

审计报告

天健审〔2013〕2278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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012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： 阎力华

中国·杭州 中国注册会计师： 李士龙

二〇一三年四月八日

合并资产负债表

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	471,899,420.24	562,838,081.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,895,115.09	12,408,461.65
应收账款	571,601,936.13	488,340,156.45
预付款项	6,223,778.15	12,664,254.96
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	25,258,850.59	22,887,235.64
买入返售金融资产		
存货	569,484,171.47	675,566,068.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	392,336.27	103,202.09
流动资产合计	1,659,755,607.94	1,774,807,461.00
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	30,998,569.82	15,867,625.20
投资性房地产		
固定资产	199,193,086.67	210,684,946.36
在建工程	966,605.69	
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	16,673,856.43	12,045,534.97
开发支出		
商誉	34,340,800.72	34,340,800.72
长期待摊费用	5,341,331.12	4,349,965.01
递延所得税资产	10,994,351.69	10,887,329.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	298,508,602.14	288,176,202.04

资产总计	1,958,264,210.08	2,062,983,663.04
流动负债：		
短期借款	123,179,042.28	189,000,000.00
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	40,063,261.53	48,896,627.11
应付账款	387,747,744.29	429,520,460.18
预收款项	52,422,793.71	79,632,125.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,200,988.66	61,016,107.35
应交税费	23,148,126.67	22,397,148.59
应付利息	372,021.78	512,695.85
应付股利		
其他应付款	10,069,178.50	13,585,434.24
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	49,840,000.00	33,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	729,043,157.42	877,560,598.42
非流动负债：		
长期借款	68,000,000.00	71,840,000.00
应付债券		
长期应付款	74,635.04	74,635.04
专项应付款		
预计负债	10,300,843.09	10,198,694.35
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,571,312.45	25,309,270.80
非流动负债合计	103,946,790.58	107,422,600.19
负债合计	832,989,948.00	984,983,198.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	342,240,000.00	228,160,000.00
资本公积	315,381,406.05	429,125,588.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,270,084.69	42,237,092.49
一般风险准备		
未分配利润	361,360,414.17	313,329,065.59
外币报表折算差额	-48,679.61	-32,669.03

归属于母公司所有者权益合计	1,069,203,225.30	1,012,819,077.47
少数股东权益	56,071,036.78	65,181,386.96
所有者权益（或股东权益）合计	1,125,274,262.08	1,078,000,464.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,958,264,210.08	2,062,983,663.04

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

母公司资产负债表

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	359,793,861.83	449,719,482.35
交易性金融资产		
应收票据	11,771,248.66	10,675,552.46
应收账款	521,796,050.74	439,879,085.43
预付款项	6,097,637.78	12,568,062.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,151,603.81	43,518,646.67
存货	546,646,019.88	639,691,716.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,475,256,422.70	1,596,052,546.16
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	214,485,389.82	187,041,125.20
投资性房地产		
固定资产	103,677,053.89	107,783,869.61
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	7,612,597.93	2,794,549.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,698,773.09	3,157,635.66
递延所得税资产	7,887,913.27	7,483,624.03

其他非流动资产		
非流动资产合计	338,361,728.00	308,260,803.54
资产总计	1,813,618,150.70	1,904,313,349.70
流动负债：		
短期借款	95,179,042.28	176,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	42,380,000.00	33,118,458.00
应付账款	423,155,572.53	473,093,714.98
预收款项	50,114,459.12	74,787,355.82
应付职工薪酬	36,726,017.74	49,681,478.00
应交税费	18,653,614.50	12,239,231.72
应付利息	372,021.78	512,695.85
应付股利		
其他应付款	6,784,064.29	3,092,207.74
一年内到期的非流动负债	49,840,000.00	33,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	723,204,792.24	855,525,142.11
非流动负债：		
长期借款	68,000,000.00	71,840,000.00
应付债券		
长期应付款	74,635.04	74,635.04
专项应付款		
预计负债	9,563,459.96	9,642,939.42
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,716,312.50	23,277,604.17
非流动负债合计	100,354,407.50	104,835,178.63
负债合计	823,559,199.74	960,360,320.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	342,240,000.00	228,160,000.00
资本公积	314,017,324.84	428,097,324.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,270,084.69	42,237,092.49
一般风险准备		
未分配利润	283,531,541.43	245,458,611.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	990,058,950.96	943,953,028.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,813,618,150.70	1,904,313,349.70

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

合并利润表

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,084,177,239.23	1,120,975,668.23
其中：营业收入	1,084,177,239.23	1,120,975,668.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,004,825,244.32	1,015,888,875.31
其中：营业成本	712,143,248.47	728,932,014.80
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	26,876,655.12	25,036,729.58
销售费用	95,782,067.51	109,391,346.71
管理费用	154,340,315.23	117,033,877.79
财务费用	12,141,527.13	16,796,358.94
资产减值损失	3,541,430.86	18,698,547.49
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）	130,944.62	4,134,591.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	130,944.62	4,134,591.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,482,939.53	109,221,384.06
加：营业外收入	30,654,348.56	29,955,197.22
减：营业外支出	2,617,613.02	3,608,266.14
其中：非流动资产处置损失	543,767.31	517,114.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,519,675.07	135,568,315.14
减：所得税费用	13,275,766.84	20,216,724.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,243,908.23	115,351,590.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	90,288,340.78	108,291,908.74
少数股东损益	3,955,567.45	7,059,681.60
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2638	0.3347
（二）稀释每股收益	0.2638	0.3347
七、其他综合收益	-16,010.58	-32,669.03
八、综合收益总额	94,227,897.65	115,318,921.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,272,330.20	108,259,239.71

归属于少数股东的综合收益总额	3,955,567.45	7,059,681.60
----------------	--------------	--------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

母公司利润表

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	992,197,161.41	1,014,460,171.77
减：营业成本	683,692,341.73	707,764,415.53
营业税金及附加	22,485,015.99	19,534,042.15
销售费用	86,138,530.27	92,467,823.39
管理费用	120,533,441.96	81,138,983.16
财务费用	11,382,441.47	14,724,954.61
资产减值损失	2,808,510.54	17,483,210.68
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）	7,097,544.62	4,134,591.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	130,944.62	4,134,591.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,254,424.07	85,481,333.39
加：营业外收入	20,940,706.08	25,161,635.56
减：营业外支出	2,245,125.03	3,062,258.24
其中：非流动资产处置损失	310,672.74	300,271.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,950,005.12	107,580,710.71
减：所得税费用	10,620,083.12	15,123,373.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,329,922.00	92,457,336.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2347	0.2858
（二）稀释每股收益	0.2347	0.2858
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	80,329,922.00	92,457,336.86

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

合并现金流量表

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,041,652,973.54	1,062,741,610.45
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	14,688,360.41	23,578,877.03
收到其他与经营活动有关的现金	25,761,232.55	13,699,054.97
经营活动现金流入小计	1,082,102,566.50	1,100,019,542.45
购买商品、接受劳务支付的现金	576,722,676.06	646,226,064.08
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	244,303,967.69	213,051,436.31
支付的各项税费	79,566,062.96	78,183,165.23
支付其他与经营活动有关的现金	128,459,092.17	140,893,834.79
经营活动现金流出小计	1,029,051,798.88	1,078,354,500.41
经营活动产生的现金流量净额	53,050,767.62	21,665,042.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	390,199.56	276,103.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	390,199.56	1,176,103.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,707,174.05	42,744,862.85
投资支付的现金	15,000,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,707,174.05	42,744,862.85
投资活动产生的现金流量净额	-30,316,974.49	-41,568,759.68
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	283,179,042.28	396,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	5,490,000.00
筹资活动现金流入小计	283,279,042.28	605,616,000.00
偿还债务支付的现金	336,000,000.00	368,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,539,740.90	49,499,311.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,693,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	14,042,540.00	3,425,000.00
筹资活动现金流出小计	407,582,280.90	421,224,311.35
筹资活动产生的现金流量净额	-124,303,238.62	184,391,688.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,594.45	505,897.53
五、现金及现金等价物净增加额	-101,703,039.94	164,993,868.54
加：期初现金及现金等价物余额	555,535,198.65	390,541,330.11
六、期末现金及现金等价物余额	453,832,158.71	555,535,198.65

