

东方通信股份有限公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 1639 号

目 录

一、审计报告.....	1
二、已审财务报表	
1、合并资产负债表.....	3
2、合并利润表.....	5
3、合并现金流量表.....	6
4、合并所有者权益变动表.....	7
5、资产负债表.....	8
6、利润表.....	10
7、现金流量表.....	11
8、所有者权益变动表.....	12
9、财务报表附注.....	13
10、财务报表附注补充资料.....	93

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区永定门西滨河路 8
号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层

邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants

Office Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas
Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe
Road, Dongcheng District, Beijing

Post Code: 100077

电话：+86(10)88095588

Tel：+86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

Fax：+86(10)88091199

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 1639 号

东方通信股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东方通信股份有限公司及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方通信股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及东方通信股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2013 年 3 月 29 日

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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方通信股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及东方通信股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

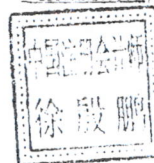
中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2013 年 3 月 29 日



合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	七、1	1,225,097,615.35	1,177,932,310.80
交易性金融资产			
应收票据	七、2	23,272,758.32	22,955,232.25
应收账款	七、4	498,067,213.09	365,509,237.59
预付款项	七、6	4,326,689.67	61,278,850.29
应收利息	七、3	4,103,117.35	5,936,524.90
应收股利			
其他应收款	七、5	10,536,168.15	13,200,353.58
存货	七、7	361,749,130.00	260,574,616.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	272,850,000.00	428,700,000.00
流动资产合计		2,400,002,691.93	2,336,087,125.91
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	七、9	510,414,506.48	460,802,838.13
投资性房地产	七、10	160,224,171.12	153,197,455.11
固定资产	七、11	289,269,357.32	320,500,412.21
在建工程	七、12	17,515,076.36	17,927,319.29
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	七、13	38,564,518.31	39,378,496.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、14	1,130,726.59	588,048.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,017,118,356.18	992,394,570.37
资产总计		3,417,121,048.11	3,328,481,696.28

合并资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位: 东方通信股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据	七、16	16,622,056.00	16,021,963.36
应付账款	七、17	265,990,942.80	189,151,927.92
预收款项	七、18	36,551,982.72	112,762,668.02
应付职工薪酬	七、19	101,244,570.24	93,507,970.73
应交税费	七、20	21,450,197.69	24,196,325.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、21	99,277,072.83	107,713,182.80
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、22	88,520,868.62	81,729,542.61
流动负债合计		629,657,690.90	625,083,580.84
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七、23		4,320,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、24	10,166,666.67	13,436,666.67
非流动负债合计		10,166,666.67	17,756,666.67
负债合计		639,824,357.57	642,840,247.51
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、25	1,256,000,064.00	1,256,000,064.00
资本公积	七、26	871,155,024.82	871,155,024.82
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	59,297,933.61	52,355,261.01
一般风险准备			
未分配利润	七、28	458,583,397.78	373,413,791.53
外币报表折算差额			
归属于母公司股东的所有者权益合计		2,645,036,420.21	2,552,924,141.36
少数股东权益		132,260,270.33	132,717,307.41
所有者权益合计		2,777,296,690.54	2,685,641,448.77
负债和所有者权益总计		3,417,121,048.11	3,328,481,696.28

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2012年度

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		3,298,291,641.46	3,116,524,256.16
其中：营业收入	七、29	3,298,291,641.46	3,116,524,256.16
二、营业总成本		3,242,018,660.66	3,055,440,719.61
其中：营业成本	七、29	2,859,960,195.48	2,692,831,894.99
营业税金及附加	七、30	23,364,078.26	27,771,742.21
销售费用	七、31	90,309,568.62	105,058,740.45
管理费用	七、32	286,963,490.36	245,451,306.73
财务费用	七、33	-20,753,552.63	-18,337,125.45
资产减值损失	七、35	2,174,880.57	2,664,160.68
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）	七、34	101,679,328.41	105,113,442.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,111,168.35	51,171,153.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		157,952,309.21	166,196,979.39
加：营业外收入	七、36	47,648,653.21	45,120,217.69
减：营业外支出	七、37	4,741,090.42	11,327,517.32
其中：非流动资产处置损失		38,257.86	369,125.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		200,859,872.00	199,989,679.76
减：所得税费用	七、38	8,377,825.11	6,112,767.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		192,482,046.89	193,876,912.41
归属于母公司所有者的净利润		192,592,283.97	187,807,447.69
少数股东损益		-110,237.08	6,069,464.72
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.153	0.150
（二）稀释每股收益		0.153	0.150
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		192,482,046.89	193,876,912.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,592,283.97	187,807,447.69
归属于少数股东的综合收益总额		-110,237.08	6,069,464.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2012年度

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		2,839,780,728.13	3,235,510,581.99
收到的税费返还		22,210,938.74	13,963,063.14
收到其他与经营活动有关的现金	七、40	76,869,895.97	79,115,494.12
经营活动现金流入小计		2,938,861,562.84	3,328,589,139.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,331,865,037.22	2,651,746,990.64
支付给职工以及为职工支付的现金		360,907,318.21	353,744,594.17
支付的各项税费		79,290,209.50	112,298,477.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	219,753,449.00	205,906,585.86
经营活动现金流出小计		2,991,816,013.93	3,323,696,647.68
经营活动产生的现金流量净额		-52,954,451.09	4,892,491.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		588,700,000.00	601,584,213.08
取得投资收益收到的现金		52,581,776.14	51,684,057.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,012.45	51,972,861.81
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	七、40	10,450,166.67	1,937,500.00
投资活动现金流入小计		651,935,955.26	707,178,632.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,026,128.32	20,779,705.36
投资支付的现金		432,850,000.00	454,270,000.00
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			
投资活动现金流出小计		450,876,128.32	475,049,705.36
投资活动产生的现金流量净额		201,059,826.94	232,128,927.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,826,805.12	170,207,007.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		346,800.00	19,487,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,826,805.12	170,207,007.68
筹资活动产生的现金流量净额		-100,826,805.12	-170,207,007.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-113,266.18	-172,000.33
五、现金及现金等价物净增加额		47,165,304.55	66,642,410.79
加：期初现金及现金等价物余额		1,177,932,310.80	1,111,289,900.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,225,097,615.35	1,177,932,310.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2012年度

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数									上年数										
	归属于母公司股东的所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司股东的所有者权益							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	1,256,000,064.00	871,155,024.82			52,355,261.01		373,413,791.53		132,717,307.41	2,685,641,448.77	1,256,000,064.00	871,155,024.82			39,881,623.69		348,799,988.84		146,134,842.69	2,661,971,544.04
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	1,256,000,064.00	871,155,024.82			52,355,261.01		373,413,791.53		132,717,307.41	2,685,641,448.77	1,256,000,064.00	871,155,024.82			39,881,623.69		348,799,988.84		146,134,842.69	2,661,971,544.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,942,672.60		85,169,606.25		-457,037.08	91,655,241.77					12,473,637.32		24,613,802.69		-13,417,535.28	23,669,904.73
（一）净利润							192,592,283.97		-110,237.08	192,482,046.89							187,807,447.69		6,069,464.72	193,876,912.41
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							192,592,283.97		-110,237.08	192,482,046.89							187,807,447.69		6,069,464.72	193,876,912.41
（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					6,942,672.60		-107,422,677.72		-346,800.00	-100,826,805.12					12,473,637.32		-163,193,645.00		-19,487,000.00	-170,207,007.68
1、提取盈余公积					6,942,672.60		-6,942,672.60								12,473,637.32		-12,473,637.32			
2、提取一般风险准备																				
3、对所有者（或股东）的分配							-100,480,005.12		-346,800.00	-100,826,805.12							-150,720,007.68		-19,487,000.00	-170,207,007.68
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	1,256,000,064.00	871,155,024.82			59,297,933.61		458,583,397.78		132,260,270.33	2,777,296,690.54	1,256,000,064.00	871,155,024.82			52,355,261.01		373,413,791.53		132,717,307.41	2,685,641,448.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2012年12月31日

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		904,306,260.73	854,493,176.16
交易性金融资产			
应收票据		21,272,758.32	19,955,232.25
应收账款	十五、1	382,969,606.63	275,402,084.96
预付款项		2,871,401.02	9,525,606.06
应收利息		3,491,939.27	5,936,524.90
应收股利			
其他应收款	十五、2	36,566,327.90	38,468,973.42
存货		360,120,246.18	257,903,810.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		272,850,000.00	428,700,000.00
流动资产合计		1,984,448,540.05	1,890,385,408.28
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	891,086,495.52	864,816,489.68
投资性房地产		890,441.18	950,101.26
固定资产		109,405,268.34	112,421,888.08
在建工程		6,581,063.19	7,771,384.44
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		1,432,172.79	1,090,456.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,009,395,441.02	987,050,320.21
资产总计		2,993,843,981.07	2,877,435,728.49

资产负债表(续)

2012年12月31日

编制单位: 东方通信股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		16,622,056.00	16,021,963.36
应付账款		406,761,061.18	243,114,776.36
预收款项		32,898,253.49	57,190,419.45
应付职工薪酬		70,590,015.48	63,563,921.73
应交税费		15,233,323.57	17,254,825.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,803,266.72	24,992,052.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		87,784,229.69	80,822,715.93
流动负债合计		653,692,206.13	502,960,674.44
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,166,666.67	13,436,666.67
非流动负债合计		10,166,666.67	13,436,666.67
负债合计		663,858,872.80	516,397,341.11
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,256,000,064.00	1,256,000,064.00
资本公积		889,620,853.65	889,620,853.65
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		59,297,933.61	52,355,261.01
一般风险准备			
未分配利润		125,066,257.01	163,062,208.72
所有者权益(或股东权益)合计		2,329,985,108.27	2,361,038,387.38
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,993,843,981.07	2,877,435,728.49

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2012年度

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十五、4	1,474,654,536.91	1,862,958,826.16
减：营业成本	十五、4	1,252,728,466.29	1,622,729,594.99
营业税金及附加		4,956,713.81	7,850,339.23
销售费用		72,465,813.90	89,035,145.44
管理费用		223,372,485.27	193,103,162.87
财务费用		-17,952,986.60	-16,432,861.73
资产减值损失		-2,265,071.42	-10,996,118.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	102,883,184.57	137,018,634.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,344,045.19	20,127,305.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,232,300.23	114,688,198.21
加：营业外收入		26,846,186.46	17,974,367.01
减：营业外支出		1,651,760.68	7,926,192.01
其中：非流动资产处置损失		14,289.05	346,548.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,426,726.01	124,736,373.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,426,726.01	124,736,373.21
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		69,426,726.01	124,736,373.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2012年度

编制单位：东方通信股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		1,393,456,119.43	1,688,052,641.78
收到的税费返还		6,854,851.40	6,027,839.25
收到其他与经营活动有关的现金		81,016,682.89	95,760,762.39
经营活动现金流入小计		1,481,327,653.72	1,789,841,243.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,096,862,172.88	1,345,118,831.36
支付给职工以及为职工支付的现金		250,456,023.28	231,314,652.52
支付的各项税费		29,993,802.68	58,397,268.84
支付其他与经营活动有关的现金		183,431,457.27	174,635,486.54
经营活动现金流出小计		1,560,743,456.11	1,809,466,239.26
经营活动产生的现金流量净额		-79,415,802.39	-19,624,995.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		589,692,318.67	551,584,213.08
取得投资收益收到的现金		76,134,976.14	114,633,097.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,642.50	1,578,689.32
收到其他与投资活动有关的现金		10,450,166.67	1,937,500.00
投资活动现金流入小计		676,399,103.98	669,733,500.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,726,945.72	18,393,778.44
投资支付的现金		432,850,000.00	454,270,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		446,576,945.72	472,663,778.44
投资活动产生的现金流量净额		229,822,158.26	197,069,721.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,480,005.12	150,720,007.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,480,005.12	150,720,007.68
筹资活动产生的现金流量净额		-100,480,005.12	-150,720,007.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-113,266.18	-172,000.33
五、现金及现金等价物净增加额		49,813,084.57	26,552,717.96
加：期初现金及现金等价物余额		854,493,176.16	827,940,458.20
六、期末现金及现金等价物余额		904,306,260.73	854,493,176.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表
2012年度

