

# 杭州华星创业通信技术股份有限公司

Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co.,Ltd.



## 2013 年半年度报告

证券代码: 300025

证券简称: 华星创业

披露日期: 2013 年 8 月 24 日

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人程小彦、主管会计工作负责人鲍航及会计机构负责人(会计主管人员)陈家荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 第一节 重要提示、释义.....        | 2  |
| 第二节 公司基本情况简介.....       | 5  |
| 第三节 董事会报告.....          | 8  |
| 第四节 重要事项.....           | 18 |
| 第五节 股份变动及股东情况.....      | 23 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第七节 财务报告.....           | 28 |
| 第八节 备查文件目录.....         | 96 |

## 释义

| 释义项     | 指 | 释义内容                    |
|---------|---|-------------------------|
| 公司、华星创业 | 指 | 杭州华星创业通信技术股份有限公司        |
| 智聚科技    | 指 | 杭州智聚科技有限公司，公司全资子公司      |
| 鸿宇数字    | 指 | 杭州鸿宇数字信息技术有限公司，公司控股子公司  |
| 明讯网络    | 指 | 浙江明讯网络技术有限公司，公司控股子公司    |
| 鑫众通信    | 指 | 上海鑫众通信技术有限公司，公司控股子公司    |
| 开闻信息    | 指 | 上海开闻信息科技有限公司，公司控股子公司    |
| 华星博鸿    | 指 | 杭州华星博鸿通信技术有限公司，公司控股子公司  |
| 华创信通    | 指 | 杭州华创信通软件技术有限公司，公司控股子公司  |
| 鼎星科技    | 指 | 北京鼎星众诚科技有限公司，公司合营公司     |
| 翔清通信    | 指 | 杭州翔清通信技术有限公司，公司控股子公司    |
| 远利网讯    | 指 | 珠海市远利网讯科技发展有限公司，公司拟收购资产 |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 华星创业  | 股票代码 | 300025 |
| 公司的中文名称       | 杭州华星创业通信技术股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 华星创业  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Hangzhou Huaxing Chuangye Communication Technology Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HUAXING CHUANGYE  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 程小彦   |      |        |
| 注册地址          | 杭州市西湖区文三路 553-555 号浙江省中小企业科技楼 10 楼                          |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 310012  |      |        |
| 办公地址          | 杭州市西湖区文三路 553-555 号浙江省中小企业科技楼 10 楼                          |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 310012  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.hxcy.com.cn">http://www.hxcy.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | hxcy_1@hxcy.com.cn  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

|                      |   |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《证券时报》  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 董事会秘书办公室  |

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|                            | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|----------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业总收入(元)                   | 220,500,573.73 | 259,727,673.09 | -15.1%          |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)           | -7,247,578.20  | 13,824,011.54  | -152.43%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | -7,827,256.25  | 12,349,028.69  | -163.38%        |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | -54,519,158.26 | -97,092,940.69 | 43.85%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)       | -0.3495        | -0.6224        | 43.85%          |
| 基本每股收益(元/股)                | -0.05          | 0.09           | -155.56%        |
| 稀释每股收益(元/股)                | -0.05          | 0.09           | -155.56%        |
| 净资产收益率(%)                  | -2.13%         | 4.28%          | -6.41%          |
| 扣除非经常损益后的净资产收益率(%)         | -2.3%          | 3.82%          | -6.12%          |
|                            | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 总资产(元)                     | 916,427,704.11 | 912,789,457.46 | 0.4%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)         | 333,878,709.20 | 343,525,387.87 | -2.81%          |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)       | 2.1402         | 2.2021         | -2.81%          |

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)                   | 282,177.61 |    |
| 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) | 318,300.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 257,871.02 |    |
| 减: 所得税影响额                                     | 162,179.33 |    |
| 少数股东权益影响额(税后)                                 | 116,491.25 |    |
| 合计  | 579,678.05 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

## 六、重大风险提示

### 1、对大客户依赖的风险

近年来，公司资产规模、业务规模增长较快，但中国移动及其下属分、子公司仍然是公司最主要的客户。合并计算，2013年1-6月、2012年度、2011年度、2010年度、2009年度，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入分别占当期营业收入的58.64%、66.23%、62.98%、68.64%、78.88%。为降低对大客户依赖的风险，公司在立足中国移动的同时，积极开拓其他电信运营商及通信主设备供应商等客户，虽然中国移动的占比在持续下降，但是中国移动的相关技术服务和测试产品的投资需求仍然对公司当期的业务收入影响较大。

## 2、公司快速发展带来的管理风险

公司的资产规模持续扩大，服务范围遍布全国，子公司数量增加，公司的快速发展对经营决策、业务实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临公司快速发展带来的管理风险。

## 3、技术和产品更新风险

公司所处行业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要。为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司正抓紧研发相关技术和产品。如果由于某种不确定因素，公司的技术和产品没有跟上行业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则可能无法把握跨越式发展机遇、无法保持核心技术的领先优势、从而影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

## 4、专业技术人员流失的风险

作为第三方移动网络测评优化服务行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要基础。这些专业技术人员一般需要具备扎实的通信技术基础，拥有丰富的经验、掌握各类技术、精通各种网络和设备的性能。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。如果不能做好专业技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

## 5、市场竞争影响盈利水平的风险

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

公司充分认识到上述风险，并在公司发展战略和年度经营计划中就业务拓展、产品研发、管理优化、人力资源等方面制定应对措施。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期营业收入 22,050.06 万元，较上年同期下降 15.10%，主要系：（1）上年同期 WLAN 网络建设相关产品确认收入较多，本报告期受运营商需求变化影响，未有确认收入；（2）室分工程项目受运营商验收进度的影响，本报告期确认收入较上年同期下降。

报告期销售费用 1,933.11 万元，较上年同期增长 30.21%，主要系公司拓展市场相关市场费用支出增加。

报告期营业利润-296.70 万元，归属于上市公司股东的净利润-724.76 万元，较上年同期分别下降 112.45%、152.43%，主要系：（1）本报告期营业收入较上年同期下降；（2）由于市场竞争激烈导致技术服务合同价格下降以及受控股子公司业务结构变化的影响，本报告期整体毛利率较上年同期下降；（3）因筹划重大资产重组事项，公司在本报告期支付中介费用；政府补助较上年同期减少。

报告期经营活动产生的现金流量净额为-5,451.92 万元，较上年同期增长 43.85%，主要系本报告期公司加快应收账款的回笼，相应“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期增加较多。

报告期内，公司围绕既定的发展战略及经营计划，在努力提高经营业绩的同时，以不断提升公司的核心竞争力、实现健康可持续发展为目标，继续外延式发展与内生式成长并重、资本运作与业务发展并重的成长路径：一方面紧抓业务拓展及成本控制、资金回笼、考核激励等内部管理；一方面积极利用资本市场平台筹划产业并购及募集资金。2013 年 6 月 26 日收到中国证监会关于《关于核准杭州华星创业通信技术股份有限公司向陈俊胡等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件，本次并购交易将有利于加快华星创业母子公司的整合，有利于公司实现对各区域、不同客户、各类服务内容的广泛覆盖；本次并购交易有助于增强公司盈利能力，增强公司的可持续经营能力，提升公司抗风险能力；本次并购交易完成后，华星创业将为中国电信、中国移动、中国联通等三大电信运营商提供从基础网络建设到网络维护、优化等领域的全面的支撑服务，向一流的“一体化移动通信技术服务商”的战略目标迈进。公司争取尽快成功实施完成本次发行股份并购资产并募集配套资金事项，并尽快进行并购后的业务和资源整合，将公司的发展提升到一个新的平台。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

影响公司业务收入变化的主要驱动因素为：

1、电信运营商为维护及优化现有网络质量而进行的建设及维护、优化投入；2、电信运营商未来建网

及维护、优化投资规模；3、由于上半年一般是电信运营商的计划和预算阶段，故下半年的业务量高于上半年。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为提供移动通信技术服务和相关产品的研发、生产和销售，主要包括网络建设（主要是室内分布覆盖系统）、网络维护和网络优化以及相关通信网络测试优化系统工具软件产品研发、生产和销售，均为面向通信运营商提供的服务及相关系统产品。

本报告期营业收入较上年同期减少15.01%，主要系（1）上年同期 WLAN 网络建设相关产品确认收入较多，本报告期受运营商需求变化影响，未有确认收入；（2）室分工程项目受运营商验收进度的影响，本报告期确认收入较上年同期下降。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

|               | 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           |                |                |        |                |                |               |
| 通信服务业         | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 34.04% | -15.01%        | -5.28%         | -6.78%        |
| 分产品           |                |                |        |                |                |               |
| 技术服务          | 168,897,583.81 | 115,313,570.89 | 31.73% | 1.12%          | 19.18%         | -10.34%       |
| 其中：网络优化       | 134,471,167.73 | 91,157,586.17  | 32.21% | 4.98%          | 23.86%         | -10.33%       |
| 网络评估          | 19,575,072.92  | 15,624,395.28  | 20.18% | -36.19%        | -19.07%        | -16.89%       |
| 其他            | 14,851,343.16  | 8,531,589.44   | 42.55% | 79.76%         | 121.42%        | -10.81%       |
| 网络测试优化系统产品    | 7,130,170.98   | 4,646,749.62   | 34.83% | -13.47%        | -18.2%         | 3.77%         |
| 网络覆盖延伸产品及解决方案 | 42,401,620.67  | 24,219,760.04  | 42.88% | -44.83%        | -45.5%         | 0.7%          |
| 其他            | 2,071,198.27   | 1,271,393.11   | 38.62% | -71.7%         | -80.95%        | 29.77%        |

|     |                |                |        |         |         |         |
|-----|----------------|----------------|--------|---------|---------|---------|
| 合计  | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 34.04% | -15.01% | -5.28%  | -6.78%  |
| 分地区 |                |                |        |         |         |         |
| 华东  | 100,948,198.54 | 61,152,670.66  | 39.42% | -8.7%   | -3.79%  | -3.09%  |
| 华北  | 43,490,668.53  | 27,988,456.19  | 35.64% | -9.2%   | -3.13%  | -4.04%  |
| 华中  | 11,300,415.53  | 7,592,407.01   | 32.81% | -15.88% | 7.31%   | -14.52% |
| 东北  | 13,142,467.92  | 9,926,787.97   | 24.47% | -74.32% | -67.21% | -16.38% |
| 西南  | 26,521,989.79  | 21,060,288.46  | 20.59% | 105.22% | 186.8%  | -22.59% |
| 华南  | 9,899,326.89   | 7,150,801.74   | 27.76% | -15.74% | -15.39% | -0.31%  |
| 西北  | 15,197,506.53  | 10,580,061.63  | 30.38% | 29.85%  | 32.98%  | -1.64%  |
| 合计  | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 34.04% | -15.01% | -5.28%  | -6.78%  |

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

本报告期，公司主营业务总体毛利率较上年同期下降6.78个百分点，其中技术服务毛利率较上年同期下降10.34个百分点，主要系市场竞争激烈导致技术服务合同价格下降所致。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

| 本期前 5 大客户               | 金额            | 占销售收入的比例 | 上期前 5 大客户      | 金额            | 占销售收入的比例 |
|-------------------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
| 华为技术服务有限公司              | 33,576,003.25 | 15.23%   | 华为技术服务有限公司     | 33,166,250.92 | 12.77%   |
| 中国移动通信集团浙江有限公司<br>杭州分公司 | 11,132,861.87 | 5.05%    | 中国移动通信集团河南有限公司 | 15,323,536.13 | 5.9%     |
| 中国移动通信集团福建有限公司          | 10,355,104.95 | 4.7%     | 中国移动通信集团辽宁有限公司 | 11,410,641.03 | 4.39%    |

|                 |               |        |                         |               |        |
|-----------------|---------------|--------|-------------------------|---------------|--------|
|                 |               |        | 本溪分公司                   |               |        |
| 深圳市中兴通讯技术有限公司   | 8,150,225.15  | 3.7%   | 中国移动通信集团辽宁有限公司<br>阜新分公司 | 10,824,017.06 | 4.17%  |
| 江苏省邮电规划设计有限责任公司 | 7,997,618.87  | 3.63%  | 诺基亚西门子通信技术有限公司          | 9,919,401.18  | 3.82%  |
| 合计              | 71,211,814.09 | 32.31% | 合计                      | 80,643,846.32 | 31.05% |

## 6、研发项目情况

| 序号 | 产品名称            | 用途及性能                              | 进展阶段   |
|----|-----------------|------------------------------------|--|
| 1  | 华星四网同测无线网络测试系统  | 适应于各个移动网络的测试优化平台                   | 实现了部分销售。<br>报告期内，在原有的版本上主要添加了LTE模块的各种终端适配。   |
| 2  | 新一代无线宽带数据业务测试系统 | 适用于运营商无线宽带网络的测试分析                  | 已实现WLAN无线网络测试仪表部分销售。<br>报告期内，在原有的版本上进行深入挖掘协议和信令数据，推出了适合高端工程师的优化版本。   |
| 3  | 自动路测系统          | 减少工作人员手工操作量，提高网络普查、优化的效率并降低成本      | 实现部分销售。功能升级主要体现在两方面：1、硬件方面：体积更加量化，并且把原有的8模块升级到11模块(增加了LTE和 WLAN测试模块)，并且通过了泰尔实验室的测试；内置陀螺仪，能够及时精确地展现实时测试轨迹。2、软件功能方面：A.增加了平板电脑控制端，可以实时监控各网络的参数和事件，任务显示、地图配置、同时提供准确快捷的触控体验；B.实时监控自动路测前段的测试数据、设备工作状态；C.结合在线地图，准确展现室内外的测试轨迹与网络事件；D.提供灵活全面的语音和数据业务的测试计划配置；E.能够及时提供准确、详尽、分网络分业务的统计报表。<br>报告期内，联调各个主流厂家的LTE芯片来匹配自动路测。 |
| 4  | 数据业务透视系统        | 通过采集和分析移动通信网络PS域各接口的数据，进行网络质量分析及优化 | 实现了部分销售，并作为分析工具广泛应用于公司承接的优化服务项目中。报告期实现主要的内容：1、跟进移动运营商对数据业务分析、监测及优化的新需求，增加了诸多应用功能模块及优化专题，进一步提升市场竞争力；2、优化信令解码框架，使得单机处理能力得到很大提升、平台成本大幅降低；3、完善流量识别引擎（DPI），移动互联网业务识别率大幅提升，远高于运营商技术规范的要求；4、完善各类统计分析报表，便于对网络、业务、用户、终端进行多维度的统计分析。  |
| 5  | 2G、3G、4G测试终端类仪表 | 通过便携式终端仪表测试无线网络的覆盖和质量              | 报告期内，联调了市场主要品牌手机，并调研LTE手机上开发该应用。主要为以下内容：1、基于TDS商用感知终端的应用开发结束，目前在做客户试用和市场推广。2、加大在4G测试终端的投入，但受限终端硬件的能力，底层接口存在不稳定因素，现在联合合作伙伴做技术攻关。3、4G测试终端已经完成对高通芯片TD-LTE的解码，现在集中做TDS和GSM的解码。4、与省移动交流感知平台的需求，希望能够在平台级产品上有突破。通过各类渠道，与高通、海思、创毅、展讯、Marvel这些LTE多模芯片厂家进行技术交流，应对移动即将开展的TD-LTE一期建设，完善对芯片厂家的技术评估，甄选芯片合作伙伴。              |

