

审计报告

天健审（2012）2378号

三维通信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三维通信股份有限公司（以下简称三维通信公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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恰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，三维通信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，公允反映了三维通信公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵海荣

中国·杭州

中国注册会计师：李士龙

二〇一二年四月九日

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	562,838,081.56	449,719,482.35	390,541,330.11	306,858,010.17
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	12,408,461.65	10,675,552.46	8,622,099.61	1,338,145.00
应收账款	488,340,156.45	439,879,085.43	357,632,635.15	308,875,792.88
预付款项	12,664,254.96	12,568,062.73	18,583,568.43	17,775,658.15
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	22,887,235.64	43,518,646.67	17,544,024.55	36,587,947.06
买入返售金融资产				
存货	675,566,068.65	639,691,716.52	508,377,621.21	482,075,105.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	103,202.09		148,849.23	
流动资产合计	1,774,807,461.00	1,596,052,546.16	1,301,450,128.29	1,153,510,658.58
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	15,867,625.20	187,041,125.20	12,633,034.06	196,790,334.06
投资性房地产				
固定资产	210,684,946.36	107,783,869.61	197,064,368.41	85,692,300.93
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	12,045,534.97	2,794,549.04	10,727,804.74	1,286,041.36
开发支出				
商誉	34,340,800.72		55,171,600.72	
长期待摊费用	4,349,965.01	3,157,635.66	2,532,924.57	720,253.40
递延所得税资产	10,887,329.78	7,483,624.03	7,080,919.58	4,698,204.76

其他非流动资产				
非流动资产合计	288,176,202.04	308,260,803.54	285,210,652.08	289,187,134.51
资产总计	2,062,983,663.04	1,904,313,349.70	1,586,660,780.37	1,442,697,793.09
流动负债：				
短期借款	189,000,000.00	176,000,000.00	188,000,000.00	170,000,000.00
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	48,896,627.11	33,118,458.00	41,874,351.46	53,096,667.00
应付账款	429,520,460.18	473,093,714.98	277,468,750.99	274,282,463.33
预收款项	79,632,125.10	74,787,355.82	87,898,608.86	86,735,796.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	61,016,107.35	49,681,478.00	55,353,355.91	45,142,964.77
应交税费	22,397,148.59	12,239,231.72	9,611,479.34	5,060,247.19
应付利息	512,695.85	512,695.85	306,651.61	306,651.61
应付股利				
其他应付款	13,585,434.24	3,092,207.74	9,934,636.01	5,186,008.01
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	33,000,000.00	33,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	877,560,598.42	855,525,142.11	670,447,834.18	639,810,798.57
非流动负债：				
长期借款	71,840,000.00	71,840,000.00	77,840,000.00	77,840,000.00
应付债券				
长期应付款	74,635.04	74,635.04	74,635.04	74,635.04
专项应付款				
预计负债	10,198,694.35	9,642,939.42	21,538,455.55	21,506,688.21
递延所得税负债				
其他非流动负债	25,309,270.80	23,277,604.17	22,295,312.48	20,186,979.17
非流动负债合计	107,422,600.19	104,835,178.63	121,748,403.07	119,608,302.42
负债合计	984,983,198.61	960,360,320.74	792,196,237.25	759,419,100.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	228,160,000.00	228,160,000.00	214,560,000.00	214,560,000.00
资本公积	429,125,588.42	428,097,324.84	242,324,588.42	241,296,324.84
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	42,237,092.49	42,237,092.49	32,991,358.80	32,991,358.80
一般风险准备				

未分配利润	313,329,065.59	245,458,611.63	246,466,890.54	194,431,008.46
外币报表折算差额	-32,669.03			
归属于母公司所有者权益合计	1,012,819,077.47	943,953,028.96	736,342,837.76	683,278,692.10
少数股东权益	65,181,386.96		58,121,705.36	
所有者权益合计	1,078,000,464.43	943,953,028.96	794,464,543.12	683,278,692.10
负债和所有者权益总计	2,062,983,663.04	1,904,313,349.70	1,586,660,780.37	1,442,697,793.09

法定代表人：李越伦

主管会计工作的负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

利润表

2011 年度

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,120,975,668.23	1,014,460,171.77	1,008,291,975.84	929,918,964.93
其中：营业收入	1,120,975,668.23	1,014,460,171.77	1,008,291,975.84	929,918,964.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,015,888,875.31	933,113,429.52	925,249,484.53	860,830,313.04
其中：营业成本	728,932,014.80	707,764,415.53	679,570,560.27	662,925,093.23
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	25,036,729.58	19,534,042.15	20,748,214.84	17,323,733.24
销售费用	109,391,346.71	92,467,823.39	101,514,920.42	87,972,439.16
管理费用	117,033,877.79	81,138,983.16	107,007,127.09	76,868,114.39
财务费用	16,796,358.94	14,724,954.61	11,857,308.55	9,210,582.39
资产减值损失	18,698,547.49	17,483,210.68	4,551,353.36	6,530,350.63
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）	4,134,591.14	4,134,591.14	3,806,482.29	13,837,865.65
其中：对联营企业和合	4,134,591.14	4,134,591.14	3,806,482.29	3,806,482.29

营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	109,221,384.06	85,481,333.39	86,848,973.60	82,926,517.54
加：营业外收入	29,955,197.22	25,161,635.56	29,760,123.72	24,828,465.48
减：营业外支出	3,608,266.14	3,062,258.24	2,285,865.49	1,960,715.15
其中：非流动资产处置损失	517,114.73	300,271.09	232,369.50	192,846.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,568,315.14	107,580,710.71	114,323,231.83	105,794,267.87
减：所得税费用	20,216,724.80	15,123,373.85	9,198,385.97	7,323,100.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,351,590.34	92,457,336.86	105,124,845.86	98,471,167.61
归属于母公司所有者的净利润	108,291,908.74	92,457,336.86	100,642,932.90	98,471,167.61
少数股东损益	7,059,681.60		4,481,912.96	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.5021	0.4287	0.4691	0.4589
（二）稀释每股收益	0.5021	0.4287	0.4691	0.4589
七、其他综合收益	-32,669.03			
八、综合收益总额	115,318,921.31	92,457,336.86	105,124,845.86	98,471,167.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,259,239.71	92,457,336.86	100,642,932.90	98,471,167.61
归属于少数股东的综合收益总额	7,059,681.60		4,481,912.96	

法定代表人：李越伦

主管会计工作的负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

现金流量表

2011 年度

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,062,741,610.45	958,690,588.12	1,077,521,339.36	960,830,667.31
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	23,578,877.03	19,510,100.60	21,785,399.46	19,618,837.16
收到其他与经营活动有关的现金	13,699,054.97	10,948,257.13	13,450,893.96	11,371,159.22
经营活动现金流入小计	1,100,019,542.45	989,148,945.85	1,112,757,632.78	991,820,663.69
购买商品、接受劳务支付的现金	646,226,064.08	648,425,343.32	642,292,945.51	608,799,048.88
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	213,051,436.31	155,112,908.15	159,217,661.55	115,877,100.25
支付的各项税费	78,183,165.23	60,396,734.17	72,268,802.77	55,856,979.82
支付其他与经营活动有关的现金	140,893,834.79	122,379,505.04	153,917,836.95	145,331,179.74
经营活动现金流出小计	1,078,354,500.41	986,314,490.68	1,027,697,246.78	925,864,308.69
经营活动产生的现金流量净额	21,665,042.04	2,834,455.17	85,060,386.00	65,956,355.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	900,000.00	900,000.00		12,446,345.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,103.17	75,326.00	206,557.04	1,915,949.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				

投资活动现金流入小计	1,176,103.17	975,326.00	206,557.04	14,362,294.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,744,862.85	34,281,711.19	47,121,746.61	41,995,990.69
投资支付的现金		7,847,000.00		
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			20,091,604.96	77,690,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00		8,000,000.00
投资活动现金流出小计	42,744,862.85	46,128,711.19	67,213,351.57	127,685,990.69
投资活动产生的现金流量净额	-41,568,759.68	-45,153,385.19	-67,006,794.53	-113,323,696.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	203,826,000.00	203,826,000.00	4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00	
取得借款收到的现金	396,300,000.00	382,000,000.00	333,858,881.56	295,858,881.56
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	5,490,000.00		2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	605,616,000.00	585,826,000.00	340,758,881.56	295,858,881.56
偿还债务支付的现金	368,300,000.00	349,000,000.00	297,584,084.19	252,412,874.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,499,311.35	48,523,113.91	36,226,112.96	29,886,912.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,900,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,425,000.00	3,425,000.00		
筹资活动现金流出小计	421,224,311.35	400,948,113.91	333,810,197.15	282,299,787.89
筹资活动产生的现金流量净额	184,391,688.65	184,877,886.09	6,948,684.41	13,559,093.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	505,897.53	302,516.11	-403,166.36	-268,620.60
五、现金及现金等价物净增加额	164,993,868.54	142,861,472.18	24,599,109.52	-34,076,868.21
加：期初现金及现金等价物余额	390,541,330.11	306,858,010.17	365,942,220.59	340,934,878.38
六、期末现金及现金等价物余额	555,535,198.65	449,719,482.35	390,541,330.11	306,858,010.17

法定代表人：李越伦

主管会计工作的负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

合并所有者权益变动表

编制单位：三维通信股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	本期金额										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	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	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	214,560,000.00	242,324,588.42			32,991,358.80		246,466,890.54		58,121,705.36	794,464,543.12	134,100,000.00	322,784,588.42			23,144,242.04		175,786,074.40	46,656,854.76	702,471,759.62			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	214,560,000.00	242,324,588.42			32,991,358.80		246,466,890.54		58,121,705.36	794,464,543.12	134,100,000.00	322,784,588.42			23,144,242.04		175,786,074.40	46,656,854.76	702,471,759.62			
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,600,000.00	186,801,000.00			9,245,733.69		66,862,175.05	-32,669.03	7,059,681.60	283,535,921.31	80,460,000.00	-80,460,000.00			9,847,167.6		70,680,816.14	11,464,850.60	91,992,783.50			
（一）净利润							108,291,908.74		7,059,681.60	115,351,590.34							100,642,932.90	4,481,912.96	105,124,845.86			
（二）其他综合收益								-32,669.03		-32,669.03												
上述（一）和（二）小计							108,291,908.74	-32,669.03	7,059,681.60	115,318,921.31							100,642,932.90	4,481,912.96	105,124,845.86			