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：王国成

母公司现金流量表

编制单位：三维通信股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	951,334,631.02	958,690,588.12
收到的税费返还	9,695,407.80	19,510,100.60
收到其他与经营活动有关的现金	16,898,244.86	10,948,257.13
经营活动现金流入小计	977,928,283.68	989,148,945.85
购买商品、接受劳务支付的现金	570,013,797.33	648,425,343.32
支付给职工以及为职工支付的现金	186,547,316.94	155,112,908.15
支付的各项税费	57,031,551.28	60,396,734.17
支付其他与经营活动有关的现金	103,971,978.47	122,379,505.04
经营活动现金流出小计	917,564,644.02	986,314,490.68

经营活动产生的现金流量净额	60,363,639.66	2,834,455.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	6,966,600.00	900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	183,409.30	75,326.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,150,009.30	975,326.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,666,907.54	34,281,711.19
投资支付的现金	27,313,320.00	7,847,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00
投资活动现金流出小计	39,980,227.54	46,128,711.19
投资活动产生的现金流量净额	-32,830,218.24	-45,153,385.19
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
取得借款收到的现金	237,179,042.28	382,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	237,179,042.28	585,826,000.00
偿还债务支付的现金	305,000,000.00	349,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,249,090.01	48,523,113.91
支付其他与筹资活动有关的现金	9,178,022.75	3,425,000.00
筹资活动现金流出小计	363,427,112.76	400,948,113.91
筹资活动产生的现金流量净额	-126,248,070.48	184,877,886.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-94,971.46	302,516.11
五、现金及现金等价物净增加额	-98,809,620.52	142,861,472.18
加：期初现金及现金等价物余额	449,719,482.35	306,858,010.17
六、期末现金及现金等价物余额	350,909,861.83	449,719,482.35

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：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
本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	228,160,000.00	429,125,588.42			42,237,092.49		313,329,065.59	-32,669.03	65,181,386.96	1,078,000,464.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	228,160,000.00	429,125,588.42			42,237,092.49		313,329,065.59	-32,669.03	65,181,386.96	1,078,000,464.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,080,000.00	-113,744,182.37			8,032,992.20		48,031,348.58	-16,010.58	-9,110,350.18	47,273,797.65
（一）净利润							90,288,340.78		3,955,567.45	94,243,908.23
（二）其他综合收益								-16,010.58		-16,010.58
上述（一）和（二）小计							90,288,340.78	-16,010.58	3,955,567.45	94,227,897.65
（三）所有者投入和减少资本		335,817.63							-6,372,517.63	-6,036,700.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		335,817.63							-6,372,517.63	-6,036,700.00
（四）利润分配					8,032,992.20		-42,256,992.20		-6,693,400.00	-40,917,400.00
1．提取盈余公积					8,032,992.20		-8,032,992.20			
2．提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-34,224,000.00		-6,693,400.00	-40,917,400.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	114,080,000.00	-114,080,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	114,080,000.00	-114,080,000.00								
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	342,240,000.00	315,381,406.05			50,270,084.69		361,360,414.17	-48,679.61	56,071,036.78	1,125,274,262.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,560,000.00	242,324,588.42			32,991,358.80		246,466,890.54		58,121,705.36	794,464,543.12
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	214,560,000.00	242,324,588.42			32,991,358.80		246,466,890.54		58,121,705.36	794,464,543.12
三、本期增减变动金额(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
(一) 净利润							108,291,908.74		7,059,681.60	115,351,590.34
(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
(三) 所有者投入和减少资本	13,600,000.00	186,801,000.00								200,401,000.00
1. 所有者投入资本	13,600,000.00	186,801,000.00								200,401,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					9,245,733.69		-41,429,733.69			-32,184,000.00
1. 提取盈余公积					9,245,733.69		-9,245,733.69			

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
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	228,160,000.00	429,125,588.42			42,237,092.49		313,329,065.59	-32,669.03	65,181,386.96	1,078,000,464.43

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：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

单位：元

本期金额

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	228,160,000.00	428,097,324.84			42,237,092.49		245,458,611.63	943,953,028.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	228,160,000.00	428,097,324.84			42,237,092.49		245,458,611.63	943,953,028.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	114,080,000.00	-114,080,000.00			8,032,992.20		38,072,929.80	46,105,922.00
（一）净利润							80,329,922.00	80,329,922.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,329,922.00	80,329,922.00
（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					8,032,992.20		-42,256,992.20	-34,224,000.00
1. 提取盈余公积					8,032,992.20		-8,032,992.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-34,224,000.00	-34,224,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	114,080,000.00	-114,080,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	114,080,000.00	-114,080,000.00						
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	342,240,000.00	314,017,324.84			50,270,084.69		283,531,541.43	990,058,950.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,560,000.00	241,296,324.84			32,991,358.80		194,431,008.46	683,278,692.10
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
三、本期增减变动金额（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
（一）净利润							92,457,336.86	92,457,336.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							92,457,336.86	92,457,336.86
（三）所有者投入和减少资本	13,600,000.00	186,801,000.00						200,401,000.00
1．所有者投入资本	13,600,000.00	186,801,000.00						200,401,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					9,245,733.69		-41,429,733.69	-32,184,000.00
1．提取盈余公积					9,245,733.69		-9,245,733.69	
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
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	228,160,000.00	428,097,324.84			42,237,092.49		245,458,611.63	943,953,028.96

法定代表人：李越伦

主管会计工作负责人：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

2012 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《关于同意变更设立浙江三维通信股份有限公司的批复》（浙上市〔2004〕12 号）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，现持有注册号为 330000000024408 的《企业法人营业执照》。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 34,224 万元，股份总数 34,224 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 67,580,566 股；无限售条件的流通股份：A 股 274,659,434 股。

本公司属移动通信设备制造行业。许可经营项目：预包装食品的销售。一般经营项目：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、无线电发射与接受设备，仪器仪表的开发制造、销售、咨询和维修，手机的研发、生产和销售，体育器材的销售；网球场出租、竞赛、培训。

二、公司主要会计政策和会计估计

（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，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将

该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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，以下同）	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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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
专利权	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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

（二十二）经营租赁

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

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

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%、6%
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），2012 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《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、广东省国家税务局和广东省地方税务局《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5,390万元	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	
三维通信(香港)有限公司(以下简称三维香港)	全资子公司	香港特别行政区	商业	美元300万元	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)	全资子公司	上海	制造业	人民币392.1568万元	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	54,430,000.00		100	100	是
香港三维通信有限公司	847,000.00		100	100	是
三维通信(香港)有限公司	1,276,620.00		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	8,124,000.00		100	100	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			
三维通信(香港)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			
浙江南邮三维通信研究院有限公司	5,894.15		