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

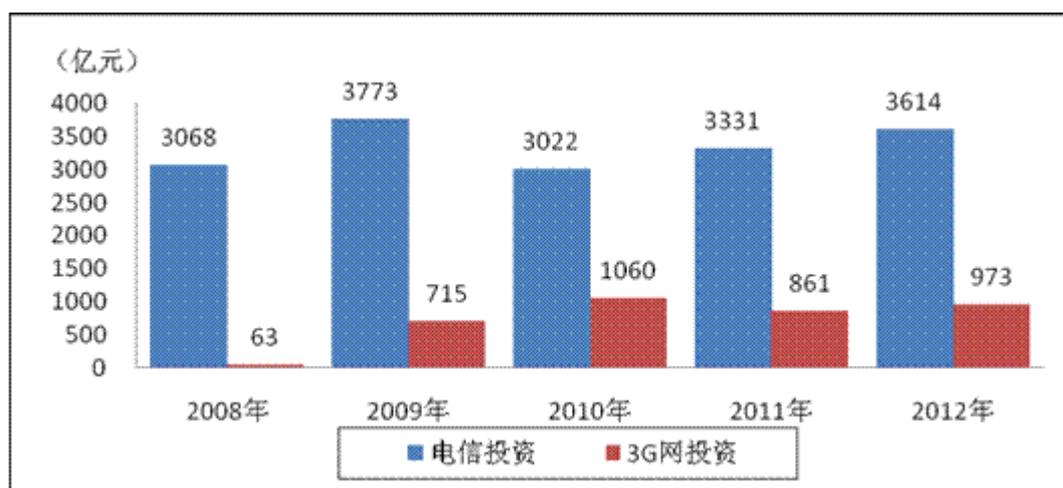
### （一）行业格局和趋势

我国城乡建设的高速发展、众多人口通信需求的迅猛提升，促使通信运营商不断的进行网络扩容、技术升级及业务优化。按照国家的“十二五规划”，未来几年是通信服务行业大发展再上一个新台阶的时期，通信服务行业面临着新的发展机遇与挑战。

#### 1、行业发展状况

自上个世纪九十年代以来，我国的电信业保持着高速的增长，2012年实现电信业务收入10,762.9亿元，同比增长9.0%；完成电信固定资产投资3,613.8亿元，同比增长8.5%。（数据来源：2012年全国电信业统计公报）

2008-2012年电信固定资产投资如下图所示



数据来源：2012年全国电信业统计公报

电信业的大规模投资必然带来大量的通信网络建设服务，也给网络维护和网络优化服务带来了巨大的市场空间。同时，为了更好的发展核心竞争力，电信运营商趋向于将核心网外的网络建设、网络优化、网络维护等外包给专业技术服务提供商、通信主设备供应商和其他系统集成商。

#### 2、行业未来的发展趋势

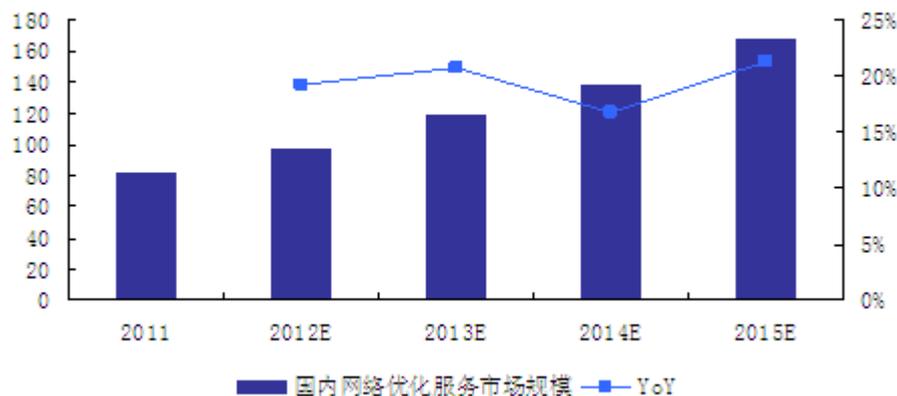
2013年7月12日，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，会议要求，促进信息消费，继续实施“宽带中国”战略，加快网络、通信基础设施建设和升级，推动年内发放4G牌照。

中国移动6月的招标公告中显示其TD-LTE的网络招标情况涵盖全国31个省市，采购约20.7万个基站，55万载扇。中国电信近期表示将全面开始4G LTE建设，试点省份从江苏、广东等4省扩展到31个省，重点城市逐步展开TDD+FDD的混合组网模式。中国联通也表示正在进行FDD-LTE月TD-LTE的融合组网试验，预计

将在国内50余个城市建设4G网络。

根据通讯产业网的预测，2011年全国通信网络优化服务市场规模82.51亿元，预计到2015年，网络优化服务市场规模将达到168.25亿元。

图 1：国内网优测试市场规模（亿元）



资料来源：通信产业网、申万研究

### 3、市场竞争格局

目前国内通信技术服务市场格局中，运营商采取分区、分级业务的经营模式，虽然运营商在战略上由集团公司管控，但不同省市地区的业务管理仍以省级子公司或省市级分公司独立决策和独立核算，造成了地区性的服务商多以本省市运营商的服务业务为主。专业技术服务商除了像华星创业这些少数起步早、技术领先的企业外，大多数业务范围较窄、规模较小，主要集中在某个或某几个省、市、地区，以本地服务为主，地域特性显著，成本控制有一定优势，但发展受限于技术水平、服务能力和运营资金。市场是一个充分竞争的格局，大小新老企业都在寻求发展，市场竞争会进一步加剧，行业整体毛利水平将有所下滑。而随着行业标准规范化、运营商外包管理模式由分散化趋向集中化，运营商对技术服务商的综合实力要求逐渐提高，行业集中度也将会有所上升，利润将逐渐向具有品牌优势、项目管理水平和服务质量优势、技术优势、资金优势等综合实力强的企业集中。

## 8、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年上半年，公司围绕既定的发展战略及经营计划，在努力提高经营业绩的同时，以不断提升公司的核心竞争力、实现健康可持续发展为目标，继续外延式发展与内生式成长并重、资本运作与业务发展并重的成长路径，一方面积极利用资本市场平台筹划产业并购及募集资金，一方面紧抓业务拓展及成本控制、

资金回笼、考核激励等内部管理。

1、继续外延式发展与内生式成长并重、资本运作与业务发展并重的成长路径，规范运作。2013年6月26日收到中国证监会关于《关于核准杭州华星创业通信技术股份有限公司向陈俊胡等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的文件，公司争取尽快成功完成本次发行股份并购资产并募集配套资金事项，并尽快进行并购后的业务和资源整合，充分发挥本次并购对公司的有利影响。

2、业务方面，推进设计业务、4G相关业务、产品和服务结合的专项服务、网络优化衍生产品的业务拓展，引进、培养4G方面的专业技术人才，通过与子公司资源整合，进行全服务体系的布局。报告期内，公司细化梳理各业务部门及子公司的业务情况、产品信息、资质情况，将整个集团公司的业务进行深度整合优化。

3、产品研发方面，把现有产品进一步深化完善，进行测试系列产品的4G功能升级，积极进行客户试用等多种形式的市场推广活动。

4、管理方面，进一步细化成本费用管理和预算管理、项目质量管理、人力资源绩效管理等，以目标管理与过程控制相结合，提升管理能力和管理效率，以适应不断增长的业务规模和激烈的市场竞争的需要，努力降低成本费用提升盈利能力；继续加强应收账款的管理，改善经营性现金流情况；通过银行及资本市场等多方式、多渠道进行融资，以满足公司发展对资金的需求。

5、子公司管理方面，报告期内，对母公司的组织结构及子公司资源的进一步进行整合与调整，调整之后建立整个集团公司市场信息库、产品信息库，通过一系列的管理方式形成支撑全服务体系的管理机制，以利润为核心展开彼此的协作和资源共享。

## 9、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、对大客户依赖的风险

近年来，公司资产规模、业务规模增长较快，但中国移动及其下属分、子公司仍然是公司最主要的客户。合并计算，2013年1-6月、2012年度、2011年度、2010年度、2009年度，公司对中国移动及其下属分、子公司的销售收入分别占当期营业收入的58.64%、66.23%、62.98%、68.64%、78.88%。为降低对大客户依赖的风险，公司在立足中国移动的同时，积极开拓其他电信运营商及通信主设备供应商等客户，虽然中国移动的占比在持续下降，但是中国移动的相关技术服务和测试产品的投资需求仍然对公司当期的业务收入影响较大。

### 2、公司快速发展带来的管理风险

公司的资产规模持续扩大，服务范围遍布全国，子公司数量增加，公司的快速发展对经营决策、业务

实施、人力资源管理、风险控制等方面的管理要求越来越高。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临公司快速发展带来的管理风险。

### 3、技术和产品更新风险

公司所处行业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要。为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司正抓紧研发相关技术和产品。如果由于某种不确定因素，公司的技术和产品没有跟上行业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则可能无法把握跨越式发展机遇、无法保持核心技术的领先优势、从而影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

### 4、专业技术人员流失的风险

作为第三方移动网络测评优化服务行业的企业，拥有一支高素质的专业技术人员队伍是公司竞争力的重要基础。这些专业技术人员一般需要具备扎实的通信技术基础，拥有丰富的经验、掌握各类技术、精通各种网络和设备的性能。此类人才的数量及其技术水平的高低已经成为该行业企业竞争力的标志之一。如果不能做好专业技术人员的引进和保留工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

### 5、市场竞争影响盈利水平的风险

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

公司充分认识到上述风险，并在公司发展战略和年度经营计划中就业务拓展、产品研发、管理优化、人力资源等方面制定应对措施。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 17,721.89 |
| 已累计投入募集资金总额  | 17,969.13 |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| <p>一、实际募集资金金额和资金到位情况。经中国证券监督管理委员会证监《关于核准杭州华星创业通信技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可（2009）1037 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商申银万国证券股份有限公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,000.00 万股，发行价为每股人民币 19.66 元，共计募集资金 196,600,000.00 元，坐扣承销和保荐费用 11,898,000.00 元后的募集资金为 184,702,000.00 元，已由主承销商申银万国证券股份有限公司于 2009 年 10 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 7,483,150.00 元后，公司本次募集资金净额为 177,218,850.00 元。上述募集资金到位情况业经浙江天健东方会计师事务所有限公司验证，并由其出具浙天会验[2009]190 号《验资报告》。二、募集资金使用和结余情况。本公司以前年度已使用募集资金 179,691,280.96 元(包括以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,472,782.18 元)；截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金已使用完毕。三、截止报告期末公司不存在募集资金投向变更情况。四、公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p> |           |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 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                    |   |            |            |          |               |                         |                  |           |          |               |
| 新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目    | 否   | 4,710.91   | 3,210.91   | 0        | 3,360.42      | 104.66%                 | 2012 年 12 月 01 日 | -65.12    | 否        | 否             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | “新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目”计划第一年预计实现收益-353.90 万元，第二年预计实现收益 662.63 万元，第三年预计实现收益 2,366.57 万元，未达到预计收益的原因主要是：市场需求低于预期。 |            |            |          |               |                         |                  |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |            |            |          |               |                         |                  |           |          |               |

公司本次募集资金已使用完毕，“移动通信技术服务基地及服务网络建设项目”于 2012 年 8 月竣工

验收完毕，如期完成项目建设并达到预计效益，公司不再对该项目及本次超募资金使用情况持续披露。

“新一代移动通信网络测试优化系统研发和生产项目”于 2013 年 3 月竣工验收完毕，如期完成项目建设，由于市场需求低于预期等原因未达预计效益，在未达到预计收益之前，公司将在后续年份持续披露该项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称                         | 计划投资总额    | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度   | 项目收益情况 |
|------------------------------|-----------|----------|----------------|--------|--------|
| 收购浙江明讯网络技术有限公司 60% 股权        | 1,854.27  | 1,320    | 1,854.27       | 100%   | 389.05 |
| 收购上海鑫众通信技术有限公司 60% 股权        | 5,814     | 581.4    | 5,814          | 100%   | 155.72 |
| “移动通信技术服务及测试优化系统研发产业化基地”建设项目 | 11,785    | 704.45   | 1,497.6        | 12.71% | 不适用    |
| 合计                           | 19,453.27 | 2,605.85 | 9,165.87       | --     | --     |

## 三、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

由于运营商相关服务、产品需求低于预期，市场竞争激烈导致合同价格下降等原因，公司上半年经营亏损，下半年重大资产重组的实施将使亏损面减少，预计年初至下一报告期期末归属于上市公司股东的净利润较上年同期将下降 90%-120%。

## 四、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况  
 适用  不适用

2013年4月8日，2012年度股东大会审议通过2012年的利润分配方案为：以2012年12月31日的总股本156,000,000股为基数，每10股送现金红利0.2元（含税）。2013年4月19日，公司披露“2012年年度权益分派实施公告”，其中股权登记日2013年4月25日，除权除息日2013年4月26日，该方案已实施完毕。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产     | 交易价格(万元)  | 进展情况(注2)   | 对公司经营的影响(注3)   | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引   |
|------------|--------------|-----------|------------|--|--------------|----------------------------|---------|----------------------|-------------|--|
| 华星创业       | 鑫众通信 39% 的股份 | 10,326.42 | 鑫众通信完成工商变更 | 收购公司的主营业务能够延伸上市公司产业链,符合上市公司一体化的战略;收购的公司不同区域、不同客户、不同服务内容上与华星创业存在互补。 | 不适用          | 不适用                        | 否       |                      | 2013年08月09日 | 编号: 2013-040; 关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告; 详见巨潮资讯网。 |
| 华星创业       | 明讯网络 39% 的股份 | 8,646.69  | 明讯网络完成工商变更 | 收购公司的主营业务能够延伸上市公司产业链,符合上市公司一体化的战略;收购的公司不同区域、不同客户、不同服务内容上与华星创业存在互补。 | 不适用          | 不适用                        | 否       |                      | 2013年08月09日 | 编号: 2013-040; 关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告; 详见巨潮资讯网。 |
| 华星创业       | 远利网讯 99%     | 9,702     | 远利网讯完成工商变更 | 收购公司的主营业务能够延伸上市公司产业链,符合上市公司一体化的战略;收购的公司不同区域、不同客户、不同服务内容上与华星创业存在互补。 | 不适用          | 不适用                        | 否       |                      | 2013年08月09日 | 编号: 2013-040; 关于发行股份购买资产之标的资产过户完成的公告; 详见巨潮资讯网。 |