(三) 所有者投入和减少资本	13,600,000.00	186,801,000.00							200,401,000.00									11,882,937.64	11,882,937.64
1. 所有者投入资本	13,600,000.00	186,801,000.00							200,401,000.00									11,882,937.64	11,882,937.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配					9,245,733.69	-41,429,733.69			-32,184,000.00				9,847,116.76	-29,962,116.76				-4,900,000.00	-25,015,000.00
1. 提取盈余公积					9,245,733.69	-9,245,733.69							9,847,116.76	-9,847,116.76					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-32,184,000.00			-32,184,000.00					-20,115,000.00				-4,900,000.00	-25,015,000.00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转									80,460,000.00	-80,460,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)									80,460,000.00	-80,460,000.00									
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	228,160,000.00	429,125,588.42			42,237,092.49		313,329,065.59	-32,669,386.96	65,181,004.43	1,078,000,464.00	214,560,000.00	242,324,588.42			32,991,358.80		246,466,890.54		58,121,705.36	794,464,543.12
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------	---------------	------------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

法定代表人：李越伦

主管会计工作的负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

母公司所有者权益变动表

编制单位：三维通信股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,560,000.00	241,296,324.84			32,991,358.80		194,431,008.46	683,278,692.10	134,100,000.00	321,756,324.84			23,144,242.04		125,921,957.61	604,922,524.49
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	214,560,000.00	241,296,324.84			32,991,358.80		194,431,008.46	683,278,692.10	134,100,000.00	321,756,324.84			23,144,242.04		125,921,957.61	604,922,524.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,600,000.00	186,801,000.00			9,245,733.69		51,027,603.17	260,674,336.86	80,460,000.00	-80,460,000.00			9,847,116.76		68,509,050.85	78,356,167.61
（一）净利润							92,457,336.86	92,457,336.86							98,471,167.61	98,471,167.61
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							92,457,336.86	92,457,336.86							98,471,167.61	98,471,167.61
（三）所有者投入和减少	13,600,000.00	186,801,000.00						200,401,000.00								

资本	0.00	00.00						00.00							
1. 所有者投入资本	13,600,00	186,801,0						200,401,0							
	0.00	00.00						00.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					9,245,733		-41,429,7	-32,184,0				9,847,116		-29,962,1	-20,115,0
					.69		33.69	00.00				.76		16.76	00.00
1. 提取盈余公积					9,245,733		-9,245,73					9,847,116		-9,847,11	
					.69		3.69					.76		6.76	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,184,0	-32,184,0						-20,115,0	-20,115,0
							00.00	00.00						00.00	00.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转									80,460,00	-80,460,0					
									0.00	00.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)									80,460,00	-80,460,0					
									0.00	00.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	228,160,0	428,097,3			42,237,09		245,458,6	943,953,0	214,560,0	241,296,3		32,991,35		194,431,0	683,278,6
	00.00	24.84			2.49		11.63	28.96	00.00	24.84		8.80		08.46	92.10

法定代表人：李越伦

主管会计工作的负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

三维通信股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

三维通信股份有限公司（原名浙江三维通信股份有限公司，以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2004]12 号《关于同意变更设立浙江三维通信股份有限公司的批复》批准，在原浙江三维通信有限公司基础上，整体变更设立的股份有限公司。2004 年 3 月 18 日，公司在浙江省工商行政管理局办理工商变更登记手续，取得注册号为 330000000024408 的企业法人营业执照。公司设立时注册资本人民币 6,000 万元，折 6,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2007 年 2 月 15 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本 22,816 万元，股份总数 22,816 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 61,329,711 股；无限售条件的流通股份：A 股 166,830,289 股。

本公司属移动通信设备制造行业。经营范围：通信工程和网络工程的系统集成，网络技术服务，软件的开发及技术服务，通信设备、无线广播电视发射设备、无线电发射与接收设备，仪器仪表的开发制造、销售、咨询和维修。主要产品或提供的劳务：各种型号直放站系统、网络测试系统以及相配套的测试分析软件、网络管理系统软件等软件产品。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）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。

（二）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。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）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的会计处理方法

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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

（六）合并财务报表的编制方法

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。

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易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的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。

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。

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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，根据其账面价值与预计未

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，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。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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 5%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

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

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, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（十一）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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）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方法

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，按照账面价值与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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

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。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
通用设备	8	5	11.88
运输设备	8	5	11.88
电子及其他设备	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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应

的减值准备。

（十四）在建工程

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

（十五）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）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。

（3）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. 借款费用资本化金额

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。

（十六）无形资产

1. 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，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	摊销年限(年)
土地使用权	50
车位使用权	30
软件	5
专有技术	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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，按照账面价值与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. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七）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。

（十八）预计负债

1. 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. 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。

(十九) 收入

1. 销售商品

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。

2. 提供劳务

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，并按已经发生的成本占估计总成本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。

3. 让渡资产使用权

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。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中

的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十）政府补助

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

3. 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。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

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. 确认递延所得税资产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。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。

3. 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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

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%
企业所得税	应纳税所得额	15、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)和财政部、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),2011年度公司软件产品销售增值税实际税负超过3%部分继续实行即征即退政策。

公司及子公司浙江三维无线科技有限公司、杭州紫光网络技术有限公司、广州逸信电子科技有限公司享受上述税收优惠政策。

2. 企业所得税

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局文件《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高〔2011〕263号),本公司及子公司杭州紫光网络技术有限公司、浙江三维无线科技有限公司通过高新技术企业复审,有效期三年,2011年度至2013年度按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公布广东省2011年第二批高新技术企业名单的通知》(粤科高字〔2012〕34号)广州逸信电子科技有限公司被认定为2011年度第二批高新技术企业,有效期为三年,2011年度至2013年度按15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江三维无线科技有限公司(以下简称三维无线)	全资子公司	浙江杭州	制造业	人民币4,890万元	无线电子设备的开发、制造、销售和技术服务,软件技术开发	76868255-5
香港三维通信有限公司(以下简称香港三维)	全资子公司	香港特别行政区	商业	港币100万元	贸易	

浙江三维通信技术服务有限公司(以下简称三维技术)	全资子公司	浙江杭州	服务业	人民币 5,000 万元	计算机网络及软硬件、电子产品、通讯设备的计税开发、技术咨询、计税服务;通信设备安装、维修及计算服务;电子产品、通讯设备的销售;实业投资	55754803-0
上海三维通信有限公司(以下简称上海三维)	控股子公司	上海	制造业	人民币 392.15 68万 元	通信设备及相关产品的销售和通信系统集成及网络工程	74615231-8
浙江南邮三维通信研究院有限公司(以下简称南邮三维)	控股子公司	浙江杭州	服务业	人民币 1,000 万元	移动通信技术、产品的研究与开发、通信技术服务和咨询、培训服务等。	58775981-6

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
浙江三维无线科技有限公司	49,430,000.00		100	100	是
香港三维通信有限公司	847,000.00		100	100	是
浙江三维通信技术服务有限公司	50,000,000.00		100	100	是
上海三维通信有限公司	2,087,300.00		51	51	是
浙江南邮三维通信研究院有限公司	7,000,000.00		70	70	是

(续上表)

子公司全称	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中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
浙江三维无线科技有限公司			
香港三维通信有限公司			
浙江三维通信技术服务有限公司			
上海三维通信有限公司	8,810,044.98		
浙江南邮三维通信	-1,470.83		

研究院有限公司			
---------	--	--	--

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州紫光网络技术有限公司(以下简称紫光网络)	控股子公司	浙江杭州	制造业	人民币 2,500 万元	开发、制造：微波无源器件、计算机软件；销售：本公司生产产品	74719185-3
广州逸信电子科技有限公司(以下简称广州逸信)	控股子公司	广东广州	服务业	人民币 1,200 万元	计算机网络软硬件、电子产品、通讯设备的技术开发、技术咨询、技术服务；通信设备安装、维护、技术服务；批发和零售贸易	7331081-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州紫光网络技术有限公司	42,000,000.00		51	51	是
广州逸信电子科技有限公司	27,690,000.00		51	51	是

(续上表)

子公司全称	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中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期初所有者权益中所享有份额后的余额
杭州紫光网络技术有限公司	49,762,024.78		
广州逸信电子科技有限公司	6,610,788.03		

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立南邮三维，于 2011 年 12 月 2 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330100000160971 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，实收资本为 700 万元，公司出资 700 万元，占其注册资本的 70%，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。

(三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

香港三维系本公司的境外经营实体，报告期内主要报表项目的折算汇率如下：

项目	港元兑人民币
资产和负债项目	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）	发生日的即期汇率折算
收入和费用项目	交易发生日即期汇率的近似汇率折算

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			3,892.00			5,718.11
小 计			3,892.00			5,718.11
银行存款：						
人民币			554,797,701.08			375,421,586.21
美元	749,650.02	6.3009	4,723,469.81	961,399.31	6.6227	6,367,059.21
欧元	89,907.54	8.1625	733,870.30	189,473.96	8.8065	1,668,602.43
港元	2,333,690.18	0.8107	1,891,922.63	3,710,515.88	0.85093	3,157,389.28
小 计			562,146,963.82			386,614,637.13
其他货币资金：						
人民币			687,225.74			3,920,974.87
小 计			687,225.74			3,920,974.87
合 计			562,838,081.56			390,541,330.11

