

深圳市融创天下科技股份有限公司

2011年1月1日至2013年5月31日

审计报告



中兴华富华会计师事务所有限责任公司

CONTINENTAL CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

地址:北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座2305层

邮编:100037

电话:(010)68364873

传真:(010)68348135

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送资料

1. 合并资产负债表和资产负债表
2. 合并利润表和利润表
3. 合并现金流量表和现金流量表
4. 合并所有者权益变动表和所有者权益变动表
5. 财务报表附注

三、审计报告附件

中兴华会计师事务所有限责任公司企业法人营业执照复印件

审计报告

中兴华审字（2013）第 1206006 号

紫光股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市融创天下科技股份有限公司（以下简称“融创天下公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 5 月 31 日的合并资产负债表、资产负债表，2011 年度、2012 年度、2013 年 1 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日止的合并利润表、利润表和合并现金流量表、现金流量表及合并所有者权益变动表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是融创天下公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的适当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

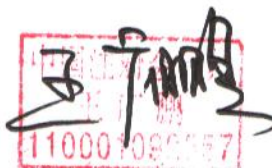
我们认为，深圳市融创天下科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融创天下公司 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 5 月 31 日的财务状况以及 2011 年度、2012 年度、2013 年 1 月 1 日至 2013 年 5 月 31 日止的经营成果和现金流量。



中兴华富华会计师事务所有限责任公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一三年八月五日

合并资产负债表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
流动资产：				
货币资金	五、注释1	65,141,890.45	32,835,493.34	56,008,495.90
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	五、注释2	139,574,912.50	112,742,220.48	67,913,371.42
预付款项	五、注释3	13,817,113.58	18,176,918.77	6,861,959.55
应收股利		-	-	-
应收利息		-	-	-
其他应收款	五、注释4	3,631,746.45	6,030,101.87	3,040,680.30
存货	五、注释5	11,137,549.78	13,300,255.20	10,152,333.34
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		233,303,212.76	183,084,989.66	143,976,840.51
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	五、注释6	16,790,054.04	14,581,432.59	10,411,673.01
投资性房地产		-	-	-
固定资产	五、注释7	12,082,484.45	12,430,008.35	14,586,493.08
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	五、注释8	19,762,683.61	16,574,585.79	15,540,752.93
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	五、注释9	1,482,534.70	1,879,597.49	2,649,393.00
递延所得税资产	五、注释10	323,144.43	202,111.08	66,165.46
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		50,440,901.23	45,667,735.30	43,254,477.48
资产总计		283,744,113.99	228,752,724.96	187,231,317.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

项目	附注	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
流动负债：				
短期借款	五、注释12	82,500,000.00	37,400,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款	五、注释13	499,370.45	907,378.05	637,100.42
预收款项	五、注释14	125,988.28	693,586.80	339,130.00
应付职工薪酬	五、注释15	2,574,415.76	2,303,408.18	2,772,769.45
应交税费	五、注释16	4,450,944.95	6,131,220.62	11,039,815.59
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款	五、注释17	392,823.57	793,501.70	1,059,550.03
一年内到期的非流动负债	五、注释18	11,800,000.00	13,000,000.00	3,800,000.00
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		102,343,543.01	61,229,095.35	49,648,365.49
非流动负债：				
长期借款	五、注释19	8,850,000.00	10,600,000.00	24,600,000.00
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	五、注释20	309,854.13	309,854.13	154,338.36
其他非流动负债	五、注释21	11,373,382.35	7,275,098.03	4,496,106.49
非流动负债合计		20,533,236.48	18,184,952.16	29,250,444.85
负债合计		122,876,779.49	79,414,047.51	78,898,810.34
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（股本）	五、注释22	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	五、注释23	12,570,506.99	12,570,506.99	12,570,506.99
减：库存股		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积	五、注释24	4,928,078.47	4,928,078.47	3,445,789.00
一般风险准备		-	-	-
未分配利润	五、注释25	82,455,421.86	70,897,934.32	31,360,255.91
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		159,954,007.32	148,396,519.78	107,376,551.90
*少数股东权益		913,327.18	942,157.67	955,955.75
所有者权益合计		160,867,334.50	149,338,677.45	108,332,507.65
负债和所有者权益总计		283,744,113.99	228,752,724.96	187,231,317.99

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

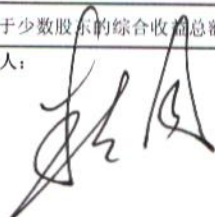
编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

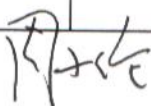
项目	附注	2013年1-5月	2012年度	2011年度
一、营业收入	五、注释26	62,059,695.41	146,858,301.42	138,098,741.24
二、营业成本	五、注释26	14,649,932.79	31,761,149.56	27,940,820.08
营业税金及附加	五、注释27	554,978.12	1,965,430.39	4,013,478.04
销售费用	五、注释28	13,714,933.37	30,806,024.40	21,170,630.70
管理费用	五、注释29	23,395,836.89	49,571,204.84	48,935,280.32
财务费用	五、注释30	2,488,827.89	4,890,032.10	3,540,730.37
资产减值损失	五、注释31	1,013,393.92	1,133,227.13	-2,278,260.48
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）	五、注释32	2,208,621.45	4,169,759.58	1,763,162.88
其中：对联营、合营企业的投资收益		-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,450,413.88	30,900,992.58	36,539,225.09
加：营业外收入	五、注释33	4,666,121.66	13,943,063.13	14,295,904.12
减：营业外支出	五、注释34	8,799.63	6,299.96	133,843.82
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,107,735.91	44,837,755.75	50,701,285.39
减：所得税费用	五、注释35	1,579,078.86	3,831,585.95	5,684,101.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,528,657.05	41,006,169.80	45,017,183.50
归属于母公司所有者的净利润		11,557,487.54	41,019,967.88	44,982,628.83
*少数股东损益		-28,830.49	-13,798.08	34,554.67
五、每股收益		-	-	-
（一）基本每股收益		0.1926	0.6837	0.7497
（二）稀释每股收益		0.1926	0.6837	0.7497
六、其他综合收益		-	-	-
七、综合收益总额		11,528,657.05	41,006,169.80	45,017,183.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,557,487.54	41,019,967.88	44,982,628.83
归属于少数股东的综合收益总额		-28,830.49	-13,798.08	34,554.67

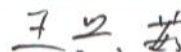
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并现金流量表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

项目	附注五	2013年1-5月	2012年度	2011年度
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		35,321,337.21	127,348,807.61	117,510,198.91
收到的税费返还		-	2,967,444.39	427,287.18
收到的其他与经营活动有关的现金	五、注释36（1）	11,028,038.50	22,473,209.24	38,880,033.54
现金流入小计		46,349,375.71	152,789,461.24	156,817,519.63
购买商品、接受劳务支付的现金		3,782,098.60	44,050,778.86	25,155,890.86
支付给职工以及为职工支付的现金		21,477,869.61	61,978,387.29	50,784,119.10
支付的各项税费		4,933,534.97	13,632,954.50	9,745,354.81
支付的其他与经营活动有关的现金	五、注释36（2）	21,014,735.70	45,386,657.08	41,110,671.81
现金流出小计		51,208,238.88	165,048,777.73	126,796,036.58
经营活动产生的现金流量净额		-4,858,863.17	-12,259,316.49	30,021,483.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	9,735,343.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		5,000.00	3,254.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		5,000.00	3,254.00	9,735,343.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,539,395.50	8,517,454.50	18,423,250.32
投资所支付的现金		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流出小计		2,539,395.50	8,517,454.50	18,423,250.32
投资活动产生的现金流量净额		-2,534,395.50	-8,514,200.50	-8,687,906.51
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		-	-	12,365,550.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-
借款所收到的现金		60,000,000.00	59,900,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		60,000,000.00	59,900,000.00	42,365,550.00
偿还债务所支付的现金		17,850,000.00	57,300,000.00	31,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,450,344.22	4,999,485.57	19,896,146.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
现金流出小计		20,300,344.22	62,299,485.57	51,496,146.10
筹资活动产生的现金流量净额		39,699,655.78	-2,399,485.57	-9,130,596.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		32,306,397.11	-23,173,002.56	12,202,980.44
加：期初现金及现金等价物余额		32,835,493.34	56,008,495.90	43,805,515.46
六、期末现金及现金等价物余额		65,141,890.45	32,835,493.34	56,008,495.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2013年1-5月									
	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	归属于母公司所有者权益合计	少数股东权益
一、上年年末余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-	-	4,928,078.47	-	70,897,934.32	-	148,396,519.78	942,157.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下收购子公司										
二、本年期初余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-	-	4,928,078.47		70,897,934.32		148,396,519.78	942,157.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-		11,557,487.54		11,557,487.54	-28,830.49
（一）净利润							11,557,487.54		11,557,487.54	-28,830.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-		11,557,487.54		11,557,487.54	-28,830.49
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-					
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配	-	-	-	-	-					
1.提取盈余公积										
2.对所有者（或股东）的分配										
3.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										
四、本年年末余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-	-	4,928,078.47		82,455,421.86		159,954,007.32	913,327.18

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王兴杰



合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2012年度										
	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	归属于母公司 所有者权益合计	少数股东权益	合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-	-	3,445,789.00	-	31,360,255.91	-	107,376,551.90	955,955.75	108,332,507.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下收购子公司											
二、本年初余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-	-	3,445,789.00	-	31,360,255.91	-	107,376,551.90	955,955.75	108,332,507.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,482,289.47	-	39,537,678.41	-	41,019,967.88	-13,798.08	41,006,169.80
（一）净利润							41,019,967.88		41,019,967.88	-13,798.08	41,006,169.80
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	41,019,967.88	-	41,019,967.88	-13,798.08	41,006,169.80
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-					
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配	-	-	-	-	1,482,289.47	-	-1,482,289.47	-			
1.提取盈余公积					1,482,289.47		-1,482,289.47				
2.对所有者（或股东）的分配											
3.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											
四、本年年末余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-	-	4,928,078.47	-	70,897,934.32	-	148,396,519.78	942,157.67	149,338,677.45

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

王兴茹

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011年度										
	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	归属于母公司所有者权益合计	少数股东权益	合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	22,158,877.75	-		5,913,087.20		42,709,399.55		90,781,364.50	921,401.08	91,702,765.58
加：会计政策变更							837,116.57		837,116.57		837,116.57
前期差错更正					-2,159,010.80		-19,431,097.20		-21,590,108.00		-21,590,108.00
同一控制下收购子公司											
二、本年年初余额	20,000,000.00	22,158,877.75	-		3,754,076.40		24,115,418.92		70,028,373.07	921,401.08	70,949,774.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-9,588,370.76	-	-	-308,287.40	-	7,244,836.99	-	37,348,178.83	34,554.67	37,382,733.50
（一）净利润							44,982,628.83		44,982,628.83	34,554.67	45,017,183.50
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计											
（三）所有者投入和减少资本	3,679,518.00	8,686,032.00	-	-		-	44,982,628.83	-	44,982,628.83	34,554.67	45,017,183.50
1.所有者投入资本	3,679,518.00	8,686,032.00							12,365,550.00		12,365,550.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									12,365,550.00		12,365,550.00
3.其他											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积					3,496,320.52	-	-23,496,320.52	-	-20,000,000.00		-20,000,000.00
2.对所有者（或股东）的分配					3,496,320.52		-3,496,320.52				
3.其他							-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
（五）所有者权益内部结转	36,320,482.00	-18,274,402.76	-								
1.资本公积转增资本（或股本）	18,274,402.76	-18,274,402.76							18,046,079.24	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	3,804,607.92				-3,804,607.92						
3.盈余公积弥补亏损	14,241,471.32						-14,241,471.32				
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
四、本年年末余额	60,000,000.00	12,570,506.99	-		3,445,789.00		31,360,255.91	-	107,376,551.90	955,955.75	108,332,507.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王兴艺

资产负债表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

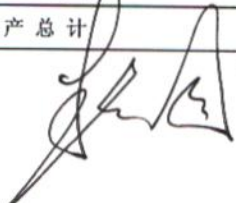
单位：人民币元

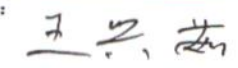
项目	附注	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
流动资产：				
货币资金		60,905,798.17	20,379,741.48	47,378,094.32
交易性金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	十一、注释1	97,784,742.55	77,931,055.23	58,456,188.63
预付款项		12,822,437.20	18,100,547.19	6,632,718.55
应收股利		-	-	-
应收利息		-	-	-
其他应收款	十一、注释2	11,848,033.23	12,288,215.21	5,083,030.91
存货		10,668,862.66	13,253,593.72	9,967,402.86
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		194,029,873.81	141,953,152.83	127,517,435.27
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	十一、注释3	44,790,054.04	42,581,432.59	33,411,673.01
投资性房地产		-	-	-
固定资产		9,066,512.32	9,140,647.85	10,901,471.11
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		18,848,969.35	15,599,457.40	14,544,219.58
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		932,419.58	1,352,388.05	2,352,290.30
递延所得税资产		304,962.67	200,944.50	66,165.46
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		73,942,917.96	68,874,870.39	61,275,819.46
资产总计		267,972,791.77	210,828,023.22	188,793,254.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