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司于2013年3月13日分别召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十三次会议《关于对股票期权激励计划进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》，调整后的激励对象为77名，期权数量为123.9705万份。公司于2013年6月18日分别召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>涉及的股票期权行权价格进行调整的议案》，因2012年度股东大会通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并于2013年4月26日完成权益分派，对公司股票期权激励计划所涉及的期权行权价格进行调整，调整后的行权价格为12.29元。期权成本不会对公司的利润产生重大不良影响。详细内容请见巨潮资讯网（日期：2013年6月18日；公告编号：2013-035）。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、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 |
| 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>（协议签署日）     | 实际担保金<br>额          | 担保类型       | 担保期                                   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 浙江明讯网络技术<br>有限公司     | 2011年06<br>月23日      | 1,500 | 2011年06月27<br>日       | 500                 | 连带责任保<br>证 | 债务履行期<br>限届满之日<br>起两年                 | 否          | 否            |
| 浙江明讯网络技术<br>有限公司     | 2011年06<br>月23日      | 1,000 | 2011年07月14<br>日       | 500                 | 连带责任保<br>证 | 主合同债务<br>履行期起始<br>日至履行届<br>满之日后两<br>年 | 否          | 否            |
| 浙江明讯网络技术<br>有限公司     | 2013年03<br>月15日      | 3,000 | 2013年03月21<br>日       | 1,500               | 连带责任保<br>证 | 主合同下的<br>借款期限届<br>满之日起两               | 否          | 否            |

|                                       |             |       |                        |        |        |                       |   |   |
|---------------------------------------|-------------|-------|------------------------|--------|--------|-----------------------|---|---|
|                                       |             |       |                        |        |        | 年                     |   |   |
| 上海鑫众通信技术有限公司                          | 2012年10月12日 | 1,000 | 2012年10月18日            | 1,000  | 连带责任保证 | 主债权发生期间届满之日起两年        | 否 | 否 |
| 上海鑫众通信技术有限公司                          | 2012年12月15日 | 2,000 | 2012年12月28日            | 2,000  | 连带责任保证 | 主债权到期日两加两年            | 否 | 否 |
| 杭州华星博鸿通信技术有限公司                        | 2012年01月10日 | 900   | 2012年01月10日            | 900    | 连带责任保证 | 主合同债务履行期起始日至履行届满之日后两年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                 | 3,000       |       | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | 1,500  |        |                       |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               | 9,400       |       | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  | 6,400  |        |                       |   |   |
| 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)                  | 3,000       |       | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)  | 1,500  |        |                       |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                | 9,400       |       | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)   | 6,400  |        |                       |   |   |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)        |             |       |                        | 19.17% |        |                       |   |   |
| 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) |             |       |                        | 0      |        |                       |   |   |
| 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)                    |             |       |                        | 0      |        |                       |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

违规对外担保情况

适用  不适用

## 2、其他重大合同

2013年1月17日, 公司与浙江振丰建设有限公司签署《建设工程施工合同》, 委托浙江振丰建设有限公司承包建设“移动通信技术服务及测试优化系统研发产业化基地项目”总承包工程 (含桩基、土方、主体、水电、幕墙、室外工程等), 合同金额6,956.42万元。项目至报告期末已经完成了管桩、围护及土方等分项工程。目前合同正常履行中。

## 五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项               | 承诺方                   | 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 |                       |   |                  |            |                                 |
| 资产重组时所作承诺          |                       |   |                  |            |                                 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 程小彦、陈劲光、屈振胜、李华、商新春、黄波 | <p>(一) 首次公开发行股票前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺。程小彦、陈劲光、屈振胜、李华、商新春承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。黄波承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。(二) 避免同业竞争的承诺。程小彦、陈劲光、屈振胜、李华关于避免同业竞争分别承诺如下：“在本人持有杭州华星创业通信技术股份有限公司 5%以上(含 5%)股份的情况下，本人遵守以下承诺事项：1、本人目前未从事与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，与华星创业及其控股子公司不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与华星创业及其控股子公司的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动，包括不会以投资、收购、兼并与华星创业及其控股子公司现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与华星创业及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。2、本人目前或将来投资控股的企业也不从事与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，与华星创业及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与华星创业及其控股子公司相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与华星创业及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、如有在华星创业及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介</p> | 2009 年 10 月 30 日 | 承诺及法规要求的期限 | 截至报告期，所有承诺人均遵守了上述承诺，未发现违反承诺的情况。 |

|                      |     |  |  |  |  |
|----------------------|-----|--|--|--|--|
|                      |     | 绍给华星创业或其控股子公司。对华星创业及其控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与华星创业及其控股子公司相同或相似，不与华星创业及其控股子公司发生同业竞争，以维护华星创业的利益。如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致华星创业及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。” |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺        |     |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是   |  |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 |  |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|            | 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  | 68,959,000  | 44.2% |              |    |       | -4,530,375 | -4,530,375 | 64,428,625  | 41.3% |
| 1、国家持股     | 0           | 0%    |              |    |       |            |            | 0           | 0%    |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0%    |              |    |       |            |            | 0           | 0%    |
| 3、其他内资持股   | 1,404,000   | 0.9%  |              |    |       |            |            | 1,404,000   | 0.9%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0%    |              |    |       |            |            | 0           | 0%    |
| 境内自然人持股    | 1,404,000   | 0.9%  |              |    |       |            |            | 1,404,000   | 0.9%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0%    |              |    |       |            |            | 0           | 0%    |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0%    |              |    |       |            |            | 0           | 0%    |
| 境外自然人持股    | 0           | 0%    |              |    |       |            |            | 0           | 0%    |
| 5、高管股份     | 67,555,000  | 43.3% |              |    |       | -4,530,375 | -4,530,375 | 63,024,625  | 40.4% |
| 二、无限售条件股份  | 87,041,000  | 55.8% |              |    |       | 4,530,375  | 4,530,375  | 91,571,375  | 58.7% |
| 1、人民币普通股   | 87,041,000  | 55.8% |              |    |       | 4,530,375  | 4,530,375  | 91,571,375  | 58.7% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0%    |              |    |       |            |            |             |       |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0%    |              |    |       |            |            |             |       |
| 4、其他       | 0           | 0%    |              |    |       |            |            |             |       |
| 三、股份总数     | 156,000,000 | 100%  |              |    |       | 0          | 0          | 156,000,000 | 100%  |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

根据公司法规定：董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述变动为董事、监事、高级管理人员持有总股份的25%流通所致。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                  |   | 9,212    |            |            |              |              |         |            |
|---|---|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东持股情况                           |   |          |            |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                      | 股东性质  | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |            |
|   |   |          |            |            |              |              | 股份状态    | 数量         |
| 程小彦                                       | 境内自然人   | 22.2%    | 34,632,000 |            | 30,100,000   | 4,532,000    | 质押      | 30,100,000 |
| 屈振胜                                       | 境内自然人   | 8.18%    | 12,756,000 | -2,220,000 | 11,232,000   | 1,524,000    | 质押      | 2,920,000  |
| 陈劲光                                       | 境内自然人   | 7.22%    | 11,256,000 | -3,720,000 | 11,232,000   | 24,000       | 质押      | 2,920,000  |
| 李华  | 境内自然人   | 6.78%    | 10,582,800 | -1,585,200 | 9,126,000    | 1,456,800    | 质押      | 2,230,000  |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金                   | 境内非国有法人                                       | 4.9%     | 7,639,328  |            |              | 7,639,328    |         |            |
| 商新春                                       | 境内自然人   | 0.94%    | 1,462,181  | -1,345,819 |              | 1,462,181    |         |            |
| 黄波  | 境内自然人   | 0.88%    | 1,374,625  | -404,875   | 1,334,625    | 40,000       |         |            |
| 方国兰                                       | 境内自然人   | 0.58%    | 900,000    |            |              | 900,000      |         |            |
| 平安信托有限责任公司—平安财富*睿鑫 3 号集合资金信托计划            | 境内非国有法人                                       | 0.52%    | 816,800    |            |              | 816,800      |         |            |
| 吴克平                                       | 境内自然人   | 0.47%    | 726,500    |            |              | 726,500      |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 不适用   |          |            |            |              |              |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 持股 5% 以上股东之间不存在关联关系，其他持股低于 5% 的股东未知其是否存在关联关系。 |          |            |            |              |              |         |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                         |   |          |            |            |              |              |         |            |
| 股东名称                                      | 报告期末持有无限售条件股份数量                               | 股份种类     |            |            |              |              |         |            |
|   |   | 股份种类     | 数量         |            |              |              |         |            |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金                   | 7,639,328                                     | 人民币普通股   | 7,639,328  |            |              |              |         |            |
| 程小彦                                       | 4,532,000                                     | 人民币普通股   | 4,532,000  |            |              |              |         |            |
| 屈振胜                                       | 1,524,000                                     | 人民币普通股   | 1,524,000  |            |              |              |         |            |
| 李华  | 1,456,800                                     | 人民币普通股   | 1,456,800  |            |              |              |         |            |

|  |  |        |         |
|--|--|--------|---------|
| 方国兰  | 900,000                                | 人民币普通股 | 900,000 |
| 平安信托有限责任公司－平安财富*睿鑫3号集合资金信托计划                             | 816,800                                | 人民币普通股 | 816,800 |
| 吴克平  | 726,500                                | 人民币普通股 | 726,500 |
| 黄雅敏  | 639,800                                | 人民币普通股 | 639,800 |
| 赵国兰  | 610,000                                | 人民币普通股 | 610,000 |
| 黄雅英  | 586,649                                | 人民币普通股 | 586,649 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 |        |         |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务                  | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初持有的<br>股权激励获<br>授予限制性<br>股票数量<br>(股) | 本期获授予<br>的股权激励<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有的<br>股权激励获<br>授予限制性<br>股票数量<br>(股) |
|-----|---------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--|----------------------------------|--|
| 程小彦 | 董事长                 | 现任   | 34,632,000   |                 |                 | 34,632,000   |  |                                  |  |
| 陈劲光 | 董事、总经<br>理          | 现任   | 14,976,000   |                 | 3,720,000       | 11,256,000   |  |                                  |  |
| 屈振胜 | 董事、副总<br>经理         | 现任   | 14,976,000   |                 | 2,220,000       | 12,756,000   |  |                                  |  |
| 季晓蓉 | 董事                  | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 孙月林 | 独立董事                | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 金杨华 | 独立董事                | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 陈怀谷 | 独立董事                | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 黄波  | 监事                  | 现任   | 1,779,500    |                 | 404,875         | 1,374,625    |  |                                  |  |
| 黄宇凯 | 监事                  | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 周国有 | 监事                  | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 李华  | 副总经理                | 现任   | 12,168,000   |                 | 1,585,200       | 10,582,800   |  |                                  |  |
| 方春英 | 董事会秘<br>书、副总经<br>理  | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 周游  | 副总经理                | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 鲍航  | 财务总监、<br>常务副总经<br>理 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 田建忠 | 副总经理                | 任免   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 戴昶  | 副总经理                | 任免   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 合计  | --                  | --   | 78,531,500   | 0               | 7,930,075       | 70,601,425   | 0                                      | 0                                | 0                                      |

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务          | 任职状态 | 期初持有股票期权数量（份） | 本期获授予股票期权数量（份） | 本期已行权股票期权数量（份） | 期末持有股票期权数量（份） |
|-----|-------------|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 方春英 | 董事会秘书、副总经理  | 现任   | 56,216        | 0              | 0              | 32,123        |
| 鲍航  | 财务总监、常务副总经理 | 现任   | 46,743        | 0              | 0              | 26,710        |
| 合计  | --          | --   | 102,959       | 0              | 0              | 58,833        |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因       |
|-----|-------|----|------------------|----------|
| 田建忠 | 业务总监  | 任免 | 2013 年 04 月 23 日 | 公司组织架构调整 |
| 戴昶  | 业务总监  | 任免 | 2013 年 04 月 23 日 | 公司组织架构调整 |

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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：杭州华星创业通信技术股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 113,458,392.05 | 147,037,254.42 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 544,403,117.56 | 532,389,215.17 |
| 预付款项        | 5,314,343.30   | 1,248,027.88   |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 16,917,330.71  | 8,474,187.52   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 80,931,692.09  | 72,737,527.55  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 5,463,972.49   | 4,488,853.63   |
| 流动资产合计      | 766,488,848.20 | 766,375,066.17 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 非流动资产：    |                |                |
| 发放委托贷款及垫款 |                |                |
| 可供出售金融资产  |                |                |
| 持有至到期投资   |                |                |
| 长期应收款     |                |                |
| 长期股权投资    | 6,493,760.77   | 6,561,082.34   |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 21,993,924.23  | 23,890,072.33  |
| 在建工程      | 10,230,199.69  | 2,974,764.30   |
| 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      | 18,120,488.23  | 20,786,984.07  |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        | 86,170,487.17  | 86,170,487.17  |
| 长期待摊费用    |                |                |
| 递延所得税资产   | 6,929,995.82   | 6,031,001.08   |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 149,938,855.91 | 146,414,391.29 |
| 资产总计      | 916,427,704.11 | 912,789,457.46 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 186,000,000.00 | 192,000,000.00 |
| 向中央银行借款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放 |                |                |
| 拆入资金      |                |                |
| 交易性金融负债   |                |                |
| 应付票据      |                |                |
| 应付账款      | 136,150,733.96 | 163,958,079.67 |
| 预收款项      | 18,068,655.39  | 7,710,445.69   |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 11,611,077.40  | 21,983,706.16  |
| 应交税费      | 17,722,699.62  | 18,180,072.96  |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息              | 389,838.34     | 410,753.33     |
| 应付股利              | 5,917,995.46   | 5,950,495.46   |
| 其他应付款             | 16,928,261.50  | 31,979,234.92  |
| 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       | 6,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 其他流动负债            |                |                |
| 流动负债合计            | 398,789,261.67 | 445,172,788.19 |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              | 61,000,000.00  | 8,500,000.00   |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             |                |                |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              |                |                |
| 递延所得税负债           | 822,328.27     | 963,629.05     |
| 其他非流动负债           |                |                |
| 非流动负债合计           | 61,822,328.27  | 9,463,629.05   |
| 负债合计              | 460,611,589.94 | 454,636,417.24 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 156,000,000.00 | 156,000,000.00 |
| 资本公积              | 62,724,639.44  | 62,169,260.20  |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              | 165,520.29     |                |
| 盈余公积              | 9,089,146.55   | 9,089,146.55   |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 105,899,402.92 | 116,266,981.12 |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 333,878,709.20 | 343,525,387.87 |
| 少数股东权益            | 121,937,404.97 | 114,627,652.35 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 455,816,114.17 | 458,153,040.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 916,427,704.11 | 912,789,457.46 |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

**2、母公司资产负债表**

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 76,648,188.04  | 82,494,056.01  |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 188,771,072.58 | 200,554,652.14 |
| 预付款项        | 1,095,218.50   | 382,512.60     |
| 应收利息        |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 10,537,538.28  | 2,428,948.69   |
| 存货          | 34,536,740.26  | 38,369,695.04  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 1,271,508.20   | 1,864,466.71   |
| 流动资产合计      | 312,860,265.86 | 326,094,331.19 |
| 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      | 164,028,156.49 | 157,476,156.66 |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 13,086,921.22  | 15,800,607.33  |
| 在建工程        | 10,230,199.69  | 2,974,764.30   |
| 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        | 12,865,068.80  | 15,055,275.44  |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        |                |                |
| 递延所得税资产       | 2,686,423.36   | 2,126,417.66   |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 202,896,769.56 | 193,433,221.39 |
| 资产总计          | 515,757,035.42 | 519,527,552.58 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          | 107,000,000.00 | 117,000,000.00 |
| 交易性金融负债       |                |                |
| 应付票据          |                |                |
| 应付账款          | 39,004,690.46  | 45,977,794.87  |
| 预收款项          | 3,247,144.87   | 3,377,996.84   |
| 应付职工薪酬        | 8,886,815.12   | 15,089,788.82  |
| 应交税费          | 4,613,707.43   | 4,212,122.50   |
| 应付利息          | 268,130.16     | 261,249.12     |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 7,872,101.76   | 27,723,375.74  |
| 一年内到期的非流动负债   | 6,000,000.00   | 3,000,000.00   |
| 其他流动负债        |                |                |
| 流动负债合计        | 176,892,589.80 | 216,642,327.89 |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          | 61,000,000.00  | 8,500,000.00   |
| 应付债券          |                |                |
| 长期应付款         |                |                |
| 专项应付款         |                |                |
| 预计负债          |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |
| 其他非流动负债       |                |                |
| 非流动负债合计       | 61,000,000.00  | 8,500,000.00   |
| 负债合计          | 237,892,589.80 | 225,142,327.89 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 156,000,000.00 | 156,000,000.00 |
| 资本公积          | 69,149,138.45  | 68,593,759.21  |
| 减：库存股         |                |                |
| 专项储备          |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积              | 9,089,146.55   | 9,089,146.55   |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 43,626,160.62  | 60,702,318.93  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 277,864,445.62 | 294,385,224.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 515,757,035.42 | 519,527,552.58 |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

