

股票代码：002148

证券简称：北纬通信

北京北纬通信科技股份有限公司

Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.

2012 年半年度报告



2012年7月30日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	21
八、财务会计报告.....	28
九、备查文件目录.....	140

一、重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的情形。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人傅乐民、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)高晓光声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002148	B 股代码	
A 股简称	北纬通信	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京北纬通信科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	北纬通信		
公司的法定英文名称	Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	傅乐民		
注册地址	北京市丰台区西四环南路 19 号九号楼 247 室		
注册地址的邮政编码	100071		
办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 5 层、26 层		
办公地址的邮政编码	100044		
公司国际互联网网址	www.bisp.com		
电子信箱	lr@bisp.com		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李韧	黄潇
联系地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
电话	010-88356661	010-88356661
传真	010-88356273	010-88356273
电子信箱	lr@bisp.com	hx@bw30.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北纬通信证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

本次半年度报告未涉及到追溯调整以前报告期财务报表，主要会计数据和财务指标如下：

1、主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	122,369,400.9	119,369,041.77	2.51%
营业利润（元）	18,278,982.84	9,465,737.73	93.11%
利润总额（元）	18,354,683.88	9,426,831.36	94.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,530,500.23	6,006,238.9	191.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,463,604.45	6,051,513.69	188.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,915,614.79	2,778,053.8	364.92%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	489,537,825.76	464,823,160.6	5.32%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	468,639,243.06	454,510,742.83	3.11%
股本（股）	113,400,000	113,400,000	0%

2、主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.15	0.05	200%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.05	200%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.15	0.05	200%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.79%	1.38%	2.41%
加权平均净资产收益率（%）	3.79%	1.41%	2.38%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.77%	1.39%	2.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.77%	1.42%	2.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.11	0.02	450%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.13	4.01	2.99%
资产负债率（%）	4.27%	2.22%	2.05%

说明：

报告期内，公司实现营业总收入12,236.94万元，比上年同期增长2.51%。由于本期股票期权费用摊销较上年同期大幅减少，公司实现净利润1,835.47万元，比上年同期增长191.87%。上半年实现每股收益0.15元，比上年同期增长200%。公司上半年加大了回款催收力度，经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长364.92%。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-19,882.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		
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期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		
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		

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	95,583.5	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-8,805.26	
合计	66,895.78	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	31,807,856	28.05%				-802,501	-802,501	31,005,355	27.34%
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									
5.高管股份	31,807,856	28.05%				-802,501	-802,501	31,005,355	27.34%
二、无限售条件股份	81,592,144	71.95%				802,501	802,501	82,394,645	72.66%
1、人民币普通股	81,592,144	71.95%				802,501	802,501	82,394,645	72.66%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	113,400,000	100%						113,400,000	100%

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅乐民	22,176,000	802,500	0	21,373,500	高管股份	2012-01-04
彭伟	4,997,138	1	0	4,997,137	高管股份	2012-01-04
许建国	4,634,718	0	0	4,634,718	高管股份	--
合计	31,807,856	802,501	0	31,005,355	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,942 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
傅乐民	其他	25.13%	28,498,000	21,373,500	--	0
彭伟	其他	5.88%	6,662,850	4,997,137	--	0
许建国	其他	5.45%	6,179,624	4,634,718	--	0
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	社会法人股	4.25%	4,823,572	0	--	0
唐珍珠	其他	0.61%	694,423	0	--	0
中信信托有限责任公司—建苏 741	社会法人股	0.59%	670,003	0	--	0
徐志谦	其他	0.58%	658,350	0	--	0
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	0.51%	575,601	0	--	0
曹鲜花	其他	0.43%	489,168	0	--	0
楼响青	其他	0.35%	401,200	0	--	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
傅乐民	7,124,500	A 股	7,124,500			
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	4,823,572	A 股	4,823,572			
彭伟	1,665,713	A 股	1,665,713			

许建国	1,544,906	A 股	1,544,906
唐珍珠	694,423	A 股	694,423
中信信托有限责任公司一建苏 741	670,003	A 股	670,003
徐志谦	658,350	A 股	658,350
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	575,601	A 股	575,601
曹鲜花	489,168	A 股	489,168
楼响青	401,200	A 股	401,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，持有限售流通股份的股东之间不存在关联关系也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。对前 10 名无限售条件流通股股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

3、控股股东及实际控制人情况

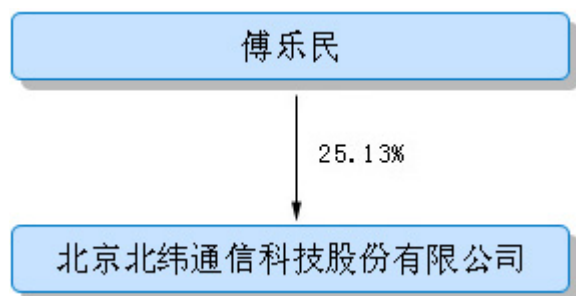
(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	傅乐民
实际控制人类别	个人
情况说明	傅乐民先生，中国国籍，无永久境外居留权。1988年毕业于中国科学院计算与技术研究所，获工学硕士学位；1988年进入中国科学院希望电脑公司任工程师、无线通信部经理；1997年至今担任公司董事长兼总经理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内从 公司领取报 酬总额(万 元)(税前)	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
傅乐民	董事长	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	28,498,000	0	0	28,498,000	0	0	--	7.17	否
许建国	董事	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	6,179,624	0	0	6,179,624	0	0	--	7.00	否
彭伟	董事	男	42	2011年08月16日	2013年12月09日	6,662,850	0	0	6,662,850	0	0	--	7.00	否
李韧	董事会秘书	男	44	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	675,000	股权激励	23.7	否
张军	董事	男	51	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	675,000	股权激励	23.7	否
刘宁	董事	男	45	2011年08月16日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	417,000	股权激励	19.6	否
胡建军	独立董事	男	48	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0	--	2.5	否
李锦涛	独立董事	男	50	2011年08月16日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0	--	2.5	否
娄屹	独立董事	男	47	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0	--	2.5	否
陈智勇	副总经理	男	40	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	180,000	股权激励	18.3	否
高晓光	财务总监	男	35	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	150,000	股权激励	10.6	否
韩生余	监事	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0	--	9.5	否
邹斌	监事	男	50	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0	--	7.2	否
段建明	监事	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	0	0	0	0	--	3.8	否
合计	--	--	--	--	--	41,340,474	0	0	41,340,474	0	2,097,000	--	145.07	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票 期权数量	报告期新授予 股票期权数量	报告期内可行 权股数	报告期股票期 权行权数量	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股票 期权数量	期初持有限制 性股票数量	报告期新授予 限制性股票数 量	限制性股票的 授予价格（元/ 股）	期末持有限制 性股票数量
李韧	董事会秘书	675,000	0	675,000	0	23.86	675,000	0	0		0
张军	董事	675,000	0	675,000	0	23.86	675,000	0	0		0
刘宁	董事	417,000	0	417,000	0	23.86	417,000	0	0		0
陈智勇	副总经理	180,000	0	180,000	0	23.86	180,000	0	0		0
高晓光	财务总监	150,000	0	150,000	0	23.86	150,000	0	0		0
合计	--	2,097,000	0	2,097,000	0	--	2,097,000	0	0	--	0