资产负债表（续）

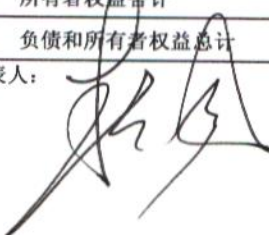
编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

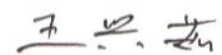
项目	附注	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
流动负债：				
短期借款		82,500,000.00	37,400,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-
应付票据		-	-	-
应付账款		268,800.00	676,807.60	329,009.97
预收款项		32,750.00	47,910.00	98,550.00
应付职工薪酬		2,195,129.44	2,008,823.33	2,303,380.41
应交税费		2,667,020.94	2,713,385.31	10,147,405.72
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		17,306,910.71	15,460,899.41	8,127,631.34
一年内到期的非流动负债		11,800,000.00	13,000,000.00	3,800,000.00
其他流动负债		-	-	-
流动负债合计		116,770,611.09	71,307,825.65	54,805,977.44
非流动负债：		-	-	-
长期借款		8,850,000.00	10,600,000.00	24,600,000.00
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		309,854.13	309,854.13	154,338.36
其他非流动负债		11,373,382.35	7,275,098.03	2,720,588.24
非流动负债合计		20,533,236.48	18,184,952.16	27,474,926.60
负债合计		137,303,847.57	89,492,777.81	82,280,904.04
所有者权益（或股东权益）：		-	-	-
实收资本（股本）		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		12,411,629.24	12,411,629.24	12,411,629.24
减：库存股		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		4,928,078.47	4,928,078.47	3,445,789.00
一般风险准备		-	-	-
未分配利润		53,329,236.49	43,995,537.70	30,654,932.45
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		130,668,944.20	121,335,245.41	106,512,350.69
*少数股东权益		-	-	-
所有者权益合计		130,668,944.20	121,335,245.41	106,512,350.69
负债和所有者权益总计		267,972,791.77	210,828,023.22	188,793,254.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







利润表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

项目	附注	2013年1-5月	2012年度	2011年度
一、营业收入	十一、注释4	46,733,078.80	101,512,077.26	113,993,068.72
二、营业成本	十一、注释4	13,255,649.55	35,862,900.51	30,353,423.17
营业税金及附加		447,532.85	1,186,698.04	2,716,295.50
销售费用		9,797,650.52	21,816,940.21	14,463,994.16
管理费用		16,243,978.70	35,309,105.20	35,237,449.27
财务费用		2,489,967.05	4,907,363.01	3,565,607.39
资产减值损失		832,145.42	1,078,232.36	-2,125,210.88
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）	十一、注释5	2,208,621.45	4,169,759.58	-3,702,593.94
其中：对联营、合营企业的投资收益		-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,874,776.16	5,520,597.51	26,078,916.17
加：营业外收入		4,663,715.78	12,067,647.00	12,878,327.37
减：营业外支出		-	1,180.14	101,796.02
其中：非流动资产处置损失		-		7,370.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,538,491.94	17,587,064.37	38,855,447.52
减：所得税费用		1,204,793.15	2,764,169.65	5,086,527.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,333,698.79	14,822,894.72	33,768,920.08
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		9,333,698.79	14,822,894.72	33,768,920.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

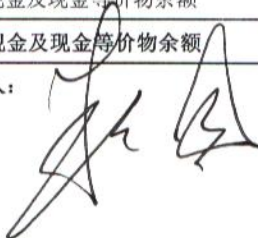
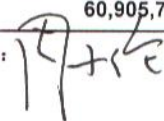
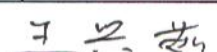
编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

项目	附注	2013年1-5月	2012年度	2011年度
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		27,236,806.51	83,286,277.40	99,907,110.37
收到的税费返还		-	2,967,444.39	427,287.18
收到的其他与经营活动有关的现金		10,637,026.94	24,076,671.13	39,992,965.99
现金流入小计		37,873,833.45	110,330,392.92	140,327,363.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,921,978.80	38,020,555.70	22,360,716.96
支付给职工以及为职工支付的现金		14,985,042.51	47,048,829.57	39,984,273.75
支付的各项税费		2,641,309.75	12,222,963.22	7,209,209.03
支付的其他与经营活动有关的现金		15,571,120.76	25,825,768.10	42,286,681.57
现金流出小计		35,119,451.82	123,118,116.59	111,840,881.31
经营活动产生的现金流量净额		2,754,381.63	-12,787,723.67	28,486,482.23
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	9,735,343.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		-	-	9,735,343.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,927,980.72	6,811,143.60	16,950,569.83
投资所支付的现金		-	5,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-	-
现金流出小计		1,927,980.72	11,811,143.60	19,950,569.83
投资活动产生的现金流量净额		-1,927,980.72	-11,811,143.60	-10,215,226.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		-	-	12,365,550.00
借款所收到的现金		60,000,000.00	59,900,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
现金流入小计		60,000,000.00	59,900,000.00	42,365,550.00
偿还债务所支付的现金		17,850,000.00	57,300,000.00	31,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		2,450,344.22	4,999,485.57	19,896,146.10
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
现金流出小计		20,300,344.22	62,299,485.57	51,496,146.10
筹资活动产生的现金流量净额		39,699,655.78	-2,399,485.57	-9,130,596.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额		40,526,056.69	-26,998,352.84	9,140,660.11
加：期初现金及现金等价物余额		20,379,741.48	47,378,094.32	38,237,434.21
六、期末现金及现金等价物余额		60,905,798.17	20,379,741.48	47,378,094.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

单位：人民币元

项目		2013年1-5月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	12,411,629.24			4,928,078.47		43,995,537.70	121,335,245.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	60,000,000.00	12,411,629.24			4,928,078.47		43,995,537.70	121,335,245.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,333,698.79	9,333,698.79
（一）净利润							9,333,698.79	9,333,698.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,333,698.79	9,333,698.79
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.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								
四、本年年末余额	60,000,000.00	12,411,629.24			4,928,078.47		53,329,236.49	130,668,944.20

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2012年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	60,000,000.00	12,411,629.24			3,445,789.00		30,654,932.45
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	60,000,000.00	12,411,629.24			3,445,789.00		30,654,932.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,482,289.47		13,340,605.25
（一）净利润							14,822,894.72
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							14,822,894.72
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配					1,482,289.47		-1,482,289.47
1.提取盈余公积					1,482,289.47		-1,482,289.47
2.对所有者（或股东）的分配							
3.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							
四、本年年末余额	60,000,000.00	12,411,629.24			4,928,078.47		43,995,537.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

121,335,245.41



所有者权益变动表

编制单位：深圳市融创天下科技股份有限公司

项目	2011年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	所有者权益合计
一、上年年末余额	20,000,000.00	22,000,000.00			3,754,076.40		79,540,764.04
加：会计政策变更							
前期差错更正						837,116.57	837,116.57
二、本年初余额	20,000,000.00	22,000,000.00			3,754,076.40		80,377,880.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-9,588,370.76			-308,287.40	-3,968,871.76	26,134,470.08
（一）净利润						33,768,920.08	33,768,920.08
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本	3,679,518.00	8,686,032.00				33,768,920.08	33,768,920.08
1.所有者投入资本	3,679,518.00	8,686,032.00					12,365,550.00
2.股份支付计入所有者权益的金额							12,365,550.00
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积					3,496,320.52	-23,496,320.52	-20,000,000.00
2.对所有者（或股东）的分配					3,496,320.52	-3,496,320.52	
3.其他						-20,000,000.00	-20,000,000.00
（五）所有者权益内部结转	36,320,482.00	-18,274,402.76			-3,804,607.92	-14,241,471.32	
1.资本公积转增资本（或股本）	18,274,402.76	-18,274,402.76					
2.盈余公积转增资本（或股本）	3,804,607.92				-3,804,607.92		
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他	14,241,471.32					-14,241,471.32	
（六）专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本年年末余额	60,000,000.00	12,411,629.24			3,445,789.00	30,654,932.45	106,512,350.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王兴、茹

深圳市融创天下科技股份有限公司

财务报表附注

(2011年1月1日至2013年5月31日)

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、历史沿革

深圳市融创天下科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），经深圳市工商行政管理局核准，由朱在国出资 510 万元，江小军出资 60 万元，深圳市延宁发展有限公司（以下简称“深圳延宁公司”）出资 30 万元，于 2007 年 1 月 25 日成立，注册资本为 600 万元。公司法人营业执照注册号：440301102943595。公司住所：深圳市南山区科技南十二路长虹科技大厦 19 楼。法定代表人朱在国。

(1) 公司设立时的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	5,100,000.00	85.00
2	江小军	600,000.00	10.00
3	深圳延宁公司	300,000.00	5.00
合 计		6,000,000.00	100.00

注：以上出资由深圳和诚会计师事务所出具“和诚内验字（2007）第 010 号”验证。

(2) 2007 年 2 月 7 日，根据本公司股东会决议，朱在国将其持有本公司 12% 的股权转让给刘其勇，深圳延宁公司将其持有本公司 5% 的股权转让给崔京涛。

本次转让完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	4,380,000.00	73.00
2	江小军	600,000.00	10.00
3	崔京涛	300,000.00	5.00
4	刘其勇	720,000.00	12.00
合 计		6,000,000.00	100.00

(3) 2007 年 4 月 7 日，根据本公司股东会决议，朱在国将其持有本公司 8% 的股权转让给江小军。

本次转让完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	3,900,000.00	65.00
2	江小军	1,080,000.00	18.00
3	崔京涛	300,000.00	5.00

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
4	刘其勇	720,000.00	12.00
合 计		6,000,000.00	100.00

(4) 2007 年 10 月 12 日，根据本公司股东会决议，深圳延宁公司对本公司增资 600 万元，其中 170 万元为注册资本，其余 430 万元为资本公积。增资后本公司注册资本为 770 万元。

本次增资完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	3,900,000.00	50.65
2	江小军	1,080,000.00	14.02
3	崔京涛	300,000.00	3.90
4	刘其勇	720,000.00	9.35
5	深圳延宁公司	1,700,000.00	22.08
合 计		7,700,000.00	100.00

注：以上增资由深圳和诚会计师事务所出具了“和诚内验字（2007）109 号”验资报告验证。

(5) 2008 年 1 月 23 日，根据本公司股东会决议，深圳延宁公司将其持有本公司 15.9862%的股权转让给江小军，将其持有本公司 6.0917%的股权转让给崔京涛；刘其勇将其持有本公司 1.3506%的股权转让给朱在国。

本次转让完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	4,000,000.00	52.00
2	江小军	2,310,000.00	30.00
3	崔京涛	770,000.00	10.00
4	刘其勇	620,000.00	8.00
合 计		7,700,000.00	100.00

(6) 2008 年 6 月 2 日，经本公司股东会决议，同意深圳市创东方安盈投资企业（有限合伙）（以下简称“创东方安盈”）向本公司增资 9,900,000.00 元，其中 267,474.00 元作为注册资本，其余 9,632,526.00 元作为资本公积；同意深圳市同威创业投资有限公司（以下简称“同威创业”）向本公司增资 5,100,000.00 元，其中 137,789.00 元作为注册资本，其余 4,962,211.00 元作为资本公积。增资后，本公司注册资本为 8,105,263.00 元。

本次增资完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	4,004,000.00	49.40
2	江小军	2,310,000.00	28.50
3	崔京涛	770,000.00	9.50
4	刘其勇	616,000.00	7.60
5	创东方安盈	267,474.00	3.30
6	同威创业	137,789.00	1.70
合 计		8,105,263.00	100.00

注：以上增资由深圳和诚会计师事务所出具“和诚内验字（2008）040 号”验资报告验证。

(7) 2009 年 3 月 10 日, 经本公司股东会决议, 同意深圳市松禾成长创业投资合伙企业 (有限合伙) (以下简称 “松禾投资”) 向本公司增资 11,000,000.00 元, 其中 342,898.00 元作为注册资本, 其余 10,657,102.00 元作为资本公积; 同意崔京涛向本公司增资 4,000,000.00 元, 其中 124,301.00 元作为注册资本, 其余 3,875,699.00 元作为资本公积。增资后, 公司注册资本为 8,572,462.00 元。