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	77331081-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	47,392,585.70		
广州逸信电子科技有限公司	8,672,556.93		

(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

本期公司出资设立三维香港，于 2012 年 5 月 2 日办妥工商设立登记手续。该公司注册资本 3,000,000.00 美元，公司首次出资 200,000.00 美元，占其实收资本的 100.00%、注册资本的 6.67%，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

香港三维和三维香港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			36,093.72			3,892.00
小 计			36,093.72			3,892.00
银行存款：						
人民币			451,062,663.74			554,797,701.08

美元	329,171.82	6.2855	2,069,008.47	749,650.02	6.3009	4,723,469.81
欧元	91.89	8.3176	764.30	89,907.54	8.1625	733,870.30
港元	818,390.82	0.8109	663,628.48	2,333,690.18	0.8107	1,891,922.63
小 计			453,796,064.99			562,146,963.82

其他货币资金：

人民币			18,067,261.53			687,225.74
小 计			18,067,261.53			687,225.74
合 计			471,899,420.24			562,838,081.56

(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	17,417,261.53	499,844.87
质量保证金	150,000.00	150,000.00
履约保证金		37,380.87
保函保证金	500,000.00	
开立银行承兑汇票而质押的定期存单		17,579,720.42
小 计	18,067,261.53	18,266,946.16

[注]：期末货币资金中不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金为 18,067,261.53 元。

2. 应收票据

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	2,618,681.31		2,618,681.31	12,408,461.65		12,408,461.65
商业承兑汇票	12,276,433.78		12,276,433.78			
合 计	14,895,115.09		14,895,115.09	12,408,461.65		12,408,461.65

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	609,165,172.16	100.00	37,563,236.03	6.17	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	6.41
小 计	609,165,172.16	100.00	37,563,236.03	6.17	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	6.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	609,165,172.16	100.00	37,563,236.03	6.17	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47	6.41

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	545,520,424.69	89.55	27,276,021.23	459,798,063.59	88.12	22,989,903.19
1-2 年	50,457,736.55	8.28	5,045,773.66	50,442,179.30	9.67	5,044,217.93
2-3 年	10,895,131.24	1.79	3,268,539.37	8,279,879.10	1.59	2,483,963.73
3-5 年	1,594,889.54	0.26	1,275,911.63	1,690,596.53	0.32	1,352,477.22
5 年以上	696,990.14	0.12	696,990.14	1,564,411.40	0.30	1,564,411.40
小 计	609,165,172.16	100.00	37,563,236.03	521,775,129.92	100.00	33,434,973.47

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆路由科技有限责任公司	货款	5,000.00	账龄较长难以收回	否
小 计		5,000.00		

(3) 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

(4) 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	53,417,057.23	1 年以内	8.77
客户二	非关联方	47,530,089.14	1 年以内	7.80
客户三	非关联方	42,289,028.45	1 年以内	6.94

客户四	非关联方	36,678,818.35	1 年以内	6.02
客户五	非关联方	34,252,353.98	1 年以内	5.62
小 计		214,167,347.15		35.15

(5) 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	3,907,502.50	62.78		3,907,502.50	4,194,992.08	33.12		4,194,992.08
1-2 年	1,431,459.90	23.00		1,431,459.90	8,073,130.45	63.76		8,073,130.45
2-3 年	572,572.64	9.20		572,572.64	393,132.43	3.10		393,132.43
3-5 年	312,243.11	5.02		312,243.11				
5 年以上					3,000.00	0.02		3,000.00
合 计	6,223,778.15	100.00		6,223,778.15	12,664,254.96	100.00		12,664,254.96

(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
北京诚智信通信设备有限公司	非关联方	799,999.61	1 年以内	按合同进度付款
北京虹达网讯通信技术有限公司	非关联方	775,320.38	1-2 年	项目尚未开工
北京华通银海科技发展中心	非关联方	463,439.93	1 年以内	按合同进度付款
北京华兴创奇科技有限公司	非关联方	389,968.15	2-3 年	项目尚未开工
北京江业兴达通信设备有限公司	非关联方	237,177.00	1 年以内	按合同进度付款
小 计		2,665,905.07		

(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
北京虹达网讯通信技术有限公司	775,320.38	项目尚未开工
北京华兴创奇科技有限公司	389,968.15	项目尚未开工
小 计	1,165,288.53	

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	27,798,516.85	100.00	2,539,666.26	9.14	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	12.15
小 计	27,798,516.85	100.00	2,539,666.26	9.14	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	12.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	27,798,516.85	100.00	2,539,666.26	9.14	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45	12.15

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	21,294,257.88	76.60	1,064,712.90	19,723,689.65	75.72	986,184.48
1-2 年	4,101,894.22	14.76	410,189.42	3,896,098.42	14.95	389,609.85
2-3 年	1,838,037.03	6.61	551,411.11	694,125.16	2.66	208,237.55
3-5 年	254,874.45	0.92	203,899.56	786,771.45	3.02	629,417.16
5 年以上	309,453.27	1.11	309,453.27	951,818.41	3.65	951,818.41
小 计	27,798,516.85	100.00	2,539,666.26	26,052,503.09	100.00	3,165,267.45

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	备用金	33,769.49	账龄较长难以收回	否
小 计		33,769.49		

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司	账面	账龄	占其他应收款	款项性质
------	------	----	----	--------	------

	关系	余额		余额的比例(%)	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	1-2 年	3.60	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	968,000.00	[注 1]	3.48	保证金
中国移动通信集团公司江苏分公司	非关联方	780,000.00	[注 2]	2.81	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	2-3 年	2.70	保证金
中国移动通信集团湖南有限公司	非关联方	735,000.00	1 年以内	2.64	保证金
小 计		4,233,000.00		15.23	

[注 1]：中国移动通信集团河北有限公司保定分公司账龄 1 年以内的其他应收余额 28,000.00 元，账龄 1-2 年的其他应收款余额为 940,000.00 元。

[注 2]：中国移动通信集团公司江苏分公司账龄 1 年以内的其他应收款余额 390,000.00 元，账龄 1-2 年的其他应收款余额为 390,000.00 元。

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	31,581,254.29		31,581,254.29	39,576,362.75		39,576,362.75
委托加工物资	5,726,497.75		5,726,497.75	12,482,063.94		12,482,063.94
低值易耗品	47,083.02		47,083.02	57,074.69		57,074.69
包装物	52,385.95		52,385.95	56,548.13		56,548.13
自制半成品	3,750,429.15		3,750,429.15	6,190,024.59		6,190,024.59
发出商品	212,009,567.25		212,009,567.25	268,635,018.38		268,635,018.38
库存商品	26,078,779.16		26,078,779.16	48,441,096.44		48,441,096.44
在产品	290,238,174.90		290,238,174.90	300,127,879.73		300,127,879.73
合 计	569,484,171.47		569,484,171.47	675,566,068.65		675,566,068.65

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租	214,003.11	103,202.09

待抵扣进项税	68,720.89	
预缴营业税	32,238.90	
预缴房产税	77,373.37	
合 计	392,336.27	103,202.09

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	15,637,625.20	130,944.62	15,768,569.82
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
深圳市永邦四海股权投资基金(有限合伙)(以下简称深圳永邦)	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
合 计		21,305,000.00	15,867,625.20	15,130,944.62	30,998,569.82

(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				
迪康通信	18	18				
金发股份	0.03	0.03				
深圳永邦	17.86	17.86				
合 计						