（二）任职情况

1、在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

2、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
彭伟	北京万瑞讯通科技有限公司	董事	2010年12月01日	至今	是
胡建军	北京信捷和盛企业咨询有限责任公司	总经理	2002年09月30日	至今	是
胡建军	北京迪蒙斯巴克科技股份有限公司	董事长	2008年09月04日	至今	是
李锦涛	中国科学院计算技术研究所	党委书记兼副所长	2011年12月01日	2016年11月30日	是
李锦涛	北京中科智源育成信息技术有限公司	董事长	2010年03月01日	2015年02月28日	否
李锦涛	北京中科算源技术发展有限公司	董事	2012年06月01日	2017年05月31日	否
李锦涛	北京联信永益科技股份有限公司	独立董事	2012年07月11日	2013年08月02日	是
娄屹	辽宁中移通信技术工程有限公司	总工程师	2010年12月01日	至今	是

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司内部建立了高级管理人员的考核机制，使高管人员更好地履行职责，维护股东权益。同时，董事会下设薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	行业总体薪酬水平及公司实际经营状况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月定期支付。

（四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动情况

（五）公司员工情况

在职员工的人数	513
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	270
销售人员	
技术人员	217
财务人员	16
行政人员	10
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	9
大专	119
本科	333
硕士	51
博士后	1

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司实现营业收入12236.94万元,比上年同期增长2.51%,整体业务收入保持平稳增长。由于期权费用的大幅下降,当期实现净利润1753.05万元,比上年同期增长191.87%。截止2012年6月30日,公司总资产为48953.78万元,归属于上市公司股东的股东权益为46863.92万元,整体财务状况良好。

2012年上半年,基于移动互联网的新业务在智能终端广泛普及的带动下不断涌现,基于3G网络的移动互联网服务逐渐走进人们生活,增值服务的使用率进一步提高。公司管理层立足“移动互联网服务集成商”的行业定位,继续明确主营业务发展方向,在稳定传统业务收入的同时开拓新业务,为公司持续稳定发展奠定基础。

上半年,公司各项重点业务的进展情况如下:

1、确立公司定位于“移动互联网服务集成商”,不断拓展新的移动互联渠道,建立APPmedia团队。

2、大力推广手机网络游戏。上半年,公司通过内部游戏团队开发、与国内优秀游戏团队合作进行产品定制、与国外知名游戏厂家合作运营相结合的方式丰富网络游戏产品,加大游戏内容投入。同时,加大游戏渠道尤其是移动互联网渠道的建设,从而提升产品推广能力。

3、加大移动互联网新产品投入。尝试运营多种基于移动互联网的新业务模式,加强与运营商新产品的合作,并协助传统行业进入移动互联网。

4、提高手机视频业务服务水平。提升手机视频动漫频道的内容质量,扩大视频内容推广渠道,力争建立起国内动漫视频优秀产品推广平台。

5、稳步推进南京移动互联网产业基地。产业基地项目正在进行基础部分施工,各方面进展平稳顺利。在产业基地建设的同时,公司开始利用当地的政策优惠和行业聚集优势,整合移动互联网上下游产业链,有望使之成为全国移动互联网领域领先的产业聚集中心之一。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
邮电通信业	121,992,538.4	73,436,008.09	39.8%	4.28%	11.35%	-3.83%

其他行业				-100%	-100%	
分产品						
手机游戏	42,598,936.61	30,412,047.41	28.61%	12.9%	12.71%	0.12%
短信	35,491,866.39	16,439,793.37	53.68%	-3.41%	1.09%	-2.06%
彩铃	21,382,948.97	11,532,291.81	46.07%	-14.97%	9.41%	-12.02%
彩信	5,584,327.34	3,767,181.74	32.54%	-9.88%	1.87%	-7.78%
手机视频	8,213,317.96	4,117,339.76	49.87%	39.77%	5.18%	16.49%
IVR	5,145,145.75	3,690,722.77	28.27%	38.3%	25.26%	7.47%
其他业务	3,575,995.38	3,476,631.23	2.78%	128%	116.79%	5.02%
系统集成业务				-100%	-100%	

说明：

报告期内，公司实现主营业务收入12,199.25万元，比上年增长2.85%，主营业务收入全部来自邮电通信行业。

报告期内，公司手机游戏业务实现收入4259.89万元，比上年同期增长12.90%，继续保持稳定增长的状态；通过与合作方的密切合作，手机视频业务积极拓展新的推广渠道，当期实现业务收入821.33万元，较上年同期增长39.77%，业务收入规模逐步提升；但是由于受到用户使用习惯的改变以及运营商政策调整的影响，公司短信、彩铃、彩信等传统业务均出现不同程度的下滑。

报告期内，公司主营业务毛利率39.80%，比上年同期下降3.77%。新旧业务转型期间，新业务尚未给公司带来规模收入，加之传统业务收入下滑、运营商政策调整等不利因素的影响，导致公司销售毛利率下滑。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北地区	4,116,910.25	34.1%
华北地区	34,496,765.18	-2.19%
华东地区	23,248,558.55	124.7%
华南地区	11,420,936.36	-22.8%
华中地区	18,581,777.39	-37.37%
西北地区	7,279,212.04	-2.59%
西南地区	22,848,378.63	26.97%

说明:

由于公司在华东地区加大了手机游戏、手机视频业务的市场推广力度,业务收入实现较快增长,当期实现收入较上年同期增长124.70%。受到运营商政策调整的影响,华中地区业务收入较上年同期下降37.37%。

公司主营业务收入全部来自于移动增值业务,报告期内,主营业务构成情况未发生变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	注册资本	资产规模	2012年上半年净利润	持股比例	主营业务
湖北北纬信息科技有限公司	3,900,000.00	7,329,175.75	2,600.72	100%	移动增值服务
北京北纬点易信息技术有限公司	3,000,000.00	67,913,783.65	6,253,313.10	100%	移动增值服务
北京九天盛信信息技术有限责任公司	3,000,000.00	9,134,919.30	787,258.07	100%	移动增值服务
北京永辉瑞金创业投资有限公司	30,000,000.00	61,663,712.73	2,141,843.90	100%	创业投资
北纬通信南京有限责任公司	10,000,000.00	109,515,601.47	-341,004.13	100%	产业园建设、运营