本次增资完成后, 本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下:

序号	股 东	持股数额 (股)	持股比例 (%)
1	朱在国	4,004,000.00	46.71
2	江小军	2,310,000.00	26.95
3	崔京涛	894,301.00	10.43
4	刘其勇	616,000.00	7.19
5	松禾投资	342,898.00	4.00
6	创东方安盈	267,474.00	3.12
7	同威创业	137,789.00	1.60
合 计		8,572,462.00	100.00

注: 以上增资由深圳和诚会计师事务所出具 “和诚内验字 (2009) 014 号” 验资报告验证。

(8) 2009 年 4 月 5 日, 经本公司股东会决议, 朱在国将其持有本公司 4.15% 的股权转让给崔京涛; 刘其勇将其持有本公司 0.09% 的股权转让给崔京涛; 江小军将其持有本公司 0.06% 的股权转让给崔京涛; 江小军将其持有本公司 0.18% 的股权转让给创东方安盈; 江小军将其持有本公司 0.1% 的股权转让给同威创业。

本次转让完成后, 本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下:

序号	股 东	持股数额 (股)	持股比例 (%)
1	朱在国	3,648,439.82	42.56
2	江小军	2,281,132.15	26.61
3	崔京涛	1,262,723.65	14.73
4	刘其勇	608,644.80	7.10
5	创东方安盈	282,891.25	3.30
6	同威创业	145,731.85	1.70
7	松禾投资	342,898.48	4.00
合 计		8,572,462.00	100.00

(9) 2010 年 6 月 4 日, 经本公司股东会决议, 朱在国将其持有本公司 3.6% 的股权转让给赵建奇, 将其持有本公司 3% 的股权转让给马国强, 将其持有本公司 3% 的股权转让给张云, 将其持有本公司 2.8% 的股权转让给董鸿奇; 刘其勇将其持有本公司 2% 的股权转让给涂涛; 江小军将其持有本公司 3% 的股权转让给沈澄, 将其持有本公司 2% 的股权转让给陈新, 将其持有本公司 1% 的股权转让给彭文毅。

本次转让完成后, 本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下:

序号	股 东	持股数额 (股)	持股比例 (%)
1	朱在国	2,585,454.54	30.16
2	江小军	1,766,784.42	20.61
3	崔京涛	1,262,723.65	14.73

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
4	刘其勇	437,195.56	5.10
5	创东方安盈	282,891.25	3.30
6	同威创业	145,731.85	1.70
7	松禾投资	342,898.48	4.00
8	赵建奇	308,608.63	3.60
9	马国强	257,173.86	3.00
10	张云	257,173.86	3.00
11	董鸿奇	240,028.94	2.80
12	涂涛	171,449.24	2.00
13	沈澄	257,173.86	3.00
14	陈新	171,449.24	2.00
15	彭文毅	85,724.62	1.00
合 计		8,572,462.00	100.00

（10）2010 年 7 月 1 日，经本公司股东会决议，江小军将其持有本公司 2%的股权转让给深圳市创东方安弘投资企业（有限合伙）（以下简称“创东方安弘”）；将其持有本公司 2.5%的股权转让给刘涛，将其持有本公司 3.5%的股权转让给陶淳；刘其勇将其持有本公司 1.02%的股权转让给孙永生，将其持有本公司 1.76%的股权转让给黄爱平；崔京涛将其持有本公司 1.73%的股权转让给罗绍学；董鸿奇将其持有本公司 1%的股权转让给徐宜军。

本次转让完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	2,585,253.74	30.16
2	江小军	1,080,712.09	12.61
3	崔京涛	1,114,610.00	13.00
4	刘其勇	198,524.90	2.32
5	创东方安盈	282,904.03	3.30
6	同威创业	146,362.00	1.70
7	松禾投资	342,898.00	4.00
8	赵建奇	308,608.63	3.60
9	马国强	257,173.86	3.00
10	张云	257,173.86	3.00
11	董鸿奇	154,304.32	1.80
12	涂涛	171,449.24	2.00
13	沈澄	257,173.86	3.00
14	陈新	171,449.24	2.00
15	彭文毅	85,724.62	1.00
16	创东方安宏	171,449.24	2.00
17	刘涛	214,311.55	2.50
18	陶淳	300,036.17	3.50
19	孙永生	87,439.11	1.02
20	黄爱平	150,875.33	1.76
21	罗绍学	148,303.59	1.73

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
22	徐宜军	85,724.62	1.00
合 计		8,572,462.00	100.00

（11）2010 年 7 月 30 日，经本公司股东会决议，本公司将 11,427,538.00 元资本公积转增实收资本，转增后，公司注册资本为 20,000,000.00 元。

本次增资完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	6,032,000.00	30.16
2	崔京涛	2,600,000.00	13.00
3	江小军	2,522,000.00	12.61
4	松禾投资	800,000.00	4.00
5	赵建奇	720,000.00	3.60
6	陶淳	700,000.00	3.50
7	创东方安盈	660,000.00	3.30
8	马国强	600,000.00	3.00
9	张云	600,000.00	3.00
10	沈澄	600,000.00	3.00
11	刘涛	500,000.00	2.50
12	刘其勇	464,000.00	2.32
13	涂涛	400,000.00	2.00
14	陈新	400,000.00	2.00
15	创东方安宏	400,000.00	2.00
16	董鸿奇	360,000.00	1.80
17	黄爱平	352,000.00	1.76
18	罗绍学	346,000.00	1.73
19	同威创业	340,000.00	1.70
20	孙永生	204,000.00	1.02
21	彭文毅	200,000.00	1.00
22	徐宜军	200,000.00	1.00
合 计		20,000,000.00	100.00

注：以上增资由大华会计师出具“立信大华（深）验字（2010）041 号”验资报告验证。

（12）2011 年 2 月 21 日，经本公司股东会决议，同意深圳市创欣成长投资企业（有限合伙）（以下简称“深圳创欣投资”）向本公司增资 2,100,000.00 元，其中 909,620.00 元作为注册资本，其余 1,190,380.00 元作为资本公积；同意深圳市创视成长投资企业（有限合伙）（以下简称“创视投资”）向本公司增资 1,726,750.00 元，其中 747,946.00 元作为注册资本，其余 978,804.00 元作为资本公积。增资后，公司注册资本为 21,657,566.00 元

本次增资完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	6,032,000.00	27.85
2	崔京涛	2,522,000.00	12.01

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
3	江小军	2,600,000.00	11.65
4	创欣成长	909,620.00	4.20
5	松禾成长	800,000.00	3.69
6	创视成长	747,946.00	3.45
7	赵建奇	720,000.00	3.32
8	陶淳	700,000.00	3.23
9	创东方安盈	660,000.00	3.05
10	马国强	600,000.00	2.77
11	张云	600,000.00	2.77
12	沈澄	600,000.00	2.77
13	刘涛	500,000.00	2.31
14	刘其勇	464,000.00	2.14
15	涂涛	400,000.00	1.85
16	陈新	400,000.00	1.85
17	创东方安弘	400,000.00	1.85
18	董鸿奇	360,000.00	1.66
19	黄爱平	352,000.00	1.63
20	罗昭学	346,000.00	1.60
21	同威创业	340,000.00	1.57
22	孙永生	204,000.00	0.94
23	彭文毅	200,000.00	0.92
24	徐宜军	200,000.00	0.92
合 计		21,657,566.00	100.00

注：以上增资由天健会计师事务所深圳分所出具“天健深验〔2011〕14号”验资报告验证。

（13）2011年3月1日，经本公司股东会决议，同意罗昭学向本公司增资8,538,800.00元，其中2,021,952.00元作为注册资本，其余6,516,848.00元作为资本公积。增资后，公司注册资本为23,679,518.00元。

本次增资完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	6,032,000.00	25.47
2	崔京涛	2,522,000.00	10.98
3	江小军	2,600,000.00	10.65
4	罗昭学	2,367,952.00	10.00
5	创欣成长	909,620.00	3.84
6	松禾成长	800,000.00	3.38
7	创视成长	747,946.00	3.16
8	赵建奇	720,000.00	3.04
9	陶淳	700,000.00	2.97
10	创东方安盈	660,000.00	2.79
11	马国强	600,000.00	2.53
12	张云	600,000.00	2.53

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
13	沈澄	600,000.00	2.53
14	刘涛	500,000.00	2.11
15	刘其勇	464,000.00	1.96
16	涂涛	400,000.00	1.69
17	陈新	400,000.00	1.69
18	创东方安弘	400,000.00	1.69
19	董鸿奇	360,000.00	1.52
20	黄爱平	352,000.00	1.49
21	同威创业	340,000.00	1.44
22	孙永生	204,000.00	0.86
23	彭文毅	200,000.00	0.84
24	徐宜军	200,000.00	0.84
合 计		23,679,518.00	100.00

注：以上增资由深圳市和诚会计师事务所出具“和诚内验字（2011）011 号”验资报告验证。

（14）根据本公司 2011 年 6 月 22 日股东会决议及公司章程，拟以 2011 年 3 月 31 日为基准日，将有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 60,000,000.00 元。原有限公司的全体股东即为融创科技股份的全体发起人。根据大华会计师事务所出具的立信大华审字[2011]2625 号审计报告，2011 年 3 月 31 日公司经审计的净资产 95,591,250.41 元，按原出资比例认购公司股份，按比例 1:0.6277 折合股份，总额共计 6,000 万股，净资产大于股本部分 35,591,250.41 元计入资本公积。大华会计师于 2012 年 7 月 10 日出具“大华核字（2012）443 号”《会计差错情况说明鉴证报告》对前次审计报告中的会计差错进行了更正，会计差错更正后公司截至 2011 年 3 月 31 日的净资产为 72,411,629.24 元。会计差错更正后，按照 1:0.8286 的折股比例折合股份总数 6,000 万股，计入资本公积的金额调整为 12,411,629.24 元。

本次增资完成后，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	15,284,100.00	25.47
2	江小军	6,390,360.00	10.65
3	崔京涛	6,588,000.00	10.98
4	罗昭学	6,000,000.00	10.00
5	创欣投资	2,304,840.00	3.84
6	松禾投资	2,027,100.00	3.38
7	创视投资	1,895,160.00	3.16
8	赵建奇	1,824,360.00	3.04
9	陶淳	1,773,720.00	2.96
10	创东方安盈	1,672,320.00	2.79
11	马国强	1,520,280.00	2.53
12	张云	1,520,280.00	2.53
13	沈澄	1,520,280.00	2.53
14	刘涛	1,266,900.00	2.11
15	刘其勇	1,175,700.00	1.97
16	涂涛	1,013,520.00	1.69

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
17	陈新	1,013,520.00	1.69
18	创东方安弘	1,013,520.00	1.69
19	董鸿奇	912,180.00	1.52
20	黄爱平	891,900.00	1.49
21	同威创业	861,540.00	1.44
22	孙永生	516,900.00	0.86
23	彭文毅	506,760.00	0.84
24	徐宜军	506,760.00	0.84
合 计		60,000,000.00	100.00

注：以上增资由大华会计师事务所出具的“大华验字（2011）174 号”验资报告、“大华核字（2012）443 号”会计差错情况说明鉴证报告验证。

截至 2013 年 5 月 31 日，本公司的股本总额、股东及股本结构情况如下：

序号	股 东	持股数额（股）	持股比例（%）
1	朱在国	15,284,100.00	25.47
2	江小军	6,390,360.00	10.65
3	崔京涛	6,588,000.00	10.98
4	罗昭学	6,000,000.00	10.00
5	创欣投资	2,304,840.00	3.84
6	松禾投资	2,027,100.00	3.38
7	创视投资	1,895,160.00	3.16
8	赵建奇	1,824,360.00	3.04
9	陶淳	1,773,720.00	2.96
10	创东方安盈	1,672,320.00	2.79
11	马国强	1,520,280.00	2.53
12	张云	1,520,280.00	2.53
13	沈澄	1,520,280.00	2.53
14	刘涛	1,266,900.00	2.11
15	刘其勇	1,175,700.00	1.97
16	涂涛	1,013,520.00	1.69
17	陈新	1,013,520.00	1.69
18	创东方安弘	1,013,520.00	1.69
19	董鸿奇	912,180.00	1.52
20	黄爱平	891,900.00	1.49
21	同威创业	861,540.00	1.44
22	孙永生	516,900.00	0.86
23	彭文毅	506,760.00	0.84
24	徐宜军	506,760.00	0.84
合 计		60,000,000.00	100.00