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	287,929,287.09	15,254,329.40	5,570,756.95	297,612,859.54
房屋及建筑物	134,728,399.32	5,747,410.00		140,475,809.32
通用设备	114,178,006.44	4,958,471.27	2,902,577.38	116,233,900.33
运输设备	18,927,884.93	1,401,279.78	843,193.90	19,485,970.81
电子及其他设备	20,094,996.40	3,147,168.35	1,824,985.67	21,417,179.08
	——	本期转入	本期计提	——
2) 累计折旧小计	77,244,340.73		24,163,380.65	2,987,948.51
房屋及建筑物	13,330,592.68		4,409,294.12	17,739,886.80
通用设备	45,424,449.04		11,763,311.54	1,096,451.86
运输设备	6,377,969.64		2,408,976.23	482,233.78
电子及其他设备	12,111,329.37		5,581,798.76	1,409,262.87
3) 账面净值小计	210,684,946.36	——	——	199,193,086.67
房屋及建筑物	121,397,806.64	——	——	122,735,922.52
通用设备	68,753,557.40	——	——	60,142,591.61
运输设备	12,549,915.29	——	——	11,181,258.72
电子及其他设备	7,983,667.03	——	——	5,133,313.82
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	210,684,946.36	——	——	199,193,086.67
房屋及建筑物	121,397,806.64	——	——	122,735,922.52
通用设备	68,753,557.40	——	——	60,142,591.61
运输设备	12,549,915.29	——	——	11,181,258.72
电子及其他设备	7,983,667.03	——	——	5,133,313.82

本期折旧额为 24,163,380.65 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
-----	------

房屋及建筑物	10,980,086.66
小 计	10,980,086.66

(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
金龙大厦商品房	正常的权证办理期间	2013 年
金领大厦四套	正常的权证办理期间	2013 年
融都公寓十四套	正常的权证办理期间	2013 年

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无线通信与物联网基地项目	352,395.00		352,395.00			
三维生产基地二期工程	614,210.69		614,210.69			
合 计	966,605.69		966,605.69			

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
无线通信与物联网基地项目			352,395.00			
三维生产基地二期工程			614,210.69			
合 计			966,605.69			

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源	期末数
无线通信与物联网基地项目					自有资金	352,395.00
三维生产基地二期工程					募集资金和自有资金	614,210.69
合 计						966,605.69

[注]：截至 2012 年 12 月 31 日，无线通信与物联网基地项目和三维生产基地二期工程尚处于规划初期阶段，尚无具体的预算数。

11. 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	17,898,308.74	6,268,518.17		24,166,826.91
土地使用权	9,496,807.09			9,496,807.09
车位使用权	1,032,000.00	150,000.00		1,182,000.00
软件	3,091,165.35	759,618.17		3,850,783.52
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
专利权		5,358,900.00		5,358,900.00
2) 累计摊销小计	5,852,773.77	1,640,196.71		7,492,970.48
土地使用权	1,199,321.16	192,177.44		1,391,498.60
车位使用权	5,733.33	35,650.00		41,383.33
软件	1,319,382.98	608,534.26		1,927,917.24
专有技术	3,328,336.30			3,328,336.30
高尔夫会员资格				
专利权		803,835.01		803,835.01
3) 账面净值小计	12,045,534.97	6,268,518.17	1,640,196.71	16,673,856.43
土地使用权	8,297,485.93		192,177.44	8,105,308.49
车位使用权	1,026,266.67	150,000.00	35,650.00	1,140,616.67
软件	1,771,782.37	759,618.17	608,534.26	1,922,866.28
专有技术				
高尔夫会员资格	950,000.00			950,000.00
专利权		5,358,900.00	803,835.01	4,555,064.99
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				
专利权				
5) 账面价值合计	12,045,534.97	6,268,518.17	1,640,196.71	16,673,856.43
土地使用权	8,297,485.93		192,177.44	8,105,308.49
车位使用权	1,026,266.67	150,000.00	35,650.00	1,140,616.67
软件	1,771,782.37	759,618.17	608,534.26	1,922,866.28
专有技术				
高尔夫会员资格	950,000.00			950,000.00
专利权		5,358,900.00	803,835.01	4,555,064.99

本期摊销额 1,640,196.71 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。

12. 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	20,422,044.50			20,422,044.50	7,880,800.00
合 计	42,221,600.72			42,221,600.72	7,880,800.00

(2) 经测试，期末商誉的可收回金额高于账面价值，故本期无需增加计提减值准备。

13. 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	4,314,572.00	2,348,538.91	1,877,561.55		4,785,549.36	
模具	35,393.01	565,811.98	45,423.23		555,781.76	
合 计	4,349,965.01	2,914,350.89	1,922,984.78		5,341,331.12	

14. 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	6,049,609.66	5,717,166.03
商誉减值准备	1,182,120.00	1,182,120.00
售后产品质量保证	1,545,532.21	1,533,054.74
合并抵消未实现损益	1,181,889.15	1,302,739.57
工资暂时性差异	292,924.94	1,151,758.94
可抵扣亏损	742,275.73	
其他可抵扣暂时性差异		490.50
合 计	10,994,351.69	10,887,329.78

(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	40,084,043.14
商誉减值准备	7,880,800.00
售后产品质量保证	10,300,843.10
合并抵消未实现损益	7,879,261.00
工资暂时性差异	1,952,832.93
可抵扣亏损	2,969,102.93
其他可抵扣暂时性差异	
小 计	71,066,883.10

15. 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	36,600,240.92	3,541,430.86		38,769.49	40,102,902.29
商誉减值准备	7,880,800.00				7,880,800.00
合 计	44,481,040.92	3,541,430.86		38,769.49	47,983,702.29

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	100,179,042.28	176,000,000.00
保证借款	23,000,000.00	13,000,000.00
合 计	123,179,042.28	189,000,000.00

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,103,261.53	32,738,169.11
商业承兑汇票	19,960,000.00	16,158,458.00
合 计	40,063,261.53	48,896,627.11

下一会计期间将到期的金额为 40,063,261.53 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	387,747,744.29	428,952,109.18
设备、厂房购买款		568,351.00
合 计	387,747,744.29	429,520,460.18

(2) 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

单位名称	期末数	期初数
山东万博	1,298,338.82	1,152,994.38
小 计	1,298,338.82	1,152,994.38

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	52,422,793.71	79,632,125.10
合 计	52,422,793.71	79,632,125.10

(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。

20. 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	53,786,699.25	178,965,137.92	192,351,859.79	40,399,977.38
职工福利费		1,897,337.30	1,897,337.30	
社会保险费	6,060,580.25	33,841,791.15	38,990,738.06	911,633.34
其中：医疗保险费	2,451,480.19	10,866,620.96	12,955,250.96	362,850.19
基本养老保险费	2,929,866.88	19,783,363.70	22,264,385.11	448,845.47
失业保险费	418,711.40	2,007,449.64	2,365,749.80	60,411.24
工伤保险费	92,003.86	447,984.47	524,991.15	14,997.18
生育保险费	168,517.92	736,372.38	880,361.04	24,529.26
住房公积金		9,039,659.10	9,039,659.10	
工会经费	683,774.26	482,103.18	662,186.09	503,691.35
教育经费	485,053.59	1,186,834.11	1,286,201.11	385,686.59
辞退福利		731,200.61	731,200.61	
合 计	61,016,107.35	226,144,063.37	244,959,182.06	42,200,988.66