由于受到传统业务收入下滑以及部分业务运营省份运营商政策调整的影响,北京北纬点易信息技术有限公司当期实现净利润较上年有较大幅度下滑。

由于公司在南京的移动互联网产业园项目处于建设期,因此公司负责产业园建设运营的子公司北纬通信南京有限责任公司当期净利润为负。

3、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

本公司属于移动增值服务业产业链中的服务提供商。随着3G网络的应用和智能手机终端的普及,围绕手机的信息服务由传统移动增值服务进入移动互联网时代。由此面临来自移动互联网企业的跨界竞争,它们拥有互联网的用户群体和较好的品牌知名度,具有一定产品推广优势,如果公司不能准确分析市场发展

规律并保持前瞻性，加大服务创新和市场开发能力，将有可能失去目前已经拥有的市场份额。

公司的客户为三大基础电信运营商，客户集中度较高。因此，行业主管部门和运营商的行业政策对公司收入影响较大，收入规模的增长较大程度依赖于行业政策的引导。

4、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

5、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
产业园项目	2010年08月10日	4,161.24	在建	0.00
合计		4,161.24	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>公司全资子公司北纬通信科技南京有限责任公司的在建项目为北纬通信移动互联网产业基地，该项目总用地面积17204平方米。截止2012年6月30日，项目正在进行基础部分的施工，预计2014年可竣工验收，投入使用。项目建成后将成为公司在华东地区的区域中心。结合当地的各项优势，整合上下游产业链，有望成为全国移动互联网领域领先的产业聚集中心之一，促进公司和当地经济的发展。</p>				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	210%	至	240%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,374.56	至	2,604.36
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	7,659,882.5		
业绩变动的的原因说明	公司主营业务经营稳定，当期期权费用摊销同比大幅减少导致净利润增加。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于 2012 年 7 月 30 日第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》（此议案尚需提交公司股东大会审议），对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

报告期内，公司严格按照深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定和要求，积极做好公司利润分配方案制定与实施工作。2012 年 4 月 19 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过公司 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日总

股本 11340 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元(含税)，共计派发现金股利 340.20 万元，并于 2012 年 5 月 4 日实施完毕。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号)，公司于2011年12月30日第四届董事会第八次会议将已制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善。在该制度中增加了关于外部信息使用人就公司内幕信息保密的相关规定，上述人员在知悉内幕信息后即签订《内幕信息保密协议》。修订后的该制度进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行违规交易。

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，定期更新内幕信息知情人名单，能够如实、完整地记录在内幕信息公开披露前各环节所有内幕信息知情人的档案。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提升公司的规范化程度，提高公司治理水平。

根据北京证监局《关于开展北京辖区上市公司规范运作自查自纠工作的通知》（京证公司发〔2012〕60号）的要求，报告期内，由公司监事会长负责，公司监事、审计部、证券部及财务部人员进行了有关自查自纠工作，并针对《总经理工作细则》和《对外投资管理制度》中存在的制度缺失制定整改方案。

公司将坚持以相关法律法规为依据，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据公司2011年年度股东大会决议，以公司2011年12月31日总股本11340万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.27元；对于其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计派发现金股利340.20万元。该利润分配方案已于2012年5月4日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况 适用 不适用**3、持有非上市金融企业股权情况** 适用 不适用**4、买卖其他上市公司股份的情况** 适用 不适用**(六) 资产交易事项****1、收购资产情况** 适用 不适用**2、出售资产情况** 适用 不适用**3、资产置换情况** 适用 不适用**4、企业合并情况** 适用 不适用**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用 不适用**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明** 适用 不适用**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

报告期内激励对象的范围	管理人员及核心技术人员
报告期内授出的权益总额（股）	0
报告期内行使的权益总额（股）	0

报告期内失效的权益总额（股）					0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）					6,660,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）					0
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	不适用				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况					
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）	
李韧	董事会秘书	0	0	675,000	
张军	董事	0	0	675,000	
刘宁	董事	0	0	417,000	
陈智勇	副总经理	0	0	180,000	
高晓光	财务总监	0	0	150,000	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无				
权益工具公允价值的计量方法	公司在授予日采用布莱克-斯科尔模型确定股票期权的公允价值。				
估值技术采用的模型、参数及选取标准	股票期权理论公允价值的准确金额最终取决于标的股票价格、无风险利率、股票价格波动率等参数在授予日的取值。公司股票期权的授予日为 2010 年 12 月 9 日，当日公司股票收盘价为 44.04 元，则根据布莱克-斯科尔期权定价模型计算，本次授予的 450 万份股票期权理论价值约为 9135.89 万元。				
权益工具公允价值的分摊期间及结果	在所授予的股票期权的绩效考核指标可以顺利达标，所有激励对象全部行权的条件下，2010 至 2014 年度各期相关资产成本或当期费用影响数额为：2010 年 200.02 万；2011 年 3318.54 万；2012 年 3222.05 万；2013 年 1661.21 万；2014 年 734.07 万。				

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
招商银行	2,000	2012年01月12日	2012年02月16日	固定收益	2,000	9.4	9.4	是		否	无
招商银行	1,600	2012年01月13日	2012年02月17日	固定收益	1,600	7.52	7.52	是		否	无
招商银行	2,000	2012年01月17日	2012年02月27日	固定收益	2,000	11.91	11.91	是		否	无
北京银行	2,000	2012年03月16日	2012年09月12日	固定收益				是		否	无
北京银行	2,000	2012年03月29日	2012年05月08日	固定收益	2,000	7.45	7.45	是		否	无
北京银行	2,000	2012年04月01日	2012年07月02日	固定收益				是		否	无
招商银行	2,000	2012年06月05日	2012年12月03日	固定收益				是		否	无
北京银行	2,000	2012年06月11日	2012年09月09日	固定收益				是		否	无
合计	156,000	--	--	--	7,600	36.28	36.28	--		--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）											
委托理财情况说明											