2、行业性质

移动互联网的平台软件行业。

3、经营范围

计算机软硬件技术与产品的开发及销售，计算机网络设计，软件开发，计算机系统集成，信息系统集成，信息系统咨询和服务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期会计差错

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2013 年 5 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2013 年 1-5 月、2012 年度以及 2011 年度合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2011 年 1 月 1 日起至 2013 年 5 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、 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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承

担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

8、 现金及现金等价物的确定标准

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。期限短，一般是指少于三个月。

9、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、期末或结算外币货币性项目，采用当日即期汇率折算，该项目因当日即期汇率不同于该项目初始入账时或前一期末即期汇率而产生的汇率差额计入当期损益。

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

C、以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，在确定存货的期末价值时，先将其可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

D、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

10、 金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A、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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产。

金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益，支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；其他类别的金融资产和其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本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。但是，下列情况除外：

(a) 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。

(b) 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。

C、本公司除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 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。

D、本公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

(b) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

(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

本公司期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不能超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

11、 应收款项坏账准备的确认和计提

本公司对单项金额重大的应收款项，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，确认减值损失，计提坏账准备；若经测试，未来现金流量没有低于其账面价值，则按照账龄分析法计提坏账准备。单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收款项
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，确认减值损失。若经测试，未来现金流量没有低于其账面价值，则按照账龄分析法计提坏账准备。

(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
单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项	账龄分析法	按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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	单项金额不重大但因特殊情况不能反映其风险特征的应收款项，需要单独进行减值测试的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、 存货

(1) 存货分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

取得时按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出；发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法结转成本。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

(3) 低值易耗品及包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 存货的减值准备

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量较多、单价较低的存货，也可按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对于消耗性生物资产，公司于每年年度终了对其进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物

疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备，并确认为当期损失。

13、 长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营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，本公司能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。本公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、 固定资产

(1) 固定资产的确认标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的且使用寿命超过一个会计年度的资产。

(2) 固定资产按平均年限法计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

种类	使用年限	净残值率	折旧率
机器设备	7	5%	13.57%
电子设备	5	5%	19%

运输设备	5	5%	19%
------	---	----	-----

(3) 期末固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面的，按单项资产的实际价值低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(75%以上)。

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对融资租入采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。

(5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在减值迹象，则对其按单个资产或资产组的可收回金额进行估计，如果估计的可收回金额低于其账面价值，则将可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，减值损失计入当期损益。

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用的净额与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的市场价格确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计公允价值。

资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

15、 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等，以立项项目分类核算。。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（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时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

（4）无形资产减值准备的计提

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期

损益。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司的研究开发项目划分为研究阶段和开发阶段，满足资本化条件的开发阶段的支出予以资本化，在达到预定用途时确认为无形资产，除此之外的支出计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发支出资本化条件包括：

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

18、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

19、 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、 收入确认原则

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 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

提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例)确定。

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

供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

（3）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，如用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如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、 职工社会保障及福利

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，辞退福利，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系外，根据职工提供服务的收益对象，计入相关费用或资产。

职工薪酬准则规定的辞退福利包括两方面的内容：一是在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。二是在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。辞退福利还包括当公司控制权发生变动时，对辞退的管理层人员进行补偿的情况。辞退福利通常采取解除劳动关系时一次性支付补偿的方式，也有通过提高退休后养老金或其他离职后福利的标准，或者在职工不再为企业带来经济利益后，将职工工资支付到辞退后未来某一期间的方式。

公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、医疗保险、住房公积金及其他的社会保障，除此之外，公司并无其他重大的职工福利承诺。

根据有关规定，公司保险费及公积金一般按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

23、 递延所得税资产和递延所得税负债

本企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，确认递延所得税负债或递延所得税资产。

应当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。

除商誉的初始确认和非企业合并且形成既不影响会计利润也不影响应纳税所得额外，应当确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），应当按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量。

当期所得税和递延所得税应当作为所得税费用或收益计入当期损益。

24、 经营租赁及融资租赁

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

25、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税费用和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用确定：本公司按照有关税法规定，结合当期发生的交易和事项，计算确定应向税务机关缴纳的金额，即应交所得税。

递延所得税费用确定：按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额，即为递延所得税费用。

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分月预缴和分季预缴，年终汇算清缴方式，在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

26、 利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照以下顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定盈余公积金 10%；
- （3）经股东大会决议提取任意盈余公积金；
- （4）经股东大会决议分配股东股利。

27、 主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策的变更
无。

（2）会计估计的变更
无。

28、 前期会计差错更正

无。

三、 税项

本公司及各子公司适用主要税种包括增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

1. 流转税

公司名称	增值税*1	营业税*2	城市建设维护税	教育费附加(含地方教育费附加)
本公司	6%、17%	3%、5%	7%	5%
融创天下（厦门）网络科技有限公司	3%	3%、5%	7%	5%
融创天下（上海）科技发展有限公司	6%、17%	3%、5%	7%	5%
吉林省融创天下网络科技有限公司	---	3%、5%	7%	5%
成都融创天下科技有限公司	---	3%、5%	7%	4%、5%
深圳市云宙多媒体技术有限公司	3%	3%	7%	5%
深圳市融创无线科技开发有限公司	3%	3%、5%	7%	5%

*1 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011] 100 号规定增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。目前仅本公司享受此优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]第 71 号）的文件规定，2012 年江苏省、深圳市、上海市在交通运输业和部分现代服务业试点营业税改征增值税改革。本公司提供的劳务收入依照新政策按 3%、6% 税率缴纳增值税，销售货物按销售收入的 17% 税率缴纳增值税。

*2 根据《财政部、国家税务总局关于贯彻落实<中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定>有关税收问题的通知》（财税字[1999]第 273 号）、《财政部国家税务总局关于技术开发技术转让有关营业税问题的批复》（财税[2005]39 号）及《深圳市技术转让技术开发及相关服务性收入免征营业税审批管理办法》（深地税发〔2003〕348 号）规定：对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，在经过当地科技主管部门认定和主管税务机关审核同意后，免征营业税。

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	12.5%	*1*2
融创天下（厦门）网络科技有限公司（简称“厦门融创”）	25%	
融创天下（上海）科技发展有限公司（简称“上海融创”）	12.5%	*3
吉林省融创天下网络科技有限公司（简称“吉林融创”）	25%	

公司名称	税率	备注
成都融创天下科技有限公司（简称“成都融创”）	25%	
深圳市云宙多媒体技术有限公司（简称“深圳云宙”）	25%	
深圳市融创无线科技开发有限公司（简称“深圳无线”）	25%	*4

*1 根据国务院国发【2007】39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

*2 根据深圳市国家税务局深国税南减免备案【2010】343号税收优惠登记备案通知 根据财税（2008）1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，本公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，同意本公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。本公司开始获利年度为2009年。

*3 2012年11月18日，子公司上海融创经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局认证并颁发GF201231000187号高新技术企业证书。上海融创符合经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业过渡性税收优惠有关规定，符合经济特区和上海浦东新区内在2008年1月1日（含）之后完成登记注册的国家需要重点扶持的高新技术企业，在经济特区和上海浦东新区内取得的所得，自上海融创从开始获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。上海融创开始获利年度为2009年。

*4 根据深圳市国家税务局深国税南减免备案[2013]23号税收优惠登记备案通知 根据财税(2008)1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，深圳市融创无线科技开发有限公司符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，同意从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	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	持股比例	表决权比例	期末是否合并报表
融创天下(厦门)网络科技有限公司*1	有限责任	厦门市	工业	500万元	移动流媒体软、硬件的技术开发及销售(不含卫星地面接收设备)、移动流媒体体的技术开发、技术咨询。	500万元	100%	100%	是
融创天下(上海)科技发展有限公司*2	有限责任	上海市	工业	1,000万元	通讯科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,计算机软硬件的技术开发、销售、广告的设计、制作。	1,000万元	100%	100%	是
吉林省融创天下网络科技有限公司*3	有限责任	长春市	工业	500万元	计算机软、硬件的技术开发及销售,移动媒体的技术开发、技术咨询(不含行政法规、国家规定禁止限制的项目)。	400万元	80%	80%	是
成都融创天下科技有限公司*4	有限责任	成都市	工业	100万元	计算机软、硬件研发、销售及相关技术咨询。(以上经营范围不含法律法规、国务院决定禁止或限制的项目,涉及许可内容及时效经营,后置许可项目凭放许可证或审批文件经营)。	100万元	100%	100%	是
郑州市融创天下科技股份有限公司(简称“郑州融创”)*5	有限责任	郑州市	工业	100万元	电子产品技术开发(非研制)及销售、技术咨询与技术服				否
杭州融越科技有限公司(简称“杭州融越”)*6	有限责任	杭州市	工业	100万元	电子产品、多媒体、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术服务;批发、零售电子产品、计算机软硬件。				否
南京融领天下视讯科技有限公司(简称“南京融领”)*7	有限责任	南京市	工业	200万元	多媒体技术研发及技术服务,计算机软件产品、硬件产品、电子产品的技术开发及销售、相关技术咨询及服务。				否
深圳市融创无线科技开发有限公司*8	有限责任	深圳市	工业	300万元	移动互联网软、硬件技术开发与相关产品销售。	300万元	100%	100%	是
深圳市云宙多媒体技术有限公司*9	有限责任	深圳市	工业	500万	视频编解码软、硬件开发及销售;视音频流媒体软、硬件的技术开发及销售;流媒体技术咨询;多媒体技术、网	500万元	100	100%	是

子公司名称	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	持股比例	表决权 比例	期末是否合并 报表
					络技术、数码科技产品的技术开发、技术咨询。(以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营。				

- *1 厦门融创成立于 2009 年 2 月 5 日, 系在厦门市工商行政管理局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 350206200111126。
- *2 上海融创成立于 2009 年 7 月 17 日, 系在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 310115001139901。
- *3 吉林融创成立于 2009 年 7 月 29 日, 系在吉林省工商行政管理局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 2200000000143081。
- *4 成都融创成立于 2009 年 11 月 17 日, 系在成都市青羊工商行政管理局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 510105000093190。
- *5 郑州融创成立于 2010 年 5 月 7 日, 系在郑州市工商行政管理局金水分局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 410105000107523 (1-1)。
- *6 杭州融创成立于 2010 年 7 月 14 日, 系在杭州市工商行政管理局下城分局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 330103000104340 (1/1)。
- *7 南京融创成立于 2010 年 4 月 9 日, 系在南京市工商行政管理局鼓楼分局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 320106000162440。
- *8 深圳无线成立于 2011 年 3 月 3 日, 系在深圳市市场监督管理局南山分局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 440301105229162。
- *9 深圳云宙成立于 2012 年 12 月 18 日, 系在深圳市市场监督管理局南山分局登记注册的有限责任公司, 营业执照注册号为 440301106766097。
2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司: 无。

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、2011 年减少合并的公司有 3 家, 南京融创、郑州融创和杭州融创。南京融创、郑州融创和杭州融创由本公司全额出资设立, 经本公司股东会决定解散上述 3 家子公司, 南京融创于 2011 年 12 月 31 日办理完毕公司注销登记手续, 郑州融创于 2011 年 12 月 12 日办理完毕公司注销登记手续, 杭州融创于 2011 年 8 月 11 日办理完毕公司注销登记手续。
- 2、本公司于 2012 年对深圳市云宙多媒体技术有限公司投资 500 万元, 持股 100%, 纳入本公司合并范围。

五、 合并财务报表附注

1. 货币资金

项 目	2013.5.31	2012.12.31
现金	306,635.55	478,764.35
其中：人民币	306,635.55	478,764.35
银行存款	64,835,254.90	32,356,728.99
其中：人民币	64,835,254.90	32,356,728.99
合 计	65,141,890.45	32,835,493.34

(1) 截至 2013 年 5 月 31 日，本企业无抵押、冻结等对变现有限制的款项，亦无存放境外或有其他潜在回收风险的款项。

(2) 本公司无外币计价的货币资金。

(3) 货币资金 2013 年期末比 2012 年期末增加 32,306,397.11 元，增长 98.39%，主要系公司本期短期借款增加所致。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	2013.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	56,741,621.79	39.97	440,324.65	18.40
按组合计提坏账准备的应收账款	85,226,726.85	60.03	1,953,111.49	81.60
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	85,226,726.85	60.03	1,953,111.49	81.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	141,968,348.64	100.00	2,393,436.14	100.00

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	37,296,231.65	32.65	118,164.34	7.97
按组合计提坏账准备的应收账款	76,928,861.63	67.35	1,364,708.46	92.03