（2）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的说明

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	499,844.87	3,733,594.00
履约保证金	37,380.87	37,380.87
质量保证金	150,000.00	150,000.00
开立银行承兑汇票而质押的定期存单	17,579,720.42	

小 计	18,266,946.16	3,920,974.87
-----	---------------	--------------

[注]：期末货币资金中不符合现金及现金等价物定义的银行存款为 6,803,038.04 元，其他货币资金为 499,844.87 元。

2. 应收票据

明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	12,408,461.65		12,408,461.65	1,961,572.91		1,961,572.91
商业承兑汇票				6,660,526.70		6,660,526.70
合 计	12,408,461.65		12,408,461.65	8,622,099.61		8,622,099.61

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	6.41	380,849,323.92	100.00	23,216,688.77	6.10
小 计	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	6.41	380,849,323.92	100.00	23,216,688.77	6.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	6.41	380,849,323.92	100.00	23,216,688.77	6.10

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	459,798,063.59	88.12	22,989,903.19	351,704,209.08	92.35	17,585,210.45
1-2 年	50,442,179.30	9.67	5,044,217.93	24,245,686.14	6.37	2,424,568.62
2-3 年	8,279,879.10	1.59	2,483,963.73	1,749,516.04	0.46	524,854.81
3-5 年	1,690,596.53	0.32	1,352,477.22	2,339,288.87	0.61	1,871,431.10
5 年以上	1,564,411.40	0.30	1,564,411.40	810,623.79	0.21	810,623.79
小 计	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	380,849,323.92	100.00	23,216,688.77

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户一	非关联方	70,668,329.77	1 年以内	13.54
客户二	非关联方	40,266,192.66	1 年以内	7.72
客户三	非关联方	34,412,948.89	1 年以内	6.60
客户四	非关联方	26,488,541.96	1 年以内	5.08
客户五	非关联方	23,165,768.97	1 年以内	4.44
小 计		195,001,782.25		37.38

(4) 期末无应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,194,992.08	33.12		4,194,992.08	16,781,945.96	90.31		16,781,945.96
1-2 年	8,073,130.45	63.76		8,073,130.45	858,494.33	4.62		858,494.33
2-3 年	393,132.43	3.10		393,132.43	260,371.22	1.40		260,371.22
3-5 年					682,756.92	3.67		682,756.92
5 年以上	3,000.00	0.02		3,000.00				
合 计	12,664,254.96	100.00		12,664,254.96	18,583,568.43	100.00		18,583,568.43

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
------	--------	-----	----	-------

河北万润新元房地产开发有限公司	非关联方	5,747,410.00	1-2年	预付购房款, 尚未交付
北京虹达网讯通信技术有限公司	非关联方	1,175,320.38	1年以内	按合同进度付款
北京福得伟业电梯维护有限公司	非关联方	800,000.00	1-2年	工程项目尚未开工
北京华兴创奇科技有限公司	非关联方	389,968.15	1-2年	工程项目尚未开工
北京盘天科技发展有限公司	非关联方	300,000.00	1-2年	工程项目尚未开工
小 计		8,412,698.53		

(3) 本期无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
河北万润新元房地产开发有限公司	5,747,410.00	预付购房款, 尚未交付
北京福得伟业电梯维护有限公司	800,000.00	工程项目尚未开工
北京华兴创奇科技有限公司	389,968.15	工程项目尚未开工
北京盘天科技发展有限公司	300,000.00	工程项目尚未开工
小 计	7,237,378.15	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	12.15	20,109,829.21	100.00	2,565,804.66	12.76
小 计	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	12.15	20,109,829.21	100.00	2,565,804.66	12.76
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备								
合 计	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	12.15	20,109,829.21	100.00	2,565,804.66	12.76

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	19,723,689.65	75.72	986,184.48	15,422,102.23	76.69	771,105.10
1-2 年	3,896,098.42	14.95	389,609.85	2,676,457.12	13.31	267,645.71
2-3 年	694,125.16	2.66	208,237.55	409,451.45	2.04	122,835.44
3-5 年	786,771.45	3.02	629,417.16	988,000.00	4.91	790,400.00
5 年以上	951,818.41	3.65	951,818.41	613,818.41	3.05	613,818.41
小计	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	20,109,829.21	100.00	2,565,804.66

(2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
李越伦			8,380.00	419.00
小计			8,380.00	419.00

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	3.84	保证金
中国移动通信集团河北有限公司保定分公司	非关联方	940,000.00	1 年以内	3.61	保证金
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	750,000.00	1-2 年	2.88	保证金
中国移动通信集团公司浙江有限公司宁波分公司	非关联方	680,000.00	[注 1]	2.61	保证金
中国移动集团安徽有限公司	非关联方	614,950.00	[注 2]	2.36	保证金
小计		3,984,950.00		15.30	

[注 1]: 中国移动通信集团公司浙江有限公司宁波分公司账龄 1 年以内的其他应收款余额为 500,000.00 元, 账龄 1-2 年的其他应收款余额为 80,000.00 元, 账龄 5 年以上的其他应收款余额为 100,000.00 元。

[注 2]: 中国移动集团安徽有限公司账龄 1 年以内的其他应收款余额为 513,750.00 元, 账龄 1-2 年的其他应收款余额为 101,200.00 元。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
赵国民	关键管理人员	50,000.00	0.19
小 计		50,000.00	0.19

6. 存货

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	39,576,362.75		39,576,362.75	42,330,624.10		42,330,624.10
委托加工物资	12,482,063.94		12,482,063.94	9,636,956.73		9,636,956.73
低值易耗品	57,074.69		57,074.69	75,113.48		75,113.48
包装物	56,548.13		56,548.13	84,067.39		84,067.39
自制半成品	6,190,024.59		6,190,024.59	6,629,478.96		6,629,478.96
发出商品	268,635,018.38		268,635,018.38	259,950,618.96		259,950,618.96
库存商品	48,441,096.44		48,441,096.44	35,224,393.33		35,224,393.33
在产品	300,127,879.73		300,127,879.73	154,446,368.26		154,446,368.26
合 计	675,566,068.65		675,566,068.65	508,377,621.21		508,377,621.21

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租	103,202.09	148,849.23
合 计	103,202.09	148,849.23

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
山东万博科技股份有限公司(以下简称山东万博)	权益法	6,075,000.00	12,403,034.06	3,234,591.14	15,637,625.20
杭州迪康通信有限公司(以下简称迪康通信)	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00

浙江金发集团股份 有限公司(以下简 称金发股份)	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
合 计		6,305,000.00	12,633,034.06	3,234,591.14	15,867,625.20

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	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
山东万博	20	20				900,000.00
迪康通信	18	18				
金发股份	0.03	0.03				
合 计						900,000.00

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	258,121,696.84	37,172,643.21		7,365,052.96	287,929,287.09
房屋及建筑物	124,517,207.50	10,211,191.82			134,728,399.32
通用设备	93,870,047.23	22,384,735.70		2,076,776.49	114,178,006.44
运输设备	17,094,854.84	3,656,668.63		1,823,638.54	18,927,884.93
电子及其他设备	22,639,587.27	920,047.06		3,464,637.93	20,094,996.40
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	61,057,328.43		22,034,326.45	5,847,314.15	77,244,340.73
房屋及建筑物	9,270,346.75		4,060,245.93		13,330,592.68
通用设备	35,147,641.95		11,623,193.33	1,346,386.24	45,424,449.04
运输设备	5,600,336.24		2,209,244.93	1,431,611.53	6,377,969.64
电子及其他设备	11,039,003.49		4,141,642.26	3,069,316.38	12,111,329.37
3) 账面净值小计	197,064,368.41	—		—	210,684,946.36
房屋及建筑物	115,246,860.75	—		—	121,397,806.64
通用设备	58,722,405.28	—		—	68,753,557.40
运输设备	11,494,518.60	—		—	12,549,915.29

电子及其他设备	11,600,583.78	—	—	7,983,667.03
4) 减值准备小计		—	—	
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
运输设备		—	—	
电子及其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	197,064,368.41	—	—	210,684,946.36
房屋及建筑物	115,246,860.75	—	—	121,397,806.64
通用设备	58,722,405.28	—	—	68,753,557.40
运输设备	11,494,518.60	—	—	12,549,915.29
电子及其他设备	11,600,583.78	—	—	7,983,667.03

本期折旧额为 22,034,326.45 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	11,925,186.57
小 计	11,925,186.57

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
融都公寓十套	正常的权证办理期间	2013 年
金龙大厦商品房	正常的权证办理期间	2012 年

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	15,832,448.64	2,065,860.10		17,898,308.74
土地使用权	9,496,807.09			9,496,807.09
车位使用权		1,032,000.00		1,032,000.00
软件	2,057,305.25	1,033,860.10		3,091,165.35
专有技术	3,328,336.30			3,328,336.30

高尔夫会员资格	950,000.00			950,000.00
2) 累计摊销小计	5,104,643.90	748,129.87		5,852,773.77
土地使用权	1,007,143.72	192,177.44		1,199,321.16
车位使用权		5,733.33		5,733.33
软件	769,163.88	550,219.10		1,319,382.98
专有技术	3,328,336.30			3,328,336.30
高尔夫会员资格				
3) 账面净值小计	10,727,804.74	2,065,860.10	748,129.87	12,045,534.97
土地使用权	8,489,663.37		192,177.44	8,297,485.93
车位使用权		1,032,000.00	5,733.33	1,026,266.67
软件	1,288,141.37	1,033,860.10	550,219.10	1,771,782.37
专有技术				
高尔夫会员资格	950,000.00			950,000.00
4) 减值准备小计				
土地使用权				
车位使用权				
软件				
专有技术				
高尔夫会员资格				
5) 账面价值合计	10,727,804.74	2,065,860.10	748,129.87	12,045,534.97
土地使用权	8,489,663.37		192,177.44	8,297,485.93
车位使用权		1,032,000.00	5,733.33	1,026,266.67
软件	1,288,141.37	1,033,860.10	550,219.10	1,771,782.37
专有技术				
高尔夫会员资格	950,000.00			950,000.00