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

□ 适用 √ 不适用

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券：高辉；华夏基金：刘平；海富通基金：程崇；华泰联合证券：张冰	1、公司业务运营情况 2、公司创投子公司对外投资情况 3、行业政策的变化情况
2012 年 04 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券：宫俊涛；国泰君安证券：高辉；广发证券：李建伟、徐博卷；中山证券：夏育松	1、公司业务运营情况 2、公司创投子公司对外投资情况 3、行业政策的变化情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于本公司及子公司被认定为高新技术企业的公告	《中国证券报》B022《证券时报》D23	2012年02月10日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度业绩快报	《中国证券报》B015《证券时报》D71	2012年02月29日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B211《证券时报》D23	2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B211《证券时报》D23	2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要	《中国证券报》B211《证券时报》D23	2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向银行申请综合授信额度的公告	《中国证券报》B211《证券时报》D23	2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开2011年年度股东大会通知的公告	《中国证券报》B211《证券时报》D23	2012年03月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开2011年年度报告说明会的公告	《中国证券报》B007《证券时报》C19	2012年04月05日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》B028《证券时报》D34	2012年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012年第一季度报告正文	《中国证券报》B028《证券时报》D34	2012年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》B028《证券时报》D34	2012年04月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011年度权益分派实施公告	《中国证券报》A34《证券时报》D6	2012年04月24日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		195,156,014.81	282,820,371.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		80,000,000	
应收票据			
应收账款		68,622,628.33	53,766,449.56
预付款项		9,781,535.4	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,756,843.53	8,274,594.17
买入返售金融资产			
存货		337,156.95	242,005.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		876,552.55	1,096,101.21

流动资产合计		365,530,731.57	346,199,522.21
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		24,262,812.86	23,980,441.03
投资性房地产		3,833,366	3,888,920
固定资产		45,597,948.23	46,953,977.59
在建工程		41,612,397.32	35,076,734.57
工程物资		0	0
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		285,172.21	308,167.63
开发支出			
商誉		7,806,853.18	7,806,853.18
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		608,544.39	608,544.39
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		124,007,094.19	118,623,638.39
资产总计		489,537,825.76	464,823,160.6
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据			
应付账款		305,039.13	407,500
预收款项		5,680.14	376,862.5
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,606,315.98	2,914,080.1

应交税费		-794,502.49	817,046.47
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,168,534.19	2,541,934.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		16,607,515.75	3,254,994.66
流动负债合计		20,898,582.7	10,312,417.77
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			
非流动负债合计		0	0
负债合计		20,898,582.7	10,312,417.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		113,400,000	113,400,000
资本公积		163,591,872.61	163,591,872.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,323,121.77	15,323,121.77
一般风险准备			
未分配利润		176,324,248.68	162,195,748.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		468,639,243.06	454,510,742.83
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		468,639,243.06	454,510,742.83
负债和所有者权益（或股东权益）		489,537,825.76	464,823,160.6

总计			
----	--	--	--

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		122,897,807.46	95,261,268.78
交易性金融资产		80,000,000	
应收票据			
应收账款		49,550,610.95	34,313,853.15
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		45,359,637.93	5,625,119.47
存货		303,926.55	208,775.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		202,893.47	390,650.86
流动资产合计		298,314,876.36	135,799,667.85
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		139,705,000	139,705,000
投资性房地产		3,833,366	3,888,920
固定资产		43,238,668.49	44,364,522.01
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		274,587.21	295,392.63
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		69,997.12	69,997.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		187,121,618.82	188,323,831.76
资产总计		485,436,495.18	324,123,499.61
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			139,500
预收款项		5,680.14	376,862.5
应付职工薪酬		513,980.05	828,994.19
应交税费		624,479.66	482,410.5
应付利息			
应付股利			
其他应付款		69,472,591.56	593,607.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,226,214.87	1,393,064.25
流动负债合计		79,842,946.28	3,814,439.28
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			
非流动负债合计		0	0
负债合计		79,842,946.28	3,814,439.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		113,400,000	113,400,000
资本公积		166,040,874.27	166,040,874.27
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		15,323,121.77	15,323,121.77
未分配利润		110,829,552.86	25,545,064.29
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		405,593,548.9	320,309,060.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		485,436,495.18	324,123,499.61

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		122,369,400.9	119,369,041.77
其中：营业收入		122,369,400.9	119,369,041.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		105,330,529.88	113,304,908.57
其中：营业成本		73,491,562.09	66,990,920.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,641,535.17	3,231,139.32
销售费用		9,402,866.02	9,633,883.03
管理费用		20,465,463.35	34,460,101.16
财务费用		-1,666,735.2	-1,199,228.57
资产减值损失		995,838.45	188,092.75
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）		1,240,111.82	3,401,604.53
其中：对联营企业和合		877,371.83	2,918,239.93

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,278,982.84	9,465,737.73
加：营业外收入		101,200	
减：营业外支出		25,498.96	38,906.37
其中：非流动资产处置损失		19,882.46	28,906.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,354,683.88	9,426,831.36
减：所得税费用		824,183.65	3,420,592.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,530,500.23	6,006,238.9
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		17,530,500.23	6,006,238.9
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.15	0.05
（二）稀释每股收益		0.15	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,530,500.23	6,006,238.9
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,530,500.23	6,006,238.9
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		88,842,372.6	61,046,036.8
减：营业成本		59,227,189.93	47,409,624.74
营业税金及附加		1,540,691.13	1,317,078.95

销售费用		3,260,568.18	5,177,282.32
管理费用		17,067,006.18	31,489,501.4
财务费用		-583,505.53	-577,060.47
资产减值损失		101,319.22	88,308.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		80,362,739.99	30,483,364.6
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,591,843.48	6,624,665.83
加：营业外收入		100,000	
减：营业外支出		5,354.91	19,058.45
其中：非流动资产处置损失		5,354.91	9,058.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,686,488.57	6,605,607.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		88,686,488.57	6,605,607.38
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.78	0.06
（二）稀释每股收益		0.78	0.06
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		88,686,488.57	6,605,607.38

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,172,764.94	97,187,155.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,363,978.95	905,893.2
经营活动现金流入小计	112,536,743.89	98,093,048.78
购买商品、接受劳务支付的现金	57,414,495.79	52,697,729.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,737,052.47	24,899,474.37
支付的各项税费	6,520,279.2	10,646,684.58
支付其他与经营活动有关的现金	10,949,301.64	7,071,106.78
经营活动现金流出小计	99,621,129.1	95,314,994.98
经营活动产生的现金流量净额	12,915,614.79	2,778,053.8
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,000,000	175,000,000
取得投资收益所收到的现金	957,739.99	1,883,364.6
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000	30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	76,958,739.99	176,883,394.6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,251,766.43	17,864,314.32
投资支付的现金	156,000,000	213,000,000
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		72,000
投资活动现金流出小计	174,251,766.43	230,936,314.32
投资活动产生的现金流量净额	-97,293,026.44	-54,052,919.72
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	0	0
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	3,286,944.82	11,672,876.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,286,944.82	11,672,876.06
筹资活动产生的现金流量净额	-3,286,944.82	-11,672,876.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-87,664,356.47	-62,947,741.98
加：期初现金及现金等价物余额	282,820,371.28	298,305,790.1
六、期末现金及现金等价物余额	195,156,014.81	235,358,048.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	73,158,396.92	53,906,326.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	130,467,954.58	588,903.46
经营活动现金流入小计	203,626,351.5	54,495,230.38