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 2013 年 5 月底前发放完毕。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,009,246.98	-5,027,437.39
营业税	7,124,127.48	4,702,284.45
企业所得税	10,151,851.34	21,238,426.13
个人所得税	449,080.84	471,255.70
城市维护建设税	680,425.28	501,769.16

印花税	48,119.94	40,228.42
房产税		-33,973.15
教育费附加	160,426.03	98,367.60
地方教育附加	304,977.49	245,323.66
水利建设专项资金	219,871.29	160,904.01
合 计	23,148,126.67	22,397,148.59

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	151,916.11	313,409.95
分期付息到期还本的长期借款利息	220,105.67	199,285.90
合 计	372,021.78	512,695.85

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,891,634.84	1,880,875.39
应付暂收（借）款	5,170,224.33	9,528,136.12
其他	2,007,319.33	2,176,422.73
合 计	10,069,178.50	13,585,434.24

(2) 期末无应付持有公司 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) 期末无金额较大的其他应付款。

24. 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	49,840,000.00	33,000,000.00
合 计	49,840,000.00	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	46,000,000.00	33,000,000.00
质押借款	3,840,000.00	
小 计	49,840,000.00	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	
					原币金额	人民币金额
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
中信银行杭州分行	2011-4-8	2013-4-28	人民币	6.65	16,000,000.00	16,000,000.00
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
中信银行杭州分行	2012-6-6	2013-12-28	人民币	6.65	1,000,000.00	1,000,000.00
中信银行杭州分行	2012-6-6	2013-11-20	人民币	6.65	1,000,000.00	1,000,000.00
小 计					49,840,000.00	49,840,000.00

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	2010-6-30	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

25. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	14,000,000.00	17,840,000.00
保证借款	54,000,000.00	54,000,000.00
合 计	68,000,000.00	71,840,000.00

(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	人民币金额
中信银行杭州分行	2012-6-6	2014-6-6	人民币	6.65	29,000,000.00	29,000,000.00
交通银行东新路支行	2012-8-30	2014-5-18	人民币	6.15	15,000,000.00	15,000,000.00
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
交通银行东新路支行	2012-9-12	2014-5-11	人民币	6.15	10,000,000.00	10,000,000.00
小 计					68,000,000.00	68,000,000.00

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	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

26. 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	

27. 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	10,198,694.35	102,148.74		10,300,843.09
合 计	10,198,694.35	102,148.74		10,300,843.09

28. 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)	25,571,312.45	25,309,270.80

合 计	25, 571, 312. 45	25, 309, 270. 80
-----	------------------	------------------

(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	116, 250. 00	杭州高新技术产业开发区发展改革和经济学、杭州市滨江区发展改革和经济学、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	984, 375. 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	121, 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	171, 875. 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 62, 500. 00 元
5	2008 年第一批科技项目	150, 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 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	141, 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 90, 000. 00 元
7	2007 年杭州市适度发展新型重化工业专	121, 875. 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

	项资金		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	2,340,625.00	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与开发资金指标计划的通知》(杭发改高技〔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	1,050,000.00	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	212,500.00	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	250,000.00	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	250,000.00	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	75,000.00	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	50,000.00	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	656,250.00	《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	1,350,000.00	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	375,000.00	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	1,406,250.00	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

	批重大科技创新项目		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312,500.00元
19	杭州市重大科技创新项目资助	1,406,250.00	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号和区财〔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312,500.00元
20	2009年杭州市第一批信息服务业项目资助	219,375.00	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	265,625.00	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	243,750.00	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	212,500.00	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年电子信息产业发展基金项目省财政配套资金	164,062.50	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	58,333.33	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	1,280,833.33	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	146,250.00	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物联网发展专项资金	2,083,333.33	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2,500,000.00元
29	2011年企业研究院建设经费	416,666.67	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 500,000.00 元
30	2011 年省信息服务业发展专项资助资金	484,375.00	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2011 年省信息服务业发展专项资金的通知》(杭财企〔2011〕744 号) 拨入, 本期转入营业外收入 115,625.00 元
31	移动通信天馈线性能监测系统产业化	1,087,500.00	国家火炬计划产业化示范项目证书, 本期转入营业外收入 362,500.00 元
32	国家高技术产业发展项目 2011-2012 年省财政配套补助资金	375,000.00	浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会《关于下达国家高技术产业发展项目 2011-2012 年省财政配套补助资金的通知》(浙财企〔2012〕185 号) 拨入, 本期转入营业外收入 225,000.00 元
33	国家高技术产业发展项目 2011-2012 年市财政配套补助资金	187,500.00	杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会《关于下达国家高技术产业发展项目 2012 年市财政配套补助资金的通知》(杭财企〔2012〕706 号) 拨入, 本期转入营业外收入 112,500.00 元
34	2012 年省信息服务业发展专项资金的补助	561,458.33	杭州市财政、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2012 年省信息服务业发展专项资金的通知》(杭财企〔2012〕765 号) 拨入, 本期转入营业外收入 138,541.67 元
35	杭州高新区(滨江)发改局给予的国家高新技术产业发展项目	187,500.00	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《关于下达国家高新技术产业发展项目 2012 年区财政配套补助资金的通知》(区发改委〔2012〕107 号 区财〔2012〕125 号) 拨入, 本期转入营业外收入 112,500.00 元
36	2012 年重大科技创新项目补助经费区配套资金	390,000.00	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 2012 年杭州市重大科技创新项目补助经费区配套资金的通知》(区科技〔2012〕39 号, 区财〔2012〕168 号) 拨入, 本期转入营业外收入 1,360,000.00 元
37	2012 年杭州市重大科技创新项目补助经费	1,750,000.00	杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达 2012 年杭州市重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2012〕218 号, 杭财教〔2012〕1174 号) 拨入
38	2012 年第一批杭州重点产业资金(技术改造项目)补助	1,372,875.00	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 2012 年第一批杭州市重点产业发展资金项目区财政配套资金的通知》(区发改〔2013〕4 号, 区财〔2013〕16 号) 拨入, 本期转入营业外收入 196,125.00 元
39	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	1,954,999.96	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
40	2012 年区科学技术经费	100,000.00	广州市天河区科技和信息化局、广州市天河区财政局《关于下达 2012 年区科学技术经费的通知》(穗天科信字〔2012〕16 号)
41	2012 年省现代信息服务业发展专项资金	800,000.00	广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅《关于下达 2012 年广东省现代信息服务业发展专项资金项目计划的通知》(粤经信软信〔2012〕547 号), 本期转入营业外收入 1,700,000.00 元
	合 计	25,571,312.45	

29. 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	228,160,000.00	114,080,000.00		342,240,000.00

(2) 股本变动情况说明

根据2012年5月2日，2011年度股东大会通过的决议和修改后的章程规定，公司以2011年12月31日总股本22,816万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股。新增资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2012〕182号）。转增后的总股本变更为34,224万股，注册资本变更为人民币34,224万元，公司已于2012年10月22日办妥相应的工商变更登记手续。

30. 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	428,097,324.84	335,817.63	114,080,000.00	314,353,142.47
其他资本公积	1,028,263.58			1,028,263.58
合 计	429,125,588.42	335,817.63	114,080,000.00	315,381,406.05

(2) 资本公积变动情况说明

股本溢价增加 335,817.63 元，系本期收购上海三维公司少数股东股权，合并报表中将收购成本与以合并日持续计算的可辨认净资产按持股比例计算享有份额的差额调增资本公积股本溢价。

股本溢价减少114,080,000.00元，详见股本变动情况说明。

31. 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	42,237,092.49	8,032,992.20		50,270,084.69
合 计	42,237,092.49	8,032,992.20		50,270,084.69