本期摊销额 748,129.87 元。

(2) 公司将高尔夫俱乐部会员资格作为无形资产核算，由于使用寿命不确定，持有期间不进行摊销，而于每期期末进行减值测试。

11. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
紫光网络	21,799,556.22			21,799,556.22	
广州逸信	33,372,044.50		12,950,000.00	20,422,044.50	7,880,800.00
合计	55,171,600.72		12,950,000.00	42,221,600.72	7,880,800.00

(2) 广州逸信本期商誉减少 1,295.00 万元系原按投资协议约定的或有收购成本已无需支付, 本期冲减预计负债或有合并成本 1,295.00 万元, 相应减少商誉 1,295.00 万元。经测试, 广州逸信期末商誉的可收回金额低于账面价值, 故本期相应计提减值准备 7,880,800.00 元。

12. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	2,449,189.68	3,225,168.21	1,359,785.89		4,314,572.00	
模具	83,734.89		48,341.88		35,393.01	
合计	2,532,924.57	3,225,168.21	1,408,127.77		4,349,965.01	

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	5,717,166.03	3,978,427.00
商誉减值准备	1,182,120.00	
售后产品质量保证	1,533,054.74	1,291,445.07
合并抵消未实现损益	1,302,739.57	1,206,400.01
工资暂时性差异	1,151,758.94	602,685.50
其他可抵扣暂时性差异	490.50	1,962.00
合计	10,887,329.78	7,080,919.58

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	36,600,218.06
商誉减值准备	7,880,800.00
售后产品质量保证	10,198,694.35
合并抵消未实现损益	8,684,930.49
工资暂时性差异	6,483,103.57
其他可抵扣暂时性差异	3,270.00
小 计	69,851,016.47

14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	25,782,493.43	10,817,747.49			36,600,240.92
商誉减值准备		7,880,800.00			7,880,800.00
合 计	25,782,493.43	18,698,547.49			44,481,040.92

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	176,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	13,000,000.00	18,000,000.00
合 计	189,000,000.00	188,000,000.00

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,738,169.11	26,277,684.46
商业承兑汇票	16,158,458.00	15,596,667.00
合 计	48,896,627.11	41,874,351.46

下一会计期间将到期的金额为 48,896,627.11 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	428,952,109.18	271,183,891.76
设备、厂房购买款	568,351.00	6,284,859.23
合 计	429,520,460.18	277,468,750.99

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	79,632,125.10	87,898,608.86
合 计	79,632,125.10	87,898,608.86

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	48,297,784.00	175,079,905.70	169,590,990.45	53,786,699.25
职工福利费		2,149,987.37	2,149,987.37	
社会保险费	5,902,469.46	29,604,796.76	29,446,685.97	6,060,580.25
其中：医疗保险费	2,408,011.78	9,123,094.04	9,079,625.63	2,451,480.19
基本养老保险费	2,865,629.49	17,792,461.43	17,728,224.04	2,929,866.88
失业保险费	404,766.72	1,756,360.55	1,742,415.87	418,711.40
工伤保险费	84,819.94	477,878.78	470,694.86	92,003.86
生育保险费	139,241.53	455,001.96	425,725.57	168,517.92
住房公积金		9,368,107.00	9,368,107.00	

工会经费	511,904.86	434,378.13	262,508.73	683,774.26
教育经费	641,197.59	976,487.40	1,132,631.40	485,053.59
辞退福利		431,840.50	431,840.50	
合 计	55,353,355.91	218,045,502.86	212,382,751.42	61,016,107.35

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项。

(2) 工资、奖金计划在 2012 年 5 月底前发放完毕。

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-5,027,437.39	-1,010,764.18
营业税	4,702,284.45	2,291,748.43
企业所得税	21,238,426.13	7,740,535.82
个人所得税	471,255.70	505,425.16
城市维护建设税	501,769.16	-85,650.64
印花税	40,228.42	48,701.81
房产税	-33,973.15	-10,194.24
教育费附加	98,367.60	-159,811.51
地方教育附加	245,323.66	80,307.36
水利建设专项资金	160,904.01	211,181.33
合 计	22,397,148.59	9,611,479.34

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	313,409.95	217,884.49
分期付息到期还本的长期借款利息	199,285.90	88,767.12
合 计	512,695.85	306,651.61

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,880,875.39	5,190,516.45
应付暂收(借)款	9,528,136.12	2,939,796.66
其他	2,176,422.73	1,804,322.90
合 计	13,585,434.24	9,934,636.01

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州广泰科技有限公司	3,947,800.00	暂借款
方培豪	1,615,040.00	暂借款
小 计	5,562,840.00	

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	33,000,000.00	
合 计	33,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	33,000,000.00	
小 计	33,000,000.00	

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币 金额
中信银行 杭州分行	2010-6-30	2012-6-30	人民币	5.85	29,000,000.00	29,000,000.00		
中信银行 杭州分行	2011-4-28	2012-11-26	人民币	6.64	1,000,000.00	1,000,000.00		
中信银行 杭州分行	2011-4-28	2012-12-26	人民币	6.64	1,000,000.00	1,000,000.00		

中信银行 杭州分行	2011-12-28	2012-11-20	人民币	6.65	1,000,000.00	1,000,000.00		
中信银行 杭州分行	2011-12-28	2012-12-20	人民币	6.65	1,000,000.00	1,000,000.00		
小计					33,000,000.00	33,000,000.00		

24. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	17,840,000.00	17,840,000.00
保证借款	54,000,000.00	60,000,000.00
合 计	71,840,000.00	77,840,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	
					原币金额	折人民币金额
中信银行杭州分行	2011-4-28	2013-4-28	人民币	6.40	26,000,000.00	26,000,000.00
中信银行杭州分行	2011-12-28	2013-12-28	人民币	6.65	28,000,000.00	28,000,000.00
中国银行庆春支行	2010-9-29	2013-12-31	人民币	5.76	3,840,000.00	3,840,000.00
中国银行庆春支行	2010-9-29	2014-9-29	人民币	5.76	14,000,000.00	14,000,000.00
小 计					71,840,000.00	71,840,000.00

续上表

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期初数	
					原币金额	人民币金额
中信银行杭州分行	2010-1-11	2012-1-11	人民币	5.40	30,000,000.00	30,000,000.00
中信银行杭州分行	2010-6-30	2012-6-30	人民币	5.85	30,000,000.00	30,000,000.00
中国银行庆春支行	2010-9-29	2013-12-31	人民币	5.76	3,840,000.00	3,840,000.00
中国银行庆春支行	2010-9-29	2014-9-29	人民币	5.76	14,000,000.00	14,000,000.00
小 计					77,840,000.00	77,840,000.00

25. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
-----	----	------	--------	------	-----	------

住房维修基金		74,635.04			74,635.04	
小 计		74,635.04			74,635.04	

26. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
售后产品质量保证	8,588,455.55	1,610,238.80		10,198,694.35
或有合并成本	12,950,000.00		12,950,000.00	
合 计	21,538,455.55	1,610,238.80	12,950,000.00	10,198,694.35

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益(政府补助)	25,309,270.80	22,295,312.48
合 计	25,309,270.80	22,295,312.48

(2) 其他说明

项目序号	项目名称	期末数	说明
1	2006 年杭州市第一批“信息港”产业发展项目	193,750.00	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于对列入 2006 年杭州市第一批“信息港”产业发展项目给予财政资助资金的通知》(发改(2006)176 号、区财(2006)44 号); 杭州市信息化办公室、杭州市财政局文件《关于下达 2008 年杭州市第一批“信息港”产业发展验收合格项目剩余资助资金的通知》(杭信办(2008)57 号、杭财企(2008)691 号)拨入, 本期转入营业外收入 77,500.00 元
2	移动通信网络优化设备嵌入式软件开发及产业化	1,546,875.00	杭州市财政局《关于下达 2005 年电子信息产业国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》(杭财企一(2006)1017 号); 杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局《关于下达国家高技术产业发展项目 2006 年第一批市财政配套补助资金的通知》(杭发改高技(2006)1186 号、杭财企一(2006)1105 号); 杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局《转发省发改委、省财政厅关于下达国家高技术产业发展项目 2006 年第一批省财政配套补助资金的通知》(杭发改高技(2006)1220 号、杭财企一(2006)1150 号)拨入, 本期转入营业外收入 562,500.00 元
3	2006 年度电子信息产业发展基金	246,875.00	信息产业部《关于下达 2006 年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》(信部运(2006)634 号); 杭州市财政局、杭州市信息化办公室《关于下达 2007 年电子信息产业发展基金项