其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	76,928,861.63	67.35	1,364,708.46	92.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	114,225,093.28	100.00	1,482,872.80	100.00

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账的应收账款

应收账款内容	2013.5.31			
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团上海有限公司	17,517,671.06	355,772.65		按正常账龄计提
中国移动通信集团福建有限公司	12,137,857.06	4,552.00		按正常账龄计提
深圳市中青合创传媒科技有限公司	9,822,145.97	80,000.00		按正常账龄计提
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司 (信息中心)	5,914,800.00			按正常账龄计提
重庆红诺科技有限公司	5,860,000.00			按正常账龄计提
福建申瓯网络工程有限公司	5,489,147.70			按正常账龄计提
合 计	56,741,621.79	440,324.65		

(续上表)

应收账款内容	2012.12.31			
	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团上海有限公司	12,894,225.04	74,500.01		按正常账龄计提
中国移动通信集团福建有限公司	9,614,913.85	2,276.00		按正常账龄计提
深圳市中青合创传媒科技有限公司	8,927,092.76	41,388.33		按正常账龄计提
重庆红诺科技有限公司	5,860,000.00			按正常账龄计提
合 计	37,296,231.65	118,164.34		

(3) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2013.5.31			2012.12.31		
	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	60,742,195.21	71.27		56,362,779.99	73.26	

账 龄	2013.5.31			2012.12.31		
	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 至 2 年	16,058,944.00	18.84	802,947.20	13,837,994.00	17.99	691,899.70
2 至 3 年	6,887,560.00	8.09	688,756.00	6,728,087.64	8.75	672,808.76
3 至 4 年	1,538,027.64	1.80	461,408.29			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	85,226,726.85	100.00	1,953,111.49	76,928,861.63	100.00	1,364,708.46

(4) 本公司报告期末没有单独进行减值测试的应收账款，全部按照账龄分析法计提减值准备。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团上海有限公司	非关联方	17,517,671.06	1 年以内	12.34
中国移动通信集团福建有限公司	非关联方	12,137,857.06	1 年以内	8.55
深圳市中青合创传媒科技有限公司	关联方	9,822,145.97	0-3 年	6.92
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司（信息中心）	非关联方	5,914,800.00	1 年以内	4.17
重庆红诺科技有限公司	非关联方	5,860,000.00	1 年以内	4.13
合 计		51,252,474.09		36.11

(7) 期末应收账款不存在需要披露的其他情形。

3. 预付款项

账 龄	2013.5.31		2012.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,795,192.00	27.47	17,547,947.19	96.54
1-2 年	9,664,421.58	69.95	628,971.58	3.46
2-3 年	357,500.00	2.58		
合 计	13,817,113.58	100.00	18,176,918.77	100.00

(1) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
青岛易万佳信息科技有限公司	非关联方	6,077,000.00	0-2 年
深圳市览之胜科技有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2 年
深圳市引程人力资源管理有限公司	非关联方	1,960,000.00	1 年以内

深圳市易飞腾科技有限公司	非关联方	1,260,000.00	1 年以内
上海纽卡电子科技有限公司	非关联方	870,000.00	1-2 年
合 计		12,167,000.00	

(2) 预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 超过一年的预付账款主要为公司预付的软件定制款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	2013.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,916,633.21	100.00	284,886.76	100.00
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	3,916,633.21	100.00	284,886.76	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	3,916,633.21	100.00	284,886.76	100.00

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,212,158.06	100.00	182,056.19	100.00
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	6,212,158.06	100.00	182,056.19	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	6,212,158.06	100.00	182,056.19	100.00

(2) 按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2013.5.31			2012.12.31		
	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	2,257,938.15	57.65		4,543,831.98	73.14	
1-2 年	579,878.38	14.81	28,993.92	1,072,076.00	17.26	53,603.80
2-3 年	628,044.80	16.04	62,804.48	252,113.18	4.06	25,211.32
3-4 年	161,487.88	4.12	48,446.36	344,136.90	5.54	103,241.07
4-5 年	289,284.00	7.38	144,642.00			
5 年以上						
合 计	3,916,633.21	100.00	284,886.76	6,212,158.06	100.00	182,056.19

(3) 本公司报告期末没有单独进行减值测试的其他应收款，全部按照账龄分析法计提减值准备。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(6) 其他应收款账面余额 2013 年期末比 2012 年期末减少 2,398,355.42 元，减少 39.77%，主要系本期公司支付的备用金减少所致。

(7) 其他应收款前五名

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳长虹科技有限责任公司	房租押金	545,038.00	2-3 年	13.92
深圳市赛百诺基因技术有限公司	外部往来	261,184.00	4-5 年	6.67
陶鹏	公司职员	228,800.00	0-2 年	5.84
马娇	公司职员	224,521.60	1 年以内	5.73
张秀花	专利费借款	210,670.00	1 年以内	5.38
合 计		1,470,213.60		37.54

5. 存货

(1) 存货分类

类 别	2013.5.31			2012.12.31		
	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	1,543,781.34		1,543,781.34	1,543,889.08		1,543,889.08
库存商品	9,591,857.11		9,591,857.11	10,939,497.55		10,939,497.55
发出商品	1,911.33		1,911.33	548,133.53		548,133.53
劳务成本				268,735.04		268,735.04
合 计	11,137,549.78		11,137,549.78	13,300,255.20		13,300,255.20

(2) 期末存货按成本高于 可变现净值的差额计提存货跌价准备，截止期末，未发现存货的可变现净值低于其账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

(3) 期末无用于抵押的存货。

6. 长期股权投资

按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期权益增减额		期末余额
				追加投资	损益调整	
联营企业-北京中青盛世传媒文化有限公司 (以下简称“中青盛世”)	权益法					
2011 年度		6,430,000.00	8,648,510.13		1,763,162.88	10,411,673.01
2012 年度		6,430,000.00	10,411,673.01		4,169,759.58	14,581,432.59
2013 年 1-5 月		6,430,000.00	14,581,432.59		2,208,621.45	16,790,054.04

中青盛世为中青团中央影视中心与中宽（北京）资讯有限公司共同投资，于 2008 年 5 月 4 日成立的有限责任公司。2009 年 11 月 25 日，本公司以 300 万元收购中宽（北京）资讯有限公司持有中青盛世 49%的股权，中青盛世成为本公司的联营企业。2010 年 1 月 27 日，本公司向中青盛世增资 343 万元，增资后中青盛世的注册资本为 1000 万元，本公司占 49%的股权。

7. 固定资产

(1) 固定资产期末余额

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
一、账面原值合计：	24,165,872.62	1,509,656.53	37,135.00	25,638,394.15
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	23,675,026.50	1,509,656.53	37,135.00	25,147,548.03
交通运输设备	490,846.12			490,846.12
二、累计折旧合计：	11,735,864.27	1,844,152.21	24,106.78	13,555,909.70
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	11,604,196.78	1,805,241.01	24,106.78	13,385,331.01
交通运输设备	131,667.49	38,911.20		170,578.69
三、固定资产账面净值合计	12,430,008.35			12,082,484.45
房屋及建筑物				
机器设备				

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
电子设备	12,070,829.72			11,762,217.02
交通运输设备	359,178.63			320,267.43
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
交通运输设备				
五、固定资产账面价值合计	12,430,008.35			12,082,484.45
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	12,070,829.72			11,762,217.02
交通运输设备	359,178.63			320,267.43

(2) 报告期内, 固定资产未发生可收回金额低于账面价值的情形, 故未计提减值准备。

(3) 2013 年 1-5 月计提折旧 1,844,152.21 元。

(4) 期末固定资产无用于抵押或担保的固定资产。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
一、账面原值合计	24,125,596.38	5,293,192.59		29,418,788.97
其中：土地使用权				
ERP 管理软件系统	124,177.95			124,177.95
商务系统应用系统	662,472.84			662,472.84
财务软件	254,823.73			254,823.73
专有技术及专利权等	23,084,121.86	5,293,192.59		28,377,314.45
二、累计摊销合计	7,551,010.59	2,105,094.77		9,656,105.36
其中：土地使用权				
ERP 管理软件系统	12,739.08	5,080.99		17,820.07
商务系统应用系统	76,128.36	26,813.53		102,941.89
财务软件	51,323.76	10,328.44		61,652.20
专有技术及专利权等	7,410,819.39	2,062,871.81		9,473,691.20

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
三、无形资产账面净值合计	16,574,585.79			19,762,683.61
其中：土地使用权				
ERP 管理软件系统	111,438.87			106,357.88
商务系统应用系统	586,344.48			559,530.95
财务软件	203,499.97			193,171.53
专有技术及专利权等	15,673,302.47			18,903,623.25
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
ERP 管理软件系统				
商务系统应用系统				
财务软件				
专有技术及专利权等				
五、无形资产账面价值合计	16,574,585.79			19,762,683.61
其中：土地使用权				
ERP 管理软件系统	111,438.87			106,357.88
商务系统应用系统	586,344.48			559,530.95
财务软件	203,499.97			193,171.53
专有技术及专利权等	15,673,302.47			18,903,623.25

(2) 报告期内，无形资产无可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

(3) 期末无用于抵押或质押的无形资产。

9. 长期待摊费用

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
装修费	1,655,764.41	276,542.00	603,985.32	1,328,321.09
服务器托管费		14,227.00		14,227.00
网站建设费	162,233.12	131,580.00	206,093.12	87,720.00
远程监控系统	61,599.96		9,333.35	52,266.61
合 计	1,879,597.49	422,349.00	819,411.79	1,482,534.70

10. 递延所得税资产

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
资产减值准备	202,111.08	121,033.35		323,144.43
合 计	202,111.08	121,033.35		323,144.43

11. 资产减值准备

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少			2013.5.31
			转回	转销	其他减少	
坏帐准备	1,664,928.98	1,013,393.92				2,678,322.90
合 计	1,664,928.98	1,013,393.92				2,678,322.90

12. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	2013.5.31	2012.12.31
抵押借款		
保证借款		
质押+保证借款		
信用借款	82,500,000.00	37,400,000.00
合 计	82,500,000.00	37,400,000.00

(2) 公司期末不存在到期未偿还的短期借款。

(3) 2013 年 5 月 31 日短期借款余额比 2012 年 12 月 31 日增加 45,100,000.00 元，增长了 120.59%，主要系随着产销规模扩大，为补充流动资金借款相应增加所致。

13. 应付账款

(1) 应付账款期末余额

项 目	2013.5.31	占总金额比例 (%)	2012.12.31	占总金额比例 (%)
1 年以内	261,600.00	52.39	666,007.60	73.40
1-2 年	7,200.00	1.44	241,370.45	26.60
2-3 年	230,570.45	46.17		
3 年以上				
合 计	499,370.45	100.00	907,378.05	100.00

(2) 应付账款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 公司期末余额中无欠其他关联方款项。

(4) 应付账款期末比期初减少 408,007.60 元，减少 44.97%，主要是因为公司及时支付相关购买软件款所致。

14. 预收款项

(1) 预收账款期末余额

项 目	2013.5.31	占总金额比例 (%)	2012.12.31	占总金额比例 (%)
1 年以内	80,311.48	63.75	665,186.80	95.91

项 目	2013.5.31	占总金额比例 (%)	2012.12.31	占总金额比例 (%)
1-2 年	45,676.80	36.25	14,000.00	2.02
2-3 年			14,400.00	2.07
3 年以上				
合 计	125,988.28	100.00	693,586.80	100.00

(2) 预收款项报告期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项期末余额中无预收其他关联方款项。

15. 应付职工薪酬

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,269,725.22	18,425,206.51	18,131,824.14	2,563,107.59
二、职工福利费		48,920.00	48,920.00	
三、社会保险费	16,141.05	2,195,019.51	2,199,852.39	11,308.17
其中：医疗保险费		574,522.51	574,522.51	
基本养老保险费	13,356.32	1,454,855.55	1,457,020.36	11,191.51
失业保险费		44,069.75	44,069.75	
工伤保险费	804.12	68,433.82	69,237.94	
生育保险费	728.54	50,274.49	51,388.25	-385.22
其他	1,252.07	2,863.39	3,613.58	501.88
四、住房公积金	17,541.91	542,548.17	560,090.08	
五、工会经费和职工教育经费		26,235.00	26,235.00	
六、应解除劳动关系给予的补偿		510,948.00	510,948.00	
合 计	2,303,408.18	21,748,877.19	21,477,869.61	2,574,415.76

16. 应交税费

项 目	2013.5.31	2012.12.31
应交增值税	2,083,904.18	1,832,102.26
城市维护建设税	200,843.32	157,779.97
企业所得税	684,654.38	2,612,311.48
应交个人所得税	503,533.85	508,173.37
教育费附加	143,383.04	112,699.97
营业税	816,654.09	891,307.06
其他	17,972.09	16,846.51
合 计	4,450,944.95	6,131,220.62