编制单位：东方通信股份有限公司

项 目	本年数								上年数							
	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	1,256,000,064.00	889,620,853.65			52,355,261.01		163,062,208.72	2,361,038,387.38	1,256,000,064.00	889,620,853.65			39,881,623.69		201,519,480.51	2,387,022,021.85
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,256,000,064.00	889,620,853.65			52,355,261.01		163,062,208.72	2,361,038,387.38	1,256,000,064.00	889,620,853.65			39,881,623.69		201,519,480.51	2,387,022,021.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,942,672.60		-37,995,951.71	-31,053,279.11					12,473,637.32		-38,457,271.79	-25,983,634.47
（一）净利润							69,426,726.01	69,426,726.01							124,736,373.21	124,736,373.21
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							69,426,726.01	69,426,726.01							124,736,373.21	124,736,373.21
（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					6,942,672.60		-107,422,677.72	-100,480,005.12					12,473,637.32		-163,193,645.00	-150,720,007.68
1、提取盈余公积					6,942,672.60		-6,942,672.60						12,473,637.32		-12,473,637.32	
2、提取一般风险准备																
3、对所有者（或股东）的分配							-100,480,005.12	-100,480,005.12							-150,720,007.68	-150,720,007.68
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	1,256,000,064.00	889,620,853.65			59,297,933.61		125,066,257.01	2,329,985,108.27	1,256,000,064.00	889,620,853.65			52,355,261.01		163,062,208.72	2,361,038,387.38

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

东方通信股份有限公司 2012 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

东方通信股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经国家经济体制改革委员会体改生【1996】70 号文批准, 在普天东方通信集团有限公司(原浙江东方通信集团有限公司)下属子公司杭州东方通信创业公司的基础上改组设立的股份有限公司。公司于 1996 年 8 月 1 日在浙江省工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330000000006096 的《企业法人营业执照》, 现有注册资本 1,256,000,064.00 元, 股份总数 1,256,000,064 股(每股面值 1 元)。其中, 无限售条件的流通股份 A 股 956,000,064 股, B 股 300,000,000 股。公司股票已分别于 1996 年 11 月 26 日和 1996 年 8 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 1,256,000,064 股, 公司注册资本为 1,256,000,064.00 元。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事通信和金融电子网络业务, 属通信设备仪器行业。

本公司的经营范围: 移动通信, 程控交换, 光电传输, 激光照排设备、电子自助服务设备、自动售检票设备、自动售货机、自动柜员机、银行自助服务终端设备、电子支付终端设备、集成电路读写设备及其配套产品以及计算机软件系统和通信网络终端产品的研制、开发、制造、销售, 代理与服务, 计算机及其配件、金融机具设备及配件的维修、维护、租赁, 安全技术防范工程设计、施工、维修, 对银行自动柜员机等金融自助服务设备进行日常维护及管理, 对现金及有价证券提供清分处理服务。通信系统工程的设计、集成、施工、技术咨询与培训, 经济信息咨询, 开展对外承包工程业务(范围详见《中华人民共和国商务部(批件)》), 经营本公司自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务; 经营本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务(国家实行核定经营的 14 种进口商品除外), 开展本企业“三来一补”业务, 医疗器械的经营。主要产品或提供的劳务: 移动电话、移动电话通信系统(基站)设备、ATM 机、电子计算机软件、其他各类邮电通信设备。

本公司实际控制人为中国普天信息产业集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 3 月 29 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准

则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下

的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日

前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损

失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后,期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益,可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

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,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团单项金额重大的应收款项是指单项应收款项账面余额占期末应收款项余额10%以上(含10%)部分。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同的账龄具有类似的风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: [1 ~ 6 个月]	0.50	0.50
[7 ~ 12 个月]	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品、发出商品等

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。存货以计划成本核算, 对存货的计划成本和实际成本之间的差异, 通过成本差异科目核算, 并按期结转发出存货应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可

变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,并按照本集团的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益;采用权益法核算的长期股权投资,在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的,按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活

动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时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外,对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物,若董事会(或类似机构)作出书面决议,明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的,也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入投资性房地产成本。其他后续支出,在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一

个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	10.00-3.40	4.50-2.76
通用设备	3-18	3.00-2.80	32.33-5.40
专用设备	5-8	3.05-3.00	19.40-12.12
运输工具	5-6	10.00-2.98	18.00-16.17
其他设备	5	10.00-2.80	19.44-18.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

18、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（3）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与

合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳

税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,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,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最

终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为

持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、主要会计政策、会计估计的变更

无

26、前期会计差错更正

无

27、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、19、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需

评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(7) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(8) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确

定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设,但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(12) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下,本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中,本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据,但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少,均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%-17%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税;出口货物实行“免、抵、退”政策。
营业税	按应税营业额的3%-5%计缴营业税。
房产税	按租金收入的12%或按房产原值一次减除30%后余值的1.2%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。
土地增值税	按增值额与扣除项目金额的比率30%—60%计缴。

注1: 自动柜员机退税率为15%;

注2: 企业所得税:

A、根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2008】172号)、《高新技术企业认定工作指引》(国科发火【2008】362号)和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》(国科发火【2011】123号)有关规定,浙江省科技技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局认定公司及公司控股子公司杭州东信网络技术有限公司、杭州东信捷峻科技有限公司、杭州东信金融技术服务有限公司为高新技术企业,认定有效期为三年,企业所得税率按照15%执行(杭州东信金融技术服务有

限公司执行税率见下述B说明);

B、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《软件企业认定标准及管理办法》，2011年浙江省经济和信息化委员会认定杭州东信金融技术服务有限公司为软件企业,经认定后,自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税(以下简称企业所得税“两免三减半”优惠政策)。2012年为免税年度,享受免征企业所得税的优惠政策;

C、根据国务院国发【2007】39号的有关规定:自2008年1月1日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行。2012年度,控股子公司杭州东信移动电话有限公司按有关规定享受25%的税率计缴企业所得税;

D、其他控股子公司均按25%的税率计缴。

注3:公司及子公司按照各地税务机关规定的预缴比例预缴土地增值税,并按照有关规定按项目实际增值额和规定税率进行清算,对预缴的土地增值税款多退少补。

2、税收优惠及批文

根据杭州市滨江区国家税务局《关于东方通信股份有限公司软件产品增值税退税的批复》(杭国滨税[2012]32号),本公司收到增值税退税 5,913,948.95 元;根据杭州市滨江区国家税务局《关于杭州东信金融技术服务有限公司软件产品增值税超税负退税的批复》(杭国滨税[2011]130号)公司控股子公司杭州东信金融技术服务有限公司收到增值税退税 14,326,068.57 元。

根据出口货物“免、抵、退”税的政策,本期公司收到出口退税 10,353.75 元。

根据杭地税滨优批【2012】80100168号通知,公司于2012年12月收到水利建设基金专项减免额930,548.70元;根据杭地税滨优批【2012】80100023号通知,公司控股子公司杭州东信金融技术服务有限公司于2012年12月收到水利建设专项资金减免额99,000.00元;根据杭地税滨优批【2012】80100035号通知,公司控股子公司杭州东信网络技术有限公司于2012年12月收到水利建设专项资金减免额99,000.00元;根据杭地税滨优批【2012】80100198号通知,公司控股子公司杭州东信城有限公司于2012年12月收到水利建设专项资金减免额610,193.77元。

根据浙地税政【2011】2612号通知,公司控股子公司杭州东信移动电话有限公司于2012年4月收到土地使用税减免221,825.00元。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
杭州东信捷峻科技有限公司	控股子公司	浙江	通信业	2,445.00	制造、加工：光网络产品、宽带接入产品、通信设备、计算机网络设备、无线通信产品、交换网络产品（在《杭州市污染物排放许可证》有效期内经营）。 服务：光网络产品、宽带接入产品、通信产品的工程服务、技术咨询、技术开发、技术转让、通信系统集成系统网络的设计、集成施工（涉及资质证凭证经营）、成年人的非证书劳动职业技能培训（涉及前置审批项目除外）。 批发、零售：通信设备（除专控）、网络设备。	有限责任公司	虞永超	14322241-X	2,340.26	
杭州东信网络技术有限公司	控股子公司	浙江	通信业	5,000.00	技术开发、技术服务、成果转让：通信网络、计算机软、硬件、网络；生产：计算机软件；设计、安装、调试：计算机、通信网络工程；批发、零售：计算机及零配件；货物进出口业务；其他无需报经审批的一切合法项目。	有限责任公司	虞永超	72450397-3	5,000.00	
杭州东方通信城有限公司	控股子公司	浙江	服务业	43,836.80	技术开发、技术服务：移动通信、程控交换、光电传输照排、金融机具产品及其配套产品，计算机和通信网络终端产品；服务：自有房产租赁，物业管理，中式餐（含冷菜）供应；房地产经营，房产中介；销售：钢材、有色金属、建筑材料、金属材料、纺织品、机电设备、化工产品（除化学危险品及易制毒品）；其他无需报经审核的一切合法项目。□	有限责任公司	郁旭东	25393037-X	42,576.35	
杭州东信移动电话有限公司	控股子公司	浙江	制造业	USD2,200.00	数字移动电话用户机产品后工序的生产制造，并负责对合资公司生产的移动电话用户机产品的销售和市场开发。制造、加工电子类产品并提供相关服务；经营进出口业务（国家禁止和限制的项除外）；从事国内外采购的通信，电子产品及相关零部件的批发业务，提供相关服务。	中外合资公司	张泽熙	60913856-0	8,667.62	
东信亿事通软件技术（北京）有限公司	控股子公司	北京	通信业	124.95	生产、销售计算机通讯网络软硬件。	有限责任公司	朱谊谊	60003896-9		

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额	注释
杭州东信捷峻 科技有限公司	90.86	90.90	是	170.73			
杭州东信网络 技术有限公司	99.57	100.00	是				
杭州东方通信 城有限公司	97.11	97.11	是	1,497.23			
杭州东信移动 电话有限公司	51.00	51.00	是	11,558.07			
东信亿事通软 件技术(北京) 有限公司	99.71	100.00	是				

注：东方通信股份有限公司将持有杭州东信捷峻科技有限公司 10%的股权净资产价格转让给杭州东信网络技术有限公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	企 业 类 型	法 人 代 表	组 织 机 构 代 码	年 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
杭州东信 金融技术 服务有限 公司	全资 子公 司	浙 江	服务 业	1,000.00	技术开发、设计、 批发、零售：金融 设备，金融电子产 品，计算机软件， 其他无需报经审批 的一切合法项目。	有 限 责 任 公 司	李 海 江	78827103-2	895.84	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司 年初所有者权益中所 享有份额后的余额	注释
杭州东信金融 技术服务有限 公司	100.00	100.00	是				

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末指 2012 年 12 月 31 日，本年指 2012 年，上年指 2011 年。