			目省财政配套资金的通知》(杭财企一(2007)885号)拨入,本期转入营业外收入125,000.00元
4	杭州市科技计划项目	234,375.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2006年杭州市科技招标及主动设计项目补助经费的通知》(杭科计(2006)263号、杭财教(2006)1258号);杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2007年杭州市科技计划项目(结转)补助经费的通知》(杭科计(2007)219号、杭财教(2007)947号)拨入,本期转入营业外收入96,875.00元
5	2008年第一批科技项目	187,500.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于转发浙江省财政厅、浙江省科技厅2008年第一批科技项目补助经费的通知》(杭科计(2008)64号、杭财教(2008)273号)拨入,本期转入营业外收入37,500.00元
6	2006年第一批重大科技专项重点项目	231,250.00	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省建设厅、浙江省交通厅、浙江省国土资源厅、浙江省信息产业厅、浙江省环境保护局《关于下达2006年第一批重大科技专项重点项目(分期拨款部分一)补助经费的通知》(浙科发计(2006)227号)拨入,本期转入营业外收入132,500.00元
7	2007年杭州市适度发展新型重化工业专项资金	159,375.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2007年杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》(杭财企一(2007)1311号);杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于对2007年杭州市适度发展新型重化工业专项资金项目资助资金配套的通知》(区发改(2008)191号、区财(2008)41号)拨入,本期转入营业外收入37,500.00元
8	地面数字电视发射设备射频模块研发及产业化	3,009,375.00	杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局《关于下达2007年第二批国家高技术产业发展项目和产业技术研究与开发资金指标计划的通知》(杭发改高科技(2007)367号、杭财企一(2007)1354号);杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会《转发省财政厅、省发改委关于下达国家高技术产业发展项目2009年第一批省财政配套补助资金的通知》(杭财企(2009)1024号)拨入,本期转入营业外收入668,750.00元
9	2007年度产业技术成果转化项目	1,350,000.00	杭州市财政局《关于下达2007年度产业技术成果转化项目补助资金的通知》(杭财企一(2007)1159号)拨入,转入营业外收入300,000.00元
10	2008年杭州市技术创新项目	262,500.00	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于对列入2008年第一批杭州市技术创新项目给予财政配套资助资金的通知》(区发改(2008)257号、区财(2008)71号);杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2008年第一批杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金的通知》(杭财企(2008)610号)拨入,本期转入营业外收入50,000.00元
11	2008年第一批重化工业项目	350,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2008年第一批杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》(杭财企(2008)969号)拨入,转入营业外收入100,000.00元

12	2008 年省信息服务业发展专项资金	312,500.00	杭州市财政局《关于下达 2008 年省信息服务业发展专项资金的 通知》(杭财企〔2008〕1354 号)拨入,本期转入营业外收入 62,500.00 元
13	技术创新和纳米材料 财政专项补助	100,000.00	杭州市财政局《关于下达 2008 年度省技术创新和纳米材料财政 专项补助资金的通知》(杭财企〔2008〕1400 号)拨入,本期转入 营业外收入 25,000.00 元
14	2008 年度高新技术产业 化专项补助	75,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于转发浙江省财政厅、浙 江省科技厅下达 2008 年度高新技术产业化财政专项补助资金的 通知》(杭科计〔2009〕9 号杭财教〔2009〕85 号)拨入,本期转 入营业外收入 25,000.00 元
15	2009 年电子信息产业 发展基金	781,250.00	《电子信息产业发展基金资助项目合同书》拨入,本期转入营业 外收入 125,000.00 元
16	2009 年电子信息产业 振兴和技术改造项目	1,650,000.00	浙江省财政厅《关于下达 2009 年电子信息产业振兴和技术改造 项目建设(第二批)扩大内需国债补助支出预算的通知》(浙财建 字〔2009〕135 号)拨入,本期转入营业外收入 300,000.00 元
17	2009 年省信息服务业 专项资助	450,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室《关于下达 2009 年省信息 服务业发展专项资金的 通知》(杭财企〔2009〕1027 号)拨入,本 期转入营业外收入 75,000.00 元
18	2009 年杭州市第三批 重大科技创新项目	1,718,750.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2009 年杭州市第 三批重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2009〕253 号、杭财教〔2009〕1417 号)、杭州市科学技术局签署的《杭州 市科技发展计划项目合同书》拨入,本期转入营业外收入 500,000.00 元
19	杭州市重大科技创新 项目资助	1,718,750.00	杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州高新技术产业开发区 财政局《关于下达杭州高新区 2009 年杭州重大科技创新项目配 套经费的通知》(区科技〔2009〕25 号、区财〔2009〕156 号)、 杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术 局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关 于下达 2009 年杭州市重大科技创新结转项目区配套经费的通知》 (区科技〔2011〕14 号、区财〔2011〕108 号),本期转入营业 外收入 500,000.00 元
20	2009 年杭州市第一批 信息服务业项目资助	268,125.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室《关于下达 2009 年度第一 批杭州市信息服务业发展项目(研发类)资助资金的通知》(杭 财企〔2009〕1041 号)拨入,本期转入营业外收入 48,750.00 元
21	2009 年省重点领域首 台套资助	328,125.00	杭州市财政局、杭州经济委员会《关于下达省 2009 年度装备制 造业重点领域首台奖励资金的通知》(杭财企〔2009〕1359 号) 拨入,本期转入营业外收入 62,500.00 元
22	重大科技专项和优化 主题补助经费	325,000.00	浙江省科学技术厅《关于下达 2009 年重大科技专项和优先主题 项目计划的通知》(浙科发计〔2009〕241 号)拨入,本期转入营 业外收入 81,250.00 元
23	2010 年第一批杭州市 适度发展新型重化工 业专项资金	262,500.00	杭州市经济委员会《关于印发 2009 年第一批杭州市适度发展新 型重化工业项目计划的通知》(杭经综合〔2009〕250 号)拨入, 本期转入营业外收入 50,000.00 元
24	2010 年电子信息产业	195,312.50	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2010 年

	发展基金项目省财政配套资金		电子信息产业发展基金项目财政厅配套资金的通知》(浙财企(2010)168号)拨入,本期转入营业外收入31,250.00元
25	2010年杭州市第一批重大科技创新项目补助经费	70,833.33	浙江省科学技术局、杭州市财政局《关于下达2010年杭州市第一批重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计(2010)40号、杭财教(2010)232号)拨入,本期转入营业外收入12,500.00元
26	2010年第三批杭州市工业企业技改项目财政资助资金	1,570,833.34	杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2010年第三批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》(杭财企(2010)964号)拨入,本期转入营业外收入290,000.00元
27	2010年市信息服务业验收合格项目剩余资助资金	178,750.00	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达2010年杭州市信息服务业验收合格项目给与剩余资助资金配套的通知》(区发改(2010)76号、区财(2010)139号);杭州市财政局、杭州市信息化办公室《关于下达2010年杭州市信息服务业验收合格项目剩余资助资金的通知》(杭财企(2010)1042号)拨入,本期转入营业外收入32,500.00元
28	2011年物联网发展专项资金	4,583,333.33	财政部《关于拨付2011年物联网发展专项资金的通知》(财企(2011)164号),杭州市财政局《关于下达2011年物联网专项资金的通知》(杭财企(2011)591号)拨入,本期转入营业外收入416,666.67元
29	2011年企业研究院建设经费	916,666.67	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2011年省级高新技术企业研究开发中心(企业研究院)补助经费的通知》(浙财教(2011)270号)拨入,本期转入营业外收入83,333.33元
30	数字电视发射中继设备、无线网络通信设备研发、生产基地项目	2,031,666.63	杭州高新技术产业开发区管理委员会办公室、杭州市滨江区人民政府办公室文件《关于转发杭州高新开发区(滨江)进区项目建设管理资金资助暂行办法的通知》(区办(2004)85号)拨入,本期转入营业外收入76,666.68元
	合计	25,309,270.80	

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	214,560,000.00	13,600,000.00		228,160,000.00

(2) 股本变动情况说明

2011年5月31日,公司经中国证券监督管理委员会核准(证监许可(2011)842号),通过向特定对象非公开发行方式发行人民币普通股(A股)股票1,360万股,共募集资金总额为21,093.60万元,减除发行费用人民币1,053.50万元,募集资金净额为20,040.10万元。其中计入股本1,360.00万元,计入资本公积(股本溢价)18,680.10万元。新增股本业经天健会计师事务所有限公司审验并由其出具了《验资报告》(天健验(2011)492号)。变更后的总股本为22,816万股,已办妥相关

工商变更登记手续。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	241,296,324.84	186,801,000.00		428,097,324.84
其他资本公积	1,028,263.58			1,028,263.58
合 计	242,324,588.42	186,801,000.00		429,125,588.42

(2) 资本公积本期增加，详见本财务报表附注五股本之说明。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,991,358.80	9,245,733.69		42,237,092.49
合 计	32,991,358.80	9,245,733.69		42,237,092.49

(2) 本期增加系按母公司本期实现的净利润的 10%计提的法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	246,466,890.54	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	246,466,890.54	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,291,908.74	—
减：提取法定盈余公积	9,245,733.69	10%
应付普通股股利	32,184,000.00	每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	313,329,065.59	—

(2) 根据 2011 年 4 月 15 日公司 2010 年度股东大会决议通过的 2010 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元 (含税), 共计派发现金红利 32,184,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,116,653,963.89	1,005,525,068.30
其他业务收入	4,321,704.34	2,766,907.54
营业成本	728,932,014.80	679,570,560.27

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无线网络优化覆盖设备及解决方案	950,148,546.62	624,047,861.26	898,928,311.87	612,685,151.40
网优服务	67,928,465.11	41,657,603.12	40,261,885.15	24,028,411.79
网优产品[注]	34,284,967.95	14,689,542.43	7,143,048.75	5,234,423.03
微波无源器件	62,835,185.37	47,578,620.25	57,869,278.31	37,265,298.82
其他	1,456,798.84	717,629.24	1,322,544.22	357,275.23
小 计	1,116,653,963.89	728,691,256.30	1,005,525,068.30	679,570,560.27

[注]: 上期“网络测试系统”本期披露在“网优产品”项下。

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,090,313,899.30	715,670,479.84	983,972,924.29	668,515,326.26
境外	26,340,064.59	13,020,776.46	21,552,144.01	11,055,234.01
小 计	1,116,653,963.89	728,691,256.30	1,005,525,068.30	679,570,560.27

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	113,435,175.52	10.12
客户二	98,151,493.93	8.76

客户三	94,120,220.00	8.40
客户四	73,949,036.48	6.60
客户五	69,245,714.76	6.18
小 计	448,901,640.69	40.06

