41%          |
| 合计                | --     | 101,485,269.96 | --    | 99.26%         |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额            | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 厦门泰讯信息科技有限公司 | 全资子公司  | 50,000,000.00 | 41.08%         |
| 福州海峡职业技术学院   | 全资子公司  | 42,000,000.00 | 48.91%         |
| 国脉中讯网络科技有限公司 | 控股子公司  | 7,727,404.17  | 7.56%          |
| 合计           | --     | 99,727,404.17 | 97.55%         |

(8) 报告期内，公司不存在以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的情况

### 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    |
|--------------|------|----------------|----------------|-----------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|-----------|
| 国脉中讯网络科技有限公司 | 成本法  | 20,742,446.04  | 20,742,446.04  |           | 20,742,446.04  | 66%           | 66%            |                        |      |          |           |
| 国脉通信规划设计有限公司 | 成本法  | 200,000.00     | 200,000.00     |           | 200,000.00     | 100%          | 100%           |                        |      |          | 30,000.00 |
| 厦门泰讯信息科技有限公司 | 成本法  | 30,000.00      | 30,000.00      |           | 30,000.00      | 100%          | 100%           |                        |      |          |           |
| 福建国脉信息系统有限公司 | 成本法  | 10,000.00      | 10,000.00      |           | 10,000.00      | 100%          | 100%           |                        |      |          |           |
| 福州海峡职业技术学院   | 成本法  | 150,681.74     | 150,681.74     |           | 150,681.74     | 100%          | 100%           |                        |      |          |           |
| 厦门国际银行       | 成本法  | 90,000.00      |                | 90,000.00 | 90,000.00      | 0.7484%       | 0.7484%        |                        |      |          |           |
| 合计           | --   | 501,424,190.85 | 411,424,190.85 | 90,000.00 | 501,424,190.85 | --            | --             |                        | 0.00 | 0.00     | 30,000.00 |

长期股权投资的说明

- ①：所有被投资单位无由于所在国家或地区及其他方面的影响，其向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。
- ②：期末无未确认的投资损失金额。

③: 2012年4月, 国脉科技与厦门国际银行达成协议, 国脉科技使用自有资金增资厦门国际银行, 投资总额9,000万元, 国脉科技占其增资后注册资本0.7484%的股权。国脉科技对厦门国际银行不具有控制、共同控制或重大影响, 且在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量, 因此对厦门国际银行按成本法进行核算。

#### 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 | 121,464,703.02 | 154,118,151.57 |
| 其他业务收入 | 2,448,345.99   | 2,119,968.20   |
| 营业成本   | 65,844,636.46  | 53,671,809.94  |
| 合计     |                |                |

##### (2) 主营业务（分行业）

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          |
| 电信外包服务业 | 121,464,703.02 | 65,844,636.46 | 154,118,151.57 | 53,671,809.94 |
| 合计      | 121,464,703.02 | 65,844,636.46 | 154,118,151.57 | 53,671,809.94 |

##### (3) 主营业务（分产品）

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          |
| 电信网络集成   | 63,843,753.50  | 61,282,188.63 | 51,064,908.04  | 49,794,014.55 |
| 电信网络技术服务 | 57,620,949.52  | 4,562,447.83  | 103,053,243.53 | 3,877,795.39  |
| 合计       | 121,464,703.02 | 65,844,636.46 | 154,118,151.57 | 53,671,809.94 |

##### (4) 主营业务（分地区）

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 |
| 华北   | 344,500.00 |      |       |      |

|    |                |               |                |               |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 华东 | 120,170,073.02 | 65,678,144.46 | 108,198,457.02 | 11,658,696.99 |
| 华南 | 950,130.00     | 166,492.00    | 670,610.00     | 20,833.50     |
| 其它 |                |               | 45,249,084.55  | 41,992,279.45 |
| 合计 | 121,464,703.02 | 65,844,636.46 | 154,118,151.57 | 53,671,809.94 |

### (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(%) |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 福州友树数码有限公司          | 34,896,205.11 | 28.16%          |
| 中国移动通信集团福建有限公司泉州分公司 | 25,645,918.32 | 20.7%           |
| 福建工程学院              | 9,342,876.00  | 7.54%           |
| 中国铁通集团有限公司福建分公司     | 8,311,822.12  | 6.71%           |
| 中国移动通信集团福建有限公司      | 5,840,958.75  | 4.71%           |
| 合计                  | 84,037,780.30 | 67.82%          |