1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币			24,372.44			29,530.96
-美元						
银行存款：						
-人民币			1,198,588,689.39			1,171,956,835.78
-美元	4,213,595.34	6.2855	26,484,553.52	941,287.49	6.3009	5,930,958.35
其他货币资金：						
-人民币						14,985.71
-美元						
合计			1,225,097,615.35			1,177,932,310.80

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	19,277,696.26	13,694,306.56
商业承兑汇票	3,995,062.06	9,260,925.69
合计	23,272,758.32	22,955,232.25

(2) 年末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

无

(4) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

无

3、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息	4,467,188.90	9,130,875.29	10,450,166.67	3,147,897.52
委托贷款利息	1,469,336.00	45,568,160.06	46,082,276.23	955,219.83
合计	5,936,524.90	54,699,035.35	56,532,442.90	4,103,117.35

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	551,250,410.44	99.24	53,183,197.35	9.65
组合小计	551,250,410.44	99.24	53,183,197.35	9.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,245,887.61	0.76	4,245,887.61	100.00
合计	555,496,298.05	100.00	57,429,084.96	10.34

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	463,257,097.89	99.09	97,747,860.30	21.10
组合小计	463,257,097.89	99.09	97,747,860.30	21.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,245,887.61	0.91	4,245,887.61	100.00
合计	467,502,985.50	100.00	101,993,747.91	21.82

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	473,578,092.61	85.25	339,507,191.57	72.62
1 至 2 年	28,694,026.93	5.17	27,736,351.99	5.93
2 至 3 年	1,913,427.18	0.34	4,899,907.79	1.05
3 年以上	51,310,751.33	9.24	95,359,534.15	20.40
合计	555,496,298.05	100.00	467,502,985.50	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

无

② 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	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	473,578,092.61	85.91	2,483,560.07	339,507,191.57	73.29	1,900,615.44
[其中: 1-6 个月]	450,444,170.15	81.71	2,252,220.85	298,891,295.59	64.52	1,494,456.48
[7-12 个月]	23,133,922.46	4.20	231,339.22	40,615,895.98	8.77	406,158.96
1 至 2 年	28,694,026.93	5.21	2,869,402.69	27,736,351.99	5.99	2,773,635.20
2 至 3 年	1,913,427.18	0.35	765,370.87	4,899,907.79	1.06	1,959,963.12
3 年以上	47,064,863.72	8.53	47,064,863.72	91,113,646.54	19.66	91,113,646.54
合计	551,250,410.44	100.00	53,183,197.35	463,257,097.89	100.00	97,747,860.30

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海富澜宇国际贸易有限公司	1,958,702.80	100.00	1,958,702.80	预计无法收回
时代华龙科技有限公司	1,651,047.90	100.00	1,651,047.90	预计无法收回
OMTSFIRSTWIRELESSLTD	636,136.91	100.00	636,136.91	预计无法收回
合计	4,245,887.61	100.00	4,245,887.61	

(4) 本年转回或收回情况

无

(5) 报告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
深圳市科特通信有限公司	货款	15,113,873.19	工商吊销	否
郑州信儒通讯有限公司	货款	6,297,450.00	工商注销	否
广州珠江佳荣通讯设备有限公司	货款	5,017,600.00	法院终止执行裁定书	否
北京中软航辰技术开发有限公司	货款	4,032,270.25	工商吊销	否
上海光大海的通信连锁有限公司	货款	2,724,900.00	工商吊销	否

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
河南海峡贸易有限公司	货款	1,665,301.89	工商注销	否
福建东信星愿电讯有限公司	货款	1,253,980.68	工商吊销	否
海南中旅寻呼台	货款	1,020,865.00	工商吊销	否
其他	货款	8,406,059.92	工商吊销、注销	否
合计		45,532,300.93		

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国联合网络通信有限公司沈阳分公司	非关联方	47,338,832.21	6 个月以内	8.52
华为技术服务有限公司	非关联方	28,728,433.42	6 个月以内	5.17
		9,342,200.00	7-12 个月	1.68
		3,817,661.65	1-2 年	0.69
中国邮政储蓄银行有限责任公司	非关联方	27,178,526.99	6 个月以内	4.89
		2,311,082.00	1-2 年	0.42
杭州依赛通信有限公司	非关联方	27,545,048.97	6 个月以内	4.96
中国工商银行股份有限公司	非关联方	18,985,404.62	6 个月以内	3.42
合计		165,247,189.86		29.75

(8) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,117,623.14	6.2855	13,310,320.25	4,000.00	6.3009	25,203.60

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	46,204,552.88	99.90	35,668,384.73	77.20
组合小计	46,204,552.88	99.90	35,668,384.73	77.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	45,000.00	0.10	45,000.00	100.00
合计	46,249,552.88	100.00	35,713,384.73	77.22

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析组合	57,537,743.20	99.92	44,337,389.62	77.06
组合小计	57,537,743.20	99.92	44,337,389.62	77.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	45,000.00	0.08	45,000.00	100.00
合计	57,582,743.20	100.00	44,382,389.62	77.08

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,991,580.82	19.44	11,587,124.52	20.12
1 至 2 年	1,637,275.99	3.54	1,642,058.25	2.85
2 至 3 年	251,112.65	0.54	393,477.38	0.68
3 年以上	35,369,583.42	76.48	43,960,083.05	76.35
合计	46,249,552.88	100.00	57,582,743.20	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

无

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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	8,991,580.82	19.46	52,628.65	11,587,124.52	20.14	60,209.79
[其中: 1-6 个月]	7,457,431.84	16.14	37,287.16	11,132,292.72	19.35	55,661.47
[7-12 个月]	1,534,148.98	3.32	15,341.49	454,831.80	0.79	4,548.32
1 至 2 年	1,637,275.99	3.54	163,727.60	1,597,058.25	2.78	159,705.83
2 至 3 年	206,112.65	0.45	82,445.06	393,477.38	0.68	157,390.95
3 年以上	35,369,583.42	76.55	35,369,583.42	43,960,083.05	76.4	43,960,083.05
合计	46,204,552.88	100.00	35,668,384.73	57,537,743.20	100.00	44,337,389.62

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
押金	45,000.00	100.00	45,000.00	基本确定不能收回
合计	45,000.00	100.00	45,000.00	

(4) 本年转回或收回情况

无

(5) 报告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
中外运华东空运有限公司	保证金	6,028,578.77	工商注销	否
浙江省集群通信有限公司	押金	1,145,714.09	工商吊销	否
其他	诉讼费、预付款、押金等	1,407,728.44	法院裁决、工商吊销、工商注销	否
合计		8,582,021.30		

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

无

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
SamsungCorporation	非关联方	4,874,024.27	5 年以上	10.54
上海虹桥机场海关	非关联方	1,628,000.00	5 年以上	3.52
CompalElectronicsInternationalLTD	非关联方	1,598,157.69	5 年以上	3.46
SewonTelecomLtd.	非关联方	1,077,716.65	5 年以上	2.33
大通国际运输有限公司上海分公司	非关联方	841,540.28	5 年以上	1.82
合计		10,019,438.89		21.67

(8) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,122,428.25	95.28	61,098,888.87	99.70
1 至 2 年	24,300.00	0.56	11,000.00	0.02
2 至 3 年	11,000.00	0.25	120,000.00	0.20
3 年以上	168,961.42	3.91	48,961.42	0.08
合计	4,326,689.67	100.00	61,278,850.29	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
摩托罗拉(中国)电子有限公司	非关联方	726,495.73	1 年以内	未到结算期
TALARISCASHDISPENSINGSYSTEMSAB	非关联方	452,774.51	1 年以内	未到结算期
HitachiEastAsiaLtd.	非关联方	188,412.88	1 年以内	未到结算期
深圳市国脉网通科技有限公司	非关联方	158,000.00	1 年以内	未到结算期
杭州中新伟业科技有限公司	非关联方	140,000.00	1 年以内	未到结算期
合计		1,665,683.12		

(3) 报告期预付款项中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况
无

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	124,016,738.97	19,881,905.54	104,134,833.43
在产品	55,366,276.12	6,318,031.63	49,048,244.49
库存商品	61,521,272.39	25,453,752.50	36,067,519.89
发出商品	176,534,484.14	4,035,951.95	172,498,532.19
包装物			
低值易耗品			
合计	417,438,771.62	55,689,641.62	361,749,130.00

(续)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,119,601.13	19,381,197.27	32,738,403.86
在产品	39,066,537.48	6,579,148.85	32,487,388.63
库存商品	93,546,185.41	27,653,391.65	65,892,793.76
发出商品	133,057,209.45	3,601,179.20	129,456,030.25
包装物			
低值易耗品			
合计	317,789,533.47	57,214,916.97	260,574,616.50

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	19,381,197.27	629,833.99		129,125.72	19,881,905.54
在产品	6,579,148.85	112,619.65		373,736.87	6,318,031.63
库存商品	27,653,391.65	116,999.79		2,316,638.94	25,453,752.50
发出商品	3,601,179.20	434,772.75			4,035,951.95
包装物					
低值易耗品					
合计	57,214,916.97	1,294,226.18		2,819,501.53	55,689,641.62

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	按成本与可变现净值孰低计量	本期无转回	
在产品	按成本与可变现净值孰低计量	本期无转回	
库存商品	按成本与可变现净值孰低计量	本期无转回	
发出商品	按成本与可变现净值孰低计量	本期无转回	
包装物	按成本与可变现净值孰低计量	本期无转回	
低值易耗品	按成本与可变现净值孰低计量	本期无转回	

8、其他流动资产

项目	内容	年末数	年初数
委托贷款	委托贷款	272,850,000.00	428,700,000.00
合计		272,850,000.00	428,700,000.00

注：(1) 本公司已将委托贷款年初数从其他非流动资产重分类至本科目列报反映。

(2) 委托贷款的情况说明

①科瑞天诚投资控股有限公司

本公司于 2012 年 3 月 19 日委托兴业银行股份有限公司杭州分行向科瑞天诚投资控股有限公司发放流动资金贷款 37,500,000.00 元，贷款期限为一年。科瑞天诚投资控股有限公司以其持有的上海莱士血液制品股份有限公司（股票代码：002252）250 万无限售流通股股票为该笔委托贷款设定质押，质押权人为兴业银行股份有限公司杭州分行。

本公司于 2012 年 3 月 19 日委托兴业银行股份有限公司杭州分行向科瑞天诚投资控股有限公司发放流动资金贷款 37,350,000.00 元，贷款期限为一年。科瑞天诚投资控股有限公司以其持有的上海莱士血液制品股份有限公司（股票代码：002252）249 万无限售流通股股票为该笔委托贷款设定质押，质押权人为兴业银行股份有限公司杭州分行。

②天通高新集团有限公司（原名：天盈控股发展有限公司）

本公司于 2012 年 1 月 16 日委托中信银行股份有限公司杭州分行向天通高新集团有限公司发放流动资金贷款 34,000,000.00 元，贷款期限为一年。天通高新集团有限公司以其持有的天通股份（股票代码：600330）1137.5 万股流通股股票为该笔委托贷款设定质押，质押权人中信银行股份有限公司杭州分行。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔贷款已提前收回 600 万，合同未变更。

③浙江耀江大酒店有限公司

本公司于 2012 年 12 月 3 日委托杭州联合农村商业银行股份有限公司上塘支行向浙江耀江大酒店有限公司发放流动资金贷款 170,000,000.00 元，贷款期限为一年。浙江耀江大酒店有限公司将浙江耀江文化广场投资开发有限公司名下的杭州市下城区西湖文化广场 18 号 401 室房地产作为该笔贷款的抵押物，抵押权人为杭州联合农村商业银行股份有限公司上塘支行。浙江耀江文化广场投资开发有限公司作为保证人签订委托贷款保证合同。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	460,802,838.13	56,111,168.35	6,499,500.00	510,414,506.48
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计	460,802,838.13	56,111,168.35	6,499,500.00	510,414,506.48