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	16,239,214.81	13,933,807.72	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,071,521.13	3,977,533.52	
教育费附加	2,268,233.48	1,717,556.06	
地方教育费附加	1,457,760.16	1,119,317.54	
合 计	25,036,729.58	20,748,214.84	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	44,904,067.98	46,860,076.74
差旅费	6,014,112.92	5,577,792.64
业务招待费	29,895,662.02	20,950,429.57
房租水电费	5,456,293.37	4,415,479.94
运输费	3,701,130.29	4,821,164.82
咨询与技术服务费	6,258,761.80	3,403,785.62
办公费	4,046,875.24	5,859,617.84
折旧及摊销费	3,077,139.22	1,423,515.05
质量保证金	1,086,989.78	2,185,930.55
其他	4,950,314.09	6,017,127.65
合 计	109,391,346.71	101,514,920.42

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

研发费用	54,024,329.02	48,051,413.03
职工薪酬	33,824,162.13	35,006,103.54
税费	3,834,419.15	3,524,973.81
业务招待费	4,913,733.39	2,955,990.48
办公费	3,436,149.70	3,536,321.30
差旅费	2,976,189.95	3,044,315.07
折旧及摊销费	4,546,688.49	1,995,025.51
会议展览费	1,622,650.10	1,294,687.43
租赁费	1,334,499.25	2,001,111.63
咨询与技术服务费	3,200,365.71	3,654,524.95
其他	3,320,690.90	1,942,660.34
合 计	117,033,877.79	107,007,127.09

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	18,016,755.59	13,035,067.14
减：利息收入	2,254,505.99	2,515,976.24
汇兑损益	669,328.13	273,037.93
手续费	364,781.21	1,065,179.72
合 计	16,796,358.94	11,857,308.55

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,817,747.49	4,551,353.36
商誉减值损失	7,880,800.00	
合 计	18,698,547.49	4,551,353.36

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,134,591.14	3,806,482.29
合 计	4,134,591.14	3,806,482.29

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
山东万博	4,134,591.14	3,806,482.29	山东万博本期净利润较上期增长
小 计	4,134,591.14	3,806,482.29	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,726.81	127,532.85	36,726.81
其中：固定资产处置利得	36,726.81	127,532.85	36,726.81
政府补助	29,766,539.71	29,183,007.88	7,421,754.14
无需支付款项		20,784.89	
盘盈利得	142.25	46.97	142.25
罚没收入	4,500.00	5,000.00	4,500.00
其他	147,288.45	423,751.13	147,288.45
合 计	29,955,197.22	29,760,123.72	7,610,411.65

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
增值税退税	22,344,785.57	20,410,465.44	《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和财政部、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）
上海市闸北区财政专项资金扶持资金	440,000.00		2011年7月7日收到上海市闸北区财政扶持专项资金
北京市东城区促进主导产业和企业发展的鼓励	300,015.00		本期收到北京东城区财政局促进主导产业和企业发展的奖励资金
2009年杭州市重大科技创	290,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2009

新结转项目资助			年杭州市重大科技创新结转项目补助经费的通知》 (杭科计(2011)151号)
2010年工业企业技术改造 财政奖励	213,000.00		淳安县财政局、淳安县经济贸易局、淳安县科学技术局淳《关于下达2010年度工业企业技术改造及企业节能降耗技改财政奖励资金的通知》(财企(2011)143号)
2010年第二批杭州市技术创新 项目财政资助和奖励资金	200,000.00		杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达2010年杭州市技术创新项目财政资助和奖励基金的通知》(杭财企(2010)1097号)
2011年省级高新技术企业研究 开发中心补助经费	150,000.00		浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2011年省级高新技术企业研究开发中心(企业研究院)补助经费的通知》(浙财教(2011)270号)
大学生见习训练补贴_大学 生见习训练补	133,402.70		2011年11月1日收到杭州市就业管理服务局大学生训练补贴
优势骨干企业奖励	100,000.00		杭州市人民政府办公厅《关于公布杭州市工业行业龙头骨干企业名单的通知》(杭政办函(2011)80号)
杭州市博士后科研工作站一 次性建站补助经费	100,000.00	100,000.00	浙江省人力资源和社会保障厅《关于在杭州诺贝尔集团有限公司等56家单位开展博士后试点工作的通知》(浙人社发(2010)325号)
2009年度杭州市最具成长 型中小工业企业奖励	100,000.00		杭州市经济委员会、杭州市财政局《关于表彰二〇〇九年度杭州市最具成长型中小工业企业的通报》(杭经中小(2010)474号)
2010年杭州市企业高新技 术研发中心评优奖励	100,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2010年杭州市企业高新技术研发中心评优奖励经费的通知》(杭科计(2011)125号)
2010年度外贸出口企业财 政资助奖励	91,100.00	116,100.00	淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局《关于下达2010年度外贸出口企业财政资助奖励资金的通知》(淳财企(2011)247号)
2008年第二批省级科技项目 配套及企业技改财政支助奖 励		300,000.00	淳安县财政局、淳安县科学技术局、淳安县发展和改革局、淳安县经济贸易局、淳安县农业和农村工作办公室文件《关于下达2008年度第二批省市科技项目配套及企业技改财政支助奖励资金的通知》(淳财企(2009)297号)
杭州市高新技术企业研发项 目补助经费		50,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于下达2009年杭州市高新技术企业研发项目补助经费的通知》(杭科计(2009)152号、杭财教(2009)838号)
杭州市重大科技创新项目补 助经费		530,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于下达2009年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计(2009)253号杭财教[2009]1417号)
2009年度目标考核责任制奖 励		20,000.00	淳安县青溪新城建设管理委员会文件《关于表彰2009年度工业生产考核获奖企业的决定》(淳新城

			(2010) 1 号)
2009 年科技创新奖励		15,000.00	淳安县青溪新城建设管理委员会文件《关于表彰 2009 年度加快工业经济发展考评获奖企业的决定》(淳新城(2010)2 号)
纳税大户贡献奖		107,800.00	淳安县人民政府文件《关于授予农夫山泉浙江千岛湖有限公司等 11 家企业“纳税大户贡献奖”的决定》(淳政发(2010)10 号)
岗位补贴、社保补贴		20,099.53	淳安县人民政府办公室文件《关于采取帮扶措施减轻企业负担稳定就业形势有关问题的通知》(淳政办发(2009)114 号)
杭州市优秀新产品新技术奖励		10,000.00	杭州市经济委员会、杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于公布 2009 年杭州市优秀新产品新技术奖的通知》(杭经技术(2009)430 号)
2009 年度工业企业技术改造及企业节能降耗技改财政奖励		300,000.00	淳安县财政局、淳安县科学技术局、淳安县经济贸易局文件《关于下达 2009 年度工业企业技术改造及企业节能降耗技改财政奖励资金的通知》(淳财企(2010)108 号)
2009 年度浙江省科学技术奖励		10,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅文件《关于下达 2009 年度浙江省科学技术奖励经费的通知》(浙财教(2010)89 号)
欠发达地区外向型经济发展专项资金		8,300.00	淳安县财政局、淳安县对外经济贸易合作局文件《关于下达 2009 年度扶持欠发达地区外向型经济发展专项资金的通知》(淳财企(2010)147 号)
杭州市县专利申请资助		11,000.00	淳安县科学技术局、淳安县财政局文件《关于印发《淳安县专利申请资助办法》的通知》(淳科(2005)5 号)
2009 年度专利示范企业奖励资金		5,000.00	淳安县科学技术局、淳安县经济贸易局文件《关于认定杭州紫光网络技术有限公司等 2 家企业为淳安县专利示范企业的通知》(淳科(2009)18 号)
2010 年第一批杭州市适度发展新型重化工业专项资金		500,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会文件《关于下达 2010 年第一批杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》(杭财企(2010)467 号)
杭州市科技创新十佳单位奖励		100,000.00	杭州市人民政府办公厅文件《杭州市人民政府办公厅关于表彰杭州市科技创新“十佳”单位(项目)的通报》(杭政办函(2010)135 号)
2010 年第一批杭州市技术创新项目财政资助和奖励		50,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会文件《关于下达 2010 年第一批杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金的通知》(杭财企(2010)714 号)
2009 年度外贸出口企业财政资助		44,100.00	淳安县财政局、淳安县对外贸易经济合作局、淳安县科学技术局文件《关于下达 2009 年度外贸出口企业财政资助奖励资金的通知》(淳财企(2010)219 号)
2009 年度杭州市服务外包出口奖励		27,800.00	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局文件《关于下达 2009 年度杭州市服务外包出口奖励资

			金的通知》(杭财企〔2010〕767号)
杭州市科技局科技进步奖		50,000.00	杭州市人民政府文件《杭州市人民政府关于2010年杭州市科技进步奖评选结果的批复》(杭政函〔2010〕167号)
升级创新载体(研发中心)补助经费—淳安县财政局		200,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于下达2010年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2010〕241号)
最具成长性工业企业资助		100,000.00	杭州市经济委员会、杭州市财政局文件《关于表彰2008年度杭州市最具成长型中小工业企业的通报》(杭经中小〔2009〕419号)
优秀企业技术中心资助		100,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会文件《关于对聚光科技(杭州)有限公司等优秀企业技术中心奖励的通知》(杭财企〔2009〕1262号)
信息服务业奖励资助		27,500.00	杭州市信息化办公室、杭州市财政局文件《关于下达2009年度第一批杭州市信息服务业奖励资金的通知》(杭信办〔2009〕55号、杭财企〔2009〕918号)
2009年杭州市信息化人才实训工程第一批资助资金		60,625.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室文件《关于下达2009年杭州市信息化人才实训工程第一批资助资金的通知》(杭财企〔2009〕1260号)
2009年度大企业大集团规模奖励		50,000.00	中共杭州市委《关于表彰2009年度杭州市最大规模工业企业服务业企业和大企业集团竞争力百强榜的通知》(市委发〔2009〕96号)
杭州九州专利事务所有限公司专利补助		4,000.00	《关于发放2008-2009年度省发明专利资助资金的公告》
高新技术研发项目资助		50,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于下达2009年杭州市高新技术企业研发项目补助经费的通知》(杭科计〔2009〕152号、杭财教〔2009〕838号)
市研发中心评优奖励		70,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局文件《关于下达2009年杭州市企业高新技术研发中心评优奖励经费的通知》(杭科计〔2009〕258号、杭财教〔2009〕1418号)
国家高技术产业发展项目区配套补助		562,500.00	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区和财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达国家高技术产业发展项目区财政配套补助资金的通知》(区发改〔2010〕13号、区财〔2010〕33号)
大学生实训项目补贴		60,625.00	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区和财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达2009年杭州市信息化人才实训工程第一批资助资金的通知》(区发改〔2010〕25号、区财〔2010〕