(2) 本期增加系按母公司本期实现的净利润的 10%计提法定盈余公积。

32. 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	313,329,065.59	——
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	313,329,065.59	——
加:本期归属于母公司所有者的净利润	90,288,340.78	——
减:提取法定盈余公积	8,032,992.20	10%
应付普通股股利	34,224,000.00	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	361,360,414.17	——

(2) 根据 2012 年 5 月 2 日公司 2011 年度股东大会决议通过的 2011 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 34,224,000.00 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	1,078,768,909.40	1,116,653,963.89
其他业务收入	5,408,329.83	4,321,704.34
营业成本	712,143,248.47	728,932,014.80

(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	913,263,758.45	604,237,161.20	950,148,546.62	624,047,861.26
网优服务	109,290,312.68	68,948,628.80	67,928,465.11	41,657,603.12
网优产品	12,981,724.25	5,650,350.95	34,284,967.95	14,689,542.43
微波无源器件	40,625,041.70	31,167,943.76	62,835,185.37	47,578,620.25

其他	2,608,072.32	325,567.06	1,456,798.84	717,629.24
小 计	1,078,768,909.40	710,329,651.77	1,116,653,963.89	728,691,256.30

(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	1,058,090,654.84	699,731,096.76	1,090,313,899.30	715,670,479.84
境外	20,678,254.56	10,598,555.01	26,340,064.59	13,020,776.46
小 计	1,078,768,909.40	710,329,651.77	1,116,653,963.89	728,691,256.30

(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	151,833,530.30	14.00
客户二	110,532,013.91	10.20
客户三	73,520,322.07	6.78
客户四	65,621,907.28	6.05
客户五	63,555,598.41	5.87
小 计	465,063,371.97	42.90

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	21,111,986.65	16,239,214.81	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	3,301,066.25	5,071,521.13	
教育费附加	1,478,878.90	2,268,233.48	
地方教育附加	984,723.32	1,457,760.16	
合 计	26,876,655.12	25,036,729.58	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	44,998,892.28	44,904,067.98
差旅费	4,917,164.38	6,014,112.92

业务招待费	25,625,736.94	29,895,662.02
房租水电费	4,433,199.15	5,456,293.37
运输费	2,486,772.57	3,701,130.29
咨询与技术服务费	2,153,601.00	6,258,761.80
办公费	4,187,948.15	4,046,875.24
折旧及摊销费	2,791,277.00	3,077,139.22
质量保证金	102,148.74	1,086,989.78
其他	4,085,327.30	4,950,314.09
合 计	95,782,067.51	109,391,346.71

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	97,726,720.45	54,024,329.02
职工薪酬	26,696,576.91	33,824,162.13
税费	4,277,304.86	3,834,419.15
业务招待费	3,504,558.77	4,913,733.39
办公费	4,089,980.29	3,436,149.70
差旅费	3,504,256.09	2,976,189.95
折旧及摊销费	5,678,242.87	4,546,688.49
会议展览费	567,344.01	1,622,650.10
租赁费	1,787,228.16	1,334,499.25
咨询与技术服务费	3,989,912.05	3,200,365.71
其他	2,518,190.77	3,320,690.90
合 计	154,340,315.23	117,033,877.79

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	16,937,588.66	18,016,755.59
减：利息收入	4,804,575.52	2,254,505.99

汇兑损益	-254,002.70	669,328.13
手续费	262,516.69	364,781.21
合 计	12,141,527.13	16,796,358.94

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,541,430.86	10,817,747.49
商誉减值损失		7,880,800.00
合 计	3,541,430.86	18,698,547.49

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	130,944.62	4,134,591.14
合 计	130,944.62	4,134,591.14

(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	130,944.62	4,134,591.14	山东万博本期净利润较上期下降
小 计	130,944.62	4,134,591.14	

(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	17,656.15	36,726.81	17,656.15
其中：固定资产处置利得	17,656.15	36,726.81	17,656.15
政府补助	30,138,223.21	29,766,539.71	17,276,394.38
无需支付款项	366,621.31		366,621.31
盘盈利得	7.71	142.25	7.71

罚没收入		4,500.00	
其他	131,840.18	147,288.45	131,840.18
合 计	30,654,348.56	29,955,197.22	17,792,519.73

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
增值税退税	12,861,828.83	22,344,785.57	《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)
重大科技创新项目补助	1,400,000.00		淳安县财政局、淳安县科学技术局《关于下拨2011年第二批杭州市科技计划项目补助经费的通知》(淳财企〔2012〕100号)
淳安县财政局2010年度企业省市项目县财政奖励资金	980,000.00		淳安县财政局、科学技术局、发展和改革局、经济贸易局、农业和农村工作办公室《关于下达2010年度企业省市项目县财政奖励资金的通知》(淳财企〔2011〕471号)
第四批重点产业基金(500强配套)	600,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达2011年第四批杭州市重点产业发展资金的通知》(杭财企〔2012〕346号)
2012年国家省级创新载体(研发中心)兑现补助经费	500,000.00		杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达2012年杭州市重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2012〕218号 杭财教〔2012〕1174号)
2012年国家省级创新载体(研发中心)兑现补助经费区配套项目	500,000.00		杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达2012年杭州市重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2012〕218号 杭财教〔2012〕1174号)
2012年专利实施产业化项目补助经费	300,000.00		杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达2012年杭州市重大科技创新项目补助经费的通知》(杭科计〔2012〕218号 杭财教〔2012〕1174号)
浙江省科技厅创新试点企业补助经费	300,000.00		浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2012年创新型试点企业补助资金的通知》(浙财教〔2012〕190号)
2011年杭州市优秀新产品新技术奖励	250,000.00		杭州市财政局《关于下达2011年度杭州市优秀新产品新技术奖励资金的通知》(杭财企〔2011〕983号)
闸北区财政局扶持专项资金	170,000.00	440,000.00	闸北区财政局扶持专项资金
淳安县财政局外贸出口财政奖励资金	109,300.00	91,100.00	淳安县财政局、淳安县工业和信息化局《关于下达2011年度外贸企业财政资助奖励资金的通知》(淳财企〔2012〕308号)
2011年第三批重大科技创新项目补助经费通知	100,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2011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〔2011〕312号)
2011 杭州市研发中心评优奖励经费	100,000.00		杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2011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〕299号)
创新型试点企业奖励	100,000.00		淳安县财政局、淳安县科学技术局《关于下拨2011年第二批杭州市科技计划项目补助经费的通知》(淳财企〔2012〕100号)
淳安县财政局2009—2010年度企业产学研合作项目补助	60,000.00		淳安县财政局、淳安县科学技术局《关于下达2009—2010年度企业产学研合作项目财政资助奖励资金的通知》(淳财企〔2011〕458号)
2011年大学生企业实习补贴	53,486.00		杭州市大学生企业实训工作办公室《关于做好2011年杭州市大学生企业实训补贴申报工作有关事项的通知》
浙江省人社保厅给予的博士后生活补助	50,000.00		浙江省人力资源和社会保障厅《关于公布2012年度省博士后科研项目择优资助人员名单的通知》(浙人社发〔2012〕319号)
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新结转项目资助		290,000.00	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2009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	浙江省人力资源厅和社会保障厅《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)
2011物联网发展专项资金	2,500,000.00	416,666.67	从其他非流动负债转入
2012年省现代信息服务业发展专项资金	1,700,000.00		从其他非流动负债转入
2012年重大科技创新项目	1,360,000.00		从其他非流动负债转入