购买商品、接受劳务支付的现金	53,193,300.99	41,229,943.25
支付给职工以及为职工支付的现金	14,550,277.87	15,294,080.27
支付的各项税费	2,546,665.47	3,852,318.23
支付其他与经营活动有关的现金	100,813,691.66	-65,248,672.36
经营活动现金流出小计	171,103,935.99	-4,872,330.61
经营活动产生的现金流量净额	32,522,415.51	59,367,560.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,000,000	175,000,000
取得投资收益所收到的现金	80,362,739.99	30,483,364.6
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	156,363,739.99	205,483,364.6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,962,672	864,165
投资支付的现金	156,000,000	175,000,000
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	157,962,672	175,864,165
投资活动产生的现金流量净额	-1,598,932.01	29,619,199.6
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	3,286,944.82	11,672,876.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,286,944.82	11,672,876.06
筹资活动产生的现金流量净额	-3,286,944.82	-11,672,876.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,636,538.68	77,313,884.53
加：期初现金及现金等价物余额	95,261,268.78	57,963,474.06
六、期末现金及现金等价物余额	122,897,807.46	135,277,358.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	113,400,000	163,591,872.61			15,323,121.77		162,195,748.45			454,510,742.83
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	113,400,000	163,591,872.61			15,323,121.77		162,195,748.45			454,510,742.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,128,500.23			14,128,500.23
（一）净利润							17,530,500.23			17,530,500.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							17,530,500.23			17,530,500.23
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-3,402,000	0	0	-3,402,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

上述（一）和（二）小计							11,658,285.76			11,658,285.76
（三）所有者投入和减少资本	0	29,300,342.6	0	0	0	0	0	0	0	29,300,342.6
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		29,300,342.6								29,300,342.6
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	2,776,609.18	0	-15,628,609.18	0	0	-12,852,000
1. 提取盈余公积					2,776,609.18		-2,776,609.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,852,000			-12,852,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	37,800,000	-37,800,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,800,000	-37,800,000								
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	113,400,000	163,591,872.61			15,323,121.77		162,195,748.45			454,510,742.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	113,400,000	166,040,874.27			15,323,121.77		25,545,064.29	320,309,060.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	113,400,000	166,040,874.27			15,323,121.77		25,545,064.29	320,309,060.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							85,284,488.57	85,284,488.57
（一）净利润							88,686,488.57	88,686,488.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,686,488.57	88,686,488.57
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-3,402,000	-3,402,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,402,000	-3,402,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	113,400,000	166,040,874.27			15,323,121.77		110,829,552.86	405,593,548.9

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	75,600,000	174,540,53 1.67			12,546,512 .59		13,407,581 .66	276,094,62 5.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,600,000	174,540,53 1.67			12,546,512 .59		13,407,581 .66	276,094,62 5.92
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	37,800,000	-8,499,657. 4			2,776,609. 18		12,137,482 .63	44,214,434 .41
（一）净利润							27,766,091 .81	27,766,091 .81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,766,091 .81	27,766,091 .81
（三）所有者投入和减少资本	0	29,300,342 .6	0	0	0	0	0	29,300,342 .6
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		29,300,342 .6						29,300,342 .6
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	2,776,609. 18	0	-15,628,60 9.18	-12,852,00 0
1. 提取盈余公积					2,776,609. 18		-2,776,609. 18	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,852,00 0	-12,852,00 0
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	37,800,000	-37,800,00 0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,800,000	-37,800,00 0						
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	113,400,000	166,040,874.27			15,323,121.77		25,545,064.29	320,309,060.33

(三) 公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和公司地址

北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是2001年12月20日经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函【2001】62号《关于同意北京北纬通讯科技有限公司变更为北京北纬通信科技股份有限公司的通知》批准，由北京北纬通讯科技有限公司依法整体变更而成的股份有限公司。

公司成立于1997年11月12日，前身为北京北纬天星科技发展中心，系经北京市工商行政管理局批准设立的股份制（合作）企业。注册资本100万元人民币，其中傅乐民出资60万元，占注册资本的60%；彭伟出资20万元，占注册资本的20%；许建国出资20万元，占注册资本的20%。2001年6月26日，北京北纬天星科技发展中心增资，并更名为北京北纬通讯科技有限公司，增资后公司的注册资本为2,000万元人民币，其中傅乐民出资720万元，占注册资本的36%；彭伟出资240万元，占注册资本的12%；许建国出资240万元，占注册资本的12%；万向创业投资股份公司（现更名为通联创业投资股份有限公司）出资250万元，占注册资本的12.50%；海南鑫宏实业投资有限公司出资209.20万元，占注册资本的10.46%；国科新经济投资有限公司出资90万元，占注册资本的4.50%；潘洁出资221.50万元，占注册资本的11.075%；蒋文华出资29.30万元，占注册资本的1.465%。2001年12月20日，北京北纬通讯科技有限公司采用有限责任公司整体变更的方式，以截至2001年6月30日的净资产3,150万元按照1:1的折股比例折为公司的股本，并更名为北京北纬通信科技股份有限公司。变更后注册资本为3,150万元人民币，其中傅乐民出资1,134万元，占注册资本的36%；彭伟出资378万元，占注册资本的12%；许建国出资378万元，占注册资本的12%；万向创业投资股份公司（现更名为通联创业投资股份有限公司）出资393.75万元，占注册资本的12.50%；海南鑫宏实业投资有限公司出资329.49万元，占注册资本的10.46%；国科新经济投资有限公司出资141.75万元，占注册资本的4.50%；潘洁出资348.8625万元，占注册资本的11.075%；蒋文华出资46.1475万元，占注册资本的1.465%。

根据公司2005年度股东大会决议，以2005年12月31日总股本3,150万元为基数，实施了每10股送2股的利润分配方案，2006年7月26日注册资本增至人民币3,780万元。

2007年8月，根据公司2007年1月27日第一次临时股东大会决议及2007年4月18日第二届董事会第八次会议决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】184号文核准，公开发行1260万股普通股（A股）。公开发行普通股（A股）后公司注册资本增至5,040万元。

2008年7月，根据股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本5,040万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由5,040万股增加至7,560万股。

2011年4月，根据股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本7560万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由7,560万股变更为11,340万股。

公司现注册地址：北京市丰台区西四环南路19号九号楼247室；注册号：110000002953730；法定代表

人：傅乐民。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司属通信行业，主要从事移动数据增值服务业务等。经营范围：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；利用互联网经营游戏产品运营、网络游戏虚拟货币发行；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。；一般经营项目：技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术培训；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备。