			50号)
杭州大学生创业联盟		10,000.00	杭州市普通高等学校毕业生就业创业工作协调小组办公室文件《关于推荐杭州市大学生就业创业工作先进单位和个人的通知》(杭创办(2010)2号)
杭州市专利示范(试点)企业资助		10,000.00	杭州市科学技术局、杭州市知识产权局文件《关于发放杭州市专利示范(试点)企业资助资金的通知》(杭科知(2010)59号)
省级专利示范企业资助		80,000.00	浙江省知识产权局、浙江省经济和信息化委员会文件《关于认定浙江大华技术股份有限公司等企业为2009年省专利示范企业的通知》(浙知发综(2009)80号)
2010年度第一批杭州市信息服务业奖励资金(中国优秀软件产品奖励)		20,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室文件《关于下达2010年度第一批杭州市信息服务业奖励资金的通知》(杭财企(2010)799号)
大学生见习训练工作先进集体		6,000.00	杭州市人事局、财政局、劳动和社会保障局《关于表彰2010年杭州市大学生见习训练工作先进集体和先进个人的通报》(杭劳社就(2010)303号)
杭州市现代服务业先进单位奖励资金		50,000.00	中共杭州市委(通报)《关于表彰2009年度现代服务业先进单位服务业工作先进个人的通报》(市委发(2010)53号)
2010年省级优秀工业新产品新技术奖励资金		300,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会文件《关于下达2010年省级优秀工业新产品新技术奖励资金的通知》(杭财企(2010)1000号)
2009年度出口增量补贴		41,900.00	杭州市高新技术开发区对外贸易经济合作局及财政局文件《关于下达2009年度“非常之策”自营出口增量补贴资金的通知》(高新(滨)外经(2010)46号、区财(2010)131号)
地面数字电视发射设备射频模块研发及产业化	668,750.00	668,750.00	从其他非流动负债转入
移动通信网络优化设备嵌入式软件开发及产业化	562,500.00	562,500.00	从其他非流动负债转入
2009年杭州市第三批重大科技创新项目	500,000.00	187,500.00	从其他非流动负债转入
杭州市重大科技创新项目资助	500,000.00	281,250.00	从其他非流动负债转入
2011年物联网发展专项资金	416,666.67		从其他非流动负债转入
2007年度产业技术成果转化项目	300,000.00	300,000.00	从其他非流动负债转入
2009年电子信息产业振兴和技术改造项目	300,000.00	300,000.00	从其他非流动负债转入
2010年第三批杭州市工业企业技改项目财政资助资金	290,000.00	459,166.66	从其他非流动负债转入
2006年第一批重大科技专项	132,500.00	47,500.00	从其他非流动负债转入

重点项目			
2006 年度电子信息产业发展基金	125,000.00	125,000.00	从其他非流动负债转入
2009 年电子信息产业发展基金	125,000.00	93,750.00	从其他非流动负债转入
2008 年第一批重化工业项目	100,000.00	100,000.00	从其他非流动负债转入
杭州市科技计划项目	96,875.00	100,000.00	从其他非流动负债转入
2011 年企业研究院建设经费	83,333.33		从其他非流动负债转入
重大科技专项和优化主题补助经费	81,250.00	243,750.00	从其他非流动负债转入
2006 年杭州市第一批“信息港”产业发展项目	77,500.00	77,500.00	从其他非流动负债转入
数字电视发射中继设备、无线网络通信设备研发、生产基地项目	76,666.68	76,666.68	从其他非流动负债转入
2009 年省信息服务业专项资助	75,000.00	75,000.00	从其他非流动负债转入
2008 年省信息服务业发展专项资金	62,500.00	62,500.00	从其他非流动负债转入
2009 年省重点领域首台套资助	62,500.00	109,375.00	从其他非流动负债转入
2008 年杭州市技术创新项目	50,000.00	50,000.00	从其他非流动负债转入
2010 年第一批杭州市适度发展新型重化工业专项资金	50,000.00	87,500.00	从其他非流动负债转入
2009 年杭州市第一批信息服务业项目资助	48,750.00	73,125.00	从其他非流动负债转入
2008 年第一批科技项目	37,500.00	37,500.00	从其他非流动负债转入
2007 年杭州市适度发展新型重化工业专项资金	37,500.00	37,500.00	从其他非流动负债转入
2010 年市信息服务业验收合格项目剩余资助资金	32,500.00	48,750.00	从其他非流动负债转入
2010 年电子信息产业发展基金项目省财政配套资金	31,250.00	23,437.50	从其他非流动负债转入
技术创新和纳米材料财政专项补助	25,000.00	25,000.00	从其他非流动负债转入
2008 年度高新技术产业化专项补助	25,000.00	25,000.00	从其他非流动负债转入
2010 年杭州市第一批重大科技创新项目补助经费	12,500.00	16,666.67	从其他非流动负债转入
其他	218,194.76	299,505.40	

小计	29,766,539.71	29,183,007.88	
----	---------------	---------------	--

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	517,114.73	232,369.50	517,114.73
其中：固定资产处置损失	517,114.73	232,369.50	517,114.73
对外捐赠	2,115,220.00	2,009,053.79	2,115,220.00
罚款支出	6,995.02	307.77	6,995.02
其他	968,936.39	44,134.43	16,965.37
合 计	3,608,266.14	2,285,865.49	2,656,295.12

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,023,135.00	10,767,125.80
递延所得税调整	-3,806,410.20	-1,568,739.83
合 计	20,216,724.80	9,198,385.97

11. 基本每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	108,291,908.74
非经常性损益	B	3,793,197.64
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	104,498,711.10
期初股份总数	D	214,560,000.00
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	13,600,000.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	215,693,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.50
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.48

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-32,669.03	
合 计	-32,669.03	

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到财政补助	10,435,712.46
存款利息	2,254,505.99
其他	1,008,836.52
合 计	13,699,054.97

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
费用性款项	134,887,727.13
暂付款	5,325,379.43
其他	680,728.23

合 计	140,893,834.79
-----	----------------

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
暂收往来款	5,490,000.00
合 计	5,490,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
发行费用	3,425,000.00
合 计	3,425,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	115,351,590.34	105,124,845.86
加: 资产减值准备	18,698,547.49	4,551,353.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,034,326.45	18,730,949.39
无形资产摊销	748,129.87	548,971.68
长期待摊费用摊销	1,408,127.77	3,251,701.16
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)	480,387.92	104,836.65
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)	18,686,083.72	13,308,105.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,134,591.14	-3,806,482.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,806,410.20	-1,568,739.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“-”号填列)	-167,188,447.44	58,845,215.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-144,735,528.45	-80,956,849.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	164,122,825.71	-33,073,521.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,665,042.04	85,060,386.00
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	555,535,198.65	390,541,330.11
减: 现金的期初余额	390,541,330.11	365,942,220.59
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	164,993,868.54	24,599,109.52

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	555,535,198.65	390,541,330.11
其中: 库存现金	3,892.00	5,718.11
可随时用于支付的银行存款	555,343,925.78	386,614,637.13
可随时用于支付的其他货币资金	187,380.87	3,920,974.87
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	555,535,198.65	390,541,330.11

(3) 货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的其他货币资金	499,844.87	
不属于现金及现金等价物的银行存款	6,803,038.04	
小 计	7,302,882.91	

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	企业 类型	注册地	法人代表	业务性质
李越伦	实际控制人				

(续上表)

实际控制人名称	注册 资本	实际控制人对本公 司的持股比例(%)	实际控制人对本公 司的表决权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构 代码
李越伦		21.53	35.01		

[注]：截至2011年12月31日李越伦直接持有本公司21.53%的股权，其配偶洪革直接持有本公司2.32%的股权，李越伦持有浙江三维股权投资管理有限公司（原名杭州华讯投资有限公司）71.93%的股权，浙江三维股权投资管理有限公司持有本公司11.16%的股权，李越伦对本公司的表决权比例为35.01%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资 单位	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	关联 关系	组织机构代码
联营企业									
山东万博	有限公司	山东	李富君	制造业	4,050 万元	20	20	联营 企业	75350954-9

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
周寅	关键管理人员
周美菲	关键管理人员
赵国民	关键管理人员

洪革	关键管理人员
----	--------

(二) 关联方应收应付款项

其他应收款		期末数	期初数
	李越伦		8,380.00
	周寅		8,890.10
	周美菲		211,198.58
	赵国民	50,000.00	50,000.00
	洪革		49,999.00
小 计		50,000.00	328,467.68

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 710.40 万元和 861.22 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

根据 2012 年 4 月 9 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过的《关于收购上海三维通信有限公司 49%股权的议案》，本公司拟收购杭州广泰科技有限公司持有的上海三维 192.1568 万元股权（占上海三维注册资本的 49%），本次收购完成后本公司将持有其 100%股权。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2012 年 4 月 9 日公司第三届董事会第十四次会议通过的 2011 年度利润分配预案，以 2011 年末总股本 22,816 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	---

十、其他重要事项

外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 衍生金融资产					
2. 贷款和应收款	13,775,241.68			259,942.02	14,214,967.89
金融资产小计	13,775,241.68			259,942.02	14,214,967.89
金融负债	2,670,400.99				55,866.17