补助经费区配套资金			
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
2011 年企业研究院建设经费	500,000.00	83,333.33	从其他非流动负债转入
移动通信天馈线性能监测系统产业化	362,500.00		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	312,500.00	500,000.00	从其他非流动负债转入
杭州市重大科技创新项目资助	312,500.00	500,000.00	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	290,000.00	从其他非流动负债转入
国家高技术产业发展项目 2011-2012 年省财政配套补助资金	225,000.00		从其他非流动负债转入
2012 年第一批杭州重点产业资金（技术改造项目）补助	196,125.00		从其他非流动负债转入
2012 年省信息服务业发展专项资金的补助	138,541.67		从其他非流动负债转入
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	125,000.00	从其他非流动负债转入
2011 年省信息服务业发展专项资助资金	115,625.00		从其他非流动负债转入
国家高技术产业发展项目 2011-2012 年市财政配套补助资金	112,500.00		从其他非流动负债转入
杭州高新区（滨江）发改局给予的国家高新技术产业发展项目	112,500.00		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
2006 年第一批重大科技专项重点项目	90,000.00	132,500.00	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	81,250.00	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
软件协会（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
杭州市科技计划项目	62,500.00	96,875.00	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	62,500.00	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	50,000.00	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	48,750.00	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	32,500.00	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	31,250.00	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	12,500.00	从其他非流动负债转入
其他	346,650.03	218,194.76	
小 计	30,138,223.21	29,766,539.71	

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	543,767.31	517,114.73	543,767.31
其中：固定资产处置损失	543,767.31	517,114.73	543,767.31
对外捐赠	843,000.00	2,115,220.00	843,000.00
罚款支出	154,414.46	6,995.02	154,414.46
水利建设专项资金	913,431.25	951,971.02	
其他	163,000.00	16,965.37	163,000.00
合 计	2,617,613.02	3,608,266.14	1,704,181.77

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	13,382,788.75	24,023,135.00
递延所得税调整	-107,021.91	-3,806,410.20
合 计	13,275,766.84	20,216,724.80

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	90,288,340.78
非经常性损益	B	11,750,641.87
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	78,537,698.91
期初股份总数	D	228,160,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	114,080,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	342,240,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.26
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

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	-16,010.58	-32,669.03
合 计	-16,010.58	-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	17,538,436.03
存款利息	4,804,575.52
其他	3,418,221.00
合 计	25,761,232.55

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	119,590,760.01
暂付款	8,302,051.60
其他	566,280.56
合 计	128,459,092.17

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
少数股东资金往来	100,000.00
合 计	100,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
少数股东资金往来	8,005,840.00
收购少数股东权益	6,036,700.00
合 计	14,042,540.00

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	94,243,908.23	115,351,590.34
加: 资产减值准备	3,541,430.86	18,698,547.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,163,380.65	22,034,326.45
无形资产摊销	1,640,196.71	748,129.87
长期待摊费用摊销	1,922,984.78	1,408,127.77
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)	526,111.16	480,387.92
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)	16,615,261.28	18,686,083.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-130,944.62	-4,134,591.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-107,021.91	-3,806,410.20
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)	106,081,897.18	-167,188,447.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-96,096,486.68	-144,735,528.45

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-99,349,950.02	164,122,825.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,050,767.62	21,665,042.04
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	453,832,158.71	555,535,198.65
减: 现金的期初余额	555,535,198.65	390,541,330.11
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	-101,703,039.94	164,993,868.54

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	453,832,158.71	555,535,198.65
其中: 库存现金	36,093.72	3,892.00
可随时用于支付的银行存款	453,796,064.99	555,343,925.78
可随时用于支付的其他货币资金		187,380.87
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	453,832,158.71	555,535,198.65

(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	18,067,261.53	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	18,067,261.53	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2012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
赵国民	关键管理人员

(二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东万博	外包劳务		145,344.44	0.02	851,135.50	0.12

(三) 关联方应收应付款项

其他应收款		期末数	期初数
	赵国民		50,000.00
小 计			50,000.00

(四) 关键管理人员薪酬

2012 年度和 2011 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 637.76 万元和 710.40 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

1. 根据 2012 年 12 月 28 日公司第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于投资常州天地四合通讯系统有限公司的议案》，以常州天地四合通讯系统有限公司(以下简称天地四合)截至 2012 年 10 月 31 日经审计的分配股利后所有者权益 600 万元的 1.5 倍作为投资前估值依据，公司支付 900 万元投资款，将天地四合的注册资本由人民币 240 万元增加至 489.7959 万元，本次收购完成后本公司将持有其 51%股权。投资款已于 2013 年 2 月 20 日全额支付。

2. 根据 2013 年 2 月 27 日公司第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于投资参股深圳市金伦通信有限公司的议案》，本公司拟向深圳市金伦通信有限公司(以下简称金伦通信)支付人民币 600 万元作为增资款，将金伦通信的注册资本由人民币 700 万元增加至 1000 万元，其中 300 万增加注册资本，300 万元列为资本公积，本次出资完成后本公司将持有其 30%股权。在金伦通信于 2015 年实现业绩预期(经审计的税后净利润 600 万元)的前提下，公司以现金 400 万元认购金伦通信增资额 1 万元，占金伦通信增资后注册资本 1001 万元的 0.07%，公司合计持有金伦通信 30.07%股权；如金伦通信未能实现业绩预期，则该笔 400 万元现金增资 1 万元的增资义务取消，金伦通信注册资本和实收资本不变，公司继续持有其 30%股权。公司向金伦通信提供人民币 400 万元履约保证金，作为公司在金伦通信 2015 年业绩达标后履行增资义务的保证金。

(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 2013 年 4 月 8 日公司第三届董事会第二十一次会议通过的 2012 年度利润分配预案，以 2012 年末总股本 34,224 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 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 2 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	--

（三）其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年第三次临时股东大会和第三届董事会第十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1602 号文核准，本公司获准向社会公开发行面值不超过 4 亿元的公司债券，发行价格为每张人民币 100.00 元，票面利率为 6.40%，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。本次债券发行工作已于 2013 年 3 月 26 日结束，发行总额为 4 亿元。本次债券网上预设的发行数量为人民币 0.05 亿元，最终网上实际发行数量为 0.05 亿元，占本期公司债券发行总量的 1.25%；本次债券网下预设的发行数量为人民币 3.95 亿元，最终网下实际发行数量为 3.95 亿元，占本期公司债券发行总量的 98.75%。

公司此次发行公司债券所募集资金业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2013 年 3 月 28 日出具《验证报告》（天健验〔2013〕66 号）。

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	14,214,967.89			-78,934.82	6,412,805.11
金融资产小计	14,214,967.89			-78,934.82	6,412,805.11
金融负债	55,866.17				55,729.63

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	554,277,467.85	100.00	32,481,417.11	5.86	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	6.07
小 计	554,277,467.85	100.00	32,481,417.11	5.86	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	554,277,467.85	100.00	32,481,417.11	5.86	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24	6.07

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	506,895,112.04	91.45	25,344,755.60	421,951,380.32	90.10	21,097,569.02
1-2 年	40,571,051.23	7.32	4,057,105.12	41,029,494.52	8.76	4,102,949.45
2-3 年	5,007,673.08	0.90	1,502,301.92	2,696,263.15	0.58	808,878.95
3-5 年	1,131,885.14	0.20	905,508.11	1,056,724.28	0.23	845,379.42
5 年以上	671,746.36	0.13	671,746.36	1,548,811.40	0.33	1,548,811.40
小 计	554,277,467.85	100.00	32,481,417.11	468,282,673.67	100.00	28,403,588.24