3、实际控制人

公司的实际控制人为傅乐民先生。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制

下的控股合并形成的长期股权投资，公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额

资产、金融负债和权益工具。公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值：

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值：

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比

照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项分为应收账款和其他应收款。应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 400 万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：按照账龄组合	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。
组合 2：关联方、支付的保证金、其他方法		合并范围内的关联方、支付的各种保证金、押金以及各分公

押金及备用金组合		司及员工的备用金。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	-1%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2：关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	不计提坏账

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法 □ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

取得的存货一般按照实际成本计价，通过非货币性资产交换、债务重组和企业合并方式取得的存货按照相关会计准则规定的方法计价相关存货，发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买日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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。按权益法核算长期股权投资时：

①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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

①公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资

估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、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。主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按照公司“各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按公司“各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

②该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

③所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标使用权、软件等，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

无形资产按照其估计收益年限确定的带来经济利益的期限等依次确定使用寿命分为有限或无限，无法预见无形资产带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注“除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法”所述方法计提无形资产减值准备。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- (7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。比如，与同行业的情况进行比较、参考历史经验，或聘请相关专家进行论证等。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注“除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法”所述方法计提无形资产减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目按照研究开发项目进行项目核算。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足资本化条件的，确认为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

(1) 该义务是公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付：

(1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

(2) 授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(4) 在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

以现金结算的股份支付：

(1) 以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

(2) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

(3) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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和负债。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平

交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

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

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，则在劳务已完成，与提供劳务相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

- ① 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- ② 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③ 劳务的完成程度能够可靠地确定；

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

公司的移动增值业务的收入确认原则为：移动通信运营商根据合同约定每月向公司提供上月结算数据，公司财务部门对其进行核对确认后开具发票，同时将其确认为当期收入。

26、政府补助**(1) 类型**

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。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 职工薪酬

职工薪酬包括公司在职工为公司提供服务的会计期间支付的工资、奖金以及为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及为职工支付的职工福利费和工会经费、职工教育经费。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系或者为鼓励职工自

愿接受裁减而提出给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系的计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

(2) 利润分配

根据公司章程规定，当年实现的净利润按以下顺序及规定进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取法定盈余公积10%；
- ③提取任意盈余公积；
- ④支付股东股利。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额。	17%
消费税		0
营业税	移动增值收入扣除信息、渠道分成后的差额；技术服务收入等。	5%和 3%
城市维护建设税	当期应缴流转税额。	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	15%和 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司自2008年12月24日取得编号《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。2011年10月28日通过高新技术企业复审，证书编号GF201111002005。

公司的子公司北京北纬点易信息技术有限公司2008年12月18日取得《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北京北纬点易信息技术有限公司自2008年1月1日起三年内享受国家高新技术企业15%的所得税优惠税率。2011年10月28日通过高新技术企业复审，证书编号GF201111002093。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

1、子公司情况

公司现下属五家家子公司，其中全部为全资子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北北纬信息科技有限公司	全资	武汉	技术服务	390	注 1	390		95%	100%	是			
北京北纬点易信息技术有限公司	全资	北京	移动增值服务	300	注 2	300		100%	100%	是			
北京九天盛信信息技术有限公司	全资	北京	移动增值服务	300	注 3	300		100%	100%	是			
北京永辉瑞金创业投资有限公司	全资	北京	创业投资	3,000	注 4	3,000		100%	100%	是			
北纬通信南京有限责任公司	全资	北京	建设和运营北纬移动互联网产业园	10,000	注 5	10,000		100%	100%	是			

注 1：计算机软件、通信电子技术及产品的开发、研制、技术咨询、技术服务；通信器材、计算机及配件的零售兼批发；增值电信服务（范围以许可证核定为准）。

注 2：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。一般经营项目：技术服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览、展示活动；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

注 3：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。一般经营项目：技术开发；设计、制作、代理、发布广告；承办展览、展示活动；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

注 4：许可经营项目：无。一般经营项目：投资于资产管理。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）

注 5：许可经营项目：无。一般经营项目：通信设备、计算机软硬件、通信技术研发，技术转让，技术服务；计算机系统服务；经济信息咨询；通信设备及广播电视设备（不含电视、广播、卫星地面接收设施）、建材、电子产品、电子元器件销售；市政工程、建筑工程、建筑安装工程、建筑装饰工程设计施工；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品和技术除外）；房产经纪（房屋买卖代理、房屋租赁代理）。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持 股 比 例 (%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明:

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
银行存款:	--	--	195,156,014.81	--	--	282,820,371.28

人民币	--	--	195,156,014.81	--	--	282,820,371.28
其他货币资金:	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	195,156,014.81	--	--	282,820,371.28

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他	80,000,000	
合计	80,000,000	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计		0	0	

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	100%	0		0	100%	0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
1: 按账龄组合	70,873,553.6	100%	2,250,925.27	3.18%	55,049,873.62	100%	1,283,424.06	2.33%
组合小计	70,873,553.6	100%	2,250,925.27	3.18%	55,049,873.62	100%	1,283,424.06	2.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	70,873,553.6	--	2,250,925.27	--	55,049,873.62	--	1,283,424.06	--

应收账款种类的说明:

应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收账款余额合并计算）超过400万元的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年之内	63,632,946.46	89.78%	636,329.46	50,297,698.06	91.37%	502,976.98
1 年以内小计	63,632,946.46	89.78%	636,329.46	50,297,698.06	91.37%	502,976.98
1 至 2 年	4,595,337.52	6.48%	229,766.88	3,514,582.47	6.38%	175,729.13
2 至 3 年	1,400,489.66	0.99%	140,048.97	703,194.61	1.28%	70,319.47
3 年以上	1,244,779.96	0.75%	1,244,779.96	534,398.48	0.97%	534,398.48
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	70,873,553.6	--	2,250,925.27	55,049,873.62	--	1,283,424.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
央视国际网络有限公司	非关联方	13,600,511.53		19.19%
中国移动通信集团河南有限公司	非关联方	4,600,235.02		6.49%
中国移动通信集团四川有限公司	非关联方	3,949,076.62		5.57%
中国移动通信集团贵州有限公司	非关联方	3,686,621.62		5.2%
中国联合网络通信有限公司	非关联方	3,483,645.53		4.92%
合计	--	29,320,090.32	--	41.37%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 按照账龄组合	12,235,546.43	70%	6,722,888.23	54.95%	9,401,822.26	62.81%	6,694,550.99	71.2%
组合 2: 关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	5,244,185.33	30%	0	0%	5,567,322.96			
组合小计	17,479,731.76	100%	6,722,888.23	38.46%	14,969,145.16	62.81%	6,694,550.99	44.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	17,479,731.76	--	6,722,888.23	--	14,969,145.16	--	6,694,550.99	--

其他应收款种类的说明:

其他应收账款单项金额重大指其他应收款期末余额(受同一实际控制人控制的债务单位的应收账款余额合并计算)超过200万元的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
一年以内	5,445,270	31.45%	54,452.7	2,611,545.77	17.44%	26,115.46
1 年以内小计	5,445,270	31.45%	54,452.7	2,611,545.77	17.44%	26,115.46
1 至 2 年	52,110.7	0.3%	2,605.54	52,110.7	0.35%	2,605.54
2 至 3 年	80,373.05	0.46%	8,037.31	80,373.05	0.54%	8,037.31
3 年以上	6,657,792.68	38.09%	6,657,792.68	6,657,792.68	44.48%	6,657,792.68
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	12,235,546.43	--	6,722,888.23	9,401,822.2	--	6,694,550.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
土地竞拍保证金		3,000,000	一至二年	17.16%
员工项目借款		1,600,000	一年以内	9.15%
海南国科兆新科技有限公司北京第一分公司		1,345,146.73	三年以上	7.7%
本地业务合作分成		808,219	一年以内	4.62%
分公司业务备用金		607,864.68	一年以内	3.48%
合计	--	7,361,230.41	--	42.11%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0
负债:	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,781,535.4	100%	0	0%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	9,781,535.4	--		--

预付款项账龄的说明:

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏省岩土工程公司		9,101,753.4	2012 年 06 月 11 日	工程进行中
南京市建设工程社会保障费征收管理处		629,782	2012 年 06 月 12 日	工程进行中
南京师大建筑工程设计		50,000	2012 年 05 月 31 日	工程进行中

研究院				
合计	--	9,781,535.4	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	337,156.95	0	337,156.95	242,005.99	0	242,005.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	337,156.95	0	337,156.95	242,005.99	0	242,005.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	0				0

周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0	0	0	0	0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租费	59,920.37	269,966.88
信息源成本	18,000	134,582.33
其他	798,632.18	691,552
合计	876,552.55	1,096,101.21

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		

合计		
----	--	--

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明:

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明:

13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数

融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
杭州掌盟软件 技术有限公司	权益法	1,700,000	10,993,446.58	659,428.79	11,652,875.37	29.75%	29.75%		0	0	595,000
上海艾摩信息 技术有限公司	权益法	6,000,000	4,987,955.31	-358,055.79	4,629,899.52	40%	40%		0	0	
西安袖意无限 数码科技有限 公司	权益法	2,000,000	0	0	0	35%	35%		1,254,497.76	0	
大连斯芬克斯 软件开发有限 公司	权益法	3,000,000	2,999,039.14	-19,001.17	2,980,037.97	30%	30%		0	0	
北京闪动科技 有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000	8.52%	8.52%		0	0	
合计	--	17,700,000	23,980,441.03	282,371.83	24,262,812.86	--	--	--	1,254,497.76	0	595,000

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,000,000	0	0	5,000,000
1.房屋、建筑物	5,000,000			5,000,000
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,111,080	55,554	0	1,166,634
1.房屋、建筑物	1,111,080	55,554		1,166,634
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	3,888,920	-55,554	0	3,833,366
1.房屋、建筑物	3,888,920	-55,554		3,833,366
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	3,888,920	-55,554	0	3,833,366
1.房屋、建筑物	3,888,920	-55,554		3,833,366
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	73,790,045.46	423,011.06		417,649.34	73,795,407.18
其中：房屋及建筑物	47,061,391.14				47,061,391.14
机器设备	21,844,006.68	423,011.06		417,649.34	21,849,368.4
运输工具	4,884,647.64				4,884,647.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	26,836,067.87	0	1,758,157.96	396,766.88	28,197,458.95
其中：房屋及建筑物	9,692,045.43		400,258.94		10,092,304.37
机器设备	15,245,419.51		1,120,053.38	396,766.88	15,968,706.01
运输工具	1,898,602.93		237,845.64		2,136,448.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	46,953,977.59	--			45,597,948.23
其中：房屋及建筑物	37,369,345.71	--			36,969,086.77
机器设备	6,598,587.17	--			5,880,662.39
运输工具	2,986,044.71	--			2,748,199.07
		--			
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物	0	--			

机器设备	0	--	
运输工具	0	--	
		--	
五、固定资产账面价值合计	46,953,977.59	--	45,597,948.23
其中：房屋及建筑物	37,369,345.71	--	36,969,086.77
机器设备	6,598,587.17	--	5,880,662.39
运输工具	2,986,044.71	--	2,748,199.07
		--	

本期折旧额 1,758,157.96 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北纬通信移动互联网产业基地	41,612,397.32		41,612,397.32	35,076,734.57		35,076,734.57
合计	41,612,397.32	0	41,612,397.32	35,076,734.57	0	35,076,734.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
北纬通信移 动互联网产 业基地	427,905,100	35,076,734.57	6,535,662.75	0	0	9.72%		0	0	0%	自有资金	41,612,397.32
合计	427,905,100	35,076,734.57	6,535,662.75	0	0	--	--	0	0	--	--	41,612,397.32

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
北纬通信移动互联网产业基地	正在进行基础部分施工	

(5) 在建工程的说明

公司全资子公司北纬通信科技南京有限责任公司的在建项目为北纬通信移动互联网产业基地，总用地面积17204平方米，截止2012年6月30日，项目正在进行基础部分的施工，预计2014年可竣工验收，投入使用。项目建成后将成为公司在华东地区的区域运营中心。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0			0
合计	0	0	0	0

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	572,109	0	0	572,109
财务软件	565,209			565,209
专利权	6,900			6,900
二、累计摊销合计	263,941.37	22,995.42	0	286,936.79
财务软件	258,066.37	22,305.42		280,371.79
专利权	5,875	690		6,565
三、无形资产账面净值合计	308,167.63	-22,995.42	0	285,172.21
财务软件	307,142.63	-22,305.42		284,837.21
专利权	1,025	-690		335
四、减值准备合计	0	0	0	0
财务软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	308,167.63		0	285,172.21
财务软件	307,142.63			284,837.21
专利权	1,025			335

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京阳光加信科技有限公司	7,306,946.12			7,306,946.12	
北极无限(北京)有限责任公司	302,781.33			302,781.33	
乐享(北京)文化传媒有限公司	197,125.73			197,125.73	
合计	7,806,853.18	0	0	7,806,853.18	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0	0	0	0	0	--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数

递延所得税资产：		
资产减值准备	608,544.39	608,544.39
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	608,544.39	608,544.39
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,231,672.89	5,231,672.89
可抵扣亏损		
合计	5,231,672.89	5,231,672.89

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,977,975.05	995,838.45	0	0	8,973,813.5
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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	1,254,497.76	0			1,254,497.76
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	9,232,472.81	995,838.45	0	0	10,228,311.26