以上税款均未超过法定纳税期限，计缴标准见附注三、税项。

17. 其他应付款

(1) 其他应付款期末余额

项 目	2013.5.31	比例 (%)	2012.12.31	比例 (%)
1 年以内	141,820.57	36.10	546,309.70	68.85
1-2 年	218,361.00	55.59	35,297.00	4.45
2-3 年	32,642.00	8.31	205,900.00	25.95
3 年以上			5,995.00	0.75
合 计	392,823.57	100.00	793,501.70	100.00

(2) 其他应付款期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2013 年期末账龄超过一年的其他应付款主要为需要支付的押金。

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	2013.5.31	2012.12.31
1 年内到期的长期借款	11,800,000.00	13,000,000.00
1 年内到期的应付债券		-
1 年内到期的长期应付款		-
合 计	11,800,000.00	13,000,000.00

19. 长期借款

(1) 长期借款分类

贷款种类	2013.5.31	2012.12.31
抵押借款		
担保借款	8,850,000.00	10,600,000.00
合 计	8,850,000.00	10,600,000.00

(2) 公司的保证借款是由深圳市深港产学研创业投资有限公司提供连带责任担保的。

(3) 公司与国家开发银行于 2010 年 1 月 4 日签订人民币借款合同, 借款金额 2000 万元, 期限为 5 年, 用于广州无线城市项目建设, 利率为基准利率。该长期借款以朱在国所持有的本公司 16% 股份作为质押, 2012 年 5 月 18 日解除该质押。截至 2013 年 5 月 31 日该笔长期借款的期末余额为 1400 万元, 其中一年内到期的非流动负债为 800 万元。

(4) 公司与国家开发银行于 2010 年 1 月 4 日签订人民币借款合同, 借款金额为 1000 万元, 期限为 5 年, 用于东莞无线城市项目建设, 利率为基准利率。该长期借款以江小军所持有的本公司的 8% 的股份作为质押, 2012 年 5 月 18 日该质押已解除。截至 2013 年 5 月 31 日该笔借款余额为 665 万元, 其中一年内到期的非流动负债为 380 万元。

20. 递延所得税负债

项 目	2013.5.31	2012.12.31
无形资产摊销时间性差异	309,854.13	309,854.13
合 计	309,854.13	309,854.13

21. 其他非流动负债

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
递延收益	7,275,098.03	6,640,686.28	2,542,401.96	11,373,382.35
合 计	7,275,098.03	6,640,686.28	2,542,401.96	11,373,382.35

22. 股本

(1) 各报告期末股本余额：

股东名称	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
朱在国	15,284,100.00	15,284,100.00	15,284,100.00
江小军	6,390,360.00	6,390,360.00	6,390,360.00
崔京涛	6,588,000.00	6,588,000.00	6,588,000.00
罗昭学	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
创欣投资	2,304,840.00	2,304,840.00	2,304,840.00
松禾投资	2,027,100.00	2,027,100.00	2,027,100.00
创视投资	1,895,160.00	1,895,160.00	1,895,160.00
赵建奇	1,824,360.00	1,824,360.00	1,824,360.00
陶淳	1,773,720.00	1,773,720.00	1,773,720.00
创东方安盈	1,672,320.00	1,672,320.00	1,672,320.00
马国强	1,520,280.00	1,520,280.00	1,520,280.00
张云	1,520,280.00	1,520,280.00	1,520,280.00
沈澄	1,520,280.00	1,520,280.00	1,520,280.00
刘涛	1,266,900.00	1,266,900.00	1,266,900.00
刘其勇	1,175,700.00	1,175,700.00	1,175,700.00
涂涛	1,013,520.00	1,013,520.00	1,013,520.00
陈新	1,013,520.00	1,013,520.00	1,013,520.00
创东方安弘	1,013,520.00	1,013,520.00	1,013,520.00
董鸿奇	912,180.00	912,180.00	912,180.00
黄爱平	891,900.00	891,900.00	891,900.00
同威创业	861,540.00	861,540.00	861,540.00

股东名称	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
孙永生	516,900.00	516,900.00	516,900.00
彭文毅	506,760.00	506,760.00	506,760.00
徐宜军	506,760.00	506,760.00	506,760.00
合 计	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00

23. 资本公积

报告期公司资本公积期末余额

项 目	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
股本溢价	12,570,506.99	12,570,506.99	12,570,506.99
合 计	12,570,506.99	12,570,506.99	12,570,506.99

注：资本溢价详见附注一、公司基本情况。

24. 盈余公积

(1) 报告期公司盈余公积期末余额

项 目	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
法定盈余公积金	4,928,078.47	4,928,078.47	3,445,789.00
合 计	4,928,078.47	4,928,078.47	3,445,789.00

(2) 报告期公司盈余公积的变动情况

①2013 年 1-5 月公司盈余公积变动情况

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
法定盈余公积金	4,928,078.47			4,928,078.47
合 计	4,928,078.47			4,928,078.47

②2012 年度公司盈余公积变动情况

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
法定盈余公积金	3,445,789.00	1,482,289.47		4,928,078.47
合 计	3,445,789.00	1,482,289.47		4,928,078.47

③2011 年度公司盈余公积变动情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积金	3,754,076.40	3,496,320.52	3,804,607.92	3,445,789.00
合 计	3,754,076.40	3,496,320.52	3,804,607.92	3,445,789.00

25. 未分配利润

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
调整前 上年末未分配利润	70,897,934.32	31,360,255.91	42,709,399.55
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			-18,593,980.63
调整后 年初未分配利润	70,897,934.32	31,360,255.91	24,115,418.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,557,487.54	41,019,967.88	44,982,628.83
减：提取法定盈余公积		1,482,289.47	3,496,320.52
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			20,000,000.00
转作股本的普通股股利			14,241,471.32
期末未分配利润	82,455,421.86	70,897,934.32	31,360,255.91

26. 营业收入及营业成本

（1）营业收入

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	62,059,695.41	146,858,301.42	138,098,741.24
其他业务收入			
合 计	62,059,695.41	146,858,301.42	138,098,741.24

（2）营业成本

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	14,649,932.79	31,761,149.56	27,940,820.08
其他业务成本			
合 计	14,649,932.79	31,761,149.56	27,940,820.08

（3）主营业务收入及主营业务成本按业务分类

业务类型	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
技术服务	8,285,312.04	27,949,758.68	19,829,923.44
技术授权	-	328,094.26	20,368,803.43
扩容升级	9,764,056.92	22,155,022.59	25,172,564.20
平台销售	27,845,201.57	60,784,107.77	30,617,327.88
硬件销售	6,372,563.60	9,125,653.24	2,878,475.75

运营分成	9,792,561.28	26,515,664.88	39,231,646.54
合 计	62,059,695.41	146,858,301.42	138,098,741.24

(续上表)

业务类型	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
技术服务	1,701,639.77	5,289,033.37	4,800,871.66
技术授权	--	23,719.14	1,617,220.20
扩容升级	1,474,020.16	4,481,423.25	3,533,176.83
平台销售	4,652,151.51	9,650,015.55	8,282,138.09
硬件销售	5,382,938.66	6,284,363.27	1,675,111.56
运营分成	1,439,182.69	6,032,594.98	8,032,301.74
合 计	14,649,932.79	31,761,149.56	27,940,820.08

(4) 主营业务收入及主营业务成本按地区分类

区 域	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
华东地区	11,655,951.23	30,473,551.08	30,081,219.02
华南地区	32,275,555.35	76,786,458.32	79,524,010.63
西南地区	5,210,000.00	15,605,449.63	-
华北地区	10,643,011.97	16,317,710.21	17,802,987.69
东北地区	2,275,176.86	7,675,132.18	10,690,523.90
合 计	62,059,695.41	146,858,301.42	138,098,741.24

(续上表)

区 域	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
华东地区	1,720,684.23	7,132,002.99	3,644,183.94
华南地区	9,277,435.53	15,126,627.82	14,358,324.79
西南地区	608,225.16	2,481,887.82	-
华北地区	2,862,389.68	4,948,025.94	5,823,991.44
东北地区	181,198.19	2,072,604.99	4,114,319.91
合 计	14,649,932.79	31,761,149.56	27,940,820.08

(5) 主营业务收入及主营业务成本按行业分类

行业名称	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
运营商	18,047,385.90	54,907,598.32	69,904,969.01

新媒体	9,504,302.52	53,306,264.04	44,868,381.92
安防监控	20,259,743.02	19,068,843.73	12,418,283.12
其他	14,248,263.97	19,575,595.33	10,907,107.19
合 计	62,059,695.41	146,858,301.42	138,098,741.24

(续上表)

行业名称	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
运营商	3,149,397.23	11,632,682.89	14,314,105.04
新媒体	1,591,326.04	9,655,498.00	8,398,957.53
安防监控	7,956,594.64	5,513,705.79	2,845,494.50
其他	1,952,614.88	4,959,262.88	2,382,263.01
合 计	14,649,932.79	31,761,149.56	27,940,820.08

(6) 本公司销售收入前五名客户

年 度	客户名称	销售收入	占营业收入比例 (%)
2013 年 1-5 月	福建申瓯网络工程有限公司	8,204,332.46	13.22
	深圳市中青合创传媒科技有限公司	7,271,386.45	11.72
	中国移动通信集团上海有限公司	5,424,567.92	8.74
	中国移动通信集团福建有限公司	5,356,713.30	8.63
	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司 (信息中心)	5,160,000.00	8.31
	合 计	31,417,000.13	50.62
2012 年度	深圳市中青合创传媒科技有限公司	21,343,443.62	14.53
	中国移动通信集团福建有限公司	17,899,848.21	12.19
	中国移动通信集团上海有限公司	12,896,691.34	8.78
	中国移动通信集团吉林有限公司	7,663,404.31	5.22
	中国移动通信集团河南有限公司	6,173,463.95	4.20
	合 计	65,976,851.43	44.92
2011 年度	深圳市中青合创传媒科技有限公司	37,145,630.03	26.90
	中国移动通信集团上海有限公司	25,183,500.00	18.24
	中国移动通信集团福建有限公司	13,121,402.30	9.50
	中国移动通信集团吉林有限公司	8,279,241.85	6.00
	中国移动通信集团广东有限公司	8,226,199.66	5.96
	合 计	91,955,973.84	66.60

27. 营业税金及附加

税 种	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
营业税	344,546.44	1,447,019.88	3,517,200.64
城市维护建设税	121,229.79	278,120.09	289,763.32
教育费附加	86,516.23	168,379.06	206,514.08
其他	2,685.66	71,911.36	
合 计	554,978.12	1,965,430.39	4,013,478.04

28. 销售费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
人员费用	7,496,774.69	16,000,040.04	10,475,361.06
业务招待费	1,646,972.64	2,160,159.14	3,909,522.64
广告宣传费	620,084.01	2,222,371.88	608,893.00
差旅费	1,214,019.05	3,080,757.10	2,874,333.61
办公费	595,176.50	1,500,687.50	1,800,111.76
折旧费	747,683.00	1,795,146.17	251,469.92
房租及物管费	926,876.92	1,373,757.95	732,200.71
业务推广费	104,998.00	2,354,576.80	20,322.78
其他	362,348.56	318,527.82	498,415.22
合 计	13,714,933.37	30,806,024.40	21,170,630.70

29. 管理费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
人员费用	5,218,683.75	17,054,024.84	14,239,377.06
办公费	2,690,460.75	4,495,258.25	5,711,495.10
折旧及摊销	528,514.37	1,300,033.73	1,293,713.06
房租及物管费	1,896,380.32	1,414,966.72	2,249,811.26
业务招待费	775,289.66	1,484,941.92	2,470,834.36
差旅费	616,573.18	1,282,762.74	1,459,312.76
研发费	8,799,747.38	18,266,410.90	17,972,022.31
顾问咨询费	1,487,470.36	3,196,294.16	1,975,000.00
董事会费用	1,061,881.03	452,427.66	775,451.30
其他	320,836.09	624,083.92	788,263.11
合 计	23,395,836.89	49,571,204.84	48,935,280.32

30. 财务费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
利息支出	2,450,344.22	4,999,485.57	3,550,319.99
减：利息收入	35,035.06	151,403.19	222,468.47
银行手续费	73,518.73	41,949.72	212,878.85
其 他			
合 计	2,488,827.89	4,890,032.10	3,540,730.37

31. 资产减值损失

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
坏账损失	1,013,393.92	1,133,227.13	-2,278,260.48
合 计	1,013,393.92	1,133,227.13	-2,278,260.48