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏 账准备								
账龄分析法组 合	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	6.07	328,344,683.30	100.00	19,468,890.42	5.93
小 计	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	6.07	328,344,683.30	100.00	19,468,890.42	5.93
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
合 计	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	6.07	328,344,683.30	100.00	19,468,890.42	5.93

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	421,951,380.32	90.10	21,097,569.02	312,258,998.25	95.10	15,612,949.91

1-2 年	41,029,494.52	8.76	4,102,949.45	12,379,240.50	3.77	1,237,924.05
2-3 年	2,696,263.15	0.58	808,878.95	1,018,527.89	0.31	305,558.37
3-5 年	1,056,724.28	0.23	845,379.42	1,877,292.87	0.57	1,501,834.30
5 年以上	1,548,811.40	0.33	1,548,811.40	810,623.79	0.25	810,623.79
小 计	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	328,344,683.30	100.00	19,468,890.42

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
客户一	非关联方	70,668,329.77	1 年以内	15.09
客户二	非关联方	40,266,192.66	1 年以内	8.60
客户三	非关联方	34,412,948.89	1 年以内	7.35
客户四	非关联方	26,488,541.96	1 年以内	5.66
客户五	非关联方	22,707,926.12	1 年以内	4.85
小 计		194,543,939.40		41.55

(4) 期末无应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	8.35	39,883,733.44	100.00	3,295,786.38	8.26
小 计	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	8.35	39,883,733.44	100.00	3,295,786.38	8.26
单项金额虽不重大但单								

项计提坏账准备								
合 计	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	8.35	39,883,733.44	100.00	3,295,786.38	8.26

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	41,692,203.53	87.80	2,084,610.18	35,988,380.46	90.23	1,799,419.02
1-2 年	3,730,901.36	7.86	373,090.14	2,237,557.12	5.61	223,755.71
2-3 年	578,795.16	1.22	173,638.55	267,977.45	0.67	80,393.24
3-5 年	740,427.45	1.56	592,341.96	988,000.00	2.48	790,400.00
5 年以上	739,818.41	1.56	739,818.41	401,818.41	1.01	401,818.41
小 计	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	39,883,733.44	100.00	3,295,786.38

(2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
李越伦			8,380.00	419.00
小 计			8,380.00	419.00

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
广州逸信	关联方	17,380,206.33	1 年以内	36.60	借款及利息
三维无线	关联方	7,013,838.61	1 年以内	14.77	临时周转资金及代垫费用
中国联合网络通信有限公司河南省分公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.11	保证金
中国移动通信集团河北有限公司保定分公司	非关联方	940,000.00	1 年以内	1.98	保证金
中国联合网络通信有限公司北京市分公司	非关联方	750,000.00	1-2 年	1.58	保证金
小 计		27,084,044.94		57.04	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
广州逸信	子公司	17,380,206.33	36.60

三维无线	子公司	7,013,838.61	14.77
紫光网络	子公司	293,160.20	0.62
南邮三维	子公司	8,500.00	0.02
赵国民	关键管理人员	50,000.00	0.11
小 计		24,745,705.14	52.12

3. 长期股权投资

明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
上海三维	成本法	2,087,300.00	2,087,300.00		2,087,300.00
三维无线	成本法	49,430,000.00	49,430,000.00		49,430,000.00
紫光网络	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00
广州逸信[注]	成本法	27,690,000.00	40,640,000.00	-12,950,000.00	27,690,000.00
三维技术	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
香港三维	成本法	847,000.00		847,000.00	847,000.00
南邮三维	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00
山东万博	权益法	6,075,000.00	12,403,034.06	3,234,591.14	15,637,625.20
迪康通信	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00
金发股份	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
合 计		185,359,300.00	196,790,334.06	-1,868,408.86	194,921,925.20

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海三维	51.00	51.00				
三维无线	100.00	100.00				
紫光网络	51.00	51.00				
广州逸信	51.00	51.00		7,880,800.00	7,880,800.00	
三维技术	100.00	100.00				

香港三维	100.00	100.00				
南邮三维	70.00	70.00				
山东万博	20.00	20.00				900,000.00
迪康通信	18.00	18.00				
金发股份	0.03	0.03				
合 计				7,880,800.00	7,880,800.00	900,000.00

[注]：公司以持有广州逸信公司 51%的股权作为质押物，从中国银行股份有限公司杭州市庆春支行取得长期借款 1,784 万元，借款期限为 2010 年 9 月 29 日开始 48 个月。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,013,986,503.27	929,543,964.93
其他业务收入	473,668.50	375,000.00
营业成本	707,764,415.53	662,925,093.23

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
无线网络优化覆盖设备及解决方案	947,198,766.55	653,598,846.49	896,744,651.60	634,434,500.25
网优服务	24,419,409.62	15,274,340.72	12,434,148.13	10,107,841.74
网优产品	8,535,042.72	7,551,153.62		
微波无源器件	32,376,485.54	30,622,445.46	19,042,620.98	18,025,476.01
其他	1,456,798.84	717,629.24	1,322,544.22	357,275.23
小 计	1,013,986,503.27	707,764,415.53	929,543,964.93	662,925,093.23

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,003,989,885.63	701,393,380.27	920,805,782.21	656,973,560.21

境外	9,996,617.64	6,371,035.26	8,738,182.72	5,951,533.02
小 计	1,013,986,503.27	707,764,415.53	929,543,964.93	662,925,093.23

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	113,435,175.52	11.18
客户二	93,566,023.85	9.22
客户三	92,832,784.11	9.15
客户四	69,245,714.76	6.83
客户五	65,000,952.67	6.41
小 计	434,080,650.91	42.79

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		10,031,383.36
权益法核算的长期股权投资收益	4,134,591.14	3,806,482.29
合 计	4,134,591.14	13,837,865.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
上海三维		1,931,383.36	
三维无线		3,000,000.00	
紫光网络		5,100,000.00	
小 计		10,031,383.36	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
山东万博	4,134,591.14	3,806,482.29	山东万博本期净利润较上期增长
小 计	4,134,591.14	3,806,482.29	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	92,457,336.86	98,471,167.61
加: 资产减值准备	17,483,210.68	6,530,350.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,639,015.52	11,015,713.38
无形资产摊销	553,152.42	356,094.25
长期待摊费用摊销	660,188.42	383,525.87
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)	263,544.28	52,791.62
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)	16,675,515.47	11,267,020.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,134,591.14	-13,837,865.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,785,419.27	-1,307,442.18
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-157,616,611.20	57,004,407.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-150,052,344.26	-96,140,756.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	175,691,457.39	-7,838,651.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,834,455.17	65,956,355.00
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	449,719,482.35	306,858,010.17
减: 现金的期初余额	306,858,010.17	340,934,878.38

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	142,861,472.18	-34,076,868.21

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
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	-480,387.92	
计入当期损益的政府补助（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）	7,421,754.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,987,249.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,954,116.53	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	787,519.34	
少数股东权益影响额(税后)	373,399.55	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,793,197.64	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	13.78	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.30	0.48	0.48

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	108,291,908.74
非经常性损益	B	3,793,197.64

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	104,498,711.10	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	736,342,837.76	
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	200,401,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	1	
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	G	32,184,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	因收购少数股东权益影响资本公积	I ₁	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	
	因收购少数股东权益影响资本公积	I ₂	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	
	被投资单位除净损益以外其他所有者权益变动影响资本公积	I ₃	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	
	外币折算差额增加额	I ₄	-32,669.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	785,716,540.95	
加权平均净资产收益率	M=A/L	13.78	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.30	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	562,838,081.56	390,541,330.11	44.12%	主要系公司本期11月份定向增发募投资金到位,导致期末余额较上期较大幅度增加。
应收票据	12,408,461.65	8,622,099.61	43.91%	系以票据结算款项同比增长所致。
应收账款	488,340,156.45	357,632,635.15	36.55%	主要系本期营业收入增加,回款未能同比增长所致。
预付账款	12,664,254.96	18,583,568.43	-31.85%	主要系上期购买办公楼预付款本期

				转入固定资产所致。
其他应收款	22,887,235.64	17,544,024.55	30.46%	主要系公司投标保证金和履约保证金增加及员工因公借款增加所致。
商誉	34,340,800.72	55,171,600.72	-37.76%	系本期冲减对广州逸信的商誉及计提对广州逸信的商誉减值准备所致。
存货	675,566,068.65	508,377,621.21	32.89%	主要系公司本期销售规模增长,备货增加。
长期待摊费用	4,349,965.01	2,532,924.57	71.74%	系本期装修费较上期增加。
递延所得税资产	10,887,329.78	7,080,919.58	53.76%	主要系坏账准备、商誉减值准备确认的递延所得税资产增加所致。
应付账款	429,520,460.18	277,468,750.99	54.80%	主要系公司备货增加,相应尚未支付货款增加所致。
应交税费	22,397,148.59	9,611,479.34	133.02%	主要系公司期末所得税未缴数比期初增加所致。
应付利息	512,695.85	306,651.61	67.19%	主要系期末借款余额增加,计提的利息增加所致。
其他应付款	13,585,434.24	9,934,636.01	36.75%	主要系子公司上海三维、广州逸信向少数股东拆借款较上期增加所致。
预计负债	10,198,694.35	21,538,455.55	-52.65%	系上期确认的应付广州逸信合并成本本期减少所致。
资本公积	429,125,588.42	242,324,588.42	77.09%	系本期公司定向增发产生股本溢价。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	16,796,358.94	11,857,308.55	41.65%	主要系公司本期银行平均借款余额高于上年同期相应利息支出增加。
资产减值损失	18,698,547.49	4,551,353.36	310.83%	系公司本期应收款项增加计提准备增加及本期对商誉计提减值所致。
所得税费用	20,216,724.80	9,198,385.97	119.79%	公司本期企业所得税税率为15%、上期为10%,本期企业所得税费用相应增加。

三维通信股份有限公司

二〇一二年四月九日