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	权益法	202,614,877.76	218,194,547.73	22,112,022.26	240,306,569.99
杭州东信百丰科技有限公司	权益法	7,500,000.00	3,029,977.76	-362,131.61	2,667,846.15
杭州东方通信软件技术有限公司	权益法	1,921,384.34	23,112,578.08	2,284,481.94	25,397,060.02
博创科技股份有限公司	权益法	13,190,000.00	33,178,711.91	4,810,172.60	37,988,884.51
合肥东信房地产开发有限公司	权益法	142,654,246.07	183,287,022.65	20,767,123.16	204,054,145.81
合计			460,802,838.13	49,611,668.35	510,414,506.48

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	49.00	49.00				
杭州东信百丰科技有限公司	30.00	30.00				
杭州东方通信软件技术有限公司	28.00	28.00				5,040,000.00
博创科技股份有限公司	15.69	15.69				1,459,500.00
合肥东信房地产开发有限公司	49.00	49.00				
合计						6,499,500.00

注：本公司对博创科技股份有限公司的持股比例为 15.69%，由于本公司有权任免被投资单位董事会一名成员，对被投资单位财务与经营政策均有重大影响，故本公司按权益法核算。

(3) 对联营企业投资情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	有限责任公司	浙江杭州	张泽熙	通信业	USD48,000,000.00	49.00	49.00
杭州东信百丰科技有限公司	有限责任公司	浙江杭州	黄宁宅	通信业	25,000,000.00	30.00	30.00
杭州东方通信软件技术有限公司	有限责任公司	浙江杭州	张泽熙	通信业	20,000,000.00	28.00	28.00
博创科技股份有限公司	股份有限公司	浙江嘉兴	朱伟	通信业	62,000,000.00	15.69	15.69
合肥东信房地产开发有限公司	有限责任公司	安徽合肥	倪首萍	房地产	98,039,200.00	49.00	49.00

(续)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	490,421,570.49		490,421,570.49	146,181,228.13	45,126,576.05	联营企业	60913682-1
杭州东信百丰科技有限公司	9,095,464.58	202,644.15	8,892,820.43	1,422,039.34	-1,207,105.37	联营企业	78530718-3
杭州东方通信软件技术有限公司	116,066,614.20	25,362,828.44	90,703,785.76	83,218,467.20	26,158,864.06	联营企业	71253456-X
博创科技股份有限公司	315,959,017.77	73,951,750.27	242,007,267.50	255,128,065.75	41,310,021.09	联营企业	75191458-3
合肥东信房地产开发有限公司	527,191,257.71	89,030,471.30	438,160,786.41	229,068,306.00	50,795,675.55	联营企业	74679370-5

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

无

10、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	153,197,455.11	7,026,716.01		160,224,171.12
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计	153,197,455.11	7,026,716.01		160,224,171.12

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	237,332,907.54	22,908,295.51		260,241,203.05
房屋、建筑物	237,332,907.54	22,908,295.51		260,241,203.05
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	84,135,452.43	15,881,579.50		100,017,031.93
房屋、建筑物	84,135,452.43	15,881,579.50		100,017,031.93
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	153,197,455.11			160,224,171.12
房屋、建筑物	153,197,455.11			160,224,171.12
土地使用权				

注：①本年折旧和摊销额 8,238,270.46 元。

②投资性房地产本年减值准备计提额 0.00 元。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
莱茵大厦 2 层	未及时办理	2013 年底	890,441.18
捷峻小四楼	未及时办理	2013 年底	552,329.79
合计			1,442,770.97

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	933,549,345.40	31,603,992.86		33,047,887.77	932,105,450.49
其中：房屋及建筑物	325,228,314.16	4,028,947.45		26,374,682.33	302,882,579.28
通用设备	210,760,331.86	7,553,206.77		3,044,070.39	215,269,468.24
专用设备	331,421,784.88	18,416,806.82		2,002,017.90	347,836,573.80
运输设备	13,603,107.50	298,469.03		324,692.91	13,576,883.62
其他设备	52,535,807.00	1,306,562.79		1,302,424.24	52,539,945.55
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	612,061,482.11		44,146,757.33	14,178,101.71	642,030,137.73
其中：房屋及建筑物	116,977,841.40		13,537,547.99	8,799,862.37	121,715,527.02
通用设备	181,493,054.32		8,064,497.42	2,813,887.83	186,743,663.91

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用设备	259,034,187.61	19,636,670.84	986,487.69	277,684,370.76
运输设备	6,497,640.34	1,702,998.62	314,952.00	7,885,686.96
其他设备	48,058,758.44	1,205,042.46	1,262,911.82	48,000,889.08
三、账面净值合计	321,487,863.29			290,075,312.76
其中：房屋及建筑物	208,250,472.76			181,167,052.26
通用设备	29,267,277.54			28,525,804.33
专用设备	72,387,597.27			70,152,203.04
运输设备	7,105,467.16			5,691,196.66
其他设备	4,477,048.56			4,539,056.47
四、减值准备合计	987,451.08		181,495.64	805,955.44
其中：房屋及建筑物				
通用设备	908,633.25		162,031.40	746,601.85
专用设备	48,812.47		19,464.24	29,348.23
运输设备				
其他设备	30,005.36			30,005.36
五、账面价值合计	320,500,412.21			289,269,357.32
其中：房屋及建筑物	208,250,472.76			181,167,052.26
通用设备	28,358,644.29			27,779,202.48
专用设备	72,338,784.80			70,122,854.81
运输设备	7,105,467.16			5,691,196.66
其他设备	4,447,043.20			4,509,051.11

注：本年折旧额为 42,990,204.00 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 7,027,668.22 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

无

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	31,122,125.15	11,388,554.43		19,733,570.72	
合计	31,122,125.15	11,388,554.43		19,733,570.72	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(6) 年末持有待售的固定资产情况

无

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
增值配件厂房	未及时处理	2013 年底	59,666.33
合计			59,666.33

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东信城三期工程	10,934,013.17		10,934,013.17	10,155,934.85		10,155,934.85
金融机具	6,581,063.19		6,581,063.19	7,771,384.44		7,771,384.44
合计	17,515,076.36		17,515,076.36	17,927,319.29		17,927,319.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
东信城三期工程	150,000,000.00	10,155,934.85	778,078.32			10,934,013.17
金融机具		7,771,384.44	5,837,346.97	7,027,668.22		6,581,063.19
合计		17,927,319.29	6,615,425.29	7,027,668.22		17,515,076.36

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
东信城三期工程				7.29		自筹
金融机具						自筹
合计						

(3) 在建工程减值准备

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	73,890,986.39	914,303.44	9,808,437.91	64,996,851.92
土地使用权	51,945,697.98			51,945,697.98
软件	21,945,288.41	914,303.44	9,808,437.91	13,051,153.94

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
二、累计摊销合计	34,512,489.45	1,728,282.07	9,808,437.91	26,432,333.61
土地使用权	13,833,063.82	1,127,178.68		14,960,242.50
软件	20,679,425.63	601,103.39	9,808,437.91	11,472,091.11
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	39,378,496.94			38,564,518.31
土地使用权	38,112,634.16			36,985,455.48
软件	1,265,862.78			1,579,062.83

注：①本年摊销金额为 1,728,282.07 元。

②于 2012 年 12 月 31 日，年末无无形资产所有权受到限制情况。

③年末无使用寿命不确定的无形资产。

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

①已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	1,130,726.59	8,184,279.83	588,048.69	3,813,674.30
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,130,726.59	8,184,279.83	588,048.69	3,813,674.30

②已确认递延所得税负债

无

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	36,892,890.52	28,867,270.94

项目	年末数	年初数
坏账准备	84,958,189.86	142,562,463.23
存货跌价准备	55,689,641.62	57,214,916.97
长期股权投资减值准备		
固定资产折旧		
固定资产减值	805,955.44	987,451.08
长期待摊费用摊销		
合计	178,346,677.44	229,632,102.22

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数	备注
2013			
2014	5,950,329.59	9,927,329.43	
2015			
2016	18,939,941.51	18,939,941.51	
2017	12,002,619.42		
合计	36,892,890.52	28,867,270.94	

15、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	146,376,137.53	880,654.39		54,114,322.23	93,142,469.69
二、存货跌价准备	57,214,916.97	1,294,226.18		2,819,501.53	55,689,641.62
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	987,451.08			181,495.64	805,955.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	204,578,505.58	2,174,880.57		57,115,319.40	149,638,066.75

16、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	14,549,806.00	16,021,963.36
商业承兑汇票	2,072,250.00	
合计	16,622,056.00	16,021,963.36

注：下一会计期间将到期的金额为 16,622,056.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
工程和设备款	10,591,273.02	10,610,786.15
货款	251,687,261.42	173,892,503.23
其他	3,712,408.36	4,648,638.54
合计	265,990,942.80	189,151,927.92

(2) 报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 应付账款中包括外币余额如下：

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	4,954,776.26	6.2855	31,143,246.18	3,614,177.17	6.3009	22,772,568.93

18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
货款	36,551,982.72	112,762,668.02
合计	36,551,982.72	112,762,668.02

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

无

19、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,711,672.76	293,066,456.82	275,947,229.63	60,830,899.95
二、职工福利费	2,123,722.62	24,899,350.26	24,912,614.95	2,110,457.93
三、社会保险费	16,535,065.20	37,937,920.34	42,823,568.34	11,649,417.20
其中:1.医疗保险费	7,355,442.43	14,445,807.22	16,329,982.17	5,471,267.48
2.基本养老保险费	7,371,052.83	19,335,964.47	21,883,592.87	4,823,424.43
3.年金缴费				
4.失业保险费	1,357,319.45	2,526,333.86	2,861,203.19	1,022,450.12
5.工伤保险	164,374.78	601,435.29	637,755.79	128,054.28
6.生育保险	286,875.71	1,028,379.50	1,111,034.32	204,220.89
四、住房公积金	6,703,195.80	16,302,446.45	18,667,767.75	4,337,874.50
五、工会经费和职工教育经费	9,136,261.94	3,512,757.06	3,813,716.29	8,835,302.71
六、非货币性福利				
七、辞退福利	15,298,052.41	1,800,328.64	3,617,763.10	13,480,617.95
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合计	93,507,970.73	377,519,259.57	369,782,660.06	101,244,570.24

注：应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0.00 元。

20、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	11,492,767.35	15,123,820.21
营业税	1,252,710.13	3,141,498.72
企业所得税	2,769,823.35	-284,705.93
个人所得税	485,565.79	428,290.64
城市维护建设税	1,395,697.00	1,547,991.15
房产税	916,120.35	1,412,265.33
印花税	1,268,118.91	1,164,243.04
教育费附加	1,003,382.85	1,114,042.13
水利建设基金	866,011.96	548,880.11
合计	21,450,197.69	24,196,325.40

21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
应付押金保证金	13,451,137.88	17,230,987.12
应付税金准备金	43,391,027.56	43,391,027.56
其他	42,434,907.39	47,091,168.12
合计	99,277,072.83	107,713,182.80