32. 投资收益

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
成本法核算的长期股权投资收益			
权益法核算的长期股权投资收益	2,208,621.45	4,169,759.58	1,763,162.88
处置长期股权投资产生的投资收益			
持有交易性金融资产期间取得的投资收益			
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益			
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益			
处置交易性金融资产取得的投资收益			
持有至到期投资取得的投资收益			
可供出售金融资产等取得的投资收益			
其他			
合 计	2,208,621.45	4,169,759.58	1,763,162.88

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置利得合计		897.97	
其中：固定资产处置利得		897.97	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	4,663,715.78	13,480,463.84	14,169,921.87
其他	2,405.88	461,701.32	125,982.25
合 计	4,666,121.66	13,943,063.13	14,295,904.12

(2) 与收益相关的政府补助明细

日 期	项目名称	金 额	备注（文号或付款单位）
2011 年度	深圳移动数字视音频编解码技术工程实验室、融创天下 VCS-SNVR（eCenter）嵌入式网络视频监控管理服务器产品项目研发及产业化项目、TD-SCDMA 无线城市 T3 平台运营系统研发及产业化项目、深圳移动互联网云计算平台工程技术研究开发中心和面向三网融合的数字家庭智能视听终端的产品研发项目	8,382,352.94	深发改【2010】1721 号、深发改【2010】1930 号、深发改【2010】1931 号、深发改【2010】1324 号
	南山区知识产权分项资金审核类资助项目计划的通知	51,500.00	深南科【2010】60 号
	深圳监督管理局专利资助费	111,800.00	
	移动新媒体万花筒手机视频成果产业化及市场推广项目	1,500,000.00	2011069
	深圳市场监管局 10 年度知识产权优势企业经费补贴	200,000.00	深市监促字【2011】119 号
	2011 年政府中小企业补助	800,000.00	工信部企业【2011】360 号
	10 年增值税退税收入	427,287.18	深国税南 退抵税【2011】2185 号
	文化产业发展 资金资助项目	500,000.00	深南文产【2011】146 号
	南山区经济发展专项资金扶持资金（第二批）	300,000.00	深南经济【2012】1 号
	科技型中小企业技术创新基金无偿补助项目合同	490,000.00	11C26214425534
	移动互联网业务中间件技术-RIA 引擎	1,224,481.75	沪发改服务（2010）014 号
	中国移动视频产品创新基地租金补贴款	182,500.00	
	小 计	14,169,921.87	
2012 年度	深圳移动数字视音频编解码技术工程实验室、融创天下 VCS-SNVR（eCenter）嵌入式网络视频监控管理服务器产品项目研发及产业化项目、TD-SCDMA 无线城市 T3 平台运营系统研发及产业化项目、深圳移动互联网云计算平台工程技术研究开发中心和面向三网融合的数字家庭智能视听	2,720,588.24	深发改【2010】1721 号、深发改【2010】1930 号、深发改【2010】1931 号、深发改【2010】1324 号

日 期	项目名称	金 额	备注（文号或付款单位）
	终端的产品研发项目		
	国税局增值税退税款	2,967,444.39	深国税南退抵税【2011】2673 号、 深国税南退抵税【2011】2461 号、 深国税南退抵税【2012】2431 号
	南山区科技发展专项资金资助	26,000.00	深南科【2011】76 号
	《基于云计算的下一代移动互联网业务平台及典型示范》项目补贴	240,000.00	深圳市科技工贸和信息化委员会
	市场监督管理局补贴款	488,400.00	深圳市市场监督管理局
	国（境）外专项申请资助经费	19,000.00	粤财教【2011】503 号
	TQOS 移动数据传输保障技术持续性研发、面向 3G 的移动互联网综合业务虚拟运营平台	2,925,000.00	深发改【2011】1673 号
	南山区经济发展专项资金扶持资金（第二批）	300,000.00	深南经济【2012】1 号
	移动手机视频编码器技术研究	588,235.29	深圳市文体旅游局
	基于移动互联网的家庭终端产品产业化	66,666.67	2012GH712802
	2012 年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划	200,000.00	深南科【2012】43 号
	市财政委员会 2009 年度市高新技术产业补助款	22,556.00	深圳市财政委员会
	移动新媒体分布式实时转码技术研发	195,000.00	20120060
	智能海量移动视频数据实时处理系统软件	850,000.00	深发改【2012】1241 号
	移动互联网业务中间件技术-RIA 引擎	1,771,573.25	沪发改服务（2010）014 号
	2012 市本级中小微企业“专、精、特、新”工业和信息产业支持	100,000.00	长春市财政局
	小 计	13,480,463.84	
2013 年 1-5 月	TQOS 移动数据传输保障技术持续性研发、面向 3G 的移动互联网综合业务虚拟运营平台	1,218,750.00	深发改【2011】1673 号
	移动手机视频编码器技术研究	588,235.29	深圳市文体旅游局
	基于移动互联网的家庭终端产品产业化	166,666.67	2012GH712802
	移动新媒体分布式实时转码技术研发	162,500.09	20120060
	智能海量移动视频数据实时处理系统软件	250,000.00	深发改【2012】1241 号
	下一代移动互联网业务的云计算平台	156,250.00	深科技创新【2012】318 号
	知识产权专项资金	50,000.00	粤知规【2012】259 号

日 期	项目名称	金 额	备注（文号或付款单位）
	《新一代移动视频编解码 TIVC 技术》项目补贴	1,041,666.67	深发改【2013】149 号
	基于 HTML5 的移动多媒体中间件平台技术研发	317,647.06	深发改【2013】1583 号
	2012 年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金（第二批）	700,000.00	深南经济【2013】1 号
	深圳市市场监督管理局补贴款	12,000.00	深圳市市场监督管理局
	小 计	4,663,715.78	
	合 计	32,314,101.49	

34. 营业外支出

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
非流动资产处置损失合计	8,028.22		7,370.91
其中：固定资产处置损失	8,028.22		7,370.91
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			120,000.00
其他	771.41	6,299.96	6,472.91
合 计	8,799.63	6,299.96	133,843.82

35. 所得税费用

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,700,112.22	3,666,159.27	5,257,473.27
递延所得税	-121,033.36	165,426.68	426,628.62
合 计	1,579,078.86	3,831,585.95	5,684,101.89

36. 现金流量表项目注释

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
收到的财政补贴款	8,762,000.00	16,323,400.39	4,135,800.00
往来款及其他	2,266,038.50	6,149,808.85	34,744,233.54
合 计	11,028,038.50	22,473,209.24	38,880,033.54

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
费用	16,585,796.24	23,915,869.97	24,029,896.91
往来及其他	4,428,939.46	21,470,787.11	17,080,774.90
合 计	21,014,735.70	45,386,657.08	41,110,671.81

37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	11,528,657.05	41,006,169.80	45,017,183.50
加: 资产减值准备	1,013,393.92	1,133,227.13	-2,278,260.48
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	1,844,152.21	4,584,068.02	3,707,695.92
无形资产摊销	2,105,094.77	4,217,871.23	2,479,969.12
长期待摊费用摊销	819,411.79	1,680,064.43	954,234.44
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)	8,028.22	-897.97	7,370.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	2,450,344.22	4,999,485.57	3,550,319.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,208,621.45	-4,169,759.58	-1,763,162.88
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-121,033.36	-135,945.62	272,290.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		155,515.77	154,338.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,162,705.42	-3,147,921.86	-2,217,186.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-25,926,267.59	-54,422,889.64	-25,369,684.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,465,271.63	-8,158,303.76	5,506,375.13
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-4,858,863.17	-12,259,316.49	30,021,483.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	65,141,890.45	32,835,493.34	56,008,495.90

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
减：现金的期初余额	32,835,493.34	56,008,495.90	43,805,515.46
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	32,306,397.11	-23,173,002.56	12,202,980.44

(2) 现金及现金等价物

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
一、现金	65,141,890.45	32,835,493.34	56,008,495.90
其中：库存现金	306,635.55	478,764.35	148,508.82
可随时用于支付的银行存款	64,835,254.90	32,356,728.99	55,859,987.08
可随时用于支付的其他货币资金			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	65,141,890.45	32,835,493.34	56,008,495.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

六、 关联方关系及关联交易

1、关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》、《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会第 40 号令）及其他有关规定对关联方和关联交易进行披露。

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、关联方关系

(1) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为朱在国先生，控股比例为 25.47%。

(2) 本公司的子公司

本公司的子公司相关信息详见附注四。

(3) 本公司的合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册的	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	本公司 持股比 例	本公司在被 投资单位表 决权比例
北京中青盛世传媒 文化有限公司	有限责任 公司	北京市	李忠	投资控股	1,000	49%	49%

(4) 本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司关系
深圳市中青合创传媒科技有限公司（简称“中青合创”）	联营企业之子公司
江小军	股东、董事
崔京涛	股东
深圳市深港产学研创业投资有限公司（“深港创业”）	受本公司股东控制的公司

3、关联方交易

（1）关联方提供的担保

时间	担保人	担保方式	被担保人	借款金额(万元)	借款开始日	借款到期日	借款合同号
2011 年度	深港创业、中青合创	保证、质押	本公司	1,000.00	2010/9/8	2011/9/8	79212010280033
2011 年度	深港创业、中青合创	保证、质押	本公司	1,000.00	2010/8/19	2011/8/19	79212010280030
2011 年度	深港创业、中青合创	保证、质押	本公司	100.00	2010/7/14	2011/7/14	79212010280024
2011 年度	深港创业	保证、质押	本公司	5,000.00	2011/12/1	2012/12/1	79212011280117
2011 年度	深港创业、中青合创	保证、质押	本公司	5,000.00	2011/12/12	2012/12/12	79212011280131
2011 年度	深港创业、中青合创	保证、质押	本公司	1,000.00	2011/9/15	2012/9/15	79212011280097
2011 年度	深港创业、中青合创	保证、质押	本公司	1,000.00	2011/10/19	2012/10/19	79212011280111
2011 年度-2013 年 1-5 月	朱在国、中青合创	质押	本公司	2,000.00	2010/1/19	2015/1/19	4403604332009110057
2011 年度-2013 年 1-5 月	朱在国、中青合创	质押	本公司	1,000.00	2010/1/19	2015/1/19	4403604332009110058
2012 年度	深港创业	保证	本公司	2,000.00	2012/7/18	2013/1/18	79212012280090

（2）运营服务及销售商品

公司名称	项目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
深圳市中青合创传媒科技有限公司	运营服务及硬件销售	7,271,386.45	21,343,443.62	37,145,630.03

根据公司与深圳市中青合创传媒科技有限公司签订的万花筒业务合作协议的约定, 公司 2011 年按 55% 分享中青合创取得的“万花筒”业务营业收入、2012 年、2013 年按 50% 分享中青合创取得的“万花筒”业务营业收入。

(3) 商标权转让

2011 年 4 月, 本公司将其持有的注册证编号为 7826237 的万花筒商标无偿赠与中青合创。

(4) 关联方应收应付款项余额情况

关联方名称	报表项目	2013.5.31	2012.12.31	2011.12.31
深圳市中青合创传媒科技有限公司	应收账款	9,822,145.97	8,927,092.76	7,113,787.48
北京中青盛世传媒文化有限公司	应收账款			1,527,988.50

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

八、承诺事项

1、重大承诺事项:

无。

2、前期承诺履行情况:

无。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明:

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

十、其他重要事项

截至 2013 年 5 月 31 日止, 本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按组合构成列示

种 类	2013.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	38,350,664.83	38.37		
按组合计提坏账准备的应收账款	61,603,069.21	61.63	2,168,991.49	100.00
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	61,603,069.21	61.63	2,168,991.49	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	99,953,734.04	100.00	2,168,991.49	100.00

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,574,239.99	29.70		
按组合计提坏账准备的应收账款	55,788,403.71	70.30	1,431,588.47	100.00
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	55,788,403.71	70.30	1,431,588.47	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	79,362,643.70	100.00	1,431,588.47	100.00

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	2013.5.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团福建有限公司	12,092,337.06			按正常账龄计提
深圳市中青合创传媒科技有限公司	8,994,380.07			按正常账龄计提
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司(信息中心)	5,914,800.00			按正常账龄计提
重庆红诺科技有限公司	5,860,000.00			按正常账龄计提

福建申瓯网络工程有限公司	5,489,147.70			按正常账龄计提
合 计	38,350,664.83			

(续上表)

应收账款内容	2012.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国移动通信集团福建有限公司	9,614,913.85			按正常账龄计提
深圳市中青合创传媒科技有限公司	8,099,326.14			按正常账龄计提
重庆红诺科技有限公司	5,860,000.00			按正常账龄计提
合 计	23,574,239.99			