### 3、合并利润表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 220,500,573.73 | 259,727,673.09 |
| 其中：营业收入               | 220,500,573.73 | 259,727,673.09 |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 223,400,268.85 | 235,762,217.29 |
| 其中：营业成本               | 145,451,473.66 | 153,554,603.43 |
| 利息支出                  |                |                |
| 手续费及佣金支出              |                |                |
| 退保金                   |                |                |
| 赔付支出净额                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 营业税金及附加               | 1,504,248.04   | 11,043,149.29  |
| 销售费用                  | 19,331,138.94  | 14,846,485.03  |
| 管理费用                  | 43,772,036.91  | 47,210,388.64  |
| 财务费用                  | 6,896,611.92   | 5,401,288.58   |
| 资产减值损失                | 6,444,759.38   | 3,706,302.32   |
| 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）     | -67,321.57    | -135,727.32   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -67,321.57    | -135,727.32   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | -2,967,016.69 | 23,829,728.48 |
| 加：营业外收入             | 2,016,491.53  | 2,327,780.92  |
| 减：营业外支出             | 199,156.78    | 409,018.60    |
| 其中：非流动资产处置损失        | 9,911.08      | 105,586.08    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,149,681.94 | 25,748,490.80 |
| 减：所得税费用             | 1,978,490.50  | 5,202,128.10  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | -3,128,172.44 | 20,546,362.70 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       | -7,247,578.20 | 13,824,011.54 |
| 少数股东损益              | 4,119,405.76  | 6,722,351.16  |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | -0.05         | 0.09          |
| （二）稀释每股收益           | -0.05         | 0.09          |
| 七、其他综合收益            |               |               |
| 八、综合收益总额            | -3,128,172.44 | 20,546,362.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | -7,247,578.20 | 13,824,011.54 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 4,119,405.76  | 6,722,351.16  |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

#### 4、母公司利润表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 102,006,695.64 | 144,834,932.64 |
| 减：营业成本 | 77,575,374.89  | 93,463,287.19  |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 319,715.24     | 6,117,427.67  |
| 销售费用                  | 10,084,884.31  | 8,742,819.33  |
| 管理费用                  | 20,594,840.44  | 26,621,040.49 |
| 财务费用                  | 4,357,953.89   | 3,485,252.80  |
| 资产减值损失                | 4,141,591.88   | 2,882,322.19  |
| 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）       | -451,052.25    | -135,727.32   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 26,071.62      | -135,727.32   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -15,518,717.26 | 3,387,055.65  |
| 加：营业外收入               | 1,117,204.80   | 2,244,431.10  |
| 减：营业外支出               | 114,651.55     | 329,633.55    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 9,699.58       | 103,364.30    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -14,516,164.01 | 5,301,853.20  |
| 减：所得税费用               | -560,005.70    | 1,077,750.88  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -13,956,158.31 | 4,224,102.32  |
| 五、每股收益：               | --             | --            |
| （一）基本每股收益             |                |               |
| （二）稀释每股收益             |                |               |
| 六、其他综合收益              |                |               |
| 七、综合收益总额              | -13,956,158.31 | 4,224,102.32  |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

## 5、合并现金流量表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

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  | 227,501,526.55 | 183,473,470.05 |
| 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                   | 1,141,037.37   | 378,678.34     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,721,530.87   | 11,658,547.08  |
| 经营活动现金流入小计                | 230,364,094.79 | 195,510,695.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 162,488,573.72 | 181,343,023.97 |
| 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           | 69,946,263.93  | 57,231,084.12  |
| 支付的各项税费                   | 16,830,401.99  | 27,291,996.97  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 35,618,013.41  | 26,737,531.10  |
| 经营活动现金流出小计                | 284,883,253.05 | 292,603,636.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -54,519,158.26 | -97,092,940.69 |
| 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              |                | 5,000,000.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 300,263.75     | 586,156.45     |
| 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            | 21,800,000.00  | 498,731.87     |
| 投资活动现金流入小计                | 22,100,263.75  | 6,084,888.32   |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 10,113,495.63  | 10,209,983.58  |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 长期资产支付的现金           |                |                |
| 投资支付的现金             | 19,014,000.00  | 2,406,000.00   |
| 质押贷款净增加额            |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 22,050,000.00  |                |
| 投资活动现金流出小计          | 51,177,495.63  | 12,615,983.58  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -29,077,231.88 | -6,531,095.26  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 3,080,000.00   |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 3,080,000.00   |                |
| 取得借款收到的现金           | 171,500,000.00 | 140,174,000.00 |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 22,132,600.00  | 9,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 196,712,600.00 | 149,174,000.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 122,000,000.00 | 73,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 10,368,591.85  | 11,418,589.18  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                | 6,200,495.45   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 16,760,600.00  | 1,400,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计          | 149,129,191.85 | 85,818,589.18  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 47,583,408.15  | 63,355,410.82  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -15,880.38     | 1,533.22       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -36,028,862.37 | -40,267,091.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 144,757,254.42 | 99,669,100.75  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 108,728,392.05 | 59,402,008.84  |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

## 6、母公司现金流量表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

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            | 117,275,632.91 | 98,055,263.99  |
| 收到的税费返还                   | 859,244.86     | 378,678.34     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 504,485.82     | 1,840,775.07   |
| 经营活动现金流入小计                | 118,639,363.59 | 100,274,717.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 62,658,999.02  | 91,113,652.82  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 38,420,155.25  | 36,079,418.27  |
| 支付的各项税费                   | 5,022,490.62   | 12,426,616.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 16,842,643.94  | 20,726,258.97  |
| 经营活动现金流出小计                | 122,944,288.83 | 160,345,946.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -4,304,925.24  | -60,071,229.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 922,876.13     |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                | 5,000,000.00   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 297,716.38     | 513,155.91     |
| 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            | 42,000,000.00  | 176,791.93     |
| 投资活动现金流入小计                | 43,220,592.51  | 5,689,947.84   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,142,214.14   | 9,028,266.21   |
| 投资支付的现金                   | 19,614,000.00  | 2,406,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 7,200,000.00   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 48,660,000.00  |                |
| 投资活动现金流出小计                | 82,616,214.14  | 11,434,266.21  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -39,395,621.63 | -5,744,318.37  |
| 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                 | 110,500,000.00 | 100,174,000.00 |
| 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                | 110,500,000.00 | 100,174,000.00 |

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 偿还债务支付的现金          | 65,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 7,629,440.72  | 2,923,112.19  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |               |               |
| 筹资活动现金流出小计         | 72,629,440.72 | 42,923,112.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 37,870,559.28 | 57,250,887.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -15,880.38    | 1,533.22      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -5,845,867.97 | -8,563,126.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 80,964,056.01 | 46,754,580.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 75,118,188.04 | 38,191,454.08 |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

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              | 156,000,000.00 | 62,169,260.20 |       |            | 9,089,146.55 |        | 116,266,981.12 |    | 114,627,652.35 | 458,153,040.22 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |            |              |        |                |    |                |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |            |              |        |                |    |                |                |
| 其他                    |                |               |       |            |              |        |                |    |                |                |
| 二、本年初余额               | 156,000,000.00 | 62,169,260.20 |       |            | 9,089,146.55 |        | 116,266,981.12 |    | 114,627,652.35 | 458,153,040.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                | 555,379.24    |       | 165,520.29 |              |        | -10,367,578.20 |    | 7,309,752.62   | -2,336,926.05  |
| （一）净利润                |                |               |       |            |              |        | -7,247,578.20  |    | 4,119,405.76   | -3,128,172.44  |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |            |              |        |                |    |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |            |              |        | -7,247,578.20  |    | 4,119,405.76   | -3,128,172.44  |

|                   |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
|-------------------|----------------|---------------|--|------------|--------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                | 555,379.24    |  |            |              |  |  |                | 3,080,000.00   | 3,635,379.24   |
| 1. 所有者投入资本        |                |               |  |            |              |  |  |                | 3,080,000.00   | 3,080,000.00   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                | 555,379.24    |  |            |              |  |  |                |                | 555,379.24     |
| 3. 其他             |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| (四) 利润分配          |                |               |  |            |              |  |  | -3,120,000.00  |                | -3,120,000.00  |
| 1. 提取盈余公积         |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |               |  |            |              |  |  | -3,120,000.00  |                | -3,120,000.00  |
| 4. 其他             |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 4. 其他             |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| (六) 专项储备          |                |               |  | 165,520.29 |              |  |  |                | 110,346.86     | 275,867.15     |
| 1. 本期提取           |                |               |  | 270,688.71 |              |  |  |                | 180,459.14     | 451,147.85     |
| 2. 本期使用           |                |               |  | 105,168.42 |              |  |  |                | 70,112.28      | 175,280.70     |
| (七) 其他            |                |               |  |            |              |  |  |                |                |                |
| 四、本期期末余额          | 156,000,000.00 | 62,724,639.44 |  | 165,520.29 | 9,089,146.55 |  |  | 105,899,402.92 | 121,937,404.97 | 455,816,114.17 |

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              | 120,000,000.00 | 97,984,146.52  |  |  | 8,975,258.41 |  | 88,359,331.78 |  | 107,403,044.53 | 422,721,781.24 |
| 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、本年年初余额              | 120,000,000.00 | 97,984,146.52  |  |  | 8,975,258.41 |  | 88,359,331.78 |  | 107,403,044.53 | 422,721,781.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 36,000,000.00  | -34,155,417.36 |  |  |              |  | 13,824,011.54 |  | 521,855.71     | 16,190,449.89  |
| （一）净利润                |                |                |  |  |              |  | 13,824,011.54 |  | 6,722,351.16   | 20,546,362.70  |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |  |              |  | 13,824,011.54 |  | 6,722,351.16   | 20,546,362.70  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 1,844,582.64   |  |  |              |  |               |  |                | 1,844,582.64   |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                | 1,844,582.64   |  |  |              |  |               |  |                | 1,844,582.64   |
| 3. 其他                 |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |
| （四）利润分配               |                |                |  |  |              |  |               |  | -6,200,495.45  | -6,200,495.45  |
| 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       |                |                |  |  |              |  |               |  | -6,200,495.45  | -6,200,495.45  |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          | 36,000,000.00  | -36,000,000.00 |  |  |              |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 36,000,000.00  | -36,000,000.00 |  |  |              |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |  |  |              |  |               |  |                |                |

|          |                |               |  |  |              |  |                |                |                |
|----------|----------------|---------------|--|--|--------------|--|----------------|----------------|----------------|
| (六) 专项储备 |                |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 1. 本期提取  |                |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 2. 本期使用  |                |               |  |  |              |  |                |                |                |
| (七) 其他   |                |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 四、本期期末余额 | 156,000,000.00 | 63,828,729.16 |  |  | 8,975,258.41 |  | 102,183,343.32 | 107,924,900.24 | 438,912,231.13 |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：杭州华星创业通信技术股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |               |       |      |              |            |                |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|--------------|------------|----------------|----------------|
|                       | 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              | 156,000,000.00 | 68,593,759.21 |       |      | 9,089,146.55 |            | 60,702,318.93  | 294,385,224.69 |
| 加：会计政策变更              |                |               |       |      |              |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |               |       |      |              |            |                |                |
| 其他                    |                |               |       |      |              |            |                |                |
| 二、本年年初余额              | 156,000,000.00 | 68,593,759.21 |       |      | 9,089,146.55 |            | 60,702,318.93  | 294,385,224.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 555,379.24    |       |      |              |            | -17,076,158.31 | -16,520,779.07 |
| （一）净利润                |                |               |       |      |              |            | -13,956,158.31 | -13,956,158.31 |
| （二）其他综合收益             |                |               |       |      |              |            |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |               |       |      |              |            | -13,956,158.31 | -13,956,158.31 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 555,379.24    |       |      |              |            |                | 555,379.24     |
| 1. 所有者投入资本            |                |               |       |      |              |            |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                | 555,379.24    |       |      |              |            |                | 555,379.24     |
| 3. 其他                 |                |               |       |      |              |            |                |                |
| （四）利润分配               |                |               |       |      |              |            | -3,120,000.00  | -3,120,000.00  |

|                  |                |               |  |  |              |  |               |                |
|------------------|----------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |               |  |  |              |  |               |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |               |  |  |              |  |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |               |  |  |              |  | -3,120,000.00 | -3,120,000.00  |
| 4. 其他            |                |               |  |  |              |  |               |                |
| （五）所有者权益内部结转     |                |               |  |  |              |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |               |  |  |              |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |               |  |  |              |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |               |  |  |              |  |               |                |
| 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         | 156,000,000.00 | 69,149,138.45 |  |  | 9,089,146.55 |  | 43,626,160.62 | 277,864,445.62 |

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              | 120,000,000.00 | 104,408,645.53 |       |      | 8,975,258.41 |            | 59,677,325.70 | 293,061,229.64 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 二、本年年初余额              | 120,000,000.00 | 104,408,645.53 |       |      | 8,975,258.41 |            | 59,677,325.70 | 293,061,229.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 36,000,000.00  | -34,155,417.36 |       |      |              |            | 4,224,102.32  | 6,068,684.96   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |              |            | 4,224,102.32  | 4,224,102.32   |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |              |            |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |              |            | 4,224,102.32  | 4,224,102.32   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 1,844,582.00   |       |      |              |            |               | 1,844,582.00   |

|                   |                |                |  |  |              |  |               |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
|                   |                | 64             |  |  |              |  |               | 64             |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                | 1,844,582.64   |  |  |              |  |               | 1,844,582.64   |
| 3. 其他             |                |                |  |  |              |  |               |                |
| (四) 利润分配          |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 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     | 36,000,000.00  | -36,000,000.00 |  |  |              |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 36,000,000.00  | -36,000,000.00 |  |  |              |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |              |  |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |              |  |               |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |              |  |               |                |
| 四、本期期末余额          | 156,000,000.00 | 70,253,228.17  |  |  | 8,975,258.41 |  | 63,901,428.02 | 299,129,914.60 |

法定代表人：程小彦

主管会计工作负责人：鲍航

会计机构负责人：陈家荣

### 三、公司基本情况

杭州华星创业通信技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州华星创业通信技术有限公司整体变更设立。杭州华星创业通信技术有限公司成立于2003年6月5日，并以2008年5月31日为基准日整体变更设立为本公司，本公司于2008年7月24日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330108000004579的《企业法人营业执照》，现有注册资本15,600.00万元，股份总数15,600.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股6,442.86万股，无限售条件的流通股份A股9,157.14万股。公司股票已于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通信服务业。经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：计算机软、硬件及系统集成技术开发、技术服务、成果转让，通信工程的承包，计算机软硬件产品和网络测试产品的生产、租赁，网络信息产品、机电产品的销售，经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允

价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (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资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，

确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 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     | 金额 300 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项   |
| 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，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 |

### (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             |
|---------|----------------|---------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法          | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合

理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目     | 预计使用寿命 | 依据               |
|--------|--------|------------------|
| 应用软件   | 4.00   | 预计为企业带来未来经济利益的期限 |
| 明讯系统软件 | 5.67   | 预计为企业带来未来经济利益的期限 |
| 鑫众专利权  | 4.83   | 预计为企业带来未来经济利益的期限 |
| 土地使用权  | 50.00  | 预计为企业带来未来经济利益的期限 |

### (3) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

## (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 19、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 20、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。在销售具体业务中，本公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误并在收货单签字后确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