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
税金准备金	43,391,027.56	土地增值税原估计差额部分	详见资产负债表日后事项
合计	43,391,027.56		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
土地增值税	43,391,027.56	税金准备金
摩托罗拉杭州公司	3,596,068.62	房屋押金
杭州华三通信技术有限公司	2,127,415.62	房屋押金
贝莱胜电子（杭州）有限公司	1,126,965.24	房屋押金
诺基亚西门子通信技术（北京）有限公司	1,276,319.33	房屋押金
合计	51,517,796.37	

22、其他流动负债

项目	内容	年末数	年初数
售后服务费、修理费		34,016,089.47	31,308,938.45
代理费		35,658,664.75	31,834,371.28
市场开发费		563,447.48	563,447.48
培训费		6,018,306.86	3,591,460.87
运输费		5,906,941.64	6,394,555.40
系统升级服务费		358,500.00	597,500.00
其他		5,998,918.42	7,439,269.13
合计		88,520,868.62	81,729,542.61

23、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对外提供担保				
未决诉讼	4,320,000.00		4,320,000.00	
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	4,320,000.00		4,320,000.00	

注：本公司之控股子公司杭州东信移动电话有限公司于 2010 年 5 月 4 日因手机厂房扩建工程造价纠纷被浙江省一建建设集团有限公司（以下简称“浙一建”）起诉至杭州市江干区人民法院，因此在当年度确认预计负债 4,320,000.00 元。

2012 年 5 月 8 日经杭州市中级人民法院调解，根据（2011）浙杭民终字第 2414 号《浙江省杭州市中级人民法院民事调解书》，法院确认符合法律规定并经协议双方签字生效；支付浙一建工程款 932,388.58 元，返还保修金 825,321.10 元及其利息 550,000.00 元，支付工程鉴定费 54,481.00 元。该款项在 5 月末前已经汇入浙江省杭州市中级人民法院执行款专户，本次诉讼结案。

24、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	10,166,666.67	13,436,666.67
合计		10,166,666.67	13,436,666.67

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助：	446,666.67	2,056,666.67
杭州市第三批技改项目财政技改项目财政资助(NGN 数据通信设备系)		978,000.00
年产 3000 套 ATM 自动柜员机技术改造项目	426,666.67	938,666.67
2008 年度浙江省建设先进制造业基地财政专项资金	20,000.00	140,000.00
与收益相关的政府补助：	9,720,000.00	11,380,000.00
数字集群（TETRA）基站		700,000.00
城市轨道交通专用通信和指挥调度系统应用示范		3,000,000.00
TETRA 数字集群基站研发和产业化		300,000.00
宽带多媒体集群系统技术验证（超高速模式）	1,270,000.00	1,780,000.00

项目	年末数	年初数
高性能数字对讲设备及关键芯片研发与产业化	3,850,000.00	3,600,000.00
城市轨道交通专用通信和指挥调度系统应用示范财政配套资金		1,500,000.00
TETRA 数字集群基站研发和产业化财政配套资金		500,000.00
省信息服务业发展专项资金	600,000.00	
安全可靠集群通信系统在城市管理专用网的应用示范	4,000,000.00	
合计	10,166,666.67	13,436,666.67

25、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+)					年末数	
	金额	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	金额	比 例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	956,000,064.00	76.11						956,000,064.00	76.11
2.境内上市的外资股	300,000,000.00	23.89						300,000,000.00	23.89
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	256,000,064.00	100.00						1,256,000,064.00	100.00
三、股份总数	256,000,064.00	100.00						1,256,000,064.00	100.00

26、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	802,610,600.86			802,610,600.86
其他资本公积	68,544,423.96			68,544,423.96
合计	871,155,024.82			871,155,024.82

27、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	52,355,261.01	6,942,672.60		59,297,933.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	52,355,261.01	6,942,672.60		59,297,933.61

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

28、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	373,413,791.53	348,799,988.84	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	373,413,791.53	348,799,988.84	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	192,592,283.97	187,807,447.69	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	6,942,672.60	12,473,637.32	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	100,480,005.12	150,720,007.68	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	458,583,397.78	373,413,791.53	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2012 年 3 月 15 日经本公司第五届董事会召开第七次会议，批准 2011 年度利润分配方案，拟以 2011 年末总股本 1,256,000,064 股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 0.80 元（含税），合计分配 100,480,005.12 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

杭州东信金融技术服务有限公司于 2012 年度提取盈余公积 8,914,277.13 元, 其中归属于母公司的金额 8,914,277.13 元。

杭州东信网络技术有限公司于 2012 年度提取盈余公积 2,093,658.88 元, 其中归属于母公司的金额为 2,093,658.88 元。

杭州东方通信城有限公司于 2012 年度提取盈余公积 3,851,509.03 元, 其中归属于母公司的金额为 3,740,200.42 元。

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	3,239,779,504.62	3,026,332,104.13
其他业务收入	58,512,136.84	90,192,152.03
营业收入合计	3,298,291,641.46	3,116,524,256.16
主营业务成本	2,840,894,184.37	2,640,336,609.19
其他业务成本	19,066,011.11	52,495,285.80
营业成本合计	2,859,960,195.48	2,692,831,894.99

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信电子	1,483,599,839.71	1,333,890,349.65	1,185,779,521.25	1,061,399,920.42
金融电子	727,079,381.93	511,858,273.68	654,508,372.54	418,675,433.36
其他业务及贸易	1,185,955,098.97	1,144,522,913.00	1,335,666,715.53	1,300,757,739.20
小计	3,396,634,320.61	2,990,271,536.33	3,175,954,609.32	2,780,833,092.98
减: 内部抵销数	156,854,815.99	149,377,351.96	149,622,505.19	140,496,483.79
合计	3,239,779,504.62	2,840,894,184.37	3,026,332,104.13	2,640,336,609.19

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	3,324,978,519.71	2,938,096,561.23	3,114,221,760.54	2,733,756,565.94
国外	71,655,800.90	52,174,975.10	61,732,848.78	47,076,527.04
小计	3,396,634,320.61	2,990,271,536.33	3,175,954,609.32	2,780,833,092.98
减: 内部抵销数	156,854,815.99	149,377,351.96	149,622,505.19	140,496,483.79
合计	3,239,779,504.62	2,840,894,184.37	3,026,332,104.13	2,640,336,609.19

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2012 年	1,769,006,457.52	53.63
2011 年	1,346,733,983.51	43.21

(5) 前五名供应商的营业成本情况

期间	前五名供应商营业成本合计	占同期营业成本的比例 (%)
2012 年	1,952,711,974.02	68.28
2011 年	1,581,376,299.80	58.73

30、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	13,137,112.83	16,382,747.01
城市维护建设税	3,653,836.92	4,502,913.18
教育费附加	2,607,874.38	2,719,677.43
房产税	3,965,254.13	4,166,404.59
合计	23,364,078.26	27,771,742.21

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	15,075,301.61	17,469,345.90
业务招待费、差旅费、办公费	16,960,671.05	13,690,654.24
销售服务费	47,959,109.83	48,749,245.39
其他	10,314,486.13	25,149,494.92
合计	90,309,568.62	105,058,740.45

32、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	86,713,645.66	51,014,954.59
研究开发费用	137,818,794.58	140,163,922.61
差旅费、办公费	11,780,875.38	10,082,940.88
业务招待费	9,337,400.49	9,915,011.04
其他	41,312,774.25	34,274,477.61
合计	286,963,490.36	245,451,306.73

33、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出		
减：利息收入	24,688,229.24	19,606,749.85

项目	本年发生数	上年发生数
减：利息资本化金额		
汇兑损益	1,304,095.52	-306,427.40
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	2,138,718.09	996,886.92
未确认融资费用	491,125.00	579,019.88
其他	738.00	145.00
合计	-20,753,552.63	-18,337,125.45

34、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	56,111,168.35	51,171,153.84
处置长期股权投资产生的投资收益		5,560,500.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		484,672.93
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
委托贷款取得的投资收益	45,568,160.06	47,897,116.07
其他		
合计	101,679,328.41	105,113,442.84

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
诺基亚西门子通信（杭州）有限公司	22,112,022.26	6,185,489.70	
杭州东信百丰科技有限公司	-362,131.61	47,917.91	
杭州东方通信软件技术有限公司	7,324,481.94	7,800,188.15	
博创科技股份有限公司	6,269,672.60	6,093,709.64	
合肥东信房地产开发有限公司	20,767,123.16	31,043,848.44	
合计	56,111,168.35	51,171,153.84	

35、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	880,654.39	1,704,884.75
存货跌价损失	1,294,226.18	959,275.93
合计	2,174,880.57	2,664,160.68

36、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	132,938.24	980,997.22	132,938.24
其中：固定资产处置利得	132,938.24	980,997.22	132,938.24
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	39,141,468.80	42,091,942.32	18,901,451.28
其他	8,374,246.17	2,047,278.15	8,374,246.17
合计	47,648,653.21	45,120,217.69	27,408,635.69

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
杭州市第三批技改项目财政技改项目财政资助（NGN 数据通信设备系）	978,000.00	978,000.00	杭州市滨江区发展改革和经济局区发改综【2008】333 号；杭州市高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2008】96 号；杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企【2008】970 号
年产 3000 套 ATM 自动柜员机技术改造项目	512,000.00	512,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企【2009】995 号；杭州市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区发改综【2009】262 号、杭州市高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2009】127 号
2008 年度浙江省建设先进制造业基地财政专项资金	120,000.00	120,000.00	杭州市财政局杭财企【2008】1379 号
建设大型制造基地技改项目资助资金 1		1,353,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企一【2006】1144 号
建设大型制造基地技改项目资助资金 2		306,666.67	杭州市财政局、杭州经济技术开发区经济发展局杭财企一【2007】203 号
建设创新型移动通讯先进制造业基地技术改造项目市、区资助资金		6,144,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企【2008】614 号

项目	本年发生数	上年发生数	说明
XT 自动化生产流水线技改项目资助资金		6,703,666.67	杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企【2009】671 号
CS22-IPS 三网融合型多媒体业务平台		5,450,000.00	财政部财企【2010】209 号
2010 年第二批杭州市物联网专项资金 (GPS/GIS 数字化综合指挥调度平台)		1,260,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企【2010】1146 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区发改【2011】4 号, 杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2011】2 号
2010 年杭州市信息服务业 (含“信息港”产业、信息服务与软件业) 验收合格项目剩余资助资金 (面向银行资助设备的运营管理平台)		404,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室杭财企【2010】1042 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区发改【2010】76 号, 杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2010】139 号
2010 年省工业转型升级 (技术创新、信息化) 项目市、区配套资助资金 (大堂式及穿墙式 ATM 研发与产业)		400,000.00	杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企【2010】1085 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区发改【2011】8 号, 杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2011】6 号
2010 年度第二批杭州市信息服务业首次奖励资金 (通过软件产品登记奖励) (6 项)		15,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室杭财企【2010】1131 号
数字多媒体技术创新团队		200,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字【2009】319 号
ISO/IEC2000-1:2005 (B) 认证、CMMI3 级认证奖励		119,500.00	杭州市财政局杭财企【2010】926 号
2009 年度外贸出口骨干企业奖励		100,000.00	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局杭财企【2010】1091 号
第一批杭州市信息服务业奖励 (通过 ISO27001、ISO20000 认证)		190,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室杭财企【2011】226 号
2010 年度杭州市科技创新十佳高新技术企业		100,000.00	杭州市人民政府办公厅杭政办函【2011】145 号
浙江省科协 2011 年度省级科普项目		20,000.00	浙江省科学技术协会文件浙科协发【2011】34 号
2010 年度杭州市专利示范 (试点) 企业		20,000.00	杭州市科学技术局文件杭科知【2011】143 号
2011 年创新型示范和试点企业补助		500,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教【2011】272 号
大仪平台成员单位协作共用服务补助		24,000.00	浙江省大型科学仪器设备协作共用管理办公室浙大仪办【2011】8 号
2011 年装备制造业重点领域首台套奖励奖金 (轨道交通无线移动通信系统)		500,000.00	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企【2011】752 号