(3) 组合中应收账款按账龄构成列示

账 龄	2013.5.31			2012.12.31		
	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	36,525,937.57	59.29		34,629,722.07	62.07	
1 至 2 年	15,906,544.00	25.82	795,327.20	13,685,594.00	24.53	684,279.71
2 至 3 年	6,887,560.00	11.18	688,756.00	7,473,087.64	13.40	747,308.76
3 至 4 年	2,283,027.64	3.71	684,908.29			
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	61,603,069.21	100.00	2,168,991.49	55,788,403.71	100.00	1,431,588.47

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

(5) 期末应收其他关联方金额为 10,047,380.07 元, 占期末应收账款余额的 10.05%。

(6) 期末应收账款中金额前 5 名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团福建有限公司	非关联方	12,092,337.06	1 年以内	12.10
深圳市中青合创传媒科技有限公司	关联方	8,994,380.07	1 年以内	9.00
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司(信息中心)	非关联方	5,914,800.00	1 年以内	5.92
重庆红诺科技有限公司	非关联方	5,860,000.00	1 年以内	5.86
福建申瓯网络工程有限公司	非关联方	5,489,147.70	1 年以内	5.49
合 计		38,350,664.83		38.37

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按组合构成列示

种 类	2013.5.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,314,649.94	52.11		
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,804,093.23	47.89	270,709.94	100.00
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	5,804,093.23	47.89	270,709.94	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	12,118,743.17	100.00	270,709.94	100.00

(续上表)

种 类	2012.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,314,649.94	42.64		
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,149,532.82	57.36	175,967.55	100.00
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	7,149,532.82	57.36	175,967.55	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	12,464,182.76	100.00	175,967.55	100.00

(2) 单项金额重大并单独计提坏账的其他应收款

其他应收款内容	2013.5.31			
	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
深圳市融创无线科技开发有限公司	6,314,649.94			子公司不计提坏账
合 计	6,314,649.94			

(续上表)

其他应收款内容	2012.12.31			
---------	------------	--	--	--

	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
深圳市融创无线科技开发有限公司	5,314,649.94			子公司不计提坏账
合 计	5,314,649.94			

(3) 其他应收款按账龄构成列示

账 龄	2013.5.31			2012.12.31		
	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	2,839,644.03	48.93		5,599,979.54	78.33	0.00
1 至 2 年	1,951,589.32	33.63	21,412.78	956,303.20	13.38	47,815.16
2 至 3 年	562,088.00	9.68	56,208.80	249,113.18	3.48	24,911.32
3 至 4 年	161,487.88	2.78	48,446.36	344,136.90	4.81	103,241.07
4 至 5 年	289,284.00	4.98	144,642.00			
5 年以上						
合 计	5,804,093.23	100.00	270,709.94	7,149,532.82	100.00	175,967.55

(4) 期末其他应收款中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

(5) 期末其他应收款金额前五名:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市融创无线科技开发有限公司	子公司	6,314,649.94	0-2 年	52.11
成都融创天下科技有限公司	子公司	2,534,564.22	0-2 年	20.91
深圳长虹科技有限责任公司	非关联方	545,038.00	0-2 年	4.50
深圳市赛百诺基因技术有限公司	非关联方	261,184.00	4-5 年	2.16
陶鹏	非关联方	228,800.00	0-2 年	1.89
合 计		9,884,236.16		81.57

3. 长期股权投资

项 目	2013.5.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	28,000,000.00		28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
对联营企业投资	16,790,054.04		16,790,054.04	14,581,432.59		14,581,432.59
合 计	44,790,054.04		44,790,054.04	42,581,432.59		42,581,432.59

(1) 对子公司投资

子公司名称	投资成本	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.5.31
厦门融创	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
上海融创	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
吉林融创	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
成都融创	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
深圳无线	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
深圳云宙	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合 计	28,000,000.00	28,000,000.00			28,000,000.00

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期权益增减额		期末余额
				追加投资	损益调整	
联营企业-中青盛世	权益法					
2011 年度		6,430,000.00	8,648,510.13		1,763,162.88	10,411,673.01
2012 年度		6,430,000.00	10,411,673.01		4,169,759.58	14,581,432.59
2013 年 1-5 月		6,430,000.00	14,581,432.59		2,208,621.45	16,790,054.04

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
主营业务收入	46,733,078.80	101,512,077.26	113,993,068.72
其他业务收入			
合 计	46,733,078.80	101,512,077.26	113,993,068.72

(2) 营业成本

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
主营业务成本	13,255,649.55	35,862,900.51	30,353,423.17
其他业务成本			
合 计	13,255,649.55	35,862,900.51	30,353,423.17

(3) 本公司销售收入前五名客户

年 度	客户名称	销售收入	占营业收入比例 (%)
2013 年 1-5 月	福建申瓯网络工程有限公司	8,204,332.46	17.56
	深圳市中青合创传媒科技有限公司	7,271,386.45	15.56
	中国移动通信集团福建有限公司	5,220,423.21	11.17
	中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司（信息中心）	5,160,000.00	11.04
	北京九恒星科技股份有限公司	4,770,000.00	10.21
	合 计	30,626,142.12	65.54
2012 年度	深圳市中青合创传媒科技有限公司	21,236,758.87	20.92
	中国移动通信集团福建有限公司	16,888,660.38	16.64
	中国移动通信集团河南有限公司	6,173,463.95	6.08
	重庆红诺科技有限公司	5,860,000.00	5.77
	中国移动通信集团江苏有限公司	5,072,100.00	5.00
	合 计	55,230,983.20	54.41
2011 年度	深圳市中青合创传媒科技有限公司	36,737,146.59	32.23
	中国移动通信集团福建有限公司	12,392,400.00	10.87
	中国移动通信集团广东有限公司	8,226,199.66	7.22
	深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司	6,195,470.08	5.43
	中国移动通信集团河南有限公司	6,020,000.00	5.28
	合 计	69,571,216.33	61.03

5. 投资收益

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
处置子公司产生的投资收益			-5,465,756.82
权益法核算的长期股权投资投资收益-中青盛世	2,208,621.45	4,169,759.58	1,763,162.88
合 计	2,208,621.45	4,169,759.58	-3,702,593.94

6. 现金流量表补充资料

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	9,333,698.79	14,822,894.72	33,768,920.08
加: 资产减值准备	832,145.42	1,078,232.36	-2,125,210.88
固定资产折旧、投资性房地产折旧、生产性生物资产折旧	1,432,948.06	3,488,162.77	3,082,102.98

项 目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
无形资产摊销	1,997,430.64	4,028,566.27	2,479,902.46
长期待摊费用摊销	419,968.47	999,902.25	659,514.94
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）			7,370.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	2,450,344.22	4,999,485.57	3,550,319.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,208,621.45	-4,169,759.58	1,290,250.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,018.18	-134,779.04	272,290.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		155,515.77	154,338.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,584,731.06	-3,286,190.86	-2,074,966.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,645,315.16	-39,226,111.89	-21,243,482.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,661,069.76	4,456,358.00	8,665,131.50
其他			
经营活动产生的现金流量净额	2,754,381.63	-12,787,723.67	28,486,482.23
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	60,905,798.17	20,379,741.48	47,378,094.32
减：现金的期初余额	20,379,741.48	47,378,094.32	38,237,434.21
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	40,526,056.69	-26,998,352.84	9,140,660.11

十二、 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号（2010 年修订）的要求计算的净资产收益率及每股收益如下：

报告期	项 目	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2013 年 1-5 月	归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.19	0.19
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.12	0.12

报告期	项 目	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收 益
2012 年度	归属于公司普通股股东的净利润	32.07	0.68	0.68
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.59	0.52	0.52
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	36.41	0.75	0.75
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.79	0.55	0.55

净资产收益率计算方法如下

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

公司期末不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

2、非经常性损益项目

本公司 2011 年度至 2013 年 1-5 月发生的非经常性损益金额如下：

扣除非经常性损益的明细项目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-8,028.22	897.97	-7,370.91

扣除非经常性损益的明细项目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免;	-	-	-
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	4,663,715.78	10,513,019.45	13,742,634.69
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;			
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;			
(六) 非货币性资产交换损益;			
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;			
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;			
(九) 债务重组损益;			
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;			
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;			
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;			
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;			
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益;			
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;			
(十六) 对外委托贷款取得的损益;			
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;			
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;			
(十九) 受托经营取得的托管费收入;			
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	1,634.47	455,401.36	-490.66
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	

扣除非经常性损益的明细项目	2013 年 1-5 月	2012 年度	2011 年度
非经常性损益合计	4,657,322.03	10,969,318.78	13,734,773.12
减：所得税影响数	582,814.47	1,384,150.59	1,890,215.28
非经常性损益合计(影响净利润)			
减：少数股东损益影响额	-90.00	15,000.00	248.59
归属于少数股东损益的非经常性损益净额			
扣除所得税及少数股东损益的非经常性损益净额	4,074,597.56	9,570,168.19	11,844,309.25
归属于公司普通股股东的净利润	11,557,487.54	41,019,967.88	44,982,628.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7,482,889.98	31,449,799.69	33,138,319.57
非经常性损益净额占归属于母公司所有者净利润的比例（%）	35.26	23.33	26.33

2011年度、2012年度、2013年1-5月不包含与公司经营及研发密切相关的软件企业增值税退税及返还收入、给予企业研发项目和产品的研究开发补贴及支持资金、促进企业科技成果产业化的扶植资金和贴息的非经常性损益的金额分别为-7,861.57元、456,299.33元、-6,393.75元，扣除前述非经常性损益后归属于母公司所有者净利润分别为44,987,252.21元、40,621,191.71元、11,563,641.29元。

十三、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 8 月 5 日由公司董事会批准报出。



企业法人营业执照

(副本) (5-1)

注册号 1100000005556890

名称 中兴华富华会计师事务所有限责任公司

住所 北京市西城区阜外大街1号四川大厦15层

法定代表人姓名 李尊农

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司经营范围 有限责任公司(自然人投资或控股)

许可经营项目: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本(金), 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 会计咨询、会计服务; 资产评估。
一般经营项目: 无

成立日期 2000年03月02日

营业期限 自 2000年03月02日 至 2050年03月01日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

年度检验情况

			
---	---	--	--





会计师事务所
执业证书

名称：中兴华富华会计师事务所有限责任公司
主任会计师：李尊农
办公场所：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层



组织形式：有限责任
会计师事务所编号：11000167
注册资本(出资额)：600 万元
批准设立文号：财会字(2000)1009号
批准设立日期：2000-03-02

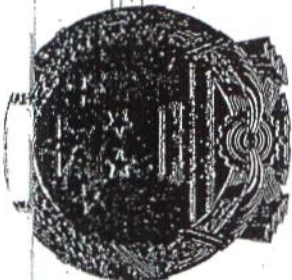
证书序号：NO.006555

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000085

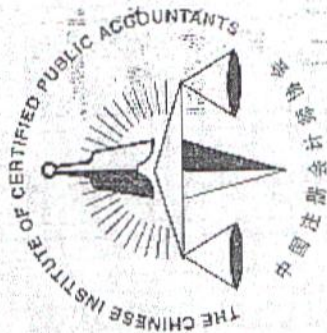
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴华富华会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 24

发证时间:



姓名: 王广鼎
性别: 男
出生日期: 1972年06月26日
工作单位: 北京兴洲会计师事务所
身份证号码: 23080519720626001X



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2005年 9月 5日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

110001092557

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月30日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓 名 _____
Full name _____
性 别 _____
Sex _____
出 生 日 期 _____
Date of birth (YY-MM-DD) _____
工 作 单 位 _____
Working unit _____
身份证号码 _____
Identity card No. _____

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate: 11001140005

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

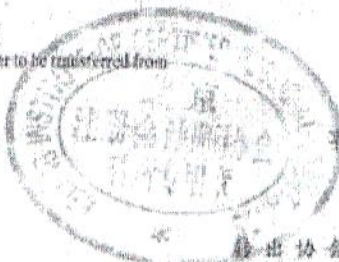
发证日期: 年 月 日
Date of Issuance: 2012 1 15

年 月 日
y m d



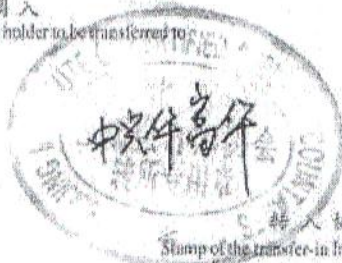
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 2 月 15 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 2 月 15 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d