具体到每个项目的确认收入的时点为项目启动的当月开始至项目验收期间的项目实施周期内的各月月末，按提供劳务收入确认标准相应确认各月收入。

每个项目各月末确认收入的条件包括：1)项目中标后签订了合同或协议，确定了服务内容、服务期限及合同总价款等条款；如合同内容有变更的已取得双方变更后相关书面依据；2)公司能够根据合同或协议的要求完成所需提供的服务，没有证据表明客户存在违背付款承诺的情形；3)服务项目的整体工作量已通过《项目执行计划书》确定，当月及当月末累计已执行的工作量已由各项目经理编制的月度报表上报并经项目执行部审核确定；4)服务项目的预算总成本已经项目执行部核定，各月末实际发生的成本已分项目归集核算，对尚未执行工作量的成本能够可靠估计。

技术服务项目收入确定的具体方法为在资产负债表日，根据已提供劳务占应提供劳务总量的比例计算当期应确认的收入。

当期确认的技术服务项目收入 = 劳务总收入 × 当期末止劳务的完工进度 - 以前期间已确认的收入。

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

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、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

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2. 递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。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。3. 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。4. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债产生于应纳税暂时性差异。除以下交易中产生的递延所得税负债以外，公司应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. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A 该项交易不是企业合并；B 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）。企业对与子公司、联营企业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，同时满足以下条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 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 | 17%、6%        |
| 营业税     | 应纳税营业额      | 5%、3%         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 7%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 12.5%、15%、25% |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 3%            |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额     | 2%            |

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

1.根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号规定，本公司自行开发研制的软件产品销售先按17%的税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管国家税务局审核后予以退税。

2.根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2011〕263号文认定，本公司及控股子公司浙江明讯网络技术有限公司已通过高新技术企业复评，认定有效期三年，自2011年至2013年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

3.控股子公司上海鑫众通信技术有限公司已通过上海市高新技术企业认定办公室高新技术企业复评，认定有效期三年，自2012年至2014年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

4.经浙江省经济和信息化委员会文件浙经信软件〔2012〕790号文批准，控股子公司杭州华星博鸿通信技术有限公司被认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税〔2000〕25号文)、浙江省人民政府《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(浙政发〔2001〕2号)软件企业享有两免三减半的企业所得税优惠政策，本期按12.5%的税率减半计缴企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-----------------------|
|       |       |     |      |      |      |         |                     |         |          |        |        |                      |                       |

|                |       |        |     |        |     |               |  |     |     |   |              |             | 本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|--------|-----|--------|-----|---------------|--|-----|-----|---|--------------|-------------|----------------------------------|
| 上海开闻信息科技有限公司   | 控股子公司 | 上海市    | 服务业 | 300 万  | 注 1 | 1,958,893.60  |  | 60% | 60% | 是 | -333,601.70  | -97,636.24  |                                  |
| 杭州华星博鸿通信技术有限公司 | 控股子公司 | 浙江省杭州市 | 服务业 | 500 万  | 注 2 | 3,575,209.10  |  | 68% | 68% | 是 | 3,059,273.71 |             |                                  |
| 杭州华创信通软件技术有限公司 | 控股子公司 | 浙江省杭州市 | 服务业 | 900 万  | 注 3 | 13,270,000.00 |  | 70% | 70% | 是 | -232,032.40  | -750,266.52 |                                  |
| 杭州翔清通信技术有限公司   | 控股子公司 | 浙江省杭州市 | 服务业 | 1000 万 | 注 4 | 7,209,145.37  |  | 72% | 72% | 是 | 1,698,929.28 |             |                                  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1：软、硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，通信工程，网络技术服务，通信产品、计算机软、硬件（除计算机信息系统安全专用产品）、机电产品的销售。

注 2：许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务：通信技术，计算机软硬件，系统集成，网路信息技术；销售：计算机软硬件、机电产品；服务：承接通信工程；其他无需报经审批的一切合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

注 3：许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机软硬件、通信工程、网络技术、系统集成；销售：网络设备，通信产品，机电产品；其他无需报经审批的一切合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

注 4：一般经营项目：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让、通信网络、计算机软、硬件，网络技术；设计、安装：计算机、通信网络工程；批发、零售：计算机及通信设备；其他无需经报审批的一切合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称                      | 子公司<br>类型 | 注册地        | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 经营范<br>围 | 期末实<br>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(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益        | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|--------------------------------|-----------|------------|----------|----------|----------|-------------------|---|-------------|------------------|------------|-------------------|--|--|
| 杭州鸿<br>宇数字<br>技术信<br>息有限<br>公司 | 控股子<br>公司 | 浙江省<br>杭州市 | 服务业      | 200 万    | 注 1      | 1,400,9<br>75.51  |   | 60%         | 60%              | 是          | 1,447,6<br>94.50  |  |  |
| 杭州智<br>聚科技<br>有限公<br>司         | 全资子<br>公司 | 浙江省<br>杭州市 | 服务业      | 100 万    | 注 2      | 1,000,0<br>00.00  |   | 100%        | 100%             | 是          |                   |  |  |
| 浙江明<br>讯网络<br>技术有<br>限公司       | 控股子<br>公司 | 浙江省<br>杭州市 | 服务业      | 2,000 万  | 注 3      | 66,191,<br>032.95 |   | 60%         | 60%              | 是          | 53,787,<br>287.20 |  |  |
| 上海鑫<br>众通信<br>技术有<br>限公司       | 控股子<br>公司 | 上海市        | 服务业      | 3,000 万  | 注 4      | 64,140,<br>000.00 |   | 60%         | 60%              | 是          | 62,689,<br>012.93 |  |  |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注 1：许可经营项目：无。一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让：计算机软件、系统集成、数字信息产品、影像数据处理技术；其他无需报经审批的一切合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

注 2：许可经营项目：生产：通讯网络增值软件（许可证有效期至 2016 年 12 月 30 日）一般经营项目：技术开发、技术服

务、成果转让；信息产品；销售：通讯网络增值软件；批发、零售：机电产品，信息产品；其他无需报经审批的一切合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

注 3：技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：通信网络，计算机软、硬件、网络；设计、安装：计算机、通信网络工程；批发、零售：计算机及通信相关产品；其他无需报经审批的一切合法项目(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

注 4：通信技术产品、计算机软硬件及外部设备、自动化控制系统的销售及相关领域内的技术转让、技术咨询、技术服务，通信信息、计算机网络系统的设计、安装、集成。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司为因直接设立或投资等方式而增加的子公司。
2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司为因直接注销子公司而减少的子公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为本期公司联合其他个人投资者共同出资设立翔清通信公司，于 2013 年 1 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330108000111814 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1000 万元，公司认缴 720 万元注册资本，占其注册资本的 72%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为本公司原持有上海星东信息科技有限公司 70%即 140 万元股权。截至 2013 年 1 月底，该公司已办妥税务及工商注销手续。故自 2013 年 1 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称           | 期末净资产        | 本期净利润      |
|--------------|--------------|------------|
| 杭州翔清通信技术有限公司 | 9,356,468.58 | 747,323.21 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称           | 处置日净资产     | 年初至处置日净利润 |
|--------------|------------|-----------|
| 上海星东信息科技有限公司 | 922,876.13 | 1,100.83  |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 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:     | --         | --     | 114,708.55     | --         | --     | 482,299.26     |
| 人民币     | --         | --     | 114,708.55     | --         | --     | 482,299.26     |
| 银行存款:   | --         | --     | 111,633,683.50 | --         | --     | 144,294,955.16 |
| 人民币     | --         | --     | 110,750,577.36 | --         | --     | 143,391,088.63 |
| 美元      | 142,927.50 | 6.1787 | 883,106.14     | 143,801.85 | 6.2855 | 903,866.53     |
| 其他货币资金: | --         | --     | 1,710,000.00   | --         | --     | 2,260,000.00   |
| 人民币     | --         | --     | 1,710,000.00   | --         | --     | 2,260,000.00   |
| 合计      | --         | --     | 113,458,392.05 | --         | --     | 147,037,254.42 |

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

期末银行存款中不能随时支取的保证金存款20,000.00元，定期存款3,000,000.00元；期末其他货币资金中无法随时用于支付的贷款保证金存款1,000,000.00元，投标保证金存款310,000.00元，保函保证金400,000.00元。

## 2、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(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |       |               |       |                |       |               |       |
| 账龄分析法组合        | 590,448,343.34 | 100%  | 46,045,225.78 | 7.8%  | 572,801,725.36 | 100%  | 40,412,510.19 | 7.06% |
| 组合小计           | 590,448,343.34 | 100%  | 46,045,225.78 | 7.8%  | 572,801,725.36 | 100%  | 40,412,510.19 | 7.06% |
| 合计             | 590,448,343.34 | --    | 46,045,225.78 | --    | 572,801,725.36 | --    | 40,412,510.19 | --    |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数  |       |      | 期初数  |       |      |
|----|------|-------|------|------|-------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额 |       | 坏账准备 |
|    | 金额   | 比例(%) |      | 金额   | 比例(%) |      |

|         |                |        |               |                |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 年以内   | 416,468,074.43 | 70.53% | 20,823,403.74 | 420,346,168.76 | 73.38% | 21,017,308.44 |
| 1 至 2 年 | 141,383,260.43 | 23.95% | 14,138,326.05 | 134,154,933.28 | 23.42% | 13,415,493.33 |
| 2 至 3 年 | 26,335,683.77  | 4.46%  | 7,900,705.13  | 15,853,016.22  | 2.77%  | 4,755,904.87  |
| 3 至 5 年 | 6,157,067.71   | 1.04%  | 3,078,533.86  | 2,447,607.10   | 0.43%  | 1,223,803.55  |
| 5 年以上   | 104,257.00     | 0.02%  | 104,257.00    |                |        |               |
| 合计      | 590,448,343.34 | --     | 46,045,225.78 | 572,801,725.36 | --     | 40,412,510.19 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%) |
|-----------------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 华为技术服务有限公司            | 非关联方   | 102,584,123.52 | 0-3 年 | 17.37%         |
| 中国移动通信集团黑龙江有限公司哈尔滨分公司 | 非关联方   | 35,029,478.68  | 0-2 年 | 5.93%          |
| 深圳市中兴通讯技术服务有限责任公司     | 非关联方   | 34,386,147.42  | 0-5 年 | 5.82%          |
| 中国移动通信集团河南有限公司        | 非关联方   | 30,901,846.96  | 0-5 年 | 5.23%          |
| 上海贝股份有限公司             | 非关联方   | 18,743,627.02  | 0-2 年 | 3.17%          |
| 合计                    | --     | 221,645,223.60 | --    | 37.52%         |

## 3、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 (%) |
|    |      |        |      |        |      |        |      |        |

| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |               |      |              |       |              |      |            |      |
|-----------------|---------------|------|--------------|-------|--------------|------|------------|------|
| 账龄分析法组合         | 18,639,881.02 | 100% | 1,722,550.31 | 9.24% | 9,384,694.04 | 100% | 910,506.52 | 9.7% |
| 组合小计            | 18,639,881.02 | 100% | 1,722,550.31 | 9.24% | 9,384,694.04 | 100% | 910,506.52 | 9.7% |
| 合计              | 18,639,881.02 | --   | 1,722,550.31 | --    | 9,384,694.04 | --   | 910,506.52 | --   |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数          |        |            |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   | 15,752,513.50 | 84.51% | 787,625.68   | 6,221,841.52 | 66.3%  | 311,092.08 |
| 1 至 2 年 | 1,247,462.11  | 6.69%  | 124,746.21   | 2,198,739.98 | 23.43% | 219,874.00 |
| 2 至 3 年 | 618,371.41    | 3.32%  | 185,511.42   | 513,062.00   | 5.47%  | 153,918.60 |
| 3 至 5 年 | 793,734.00    | 4.26%  | 396,867.00   | 450,857.40   | 4.8%   | 225,428.70 |
| 5 年以上   | 227,800.00    | 1.22%  | 227,800.00   | 193.14       |        | 193.14     |
| 合计      | 18,639,881.02 | --     | 1,722,550.31 | 9,384,694.04 | --     | 910,506.52 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数       |          | 期初数  |        |
|------|-----------|----------|------|--------|
|      | 账面余额      | 计提坏账金额   | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 陈劲光  | 24,435.87 | 1,221.79 |      |        |
| 合计   | 24,435.87 | 1,221.79 |      |        |

## (3) 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(%) |
|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 黑龙江信联招投标有限公司   | 非关联方   | 685,000.00   | 1 年以内 | 3.67%          |
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 非关联方   | 322,500.00   | 1-2 年 | 1.73%          |
| 中国移动通信集团陕西有限公司 | 非关联方   | 300,000.00   | 1 年以内 | 1.61%          |
| 杨潞             | 公司员工   | 300,000.00   | 1 年以内 | 1.61%          |
| 浙江明讯科技有限公司     | 非关联方   | 250,000.00   | 1 年以内 | 1.34%          |
| 合计             | --     | 1,857,500.00 | --    | 9.96%          |

## 4、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   | 4,690,363.92 | 88.26% | 995,439.84   | 79.76% |
| 1 至 2 年 | 416,579.74   | 7.84%  | 191,859.10   | 15.37% |
| 2 至 3 年 | 146,670.70   | 2.76%  | 10,728.94    | 0.86%  |
| 3 年以上   | 60,728.94    | 1.14%  | 50,000.00    | 4.01%  |
| 合计      | 5,314,343.30 | --     | 1,248,027.88 | --     |

## (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   |
|---------------|--------|--------------|------------------|---------|
| 广东晖速通信技术有限公司  | 非关联方   | 1,057,300.23 | 2013 年 04 月 26 日 | 预付材料采购款 |
| 北京五龙电信技术公司    | 非关联方   | 310,000.00   | 2013 年 05 月 15 日 | 预付检测服务费 |
| 浙江金天地通讯工程有限公司 | 非关联方   | 300,000.00   | 2013 年 01 月 10 日 | 预付技术服务费 |
| 陕西烽联科技发展有限    | 非关联方   | 276,000.00   | 2013 年 06 月 28 日 | 预付设备采购款 |

|               |      |              |                  |         |
|---------------|------|--------------|------------------|---------|
| 公司            |      |              |                  |         |
| 哈尔滨博诚网络工程有限公司 | 非关联方 | 271,934.80   | 2013 年 01 月 17 日 | 预付工程代理费 |
| 合计            | --   | 2,215,235.03 | --               | --      |

## 5、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   | 5,229,302.36  |      | 5,229,302.36  | 7,296,939.51  |      | 7,296,939.51  |
| 库存商品  | 27,392,399.86 |      | 27,392,399.86 | 25,434,110.34 |      | 25,434,110.34 |
| 未完工劳务 | 48,309,989.87 |      | 48,309,989.87 | 40,006,477.70 |      | 40,006,477.70 |
| 合计    | 80,931,692.09 |      | 80,931,692.09 | 72,737,527.55 |      | 72,737,527.55 |

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 期末留抵增值税额 | 3,743,902.03 | 3,193,404.71 |
| 预缴企业所得税  | 821,941.71   | 891,466.56   |
| 房租       | 801,395.65   | 379,859.69   |
| 物管       | 96,733.10    | 24,122.67    |
| 合计       | 5,463,972.49 | 4,488,853.63 |

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称      | 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       |            |                   |               |            |               |            |             |
| 北京鼎星众诚科技有限公司 | 50%        | 50%               | 11,967,598.53 | 582,046.30 | 11,385,552.23 | 484,153.82 | -89,281.64  |
| 二、联营企业       |            |                   |               |            |               |            |             |
| 上海鑫众通信       | 40%        | 40%               | 1,716,819.98  | 33,656.45  | 1,683,163.53  | 0.00       | -233,483.00 |

|        |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|
| 设备有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|--|--|