项目	本年发生数	上年发生数	说明
2010 年度稳定就业社会保险补贴		273,647.65	杭州高新技术产业开发区劳动和社会保障局、杭州市滨江区劳动和社会保障局区劳【2011】11 号
2011 年杭州高新区（滨江）专利审查员实践基地实习点经费补助		1,500.00	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区科技【2011】20 号
销售软件退税	5,913,948.95	4,155,668.38	杭国税滨【2012】32 号杭国税滨【2011】171 号
销售软件退税	14,326,068.57	7,753,859.76	杭国税滨【2011】130 号
水利建设基金退税		82,364.13	杭州市地方税务局高新（滨江）税务分局杭地税高新【2011】234 号
水利建设基金退税		99,000.00	杭州市地方税务局高新（滨江）税务分局杭地税高新【2011】244 号
水利建设基金退税		1,301,190.00	浙江地税局浙地税政【2011】3264 号
ABWOA 统一跨平台系统		640,000.00	杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会杭财企【2010】1065 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区发改【2010】169 号，杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2010】158 号
自助设备多厂商终端应用软件平台		657,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室杭财企【2010】1134 号
移动通信专业 WEBGIS 系统		208,000.00	杭州市财政局、杭州市信息化办公室杭财企【2010】1042 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区发改【2010】76 号，杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2010】139 号
浙江省 2009 年度促进国际服务贸易发展专项资金（CMMI3 级认证）		62,500.00	杭州市财政局杭财企【2010】926 号
稳定就业社会保险补贴		63,079.06	杭州高薪技术产业开发区劳动和社会保障局、杭州市滨江区劳动和社会保障局区劳【2011】11 号
东信网络 Netinhand 移动终端平台		583,200.00	杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会杭财企【2011】573 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区发改【2011】56 号，杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2011】109 号
东信网络 3G 移动全业务 112 值班管理系统		228,000.00	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区发改【2011】74 号，杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局区财【2011】160 号杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会

项目	本年发生数	上年发生数	说明
			杭财企【2011】957 号
浦沿街道劳动管理站用工补助费		104,000.00	杭州市劳动和社会保障局、杭州市财政局、杭劳社就【2009】255 号
2011 年社会资源国际旅游访问点考核获奖		10,000.00	杭州市旅游委员会、杭州市财政局、杭旅委【2011】246 号
杭州市软件登记及海关知识产权保护备案费用补助		1,500.00	杭科知【2004】31 号
2010 年度杭州市服务贸易出口资金奖励		138,600.00	杭州市财政局办公室杭财企【2011】465 号
杭州市 2009 年度外贸出口骨干企业奖励资金		300,000.00	杭州经济技术开发区招商局杭经开商【2011】27 号，杭州经济技术开发区财政局杭经开财【2011】30 号
2010 年度服务外包业务发展资金（第二批）（服务外包企业人才培养）		9,000.00	杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局杭财企【2011】88 号
2010 年度电子信息产业发展基金（城市轨道交通专用通信和指挥调度系统应用示范）	3,300,000.00		工业和信息化部【2010】301 号
宽带多媒体集群采集技术验证超高速模式	550,000.00		《国家科技重大专项项目合作协议》
2011 年度电子信息产业发展基金（高性能数字对讲设备及关键芯片研发与产业化）	1,000,000.00		中华人民共和国工业和信息化部【2011】506 号
2011 年电子信息产业发展基金项目省财政配套资金（TETRA 数字集群基站研发和产业化）	1,500,000.00		浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会【2011】214 号
科技创新发明专利奖励	10,000.00		杭州高新技术产业开发区管理委员会【2011】179 号
2011 年第二批杭州市重点产业发展资金	2,370,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会【2011】953 号
专利专项资金补助	4,000.00		浙江省知识产权局
2011 年度杭州市优秀新产品新技术奖励资金	150,000.00		杭州市财政局【2011】983 号
2011 年第三批杭州市重点产业发展资金	300,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会【2011】1044 号
软件登记费用资助、市级专利专项资金补助	15,600.00		杭州市科学技术局【2007】126 号、杭州市财政局【2007】572 号
2011 年杭州市产学研合作项目区配套经费（面向地铁行业的 eTRA 指挥调度应用平台）	150,000.00		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【2011】2 号，杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局【2011】14 号，杭州市科学技术局、杭州市财政局【2011】317 号
2011 年度稳定就业社会保险补贴	486,883.81		杭州高新技术产业开发区劳动和社会保障局、杭州市滨江区劳动和社会保障局【2012】6 号
2011 年第五批杭州市重点产业发展资金（T-PLUS 电信增值业务平台）	1,508,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会【2012】586 号，杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭

项目	本年发生数	上年发生数	说明
			州市滨江区发展改革和经济局【2012】51 号, 杭州市滨江区财政局【2012】101 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科技【2012】11 号
2012 年浙江省科普学术补助经费	20,000.00		浙江省财政厅、浙江省科学技术协会浙财教【2012】277 号
2012 年度杭州高新区(滨江)科协第一批重点科普立项(社会公众走进东信移动通信发展科普馆)	20,000.00		杭州高新技术产业开发区(滨江)科学技术协会区科协【2012】16 号
2012 年杭州市专利奖励经费	20,000.00		杭州高新区科技局
2012 年度第一批企业管理创新、科技创新资助资金	20,000.00		杭州高新区科技局
2011 年度杭州市品牌奖励资金	10,000.00		杭州市财政局、杭州市质量技术监督局、杭州市工商局杭财企【2012】969 号
水利建设基金退税	930,548.70		杭地税滨优批【2012】80100168 号
水利建设基金退税	99,000.00		杭地税滨优批【2012】80100023 号
水利建设基金退税	99,000.00		杭地税滨优批【2012】80100035 号
水利建设基金退税	610,193.77		杭地税滨优批【2012】80100198 号
杭州市重点产业发展资金项目区财政配套资金	252,000.00		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【2012】42 号, 杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局【2012】83 号
数字集群(TETRA)基站	700,000.00		杭州市科学技术局计【2009】253 号, 杭州市财政局【2009】1417 号, 杭州高新技术产业开发区科学技术局【2009】25 号, 杭州高新技术产业开发区财政局【2009】156
TETRA 数字集群基站研发和产业化	500,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会【2011】533 号
2011 年度杭州市企业技术中心财政资助和奖励资金	900,000.00		杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会【2011】956 号
2011 年度杭州市企业技术中心给予财政配套资助资金	300,000.00		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【2012】7 号, 杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局【2012】12 号
2011 年杭州市高技术产业化验收合格项目资助资金(ABWOA 统一跨平台软件系统)	80,000.00		杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会【2011】934 号
2011 年杭州市高技术产业化验收合格项目资助资金(ABWOA 统一跨平台软件系统)	80,000.00		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【2012】5 号, 杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局【2012】5 号

项目	本年发生数	上年发生数	说明
浦沿劳动管理站用功补助	84,400.00		杭劳社就【2009】266 号
土地使用税减免	221,825.00		浙地税政【2011】2612 号
安全可靠集群通信系统在城市管理专用网的应用示范	1,000,000.00		工信部财【2012】407 号
合计	39,141,468.80	42,091,942.32	

37、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,257.86	369,125.19	38,257.86
其中：固定资产处置损失	38,257.86	369,125.19	38,257.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出		180,000.00	
水利建设基金	3,469,703.01	3,202,905.10	
诉讼赔偿			
应收账款转让支出		5,374,016.67	
其他	1,233,129.55	2,201,470.36	1,233,129.55
合计	4,741,090.42	11,327,517.32	1,271,387.41

38、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,920,503.01	6,342,594.74
递延所得税调整	-542,677.90	-229,827.39
合计	8,377,825.11	6,112,767.35

39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权

平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.153	0.153	0.150	0.150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.097	0.097	0.093	0.093

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	192,592,283.97	187,807,447.69
其中：归属于持续经营的净利润	192,592,283.97	187,807,447.69
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	122,180,874.21	117,029,002.72
其中：归属于持续经营的净利润	122,180,874.21	117,029,002.72
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,256,000,064.00	1,256,000,064.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,256,000,064.00	1,256,000,064.00

40、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	本年发生数	上年发生数
利息收入	14,927,048.38	13,374,167.09
政府补助	13,670,883.81	14,512,526.71
收回保证金	5,027,648.08	6,107,948.70
往来款	43,244,315.70	45,120,851.62
合计	76,869,895.97	79,115,494.12

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
保证金及往来款	43,660,826.75	37,230,312.48
办公费、差旅费、会议费、业务招待费	42,129,480.09	39,901,168.00
研发费用、科研合作委外费	40,527,588.24	45,200,112.49
销售服务费	49,814,662.83	45,880,331.99
修理费、保修费	20,056,885.68	17,918,561.78
咨询费、审计费	4,270,785.01	4,350,113.79
银行手续费、利息支出	2,138,718.09	996,886.92
广告宣传费	2,432,331.79	2,566,246.56
其他	14,722,170.52	11,862,851.85
合计	219,753,449.00	205,906,585.86

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
利息收入	10,450,166.67	1,937,500.00
合计	10,450,166.67	1,937,500.00

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	192,482,046.89	193,876,912.41
加: 资产减值准备	2,174,880.57	2,664,160.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,228,474.46	51,790,057.89
无形资产摊销	1,728,282.07	1,945,237.35
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-94,680.38	-611,872.03

项目	本年金额	上年金额
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）	-9,130,875.29	-6,234,188.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-101,679,328.41	-105,113,442.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-542,677.90	-229,827.39
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）	-102,468,739.68	-84,997,954.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,794,789.70	-8,593,763.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,857,043.72	-39,602,827.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,954,451.09	4,892,491.57
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：		
现金的年末余额	1,225,097,615.35	1,177,932,310.80
减：现金的年初余额	1,177,932,310.80	1,111,289,900.01
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	47,165,304.55	66,642,410.79

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	1,225,097,615.35	1,177,932,310.80
其中：库存现金	24,372.44	29,530.96
可随时用于支付的银行存款	1,225,073,242.91	1,177,887,794.13
可随时用于支付的其他货币资金		14,985.71
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		

项目	年末数	年初数
③年末现金及现金等价物余额	1,225,097,615.35	1,177,932,310.80

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
普天东方通信集团有限公司	母公司	有限责任公司	浙江杭州	徐名文	通信业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
普天东方通信集团有限公司	900,000,000.00	48.13	48.13	中国普天信息产业集团公司	25391561-4

注：本公司的母公司情况的说明

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为48.13%和48.13%。本公司的最终控制方为中国普天信息产业集团公司；

中国普天信息产业集团公司在本公司直接持有股权数为零，因其年末持有本公司母公司之母公司中国普天信息产业股份有限公司100%的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方；

中国普天信息产业股份有限公司在本公司直接持有股权数为零，因其年末持有本公司之母公司普天东方通信集团有限公司 99.07%的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9、长期股权投资(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
杭州东信北邮信息技术有限公司	同受母公司普天东方通信集团有限公司控制	72005494-7
杭州东信实业有限公司	同受母公司普天东方通信集团有限公司控制	71098502-7
普天信息技术研究院有限公司	同受中国普天信息产业集团公司控制	71092910-5
北京首信股份有限公司	同受中国普天信息产业集团公司控制	72637773-9
EASTCOMPEACEINDIAPVT LTD	同受母公司普天东方通信集团有限公司控制	#TC18158-0
中国普天信息产业北京通信规划设计院	同受中国普天信息产业集团公司控制	10198869-5
北京普信物业管理公司	同受中国普天信息产业集团公司控制	10206839-9
EastcompeaceSmartCard(Bangladesh)Ltd.	同受母公司普天东方通信集团有限公司控制	#7517930-8
东信和平科技股份有限公司	同受母公司普天东方通信集团有限公司控制	70798673-1