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 30,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 0.00          | 0.00          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |               |               |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |               |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |               |               |
| 其他                      |               |               |
| 合计                      | 30,000,000.00 | 25,000,000.00 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位        | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 国脉通信规划设计有限公司 | 30,000,000.00 | 25,000,000.00 |              |
| 合计           | 30,000,000.00 | 25,000,000.00 | --           |

### (3) 报告期内，公司不存在按权益法核算的长期股权投资收益

## 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                              | 54,208,169.47  | 86,341,766.66   |
| 加：资产减值准备                         | -694,062.70    | 4,967,096.82    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,013,508.67   | 5,713,049.53    |
| 无形资产摊销                           | 414,983.96     | 77,687.38       |
| 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） | 529.21         | 12,864.87       |
| 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）                  | 10,393,135.25  | -2,872,461.41   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -30,000,000.00 | -25,000,000.00  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,570,109.09   | 629,331.91      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 130,044.03     | 646,336.79      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -6,788,039.92  | -13,258,732.44  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 69,710,325.94  | -219,439,490.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -18,705,429.75 | 63,725,283.15   |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 86,253,273.25  | -98,457,267.17  |
| 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                          | 806,965,862.08 | 329,088,159.22  |
| 减：现金的期初余额                        | 744,086,767.86 | 534,642,890.10  |

|              |               |                 |
|--------------|---------------|-----------------|
| 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 | 62,879,094.22 | -205,554,730.88 |

## 7、报告期内，公司不存在反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

### （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<br>(%) | 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          | 5.29%             | 0.0679 | 0.0679 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.32%             | 0.0556 | 0.0556 |

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### （1）资产负债表项目大幅变动及原因

| 大幅变动项目 | 报告期年末数         | 报告年年初数         | 增减幅度     |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 预付款项   | 40,746,118.01  | 157,676,603.78 | -74.16%  |
| 应收利息   | 16,487,536.42  | 10,234,325.28  | 61.10%   |
| 其他应收款  | 8,602,190.22   | 15,841,082.60  | -45.70%  |
| 长期股权投资 | 107,999,989.26 | 18,362,183.96  | 488.17%  |
| 在建工程   | 36,252,855.08  | 12,951,424.64  | 179.91%  |
| 无形资产   | 145,094,005.93 | 9,702,084.33   | 1395.49% |
| 短期借款   | 300,489,623.71 | 60,154,307.18  | 399.53%  |
| 应付账款   | 42,832,866.10  | 75,079,133.12  | -42.95%  |
| 预收款项   | 33,204,999.79  | 52,690,040.33  | -36.98%  |
| 应付职工薪酬 | 3,871,362.64   | 11,920,653.25  | -67.52%  |
| 应交税费   | -7,544,944.26  | 27,657,196.92  | -127.28% |
| 应付利息   | 25,610,520.82  | 12,078,305.40  | 112.04%  |
| 其他应付款  | 12,023,932.37  | 19,269,484.82  | -37.60%  |
| 长期应付款  | 45,000,000.00  | 90,000,000.00  | -50.00%  |
| 未分配利润  | 243,892,290.99 | 185,123,501.08 | 31.75%   |

1、预付款项期末余额较期初余额减少74.16%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区土地相关证件已办理完毕，预付的土地款转入无形资产所致。

2、应收利息期末余额较期初余额增加61.10%，主要是本期新增的定期存款计提的存款利息所致。

- 3、其他应收款期末余额较期初余额减少45.70%，主要是本期全资子公司海峡学院收回政府征用的建校用地的补偿款所致。
- 4、长期股权投资期末余额较期初余额增加488.17%，主要是2012年4月，国脉科技与厦门国际银行达成协议，国脉科技使用自有资金增资厦门国际银行，投资总额9,000万元，国脉科技占其增资后注册资本的0.7484%股权所致。
- 5、在建工程期末余额较期初余额增加179.91%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区一期工程投入建设所致。
- 6、无形资产期末余额较期初余额增加1395.49%，主要是由于本期募集资金项目电信网络技术服务基地（二期）及海峡学院新校区土地相关证件已办理完毕，预付的土地款转入无形资产所致。
- 7、短期借款期末余额较期初余额增加399.53%，主要是公司根据业务需要新增短期流动贷款所致。
- 8、应付账款期末余额较期初余额减少42.95%，主要是本期支付期初供应商货款所致。
- 9、预收款项期末余额较期初余额减少36.98%，主要是本期部分项目确认收入，预收款项结转收入所致。
- 10、应付职工薪酬期末余额较期初余额减少67.52%，主要是本期支付期初应付年终奖所致。
- 11、应交税费期末余额较期初余额减少127.28%，主要是由于本期公司待抵扣增值税进项税金增加及企业所得税减少所致。
- 12、应付利息期末余额较期初余额增加112.04%，主要是本期计提公司债券利息所致。
- 13、其他应付款期末余额较期初余额减少37.60%，主要是主要原因是公司本期支付部分代收款项所致。
- 14、长期应付款期末余额较期初余额减少50.00%，主要是本期支付收购控股子公司国脉设计49%的股权第三期30%股权转让款所致。
- 15、未分配利润期末余额较期初余额增加31.75%。，主要原因是本期盈利增加所致。