## 8、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 | 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 |
|--------|------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 鼎星众诚公司 | 权益法  | 3,000,000.00 | 5,794,423.72 | 26,071.62  | 5,820,495.34 | 50%           | 50%            |                        |      |          |        |
| 鑫众设备公司 | 权益法  | 800,000.00   | 766,658.62   | -93,393.19 | 673,265.43   | 40%           | 40%            |                        |      |          |        |
| 合计     | --   | 3,800,000.00 | 6,561,082.34 | -67,321.57 | 6,493,760.77 | --            | --             | --                     |      |          |        |

## 9、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：    | 48,595,044.67 | 2,578,432.95 |      | 991,255.38 | 50,182,222.24 |
| 运输工具         | 2,000,502.00  |              |      | 63,800.00  | 1,936,702.00  |
| 通用设备         | 11,485,772.04 | 1,104,460.10 |      | 556,890.34 | 12,033,341.80 |
| 专用设备         | 35,108,770.63 | 1,473,972.85 |      | 370,565.04 | 36,212,178.44 |
| --           | 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：    | 24,704,972.34 | 4,148,804.81 |      | 665,479.14 | 28,188,298.01 |
| 运输工具         | 1,171,881.19  | 137,511.90   |      | 51,518.67  | 1,257,874.42  |
| 通用设备         | 6,328,981.33  | 1,034,974.63 |      | 305,344.39 | 7,058,611.57  |
| 专用设备         | 17,204,109.82 | 2,976,318.28 |      | 308,616.08 | 19,871,812.02 |
| --           | 期初账面余额        | --           |      |            | 本期期末余额        |
| 三、固定资产账面净值合计 | 23,890,072.33 | --           |      |            | 21,993,924.23 |
| 运输工具         | 828,620.81    | --           |      |            | 678,827.58    |
| 通用设备         | 5,156,790.71  | --           |      |            | 4,974,730.23  |

|              |               |    |               |
|--------------|---------------|----|---------------|
| 专用设备         | 17,904,660.81 | -- | 16,340,366.42 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 23,890,072.33 | -- | 21,993,924.23 |
| 运输工具         | 828,620.81    | -- | 678,827.58    |
| 通用设备         | 5,156,790.71  | -- | 4,974,730.23  |
| 专用设备         | 17,904,660.81 | -- | 16,340,366.42 |

本期折旧额 4,148,804.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

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         |
| 办公楼  | 10,019,293.71 |      | 10,019,293.71 | 2,763,858.32 |      | 2,763,858.32 |
| 设备安装 | 210,905.98    |      | 210,905.98    | 210,905.98   |      | 210,905.98   |
| 合计   | 10,230,199.69 |      | 10,230,199.69 | 2,974,764.30 |      | 2,974,764.30 |

### (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         | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数           |
|------|----------------|--------------|--------------|--------|------|---------------|------|------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 办公楼  | 112,893,295.00 | 2,763,858.32 | 7,255,435.39 |        |      | 8.88%         | 8%   | 316,280.38 | 316,280.38   | 6.4%         | 自筹   | 10,019,293.71 |
| 设备安装 |                | 210,905.98   |              |        |      |               |      |            |              |              | 自筹   | 210,905.98    |
| 合计   | 112,893,295.00 | 2,974,764.30 | 7,255,435.39 |        |      | --            | --   | 316,280.38 | 316,280.38   | --           | --   | 10,230,199.69 |

## 11、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 | 31,412,439.66 | 331,175.52 |      | 31,743,615.18 |

|              |               |               |  |               |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 明讯系统软件       | 5,772,500.00  |               |  | 5,772,500.00  |
| 鑫众专利权        | 4,076,000.00  |               |  | 4,076,000.00  |
| 鑫众商标权        | 948,000.00    |               |  | 948,000.00    |
| 应用软件         | 15,659,234.66 | 331,175.52    |  | 15,990,410.18 |
| 土地使用权        | 4,956,705.00  |               |  | 4,956,705.00  |
| 二、累计摊销合计     | 10,625,455.59 | 2,997,671.36  |  | 13,623,126.95 |
| 明讯系统软件       | 2,714,873.60  | 509,038.80    |  | 3,223,912.40  |
| 鑫众专利权        | 1,710,697.03  | 421,946.17    |  | 2,132,643.20  |
| 鑫众商标权        |               |               |  |               |
| 应用软件         | 6,109,011.98  | 2,017,119.31  |  | 8,126,131.29  |
| 土地使用权        | 90,872.98     | 49,567.08     |  | 140,440.06    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 20,786,984.07 | -2,666,495.84 |  | 18,120,488.23 |
| 明讯系统软件       | 3,057,626.40  | -509,038.80   |  | 2,548,587.60  |
| 鑫众专利权        | 2,365,302.97  | -421,946.17   |  | 1,943,356.80  |
| 鑫众商标权        | 948,000.00    |               |  | 948,000.00    |
| 应用软件         | 9,550,222.68  | -1,685,943.79 |  | 7,864,278.89  |
| 土地使用权        | 4,865,832.02  | -49,567.08    |  | 4,816,264.94  |
| 无形资产账面价值合计   | 20,786,984.07 | -2,666,495.84 |  | 18,120,488.23 |
| 明讯系统软件       | 3,057,626.40  | -509,038.80   |  | 2,548,587.60  |
| 鑫众专利权        | 2,365,302.97  | -421,946.17   |  | 1,943,356.80  |
| 鑫众商标权        | 948,000.00    |               |  | 948,000.00    |
| 应用软件         | 9,550,222.68  | -1,685,943.79 |  | 7,864,278.89  |
| 土地使用权        | 4,865,832.02  | -49,567.08    |  | 4,816,264.94  |

本期摊销额 2,997,671.36 元。

## 12、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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 智聚科技公司          | 252,663.50    |      |      | 252,663.50    |        |
| 明讯网络公司          | 45,796,789.69 |      |      | 45,796,789.69 |        |
| 鑫众通信公司          | 40,121,033.98 |      |      | 40,121,033.98 |        |
| 合计              | 86,170,487.17 |      |      | 86,170,487.17 |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末分别将明讯网络公司和鑫众通信公司的所有资产认定为一个资产组，对包含商誉的资产组进行减

值测试，未发现减值迹象。

### 13、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                         | 6,929,995.82 | 6,031,001.08 |
| 小计                             | 6,929,995.82 | 6,031,001.08 |
| 递延所得税负债：                       |              |              |
| 企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产的公允价值高于计税基础 | 822,328.27   | 963,629.05   |
| 小计                             | 822,328.27   | 963,629.05   |

单位：元

| 项目                             | 暂时性差异金额       |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
|                                | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目                        |               |               |
| 企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产的公允价值高于计税基础 | 5,482,188.48  | 6,424,193.67  |
| 小计                             | 5,482,188.48  | 6,424,193.67  |
| 可抵扣差异项目                        |               |               |
| 资产减值准备                         | 46,045,225.78 | 40,412,510.19 |
| 小计                             | 46,045,225.78 | 40,412,510.19 |

#### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 6,929,995.82       |                      | 6,031,001.08       |                      |
| 递延所得税负债 |                    | 822,328.27           |                    | 963,629.05           |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

**14、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 | 41,323,016.71 | 6,444,759.38 |      |    | 47,767,776.09 |
| 合计     | 41,323,016.71 | 6,444,759.38 |      |    | 47,767,776.09 |

**15、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 | 65,000,000.00  | 66,000,000.00  |
| 抵押借款 |                | 30,000,000.00  |
| 保证借款 | 84,000,000.00  | 54,000,000.00  |
| 信用借款 | 37,000,000.00  | 42,000,000.00  |
| 合计   | 186,000,000.00 | 192,000,000.00 |

**16、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 应付委外费 | 112,752,498.99 | 131,496,565.20 |
| 材料采购款 | 23,398,234.97  | 32,461,514.47  |
| 合计    | 136,150,733.96 | 163,958,079.67 |

**17、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

| 项目     | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 货款及劳务款 | 18,068,655.39 | 7,710,445.69 |
| 合计     | 18,068,655.39 | 7,710,445.69 |

**18、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 | 18,985,206.60 | 46,199,440.20 | 55,811,909.20 | 9,372,737.60  |
| 二、职工福利费       |               | 2,450,702.17  | 2,450,702.17  |               |
| 三、社会保险费       | 1,530,852.95  | 11,125,028.72 | 11,545,938.39 | 1,109,943.28  |
| 其中：医疗保险费      | 511,085.09    | 3,361,282.89  | 3,538,670.14  | 333,697.84    |
| 基本养老保险费       | 863,542.64    | 6,604,019.39  | 6,829,545.04  | 638,016.99    |
| 失业保险费         | 98,228.98     | 731,886.97    | 732,847.87    | 97,268.08     |
| 工伤保险费         | 23,721.14     | 158,424.48    | 164,344.95    | 17,800.67     |
| 生育保险费         | 34,275.10     | 269,414.99    | 280,530.39    | 23,159.70     |
| 四、住房公积金       | 215,604.00    | 2,816,328.09  | 2,906,952.03  | 124,980.06    |
| 六、其他          | 1,252,042.61  | 2,350,484.34  | 2,599,110.49  | 1,003,416.46  |
| 合计            | 21,983,706.16 | 64,941,983.52 | 75,314,612.28 | 11,611,077.40 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,003,416.46 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、津贴和补贴已于2013年7月发放，奖金为1-6月的预提金额，预计下年初发放。

**19、应交税费**

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税      | 7,869,681.69 | 4,059,027.16 |
| 营业税      | 4,252,601.73 | 6,200,604.37 |
| 企业所得税    | 1,445,005.74 | 4,171,331.49 |
| 个人所得税    | 80,053.69    | 145,139.08   |
| 城市维护建设税  | 513,604.59   | 735,604.83   |
| 代扣股权转让个税 | 3,076,400.00 | 2,245,600.00 |
| 教育费附加    | 220,237.55   | 325,624.54   |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 地方教育附加    | 113,044.54    | 180,607.93    |
| 水利建设专项资金  | 81,535.72     | 100,778.47    |
| 印花税       | 20,554.37     | 15,755.09     |
| 应交城镇土地使用税 | 49,980.00     |               |
| 合计        | 17,722,699.62 | 18,180,072.96 |

## 20、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 | 65,685.55  | 21,610.42  |
| 短期借款应付利息        | 313,902.79 | 389,142.91 |
| 一年内到期的非流动负债     | 10,250.00  |            |
| 合计              | 389,838.34 | 410,753.33 |

## 21、应付股利

单位：元

| 单位名称   | 期末数          | 期初数          | 超过一年未支付原因 |
|--------|--------------|--------------|-----------|
| 少数股东股利 | 5,917,995.46 | 5,950,495.46 |           |
| 合计     | 5,917,995.46 | 5,950,495.46 | --        |

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 股权收购款    |               | 19,014,000.00 |
| 押金保证金    | 318,199.00    | 76,000.00     |
| 已报销未支付款项 | 10,502,402.84 | 12,601,334.83 |
| 应付拆借款    | 5,295,600.00  | 250,000.00    |
| 其他       | 812,059.66    | 37,900.09     |
| 合计       | 16,928,261.50 | 31,979,234.92 |

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 程小彦  | 130,151.50 | 195,577.58 |
| 合计   | 130,151.50 | 195,577.58 |

## 23、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目          | 期末数          | 期初数          |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计          | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 质押借款 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计   | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位               | 借款起始日            | 借款终止日            | 币种   | 利率 (%) | 期末数  |              | 期初数  |              |
|--------------------|------------------|------------------|------|--------|------|--------------|------|--------------|
|                    |                  |                  |      |        | 外币金额 | 本币金额         | 外币金额 | 本币金额         |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2013 年 06 月 17 日 | 2014 年 06 月 20 日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 3,000,000.00 |      |              |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2012 年 07 月 10 日 | 2014 年 03 月 20 日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 1,500,000.00 |      |              |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2013 年 06 月 07 日 | 2014 年 06 月 20 日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 1,500,000.00 |      |              |
| 中国工商银行股份有限公司       | 2012 年 07 月 10 日 | 2013 年 06 月 20 日 | 人民币元 | 6.15%  |      |              |      | 3,000,000.00 |

|          |    |    |    |    |    |              |    |              |
|----------|----|----|----|----|----|--------------|----|--------------|
| 公司杭州西湖支行 |    |    |    |    |    |              |    |              |
| 合计       | -- | -- | -- | -- | -- | 6,000,000.00 | -- | 3,000,000.00 |

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数          |
|------|---------------|--------------|
| 质押借款 | 21,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 信用借款 | 40,000,000.00 |              |
| 合计   | 61,000,000.00 | 8,500,000.00 |

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位               | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种   | 利率 (%) | 期末数  |               | 期初数  |              |
|--------------------|-------------|-------------|------|--------|------|---------------|------|--------------|
|                    |             |             |      |        | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额         |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2013年05月13日 | 2018年05月14日 | 人民币元 | 6.4%   |      | 40,000,000.00 |      |              |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2013年06月17日 | 2016年05月27日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 10,000,000.00 |      |              |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2012年07月10日 | 2015年07月10日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 7,000,000.00  |      | 8,500,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行 | 2013年06月07日 | 2016年06月05日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 4,000,000.00  |      |              |
| 合计                 | --          | --          | --   | --     | --   | 61,000,000.00 | --   | 8,500,000.00 |

## 25、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 | 156,000,000.00 |             |    |       |    |    | 156,000,000.00 |

## 26、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） | 59,108,990.87 |            |      | 59,108,990.87 |
| 其他资本公积     | 3,060,269.33  | 555,379.24 |      | 3,615,648.57  |
| 合计         | 62,169,260.20 | 555,379.24 |      | 62,724,639.44 |

### 资本公积说明

本期资本公积增加系公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务金额555,379.24元（包含对子公司鸿宇数字、明讯网络公司、上海开闻公司、博鸿通信公司、翔清通信公司实施股权激励确认的股份支付金额125,928.21元），相应增加资本公积。

## 27、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 | 9,089,146.55 |      |      | 9,089,146.55 |
| 合计     | 9,089,146.55 |      |      | 9,089,146.55 |

## 28、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整后年初未分配利润        | 116,266,981.12 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -7,247,578.20  | --      |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10%     |
| 应付普通股股利           | 3,120,000.00   |         |
| 期末未分配利润           | 105,899,402.92 | --      |

**29、营业收入、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 | 220,500,573.73 | 259,451,393.09 |
| 其他业务收入 |                | 276,280.00     |
| 营业成本   | 145,451,473.66 | 153,554,603.43 |

**(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           |
| 通信服务业 | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 259,451,393.09 | 153,554,603.43 |
| 合计    | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 259,451,393.09 | 153,554,603.43 |

**(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           |
| 技术服务          | 168,897,583.81 | 115,313,570.89 | 167,030,182.01 | 96,758,104.77  |
| 其中：网络优化       | 134,471,167.73 | 91,157,586.17  | 128,090,006.69 | 73,598,877.85  |
| 网络评估          | 19,575,072.92  | 15,624,395.28  | 30,678,586.01  | 19,306,089.63  |
| 其他            | 14,851,343.16  | 8,531,589.44   | 8,261,589.31   | 3,853,137.29   |
| 网络测试优化系统产品    | 7,130,170.98   | 4,646,749.62   | 8,240,400.27   | 5,680,808.30   |
| 网络覆盖延伸产品及解决方案 | 42,401,620.67  | 24,219,760.04  | 76,860,886.43  | 44,443,145.57  |
| 其他            | 2,071,198.27   | 1,271,393.11   | 7,319,924.38   | 6,672,544.79   |
| 合计            | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 259,451,393.09 | 153,554,603.43 |