5、关联方交易情况

(1) 关联交易情况

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	接受劳务	市场价	264,408.70	0.01		
东信和平科技股份有限公司	购买商品	市场价	84,358.97	0.003		
杭州东信实业有限公司	接受劳务	市场价	4,006,556.93	0.14	2,645,878.53	0.10
普天东方通信集团有限公司	接受劳务	市场价	8,149,812.95	0.29	8,477,266.71	0.32

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国普天信息产业股份有限公司	销售商品	市场价	5,789,680.33	0.18	5,665,572.71	0.18
中国普天信息产业北京通信规划设计院	提供劳务	市场价	5,370.00	0.0002	512,760.00	0.02

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州东信北邮信息技术有限公司	销售商品	市场价	34,620,065.86	1.05	24,912,184.10	0.80
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	提供劳务	市场价	689,250.00	0.02	114,428.07	0.004
EASTCOMPEACEINDIA PVT LTD	销售商品	市场价	2,175,791.61	0.07	422,262.15	0.01
普天信息技术研究院有限公司	提供劳务	市场价	500,000.00	0.02		
杭州东信实业有限公司	提供劳务	市场价	11,111.11	0.0003	633,585.56	0.02
EastcompeaceSmartCard(Bangladesh)Ltd.	销售商品	市场价	60,903.79	0.002		

(2) 关联托管情况

无

(3) 关联承包情况

出包方名称	承包方名称	出包资产类型	出包起始日	出包终止日	出包费定价依据	年度确认的出包费
东信亿事通软件技术(北京)有限公司	北京普信物业管理公司	房屋建筑物	2007 年 3 月	2017 年 3 月	2007 年 3 月《承包管理合同》、2007 年 7 月《承包管理合同》的《补充协议》、2008 年 7 月《承包管理合同补充协议(二)》	1,071,000.00

(4) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
杭州东信移动电话有限公司	诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	房产	2011 年 1 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	按期限确认	4,158,000.00
东方通信股份有限公司	东信和平科技股份有限公司	车辆	2011 年 4 月 20 日	2016 年 4 月 19 日	按期限确认	265,481.29

(5) 关联担保情况

无

(6) 关联方资金拆借

无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交 易类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
诺基亚西门 子通信 (杭 州) 有限公 司	购置	固定资产	市场价	1,136,876.17	3.59		
诺基亚西门 子通信 (杭 州) 有限公 司	购置	无形资产	市场价	112,223.96	12.27		
普天东方通 信集团有限 公司	购置	固定资产	协议价			283,151.83	1.38

(8) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额 (万元)	716.00	562.90
其中: (各金额区间人数)		
[20 万元以上]	11	8
[15 ~ 20 万元]		1
[10 ~ 15 万元]		
[10 万元以下]		

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中国普天信息产业集团公司	7,037,914.99	7,037,914.99	7,037,914.99	7,037,914.99
中国普天信息产业股份有限公司	99,027.33	5,395.51	1,848,057.54	222,052.38
中国普天信息产业北京通信规划设计院	5,370.00	26.85	79,650.00	398.25
北京首信股份有限公司	26,933.96	26,933.96	26,933.96	26,933.96
EASTCOMPEACEINDIAPVTLTD	33,674.65	168.37		

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	7,202,920.93	7,070,439.68	8,992,556.49	7,287,299.58
其他应收款:				
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司			647,487.24	3,237.44
合计			647,487.24	3,237.44

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
预收款项:		
EASTCOMPEACEINDIAPVTLTD		190,709.31
杭州东信北邮信息技术有限公司	142,893.22	3,484,058.28
中国普天信息产业股份有限公司	541,080.00	
合计	683,973.22	3,674,767.59
其他应付款:		
杭州东信实业有限公司	1,172,853.86	351,087.44
普天东方通信集团有限公司	385,488.95	4,189,776.78
杭州东方通信软件技术有限公司	201,746.00	450,783.00
合计	1,760,088.81	4,991,647.22

十、股份支付

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的股份支付。

十一、或有事项

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

(1) 本公司对科瑞天诚投资控股有限公司委托贷款 37,500,000.00 元于 2013 年 1 月 24 日提前收回。

(2) 本公司对天通高新集团有限公司委托贷款 28,000,000.00 元于 2013 年 1 月 8 日提前收回。

(3) 本公司于 2013 年 2 月 5 日委托兴业银行股份有限公司杭州分行向浙江华瓯创业投资有限公司发放流动资金贷款 45,000,000.00 元, 贷款期限为一年。浙江华瓯创业投资有限公司以其持有的浙江南都电源动力股份有限公司 (股票代码: 300068) 615.15 万限售流通股股票为该笔委托贷款设定质押, 质押权人为兴业银行股份有限公司杭州分行。

(4) 本公司对科瑞天诚投资控股有限公司委托贷款 37,350,000.00 元于 2013 年 3 月 12 日提前收回。

(5) 杭州东信移动电话有限公司清算进展情况

杭州东信移动电话有限公司 2011 年 11 月 11 日召开的年度董事会对公司清算的相关事项进行了确认, 预计公司将于 2013 年 12 月底之前完成清算。截止 2012 年 12 月 31 日公司已经完成对人员、材料和设备的处置, 厂房合同款纠纷已处理完毕。截止本财务报表批准报出日, 杭州东信移动电话有限公司与杭州经济技术开发区土地整理中心达成协议, 拟将土地及建筑物作价 9000 万元转让给后者。

(6) 诺基亚西门子通信 (杭州) 有限公司清算进展情况

诺基亚西门子通信 (杭州) 有限公司 2012 年已获国税、地税注销批复; 根据清算决议, 2013 年 2 月 7 日收到了人民币清算分配金额 107,993,362.77 元, 2013 年 2 月 21 日收到了美元分配金额 21,085,097.97 元, 并完成工商注销。

(7) 杭州东信网络在福州设立子公司情况

于 2012 年 12 月 26 日, 本公司第六届董事会召开 2012 年第四次临时会议, 会议审议并一致同意通过了《关于杭州东信网络在福州设立子公司的议案》。该子公司的注册资本为 1000 万元人民币, 杭州东信网络技术有限公司出资 900 万元, 占注册资本的 90%, 本公司出资 100 万元, 占注册资本的 10%。注册资本经福建海峡会计师事务所有限责任公司审验, 于 2013 年 3 月 4 日出具闽海财验 (2013) 第 067 号验资报告。

(8) 杭州东方通信城有限公司土地增值税

杭州东方通信城有限公司获得杭州市地方税务局高新 (滨江) 税务分局于 2013 年 3 月 18 日签发的《土地增值税核定征收通知书》(滨地税清税【2013】1 号文), 要求对其以前年度出售的东信花园项目按销售收入 5% 的征收率核定征收土地增值税。该项目全部销售收入为 257,600,000.00 元, 按核定要求应交土地增值税 12,880,000.00 元, 该子公司已预缴 4,533,759.90 元, 按核定要求应补缴 8,346,240.10 元, 公司在该项目销售收入确认时已预提税务成本。预计本项目完成该清算后, 公司 2013 年将由此产生 26,000,000.00 元左右净利润。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

于 2013 年 3 月 29 日, 本公司第六届董事会召开第四次会议, 批准 2012 年度利

利润分配预案，拟以 2012 年末总股本 1,256,000,064 股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 0.80 元（含税），合计分配 100,480,005.12 元。上述利润分配方案尚需股东大会审议通过。

十四、其他重要事项说明

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	429,119,177.21	99.02	46,149,570.58	10.75
组合小计	429,119,177.21	99.02	46,149,570.58	10.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,245,887.61	0.98	4,245,887.61	100.00
合计	433,365,064.82	100.00	50,395,458.19	11.63

（续）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析组合	366,092,022.42	98.85	90,689,937.46	24.77
组合小计	366,092,022.42	98.85	90,689,937.46	24.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,245,887.61	1.15	4,245,887.61	100.00
合计	370,337,910.03	100.00	94,935,825.07	25.63

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	366,488,832.52	84.57	259,267,869.47	70.01
1 至 2 年	19,337,490.30	4.46	17,636,652.59	4.76
2 至 3 年	1,606,005.18	0.37	2,778,164.00	0.75
3 年以上	45,932,736.82	10.60	90,655,223.97	24.48
合计	433,365,064.82	100.00	370,337,910.03	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

无

② 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	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	366,488,832.52	85.40	1,886,570.27	259,267,869.47	70.82	1,405,670.24
[其中: 1-6 个月]	355,663,611.74	82.88	1,778,318.06	237,401,689.00	64.85	1,187,008.44
[7-12 个月]	10,825,220.78	2.52	108,252.21	21,866,180.47	5.97	218,661.80
1 至 2 年	19,337,490.30	4.52	1,933,749.03	17,636,652.59	4.82	1,763,665.26
2 至 3 年	1,606,005.18	0.37	642,402.07	2,778,164.00	0.76	1,111,265.60
3 年以上	41,686,849.21	9.71	41,686,849.21	86,409,336.36	23.6	86,409,336.36
合计	429,119,177.21	100.00	46,149,570.58	366,092,022.42	100.00	90,689,937.46

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
上海富澜宇国际贸易有限公司	1,958,702.80	100.00	1,958,702.80	预计无法收回
时代华龙科技有限公司	1,651,047.90	100.00	1,651,047.90	预计无法收回
OMTSFIRSTWIRELESS LTD	636,136.91	100.00	636,136.91	预计无法收回
合计	4,245,887.61	100.00	4,245,887.61	

(4) 本年转回或收回情况

无

(5) 报告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
深圳市科特通信有限公司	货款	15,113,873.19	工商吊销	否
郑州信儒通讯有限公司	货款	6,297,450.00	工商注销	否
广州珠江佳荣通讯设备有限公司	货款	5,017,600.00	法院终止执行裁定书	否
北京中软航辰技术开发有限公司	货款	4,032,270.25	工商吊销	否
上海光大海的通信连锁有限公司	货款	2,724,900.00	工商吊销	否
河南海峡贸易有限公司	货款	1,665,301.89	工商注销	否
福建东信星愿电讯有限公司	货款	1,253,980.68	工商吊销	否
海南中旅寻呼台	货款	1,020,865.00	工商吊销	否
其他	货款	8,406,059.92	工商吊销、注销	否
合计		45,532,300.93		

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
杭州东信网络技术有限公司	子公司	49,123,509.21	6 个月以内	11.34
中国邮政储蓄银行有限责任公司	非关联方	27,178,526.99	6 个月以内	6.27
		2,311,082.00	7-12 个月	0.53
杭州依赛通信有限公司	非关联方	27,545,048.97	6 个月以内	6.36
中国工商银行股份有限公司	非关联方	18,985,404.62	6 个月以内	4.38
河南省邮政公司	非关联方	16,383,474.90	6 个月以内	3.78
合计		141,527,046.69		32.66

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)
杭州东信网络技术有限公司	子公司	49,123,509.21	11.34
中国普天信息产业集团公司	最终控制方	7,037,914.99	1.62
中国普天信息产业股份有限公司	同受中国普天信息产业集团公司控制	99,027.33	0.02
北京首信股份有限公司	同受中国普天信息产业集团公司控制	26,933.96	0.01
EASTCOMPEACEINDIAPVTLTD	同受母公司普天东方通信集团有限公司控制	33,674.65	0.01
合计		56,321,060.14	13.00