## （2）利润表项目大幅变动及原因

| 大幅变动项目          | 本期合并           | 上年同期合并         | 增减幅度    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 营业总收入           | 324,160,075.11 | 404,812,091.43 | -19.92% |
| 营业成本            | 158,928,593.39 | 206,303,457.11 | -22.96% |
| 营业税金及附加         | 6,613,203.62   | 8,386,825.12   | -21.15% |
| 财务费用            | 4,278,218.50   | -2,218,291.23  | 292.86% |
| 资产减值损失          | 533,455.02     | 7,532,796.47   | -92.92% |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -362,194.70    | -545,018.57    | 33.54%  |
| 营业外收入           | 12,722,289.86  | 4,835,071.98   | 163.13% |
| 所得税费用           | 8,310,704.95   | 12,080,089.93  | -31.20% |
| 净利润             | 56,735,429.08  | 83,492,478.12  | -32.05% |
| 归属于母公司所有者的净利润   | 58,768,789.91  | 82,648,250.34  | -28.89% |

- 1、营业总收入比上年同期减少19.92%，主要是由于运营商投资方向的变化（从无线投资转为接入网投资），工程建设周期延长，导致收入确认滞后。
- 2、营业成本比上年同期减少22.96%，主要是本期营业总收入减少，营业成本相应减少所致。

- 3、营业税金及附加比上年同期减少21.15%，主要是本期营业总收入减少，营业税金及附加相应减少所致。
- 4、财务费用比上年同期增加292.86%，主要是本期计提公司债券利息所致。
- 5、资产减值损失比上年同期减少92.92%，主要是本期公司加大回款力度，加快货款回笼，导致应收帐款增幅较上年同期应收帐款增幅大幅减少。
- 6、投资收益比上年同期增加33.54%，主要是本期联营单位亏损减少所致。
- 7、营业外收入比上年同期增长163.13%，主要原因是本期收到政府补助较上年同期增加所致。
- 8、所得税费用比上年同期减少31.20%，主要原因是本期利润总额减少所致。
- 9、净利润比上年同期减少32.05%，主要原因是本期营业总收入下降以及人力成本和财务费用上升所致。
- 10、归属于母公司所有者的净利润比上年同期减少28.89%，主要原因是本期营业总收入下降以及人力成本和财务费用上升所致。

### (3) 现金流量表项目大幅变动及原因

| 大幅变动项目        | 本期合并            | 上年同期合并          | 增减幅度     |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -28,632,722.17  | -124,047,089.17 | 76.92%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -180,667,013.20 | -45,494,848.45  | -297.12% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 235,856,908.55  | -84,158,225.17  | 380.25%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 26,637,447.32   | -253,847,940.73 | 110.49%  |

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加76.92%，主要原因是本期公司加大回款力度，加快货款回笼，导致销售商品及提供劳务收到的现金增加较上年同期大幅增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少297.12%，主要原因是本期全资子公司海峡学院支付购买土地款、本期支付收购控股子公司国脉设计49%的股权第三期30%股权转让款及本期支付参股厦门国际银行投资款所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加380.25%，主要原因是本期公司根据业务需要新增短期流动贷款所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加110.49%，主要原因是本期经营活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加所致。

## (十七) 财务报表的批准

公司财务报表于2012年8月28日经第四届董事会第十九次会议批准通过。

## 九、备查文件目录

| 备查文件目录                               |
|--------------------------------------|
| 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。 |

- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的 2012 年半年度报告全文及摘要原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券法律部。

国脉科技股份有限公司

董事长：隋榕华

2012 年 08 月 28 日