**(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          |
| 华东   | 100,948,198.54 | 61,152,670.66 | 110,566,504.74 | 63,561,504.13 |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华北 | 43,490,668.53  | 27,988,456.19  | 47,895,744.43  | 28,892,115.60  |
| 华中 | 11,300,415.53  | 7,592,407.01   | 13,433,967.03  | 7,075,194.83   |
| 东北 | 13,142,467.92  | 9,926,787.97   | 51,178,890.77  | 30,275,160.73  |
| 西南 | 26,521,989.79  | 21,060,288.46  | 12,923,441.77  | 7,343,311.54   |
| 华南 | 9,899,326.89   | 7,150,801.74   | 11,749,114.71  | 8,451,023.23   |
| 西北 | 15,197,506.53  | 10,580,061.63  | 11,703,729.64  | 7,956,293.37   |
| 合计 | 220,500,573.73 | 145,451,473.66 | 259,451,393.09 | 153,554,603.43 |

### (5) 公司来自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(%) |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| 华为技术服务有限公司              | 33,576,003.25 | 15.23%          |
| 中国移动通信集团浙江有限公司<br>杭州分公司 | 11,132,861.87 | 5.05%           |
| 中国移动通信集团福建有限公司          | 10,355,104.95 | 4.7%            |
| 深圳市中兴通讯技术有限公司           | 8,150,225.15  | 3.7%            |
| 江苏省邮电规划设计有限责任公司         | 7,997,618.87  | 3.63%           |
| 合计                      | 71,211,814.09 | 32.31%          |

### 30、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  |
|---------|--------------|---------------|-------|
| 营业税     | 1,148,444.33 | 9,749,116.48  | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 207,535.86   | 754,852.48    | 7%    |
| 教育费附加   | 88,960.70    | 323,508.18    | 3%    |
| 地方教育费附加 | 59,307.15    | 215,672.15    | 2%    |
| 合计      | 1,504,248.04 | 11,043,149.29 | --    |

### 31、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,152,890.59 | 5,276,264.67 |
| 差旅费  | 3,039,667.68 | 1,813,217.63 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 7,497,083.97  | 6,376,412.81  |
| 办公费   | 2,234,258.08  | 1,008,924.80  |
| 折旧费   | 102,951.69    | 56,353.40     |
| 其他    | 304,286.93    | 315,311.72    |
| 合计    | 19,331,138.94 | 14,846,485.03 |

### 32、管理费用

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬         | 9,695,593.14  | 9,555,306.35  |
| 招聘培训费        | 865,633.95    | 1,360,973.10  |
| 股份支付         | 555,379.24    | 1,844,582.64  |
| 差旅费          | 550,015.30    | 817,743.44    |
| 业务招待费        | 2,378,026.47  | 2,575,822.88  |
| 办公费          | 3,006,176.02  | 2,961,831.01  |
| 折旧费及无形资产摊销费用 | 1,993,078.64  | 1,484,008.13  |
| 技术开发费        | 19,101,240.50 | 21,744,621.87 |
| 租赁费          | 2,850,221.42  | 2,489,569.66  |
| 中介机构费        | 1,999,767.70  | 1,067,806.34  |
| 税金           | 394,291.98    | 250,039.85    |
| 其他           | 382,612.55    | 1,058,083.37  |
| 合计           | 43,772,036.91 | 47,210,388.64 |

### 33、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 6,878,649.95 | 5,791,006.94 |
| 减：利息收入 | -477,004.43  | -478,732.87  |
| 手续费及其他 | 479,086.02   | 90,547.73    |
| 汇兑损益   | 15,880.38    | -1,533.22    |
| 合计     | 6,896,611.92 | 5,401,288.58 |

### 34、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       |
|----------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -67,321.57 | -135,727.32 |
| 合计             | -67,321.57 | -135,727.32 |

#### (2) 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                      |
|--------------|------------|-------------|-----------------------------------|
| 北京鼎星众诚科技有限公司 | -67,321.57 | -135,727.32 | 合营企业和联营企业净利润变化导致按权益法核算的长期股权投资收益变动 |
| 合计           | -67,321.57 | -135,727.32 | --                                |

不存在投资收益汇回的重大限制。

### 35、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 | 6,444,759.38 | 3,706,302.32 |
| 合计     | 6,444,759.38 | 3,706,302.32 |

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 293,174.25   | 23,403.26    | 293,174.25    |
| 其中：固定资产处置利得 | 293,174.25   | 23,403.26    | 293,174.25    |
| 政府补助        | 1,459,337.37 | 2,185,878.34 | 318,300.00    |
| 其他          | 263,979.91   | 118,499.32   | 263,979.91    |
| 合计          | 2,016,491.53 | 2,327,780.92 | 875,454.16    |

**(2) 政府补助明细**

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明            |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 增值税超税负返还 | 1,141,037.37 | 378,678.34   | 财税〔2011〕100号文 |
| 专项补助     | 318,300.00   | 1,750,000.00 |               |
| 奖励款      |              | 57,200.00    |               |
| 合计       | 1,459,337.37 | 2,185,878.34 | --            |

**37、营业外支出**

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,911.08   | 105,586.08 | 9,911.08      |
| 其中：固定资产处置损失 | 9,911.08   | 105,586.08 | 9,911.08      |
| 水利建设基金      | 182,051.25 | 228,293.75 |               |
| 罚款支出        | 2,902.99   | 205.43     | 2,902.99      |
| 其他          | 4,291.46   | 74,933.34  | 4,291.46      |
| 合计          | 199,156.78 | 409,018.60 | 17,105.53     |

**38、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 | 3,018,786.02  | 5,879,234.28 |
| 递延所得税调整          | -1,040,295.52 | -677,106.18  |
| 合计               | 1,978,490.50  | 5,202,128.10 |

**39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****(1) 基本每股收益的计算过程**

| 项目                       | 序号    | 2013年半年度       |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | -7,247,578.20  |
| 非经常性损益                   | B     | 579,678.05     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -7,827,256.25  |
| 期初股份总数                   | D     | 156,000,000.00 |

|                       |  |                |
|-----------------------|--|----------------|
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E  |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数        | F  |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数    | G  | 6              |
| 因回购等减少股份数             | H  |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数    | I  |                |
| 报告期缩股数                | J  |                |
| 报告期月份数                | K  | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数         | $L=D+E+F \times G/K-H$<br>$\times I/K-J$ | 156,000,000.00 |
| 基本每股收益                | $M=A/L$                                  | -0.05          |
| 扣除非经常损益基本每股收益         | $N=C/L$                                  | -0.05          |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 40、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           |
|------------|--------------|
| 收回保函保证金    | 550,000.00   |
| 收到财政补助及奖励款 | 318,300.00   |
| 利息收入       | 477,004.43   |
| 其他         | 376,226.44   |
| 合计         | 1,721,530.87 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 金额           |
|----------|--------------|
| 支付的投标保证金 | 1,745,815.00 |
| 业务招待费    | 9,875,110.44 |
| 办公费      | 6,955,882.63 |
| 研发支出     | 4,917,709.21 |
| 差旅费      | 3,180,662.98 |
| 租赁费      | 3,003,327.14 |
| 中介机构费    | 1,999,767.70 |
| 手续费      | 479,086.02   |
| 其他       | 3,460,652.29 |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 35,618,013.41 |
|----|---------------|

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 收回资金往来款 | 21,800,000.00 |
| 合计      | 21,800,000.00 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 支付资金往来款 | 22,050,000.00 |
| 合计      | 22,050,000.00 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 收到资金往来款 | 22,132,600.00 |
| 合计      | 22,132,600.00 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 金额            |
|---------|---------------|
| 归还资金往来款 | 16,760,600.00 |
| 合计      | 16,760,600.00 |

## 41、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                 | -3,128,172.44 | 20,546,362.70 |
| 加：资产减值准备            | 6,444,759.38  | 3,706,302.32  |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,148,804.81   | 3,904,189.38   |
| 无形资产摊销                           | 2,997,671.36   | 2,570,358.16   |
| 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） | 77,820.17      | 114,217.90     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 6,894,776.86   | 5,427,973.38   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 67,321.57      | 135,727.32     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -898,994.74    | -535,805.40    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -141,300.78    | -141,300.78    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -8,194,164.54  | -13,869,782.58 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -37,755,464.95 | -78,488,154.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -24,483,486.48 | -40,787,610.99 |
| 其他                               | -2,548,728.48  | 324,582.64     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -54,519,158.26 | -97,092,940.69 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 108,728,392.05 | 59,402,008.84  |
| 减：现金的期初余额                        | 144,757,254.42 | 99,669,100.75  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -36,028,862.37 | -40,267,091.91 |

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                       | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------------------|------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       | --         | --    |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       | --         | --    |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         | 922,876.13 |       |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 922,876.13 |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 922,876.13 |       |

## （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    | 108,728,392.05 | 144,757,254.42 |
| 其中：库存现金 | 114,708.55     | 482,299.26     |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款   | 108,613,683.50 | 144,274,955.16 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 108,728,392.05 | 144,757,254.42 |

现金流量表补充资料的说明

| 项 目          | 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 三个月以上定期存款    | 3,000,000.00 |              |
| 三个月以上保函保证金存款 | 400,000.00   | 900,000.00   |
| 投标保证金存款      | 310,000.00   | 360,000.00   |
| 贷款保证金存款      | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 项目保证金存款      | 20,000.00    | 20,000.00    |
| 合 计          | 4,730,000.00 | 2,280,000.00 |

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

| 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       | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|--------|--------|-------|------|------------|----------|-----------|------------|
| 上海鑫众通信技术有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市    | 杨雷    | 服务业  | 30,000,000 | 60%      | 60%       | 78187387-4 |
| 浙江明讯网络技术有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江省杭州市 | 李嫚    | 服务业  | 20,000,000 | 60%      | 60%       | 75724672-3 |
| 上海开闻信息科技有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 上海市    | 蔡晓东   | 服务业  | 3,000,000  | 60%      | 60%       | 57079363-9 |
| 杭州华星博鸿通信技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江省杭州市 | 喻锋    | 服务业  | 5,000,000  | 68%      | 68%       | 56879725-1 |
| 杭州华创信通软件技术有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江省杭州市 | 程小彦   | 服务业  | 9,000,000  | 70%      | 70%       | 58324075-0 |
| 杭州鸿宇数字技术信息有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江省杭州市 | 陈劲光   | 服务业  | 2,000,000  | 60%      | 60%       | 72003338-8 |
| 杭州智聚科技有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江省杭州市 | 程小彦   | 服务业  | 1,000,000  | 100%     | 100%      | 78825358-X |
| 杭州翔清通信技术有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浙江省杭州市 | 刘寒    | 服务业  | 10,000,000 | 72%      | 72%       | 06095861-6 |

|    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 2、本企业的合营和联营企业情况

| 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  | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码     |
|--------------|--------|-----|-------|------|-------|------------|-------------------|------|------------|
| 一、合营企业       |        |     |       |      |       |            |                   |      |            |
| 背景鼎星众诚科技有限公司 | 有限责任公司 | 北京市 | 程小彦   | 制造业  | 600 万 | 50%        | 50%               | 合营企业 | 69004577-4 |
| 二、联营企业       |        |     |       |      |       |            |                   |      |            |
| 上海鑫众通信设备有限公司 | 有限责任公司 | 上海市 | 陈平惠   | 服务业  | 200 万 | 40%        | 40%               | 联营企业 | 05304537-6 |

## 3、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 |
|---------|----------------------|--------|
| 程小彦     | 持有本公司 22.2% 股份的自然人股东 |        |
| 陈劲光     | 持有本公司 7.22% 股份的自然人股东 |        |
| 屈振胜     | 持有本公司 8.18% 股份的自然人股东 |        |
| 李华      | 持有本公司 6.78% 股份的自然人股东 |        |

## 4、关联方交易

### (1) 关联担保情况

单位：元

| 担保方        | 被担保方 | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 陈劲光、屈振胜、李华 | 本公司  | 21,000,000.00 | 2012 年 07 月 10 日 | 2015 年 07 月 10 日 | 否          |
| 陈劲光、屈振胜、李华 | 本公司  | 21,716,000.00 | 2013 年 06 月 17 日 | 2016 年 05 月 27 日 | 否          |
| 陈劲光、屈振胜、李华 | 本公司  | 9,211,000.00  | 2013 年 06 月 07 日 | 2016 年 06 月 05 日 | 否          |

关联担保情况说明

(1) 本公司自然人股东陈劲光、屈振胜、李华分别将其持有的本公司股权108万股、108万股、84万股质押给中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行，为本公司在该行的1,150.00万元借款提供担保，该借款到期日为2012年7月10日至2015年7月10日。

(2) 本公司自然人股东陈劲光、屈振胜、李华分别将其持有的本公司股权130万股、130万股、96万

股质押给中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行，为本公司在该行的1,300.00万元借款提供担保，该借款到期日为2013年6月17日至2016年5月27日。

(3) 本公司自然人股东陈劲光、屈振胜、李华分别将其持有的本公司股权54万股、54万股、43万股质押给中国工商银行股份有限公司杭州西湖支行，为本公司在该行的550.00万元借款提供担保，该借款到期日为2013年6月7日至2016年6月5日。

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称  | 关联方 | 期末        |          | 期初   |      |
|-------|-----|-----------|----------|------|------|
|       |     | 账面余额      | 坏账准备     | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 陈劲光 | 24,435.87 | 1,221.79 |      |      |

上市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       |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 程小彦 | 130,151.50 | 195,577.58 |

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 100,503.00 |
|-----------------|------------|

股份支付情况的说明

根据2011年3月17日公司2011年度第二次临时股东大会审议批准的公司股票期权激励计划，公司向授予激励对象(包括公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员、核心业务人员及董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员)定向发行170万股公司人民币普通股的方式实施股权激励，每份股票期权拥有自授权日起四年期间的特定可行权日以行权价格(24.10元)和行权条件购买一股公司股票的权利。股票期权分三期行权，分别为自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止可行使第一批占其全部授予数量30%的期权，自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止可行使第二批占其全部授予数量30%的期权，自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止可行使第三批占其全部授予数量40%的期权。

因实施2010年度利润分配方案后，公司股票期权数量调整为255万份，可行权价格调整为16元/股。

因2011年度未达到行权条件，经公司2012年4月8日第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》，注销了权数828,399份，调整后期权数为1,721,601份。

因实施2011年度利润分配方案后，公司期权数量调整为2,238,081份，可行权价格调整为12.31元/股。

因2012年度未达到行权条件，经公司2013年3月13日第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于对股票期权激励计划进行调整及对部分已授予股票期权进行注销的议案》，注销了权数998,376.00份，

调整后期权数为1,239,705份。

根据公司2012年度股东大会通过《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以2012年12月31日的总股本156,000,000股为基数，每10股送现金红利0.20元（含税）。根据《公司股票期权激励计划（草案修订稿）》关于股票期权行权价格调整方法的规定及经本公司第二届董事会第二十五次会议审议通过，公司股票期权数量调整为1,239,705份，可行权价格调整为12.29元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                      |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 预计剩下的 40% 股票期权份数都会足额行权                |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    | 无                                     |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 3,615,648.57                          |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 4,820,864.76                          |

以权益结算的股份支付的说明

经计算，并考虑已离职人员持有的股份数，根据《企业会计准则——股份支付》的相关规定，本公司将第三期可行权股票期权份数在可行权期内进行平均摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额555,379.24元，计入管理费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