(9) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,117,623.14	6.2855	13,310,320.25	4,000.00	6.3009	25,203.60

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	109,246,960.07	100.00	72,680,632.17	66.53
组合小计	109,246,960.07	100.00	72,680,632.17	66.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	109,246,960.07	100.00	72,680,632.17	66.53

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	124,059,957.67	100.00	85,590,984.25	68.99
组合小计	124,059,957.67	100.00	85,590,984.25	68.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	124,059,957.67	100.00	85,590,984.25	68.99

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	35,732,058.93	32.71	37,430,435.75	30.17
1 至 2 年	1,131,800.00	1.04	1,243,364.25	1.00
2 至 3 年	1,340.65	0.001	178,375.88	0.14
3 年以上	72,381,760.49	66.25	85,207,781.79	68.69
合计	109,246,960.07	100.00	124,059,957.67	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况
无

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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	35,732,058.93	32.71	185,155.42	37,430,435.75	30.17	187,515.68
[其中: 1-6 个月]	34,433,035.24	31.52	172,165.18	37,357,735.69	30.11	186,788.68
[7-12 个月]	1,299,023.69	1.19	12,990.24	72,700.06	0.06	727.00
1 至 2 年	1,131,800.00	1.04	113,180.00	1,243,364.25	1.00	124,336.43
2 至 3 年	1,340.65	0.001	536.26	178,375.88	0.14	71,350.35
3 年以上	72,381,760.49	66.25	72,381,760.49	85,207,781.79	68.69	85,207,781.79
合计	109,246,960.07	100.00	72,680,632.17	124,059,957.67	100.00	85,590,984.25

③年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

无

(4) 本年转回或收回情况

无

(5) 报告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
中外运华东空运有限公司	保证金	6,028,578.77	工商注销	否
浙江省集群通信有限公司	押金	1,145,714.09	工商吊销	否
其他	诉讼费、预付款、押金等	1,407,728.44	法院裁决、工商吊销、工商注销	否
合计		8,582,021.30		

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

无

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
东信亿事通软件技术 (北京) 有限公司	子公司	40,003,751.82	5 年以上	36.62
杭州东信捷峻科技有限公司	子公司	27,473,315.65	6 个月以内	25.15
SamsungCorporation	非关联方	4,874,024.27	5 年以上	4.46
上海虹桥机场海关	非关联方	1,628,000.00	5 年以上	1.49
CompalElectronicsInternationalLTD	非关联方	1,598,157.69	5 年以上	1.46
合计		75,577,249.43		69.18

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比
东信亿事通软件技术 (北京) 有限公司	子公司	40,003,751.82	36.62
杭州东信捷峻科技有限公司	子公司	27,473,315.65	25.15
杭州东信移动电话有限公司	子公司	664,410.02	0.61
合计		68,141,477.49	62.38

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	587,300,674.20		2,574,539.35	584,726,134.85
对合营企业投资				
对联营企业投资	277,515,815.48	35,344,045.19	6,499,500.00	306,360,360.67
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计	864,816,489.68	35,344,045.19	9,074,039.35	891,086,495.52

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	权益法	202,614,877.76	218,194,547.73	22,112,022.26	240,306,569.99
杭州东信百丰科技有限公司	权益法	7,500,000.00	3,029,977.76	-362,131.61	2,667,846.15
杭州东方通信软件技术有限公司	权益法	1,921,384.34	23,112,578.08	2,284,481.94	25,397,060.02
博创科技股份有限公司	权益法	13,190,000.00	33,178,711.91	4,810,172.60	37,988,884.51
杭州东信金融技术服务有限公司	成本法	8,958,366.58	8,958,366.58		8,958,366.58
杭州东信捷峻科技有限公司	成本法	22,410,244.06	23,402,562.73	-2,574,539.35	20,828,023.38
杭州东信网络技术有限公司	成本法	42,500,000.00	42,500,000.00		42,500,000.00
杭州东方通信城有限公司	成本法	425,763,520.58	425,763,520.58		425,763,520.58
杭州东信移动电话有限公司	成本法	86,676,224.31	86,676,224.31		86,676,224.31
东信亿事通软件技术(北京)有限公司	成本法				
合计			864,816,489.68	26,270,005.84	891,086,495.52

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	49.00	49.00				
杭州东信百丰科技有限公司	30.00	30.00				
杭州东方通信软件技术	28.00	28.00				5,040,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
有限公司						
博创科技股份有限公司	15.69	15.69				1,459,500.00
东信金融技术服务有限公司	100.00	100.00				
杭州东信捷峻科技有限公司	80.90	80.90				
杭州东信网络技术有限公司	85.00	85.00				11,900,000.00
杭州东方通信城有限公司	97.11	97.11				11,653,200.00
杭州东信移动电话有限公司	51.00	51.00				
东信亿事通软件技术(北京)有限公司	90.00	90.00				
合计						30,052,700.00

注：本公司对博创科技股份有限公司的持股比例为 15.69%，由于本公司有权任免被投资单位董事会一名成员，对被投资单位财务与经营政策均有重大影响，故本公司按权益法核算。

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

(4) 未确认的投资损失的详细情况

无

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

无

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,432,500,396.92	1,787,670,302.20
其他业务收入	42,154,139.99	75,288,523.96
营业收入合计	1,474,654,536.91	1,862,958,826.16

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	1,238,079,648.42	1,582,338,217.73
其他业务成本	14,648,817.87	40,391,377.26
营业成本合计	1,252,728,466.29	1,622,729,594.99

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信电子	653,980,548.23	572,228,206.16	953,842,872.70	885,774,163.05
金融电子	578,246,344.36	469,270,245.96	518,348,004.77	382,845,356.60
其他业务	200,273,504.33	196,581,196.30	315,479,424.73	313,718,698.08
合计	1,432,500,396.92	1,238,079,648.42	1,787,670,302.20	1,582,338,217.73

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,362,137,496.05	1,185,904,673.32	1,725,937,453.42	1,535,261,690.69
国外	70,362,900.87	52,174,975.10	61,732,848.78	47,076,527.04
合计	1,432,500,396.92	1,238,079,648.42	1,787,670,302.20	1,582,338,217.73

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年	656,242,942.35	44.50
2011 年	797,276,918.08	42.80

(5) 公司前五名供应商的采购情况

期间	前五名供应商营业成本合计	占同期营业成本的比例(%)
2012 年	763,463,486.24	60.94
2011 年	1,050,820,527.07	64.76

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,553,200.00	62,980,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	35,344,045.19	20,127,305.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,582,220.68	5,560,500.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		453,713.08
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
委托贷款的投资收益	45,568,160.06	47,897,116.07
其他		
合计	102,883,184.57	137,018,634.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
杭州东信移动电话有限公司		19,380,000.00
杭州东信网络技术有限公司	11,900,000.00	14,467,000.00
杭州东方通信城有限公司	11,653,200.00	29,133,000.00
合计	23,553,200.00	62,980,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
杭州东方通信软件技术有限公司	7,324,481.94	7,800,188.15	
杭州东信百丰科技有限公司	-362,131.61	47,917.91	
博创科技股份有限公司	6,269,672.60	6,093,709.64	
诺基亚西门子通信(杭州)有限公司	22,112,022.26	6,185,489.70	
合计	35,344,045.19	20,127,305.40	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	69,426,726.01	124,736,373.21
加: 资产减值准备	-2,265,071.42	-10,996,118.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,521,152.19	27,104,839.63
无形资产摊销	460,363.44	638,828.55
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-51,552.45	-524,796.38
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)		

项目	本年数	上年数
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,519,697.21	-6,234,188.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-102,883,184.57	-137,018,634.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-103,287,760.96	-85,553,981.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,154,780.24	18,981,875.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	143,338,002.82	49,240,807.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,415,802.39	-19,624,995.84
（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：		
现金的年末余额	904,306,260.73	854,493,176.16
减：现金的年初余额	854,493,176.16	827,940,458.20
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	49,813,084.57	26,552,717.96

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	94,680.38	6,172,372.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	18,901,451.28	30,182,414.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-1,588,658.95
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		484,672.93
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	45,568,160.06	47,897,116.07
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,141,116.62	-5,708,208.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	71,705,408.34	77,439,707.38
所得税影响额	253,424.91	237,432.73
少数股东权益影响额（税后）	1,040,573.67	6,423,829.68
合计	70,411,409.76	70,778,444.97

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

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	7.46%	0.153	0.153
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.73%	0.097	0.097

注（1）加权平均净资产收益率

项目	序号	本期数
营业利润	1	157,952,309.21
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	192,592,283.97
非经常性损益	3	70,411,409.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	122,180,874.21
归属于公司普通股股东的期末净资产	5(E)	2,645,036,420.21
全面摊薄净资产收益率（I）	6=2÷5(P÷E)	7.28%
全面摊薄净资产收益率（II）	7=4÷5(P÷E)	4.62%
归属于公司普通股股东的期初净资产	8（Eo）	2,552,924,141.36
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	9(Ei)	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	10(Ej)	100,480,005.12
报告期月份数	11(Mo)	12
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12(Mi)	
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	13(Mj)	8
其他交易或事项引起的净资产增减变动	14（Ek）	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	15（Mk）	
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	16=Eo+P÷2+Ei×Mi÷Mo - Ej×Mj÷Mo±Ek×Mk÷Mo	2,582,233,613.27

项目	序号	本期数
加权平均净资产收益率（I）	17=2÷16	7.46%
加权平均净资产收益率（II）	18=4÷16	4.73%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、39。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

会计科目	年末数或本年发生额	年初数或上年发生额	增减变动额	增减变动率(%)	变动原因
应收账款	498,067,213.09	365,509,237.59	132,557,975.50	36.27	主要系本集团无线集群产业本年开始量产销售所致
预付款项	4,326,689.67	61,278,850.29	-56,952,160.62	-92.94	主要系本集团上年预付货款尚未提货结算所致
应收利息	4,103,117.35	5,936,524.90	-1,833,407.55	-30.88	主要系本集团本年委托贷款减少,相应的利息减少所致
存货	361,749,130.00	260,574,616.50	101,174,513.50	38.83	主要系本集团无线集群产业本年开始量产所致
其他流动资产	272,850,000.00	428,700,000.00	-155,850,000.00	-36.35	主要系本集团本年委托贷款减少所致
递延所得税资产	1,130,726.59	588,048.69	542,677.90	92.28	主要系子公司杭州东信金融技术服务有限公司明年免税期结束所致
应付账款	265,990,942.80	189,151,927.92	76,839,014.88	40.62	主要系本集团无线集群产业本年开始量产所致
预收款项	36,551,982.72	112,762,668.02	-76,210,685.30	-67.59	主要系本集团上年预收货款尚未发货结算所致
预计负债		4,320,000.00	-4,320,000.00	-100.00	主要系子公司杭州东信移动电话有限公司的诉讼赔款已支付所致
营业外支出	4,741,090.42	11,327,517.32	-6,586,426.90	-58.15	主要系本集团上年保理业务费用列支所致
所得税费用	8,377,825.11	6,112,767.35	2,265,057.76	37.05	主要系子公司杭州东方通信城有限公司、杭州东信网络技术有限公司本年利润增加所致
收到的税费返还	22,210,938.74	13,963,063.14	8,247,875.60	59.07	主要系本集团软件销售增加,相应的软件退税增加所致