(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	52,384,357.23	1 年以内	9.45
客户二	非关联方	47,530,089.14	1 年以内	8.58
客户三	非关联方	41,177,026.50	1 年以内	7.43
客户四	非关联方	36,678,818.35	1 年以内	6.62
客户五	非关联方	34,252,353.98	1 年以内	6.18

小 计		212,022,645.20		38.26
-----	--	----------------	--	-------

(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	31,812,015.23	100.00	2,660,411.42	8.36	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	8.35
小 计	31,812,015.23	100.00	2,660,411.42	8.36	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	8.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	31,812,015.23	100.00	2,660,411.42	8.36	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24	8.35

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	20,180,015.27	63.43	1,009,000.76	41,692,203.53	87.80	2,084,610.18
1-2 年	9,804,159.21	30.82	980,415.92	3,730,901.36	7.86	373,090.14
2-3 年	1,621,537.03	5.10	486,461.11	578,795.16	1.22	173,638.55
3-5 年	108,850.45	0.34	87,080.36	740,427.45	1.56	592,341.96
5 年以上	97,453.27	0.31	97,453.27	739,818.41	1.56	739,818.41
小 计	31,812,015.23	100.00	2,660,411.42	47,482,145.91	100.00	3,963,499.24

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	备用金	33,769.49	账龄较长难以收回	否

小 计		33,769.49		
-----	--	-----------	--	--

(3) 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。

(4) 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	8,466,733.21	[注 1]	26.61	借款及利息
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	1-2 年	3.14	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	968,000.00	[注 2]	3.04	保证金
中国移动通信集团公司江苏分公司	非关联方	780,000.00	[注 2]	2.45	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	2-3 年	2.36	保证金
小 计		11,964,733.21		37.60	

[注 1]：广州逸信账龄 1 年以内的其他应收余额 2,590,919.22 元，账龄 1-2 年的其他应收款余额为 5,875,813.99 元。

[注2]：详见合并其他应收款情况说明。

(5) 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	8,466,733.21	26.61
紫光网络	子公司	29,200.00	0.09
三维香港	子公司	27,425.06	0.09
小 计		8,523,358.27	26.79

3. 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
上海三维	成本法	8,124,000.00	2,087,300.00	6,036,700.00	8,124,000.00
三维无线	成本法	54,430,000.00	49,430,000.00	5,000,000.00	54,430,000.00
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	27,690,000.00		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
三维香港	成本法	1,276,620.00		1,276,620.00	1,276,620.00
山东万博	权益法	6,075,000.00	15,637,625.20	130,944.62	15,768,569.82
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
深圳永邦	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
合 计		212,672,620.00	194,921,925.20	27,444,264.62	222,366,189.82

(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	100.00	100.00				2,886,600.00
三维无线	100.00	100.00				
紫光网络	51.00	51.00				4,080,000.00
广州逸信	51.00	51.00		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				
三维香港	100.00	100.00				
山东万博	20.00	20.00				
迪康通信	18.00	18.00				
金发股份	0.03	0.03				
深圳永邦	17.86	17.86				
合 计				7,880,800.00		6,966,600.00

[注]：公司以持有广州逸信 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	991,913,078.21	1,013,986,503.27
其他业务收入	284,083.20	473,668.50
营业成本	683,692,341.73	707,764,415.53

(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	912,832,890.34	628,285,368.29	947,198,766.55	653,598,846.49
网优服务	54,635,393.91	34,504,908.15	24,419,409.62	15,274,340.72
网优产品	3,676,923.08	3,457,728.64	8,535,042.72	7,551,153.62
微波无源器件	18,160,218.56	17,118,769.59	32,376,485.54	30,622,445.46
其他	2,607,652.32	325,567.06	1,456,798.84	717,629.24
小 计	991,913,078.21	683,692,341.73	1,013,986,503.27	707,764,415.53

(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	984,221,992.98	678,442,867.00	1,003,989,885.63	701,393,380.27
境外	7,691,085.23	5,249,474.73	9,996,617.64	6,371,035.26
小 计	991,913,078.21	683,692,341.73	1,013,986,503.27	707,764,415.53

(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	151,833,530.30	15.30
客户二	110,532,013.91	11.14
客户三	71,957,245.15	7.25
客户四	65,621,907.28	6.61
客户五	63,555,598.41	6.41
小 计	463,500,295.05	46.71

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	6,966,600.00	
权益法核算的长期股权投资收益	130,944.62	4,134,591.14
合 计	7,097,544.62	4,134,591.14

(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	2,886,600.00		上海三维分红所致
紫光网络	4,080,000.00		紫光网络分红所致
小 计	6,966,600.00		

(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	130,944.62	4,134,591.14	山东万博本期净利润较上期下降
小 计	130,944.62	4,134,591.14	

(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	80,329,922.00	92,457,336.86
加：资产减值准备	2,808,510.54	17,483,210.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,783,906.11	13,639,015.52
无形资产摊销	1,442,069.28	553,152.42
长期待摊费用摊销	1,147,665.10	660,188.42
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)	76,838.94	263,544.28

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)	14,979,387.40	16,675,515.47
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,097,544.62	-4,134,591.14
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-404,289.24	-2,785,419.27
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)	93,045,696.64	-157,616,611.20
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-70,702,732.75	-150,052,344.26
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-71,045,789.74	175,691,457.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,363,639.66	2,834,455.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	350,909,861.83	449,719,482.35
减: 现金的期初余额	449,719,482.35	306,858,010.17
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	-98,809,620.52	142,861,472.18

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	-526,111.16	
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)	17,276,394.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,945.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	16,088,337.96	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,429,286.02	
少数股东权益影响额(税后)	1,908,410.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,750,641.87	

（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	8.70	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.57	0.23	0.23

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	90,288,340.78
非经常性损益	B	11,750,641.87
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	78,537,698.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,012,819,077.47
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	34,224,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	因收购少数股东权益影响资本公积	I ₁ 335,817.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁ 6
	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 ₂
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂

	外币折算差额增加额	I_3	-16,010.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J_3	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,038,159,151.39
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	8.70
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	7.57

(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
预付账款	6,223,778.15	12,664,254.96	-50.86%	主要系上期购买办公楼预付款项已于本期转入固定资产所致。
长期股权投资	30,998,569.82	15,867,625.20	95.36%	主要系本期对深圳永邦投资 1500 万元所致。
无形资产	16,673,856.43	12,045,534.97	38.42%	主要系本期公司购买专利权所致。
短期借款	123,179,042.28	189,000,000.00	-34.83%	系本期借款归还较多所致。
预收账款	52,422,793.71	79,632,125.10	-34.17%	系本期收到的预收款项较上期减少所致。
应付职工薪酬	42,200,988.66	61,016,107.35	-30.84%	主要系本期年终奖较上期减少所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	154,340,315.23	117,033,877.79	31.88%	主要系本期研发投入较上期增加所致。
资产减值损失	3,541,430.86	18,698,547.50	-81.06%	系公司本期应收款项计提准备减少及本期经减值测试后无需计提商誉减值所致。
投资收益	130,944.62	4,134,591.14	-96.83%	系山东万博公司本期净利润较上期减少，相应确认的投资收益减少所致。

三维通信股份有限公司

二〇一三年四月八日