## 十、其他重要事项

### 1、租赁

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

| 剩余租赁期 | 金 额          |
|-------|--------------|
| 1年以内  | 2,818,223.40 |
| 1-2年  | 1,481,223.75 |
| 小 计   | 4,299,447.15 |

## 十一、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 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合        | 206,680,561.63 | 100%   | 17,909,489.05 | 8.67%  | 214,730,769.89 | 100%   | 14,176,117.75 | 6.6%   |
| 组合小计           | 206,680,561.63 | 100%   | 17,909,489.05 | 8.67%  | 214,730,769.89 | 100%   | 14,176,117.75 | 6.6%   |
| 合计             | 206,680,561.63 | --     | 17,909,489.05 | --     | 214,730,769.89 | --     | 14,176,117.75 | --     |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内   | 135,248,215.96 | 65.44% | 6,762,410.80  | 161,313,419.22 | 75.12% | 8,065,670.96  |
| 1 至 2 年 | 55,456,724.83  | 26.83% | 5,545,672.48  | 50,065,402.07  | 23.32% | 5,006,540.21  |
| 2 至 3 年 | 11,932,023.24  | 5.77%  | 3,579,606.97  | 2,860,338.60   | 1.33%  | 858,101.58    |
| 3 至 5 年 | 4,043,597.60   | 1.96%  | 2,021,798.80  | 491,610.00     | 0.23%  | 245,805.00    |
| 合计      | 206,680,561.63 | --     | 17,909,489.05 | 214,730,769.89 | --     | 14,176,117.75 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%) |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 华为技术服务有限公司    | 非关联方   | 33,740,266.30 | 0-3 年 | 16.32%         |
| 深圳市中兴通讯技术有限公司 | 非关联方   | 29,175,721.91 | 0-3 年 | 14.12%         |

|                |      |               |       |        |
|----------------|------|---------------|-------|--------|
| 中国移动通信集团福建有限公司 | 非关联方 | 10,601,282.37 | 1 年以内 | 5.13%  |
| 诺基亚西门子通信技术有限公司 | 非关联方 | 6,188,571.38  | 0-2 年 | 2.99%  |
| 中兴通讯股份有限公司     | 非关联方 | 5,514,113.66  | 0-3 年 | 2.67%  |
| 合计             | --   | 85,219,955.62 | --    | 41.23% |

### (3) 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(%) |
|--------|--------|--------------|---------------|
| 明讯网络公司 | 控股子公司  | 2,313,180.85 | 1.12%         |
| 博鸿通信公司 | 控股子公司  | 604,889.29   | 0.29%         |
| 智聚科技公司 | 全资子公司  | 222,518.88   | 0.11%         |
| 合计     | --     | 3,140,589.02 | 1.52%         |

## 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(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |               |       |            |       |              |       |            |        |
| 账龄分析法组合         | 11,248,788.45 | 100%  | 711,250.17 | 6.32% | 2,731,978.28 | 100%  | 303,029.59 | 11.09% |
| 组合小计            | 11,248,788.45 | 100%  | 711,250.17 | 6.32% | 2,731,978.28 | 100%  | 303,029.59 | 11.09% |
| 合计              | 11,248,788.45 | --    | 711,250.17 | --    | 2,731,978.28 | --    | 303,029.59 | --     |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|         | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|---------|---------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 金额            | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   | 10,492,505.53 | 93.28% | 524,625.28 | 1,286,680.82 | 47.1%  | 64,334.04  |
| 1 至 2 年 | 458,768.92    | 4.08%  | 45,876.89  | 1,204,463.46 | 44.09% | 120,446.35 |
| 2 至 3 年 | 59,320.00     | 0.53%  | 17,796.00  | 10,914.00    | 0.4%   | 3,274.20   |
| 3 至 5 年 | 230,484.00    | 2.05%  | 115,242.00 | 229,890.00   | 8.41%  | 114,945.00 |
| 5 年以上   | 7,710.00      | 0.06%  | 7,710.00   | 30.00        |        | 30.00      |
| 合计      | 11,248,788.45 | --     | 711,250.17 | 2,731,978.28 | --     | 303,029.59 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

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

单位：元

| 单位名称 | 期末数       |          | 期初数  |        |
|------|-----------|----------|------|--------|
|      | 账面余额      | 计提坏账金额   | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| 陈劲光  | 24,435.87 | 1,221.79 |      |        |
| 合计   | 24,435.87 | 1,221.79 |      |        |

## (3) 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 (%) |
|----------------|--------|--------------|-------|-----------------|
| 杭州华创信通软件技术有限公司 | 控股子公司  | 4,300,000.00 | 1 年以内 | 38.23%          |
| 杭州博鸿通信技术有限公司   | 控股子公司  | 3,371,312.51 | 1 年以内 | 29.97%          |
| 中国移动通信集团贵州有限公司 | 非关联方   | 322,500.00   | 1-2 年 | 2.87%           |
| 中国移动通信集团陕西有限公司 | 非关联方   | 300,000.00   | 1 年以内 | 2.67%           |
| 黄宇凯            | 公司员工   | 235,789.09   | 1 年以内 | 2.1%            |

|    |    |              |    |        |
|----|----|--------------|----|--------|
| 合计 | -- | 8,529,601.60 | -- | 75.84% |
|----|----|--------------|----|--------|

## (4) 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(%) |
|--------|--------|--------------|----------------|
| 华创信通公司 | 控股子公司  | 4,300,000.00 | 38.23%         |
| 博鸿通信公司 | 控股子公司  | 3,371,312.51 | 29.97%         |
| 明讯网络公司 | 控股子公司  | 18,500.00    | 0.16%          |
| 合计     | --     | 7,689,812.51 | 68.36%         |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 核算方法 | 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 |
|--------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 鸿宇数字公司 | 成本法  | 1,200,000.00 | 770,573.86    | 630,401.65   | 1,400,975.51  | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |
| 智聚科技公司 | 成本法  | 1,000,000.00 | 1,000,000.00  |              | 1,000,000.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 明讯网络公司 | 成本法  | 66,000.00    | 66,162.135.31 | 28,897.64    | 66,191.032.95 | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |
| 鑫众通信公司 | 成本法  | 64,140.00    | 64,140.00     |              | 64,140.00     | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |
| 上海开闻公司 | 成本法  | 1,800,000.00 | 1,934,857.69  | 24,035.91    | 1,958,893.60  | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |
| 博鸿通信公司 | 成本法  | 3,400,000.00 | 3,541,761.46  | 33,447.64    | 3,575,209.10  | 68%           | 68%            |                        |      |          |        |
| 上海星东公司 | 成本法  | 1,400,000.00 | 1,400,000.00  | -1,400.00    | 0.00          | 70%           | 70%            |                        |      |          |        |
| 华创信通公司 | 成本法  | 13,270.00    | 13,270.00     |              | 13,270.00     | 70%           | 70%            |                        |      |          |        |
| 翔清通信公司 | 成本法  | 7,200,000.00 |               | 7,209,145.37 | 7,209,145.37  | 72%           | 72%            |                        |      |          |        |
| 鼎星众诚   | 权益法  | 3,000,000    | 5,256,828     | 26,071.62    | 5,282,899     | 50%           | 50%            |                        |      |          |        |

|    |    |                |                |              |                |    |    |    |  |  |  |
|----|----|----------------|----------------|--------------|----------------|----|----|----|--|--|--|
| 公司 |    | .00            | .34            |              | .96            |    |    |    |  |  |  |
| 合计 | -- | 162,410,000.00 | 157,476,156.66 | 6,551,999.83 | 164,028,156.49 | -- | -- | -- |  |  |  |

## 长期股权投资的说明

(1) 本期本公司对鸿宇数字公司、明讯网络公司、上海开闻公司、博鸿通信公司、翔清通信公司的高管实施股权激励,相应确认对上述公司其他权益变动金额30,401.65元、28,897.64元、24,035.91元、33,447.64元、9,145.37元。

(2) 本公司将持有鑫众通信公司的60%的股权质押,为本公司在工商银行西湖支行1,150.00万元借款提供担保,该债务到期日为2012年7月10日至2015年7月10日。

(3) 本公司将持有鑫众通信公司的40%的股权质押,为本公司在工商银行西湖支行550.00万元借款提供担保,该债务到期日为2013年6月7日至2016年6月5日。

(4) 本公司将持有明讯网络公司的股权质押,为本公司在工商银行西湖支行1,300.00万元借款提供担保,该债务到期日为2013年6月17日至2016年5月27日。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位: 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 102,006,695.64 | 144,834,932.64 |
| 合计     | 102,006,695.64 | 144,834,932.64 |
| 营业成本   | 77,575,374.89  | 93,463,287.19  |

## (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          |
| 通信服务业 | 102,006,695.64 | 77,575,374.89 | 144,834,932.64 | 93,463,287.19 |
| 合计    | 102,006,695.64 | 77,575,374.89 | 144,834,932.64 | 93,463,287.19 |

## (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          |
| 技术服务 | 92,688,703.15 | 71,065,910.69 | 108,709,275.99 | 67,644,415.46 |

|               |                |               |                |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其中：网络优化       | 66,628,251.73  | 49,383,653.70 | 71,925,419.70  | 44,997,605.20 |
| 网络评估          | 20,933,250.76  | 17,122,180.57 | 29,464,757.98  | 19,136,716.48 |
| 其他            | 5,127,200.66   | 4,560,076.42  | 7,319,098.31   | 3,510,093.78  |
| 网络测试优化系统产品    | 7,341,377.13   | 4,623,091.00  | 8,240,400.27   | 5,680,808.30  |
| 网络覆盖延伸产品及解决方案 |                |               | 27,844,230.74  | 20,089,002.14 |
| 其他            | 1,976,615.36   | 1,886,373.20  | 41,025.64      | 49,061.29     |
| 合计            | 102,006,695.64 | 77,575,374.89 | 144,834,932.64 | 93,463,287.19 |

#### (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          |
| 华东   | 42,578,701.89  | 30,761,466.74 | 48,220,519.56  | 29,142,043.85 |
| 华北   | 20,701,336.72  | 14,974,235.94 | 23,621,969.92  | 15,266,290.75 |
| 华中   | 6,693,881.81   | 4,857,486.85  | 7,653,040.78   | 4,296,639.28  |
| 西南   | 7,634,691.32   | 7,974,895.26  | 8,888,183.42   | 5,086,422.62  |
| 华南   | 6,482,728.31   | 5,528,975.41  | 11,749,114.71  | 8,451,023.23  |
| 西北   | 11,635,673.15  | 8,406,303.48  | 9,514,659.08   | 6,577,334.85  |
| 东北   | 6,279,682.44   | 5,072,011.21  | 35,187,445.17  | 24,643,532.61 |
| 合计   | 102,006,695.64 | 77,575,374.89 | 144,834,932.64 | 93,463,287.19 |

#### (5) 公司来自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(%) |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 中国移动通信集团福建有限公司      | 10,355,104.95 | 10.15%          |
| 深圳市中兴通讯技术有限公司       | 6,964,255.79  | 6.83%           |
| 华为技术服务有限公司          | 6,039,868.82  | 5.92%           |
| 中国移动通信集团浙江有限公司金华分公司 | 4,317,315.91  | 4.23%           |
| 中国移动通信集团陕西有限公司      | 3,239,693.03  | 3.18%           |
| 合计                  | 30,916,238.50 | 30.31%          |

## 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       |
|-----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 26,071.62   | -135,727.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -477,123.87 |             |
| 合计              | -451,052.25 | -135,727.32 |

### (2) 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                      |
|--------------|-----------|-------------|-----------------------------------|
| 北京鼎星众诚科技有限公司 | 26,071.62 | -135,727.32 | 合营企业和联营企业净利润变化导致按权益法核算的长期股权投资收益变动 |
| 合计           | 26,071.62 | -135,727.32 | --                                |

投资收益的说明

不存在投资收益汇回的重大限制。

## 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                              | -13,956,158.31 | 4,224,102.32   |
| 加：资产减值准备                         | 4,141,591.88   | 2,882,322.19   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,843,790.61   | 3,019,988.53   |
| 无形资产摊销                           | 2,190,206.64   | 1,774,146.32   |
| 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） | -24,032.35     | 120,494.86     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 4,215,921.76   | 3,422,014.56   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 451,052.25     | 135,727.32     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -560,005.70    | -395,437.04    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 3,832,954.78   | -2,081,593.36  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 5,069,524.56   | -55,826,538.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -12,687,955.20 | -16,888,259.63 |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 其他                    | 178,183.84    | -458,196.99    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -4,304,925.24 | -60,071,229.19 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | --            | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     | --            | --             |
| 现金的期末余额               | 75,118,188.04 | 38,191,454.08  |
| 减: 现金的期初余额            | 80,964,056.01 | 46,754,580.61  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -5,845,867.97 | -8,563,126.53  |

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目  | 金额         | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 283,263.17 |    |
| 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） | 318,300.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 256,785.46 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 162,179.33 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 116,491.25 |    |
| 合计  | 579,678.05 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、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          | -2.13%            | -0.05  | -0.05  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.3%             | -0.05  | -0.05  |

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 资产负债表项目     | 期末数           | 期初数           | 变动幅度    | 变动原因说明   |
|-------------|---------------|---------------|---------|--|
| 预付款项        | 5,314,343.30  | 1,248,027.88  | 325.82% | 预付材料款、技术服务费等增加                                 |
| 其他应收款       | 16,917,330.71 | 8,474,187.52  | 99.63%  | 因项目开展需要,员工备用金增加较多                              |
| 在建工程        | 10,230,199.69 | 2,974,764.30  | 243.90% | 本期新增办公大楼建设工程所致                                 |
| 预收款项        | 18,068,655.39 | 7,710,445.69  | 134.34% | 部分已预收货款项目尚不符合收入确认条件或预收货款大于按完工百分比确认的收入金额        |
| 应付职工薪酬      | 11,611,077.40 | 21,983,706.16 | -47.18% | 2012年度奖金在本期发放                                  |
| 其他应付款       | 16,928,261.50 | 31,979,234.92 | -47.06% | 支付鑫众通信、明讯网络原个人股东的股权收购款                         |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,000,000.00  | 3,000,000.00  | 100.00% | 本期一年内到期的长期借款转列本项目                              |
| 长期借款        | 61,000,000.00 | 8,500,000.00  | 617.65% | 本期新增建设工程专项借款所致                                 |
| 利润表项目       | 本期数           | 上年同期数         | 变动幅度    | 变动原因说明   |
| 营业税金及附加     | 1,504,248.04  | 11,043,149.29 | -86.38% | 公司主要业务纳入“营改增”试点范围,营业税减少较多                      |
| 销售费用        | 19,331,138.94 | 14,846,485.03 | 30.21%  | 公司拓展市场相关市场费用支出增加                               |
| 资产减值损失      | 6,444,759.38  | 3,706,302.32  | 73.89%  | 应收款项余额、账龄增加导致资产减值损失金额增加                        |
| 投资收益        | -67,321.57    | -135,727.32   | 50.40%  | 合营企业和联营企业本报告期实际净利润总额较上年同期增加导致按权益法核算的长期股权投资收益增加 |
| 营业外支出       | 199,156.78    | 409,018.60    | -51.31% | 固定资产处置损失较上年同期减少                                |
| 所得税费用       | 1,978,490.50  | 5,202,128.10  | -61.97% | 利润总额较上年同期减少                                    |

## 第八节 备查文件目录

一、载有董事长程小彦先生签名的2013年半年度报告文本原件；

二、载有公司负责人程小彦先生、主管会计工作负责人鲍航先生、会计机构负责人陈家荣先生（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本原件；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

杭州华星创业通信技术股份有限公司

董事长：程小彦

二〇一三年八月二十四日