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

合计	0	0
----	---	---

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计	0	0
----	---	---

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
渠道分成成本	100,000	100,000
手机 MM 信息分成	78,039.13	
南京工程款	90,000	131,000
游戏点卡	37,000	37,000
手机 SD 卡采购款		139,500
合计	305,039.13	407,500

(2) 本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款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
北京神州付科技有限公司	5,680.14	

清华同方威视股份有限公司		376,862.5
合计	5,680.14	376,862.5

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	960	21,387,393.92	21,383,480.92	4,873
二、职工福利费		757,643.86	757,643.86	0
三、社会保险费	-304,956.51	3,986,598.48	4,195,375	-513,733.03
社会保险费	-304,956.51	3,986,598.48	4,195,375	-513,733.03
四、住房公积金	-428,185.32	3,224,043.28	3,326,943.88	-531,085.92
五、辞退福利	0	166,585.95	166,585.95	0
六、其他	3,646,261.93	0	0	3,646,261.93
其他	3,646,261.93			3,646,261.93
合计	2,914,080.1	29,522,265.49	29,830,029.61	2,606,315.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 0，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 166,585.95。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-106,963.75	-83,578.65
消费税		

营业税	452,610.8	610,595.24
企业所得税	-1,632,566.9	128,903.81
个人所得税	432,426.91	101,774.31
城市维护建设税	31,622.92	41,032.98
其他	28,367.53	18,318.78
合计	-794,502.49	817,046.47

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
个人往来	29,481.3	21,101.9

个税返还	104,259.04	103,768.13
游戏点卡	196,632.16	254,620
客户往来	1,838,161.69	2,162,444.01
合计	2,168,534.19	2,541,934.04

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
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				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提信息源费用	8,382,517.06	2,027,587.27
预提其他业务费用	3,224,998.69	1,227,407.39
发改委项目资金	5,000,000	0
合计	16,607,515.75	3,254,994.66

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,400,000						113,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	131,555,092.6			131,555,092.6
其他资本公积	32,036,780.01			32,036,780.01
合计	163,591,872.61	0	0	163,591,872.61

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,323,121.77			15,323,121.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,323,121.77	0	0	15,323,121.77

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	162,195,748.45	--	166,166,071.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	162,195,748.45	--	166,166,071.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,530,500.23	--	11,658,285.76	--
减：提取法定盈余公积			2,776,609.18	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	3,402,000		12,852,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	176,324,248.68	--	162,195,748.45	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	121,992,538.4	118,615,316.77
其他业务收入	376,862.5	753,725
营业成本	73,491,562.09	66,990,920.88

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮电通信业	121,992,538.4	73,436,008.09	116,982,992	65,949,042.11
其他行业			1,632,324.77	986,324.77
合计	121,992,538.4	73,436,008.09	118,615,316.77	66,935,366.88

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
手机游戏	42,598,936.61	30,412,047.41	37,731,133.59	26,982,794.57
短信	35,491,866.39	16,439,793.37	36,742,970.93	16,262,706.77
彩铃	21,382,948.97	11,532,291.81	25,147,289.06	10,540,634.17
彩信	5,584,327.34	3,767,181.74	6,196,342.33	3,698,026.28

手机视频	8,213,317.96	4,117,339.76	5,876,463.5	3,914,687.53
IVR	5,145,145.75	3,690,722.77	3,720,341.34	2,946,526.99
其他业务	3,575,995.38	3,476,631.23	1,568,451.25	1,603,665.8
系统集成业务			1,632,324.77	986,324.77
合计	121,992,538.4	73,436,008.09	118,615,316.77	66,935,366.88

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	4,116,910.25	2,712,476.22	3,069,986.51	1,958,048.45
华北地区	34,496,765.18	17,497,802	35,267,592.42	14,054,036.19
华东地区	23,248,558.55	12,211,165.88	10,346,621.07	5,179,641.31
华南地区	11,420,936.36	7,863,099.36	14,794,030.02	11,402,525.88
华中地区	18,581,777.39	10,247,002.73	29,669,958.67	16,009,890.08
西北地区	7,279,212.04	6,606,237.89	7,472,602.39	6,774,343.75
西南地区	22,848,378.63	16,298,224.01	17,994,525.69	11,556,881.22
合计	121,992,538.4	73,436,008.09	118,615,316.77	66,935,366.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	16,780,737.18	13.71%
中国移动通信集团贵州有限公司	14,837,840.49	12.13%
中国联合通信网络有限公司	9,782,046.32	7.99%
央视国际网络有限公司	8,153,825.44	6.66%
中国移动通信集团广东有限公司	7,251,956.4	5.93%
合计	56,806,405.83	46.42%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,366,813.4	2,953,305.48	3%和 5%
城市维护建设税	157,235.46	189,233.63	7%
教育费附加	71,178.42	88,600.21	2%
资源税			
其他	46,307.89		
合计	2,641,535.17	3,231,139.32	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0

权益法核算的长期股权投资收益	877,371.83	2,918,239.93
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	362,739.99	483,364.6
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,240,111.82	3,401,604.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州掌盟软件技术有限公司	1,254,428.79	3,197,666.52	被投资方利润的减少
大连斯芬克斯软件开发有限公司	-19,001.17	27,011.48	被投资方利润的减少
上海艾摩信息技术有限公司	-358,055.79	-173,367.22	被投资方利润的减少
先袖意无限数码科技有限公司		-133,070.85	被投资方利润的减少
合计	877,371.83	2,918,239.93	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	995,838.45	188,092.75

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	995,838.45	188,092.75

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
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		
其他	101,200	
合计	101,200	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

合计			--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	19,882.46	28,906.37
其中：固定资产处置损失	19,882.46	28,906.37
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		
其他	5,616.5	10,000
合计	25,498.96	38,906.37

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	824,183.65	3,420,592.46
递延所得税调整		
合计	824,183.65	3,420,592.46

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发改委项目资金	5,000,000
民营企业奖励资金	101,200

利息收入	1,262,778.95
合计	6,363,978.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,621,162.88
差旅费	1,195,475.98
租赁费	1,654,930.21
招待费	633,591.66
中介机构费	3,217,180
会议费	386,030
支付的押金	473,900
其他费用	1,767,030.91
合计	10,949,301.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,530,500.23	6,006,238.9
加：资产减值准备	995,838.45	188,092.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,758,157.96	2,409,262.46
无形资产摊销	78,549.42	73,509
长期待摊费用摊销		265,870.22
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）	19,882.46	17,906.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,240,111.82	-3,401,604.53
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）	-95,150.96	630,020.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,945,867.32	-95,576,192.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,813,816.37	76,828,580.75
其他		15,336,400
经营活动产生的现金流量净额	12,915,614.79	2,778,053.8
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	195,156,014.81	235,358,048.12
减：现金的期初余额	282,820,371.28	298,305,790.1
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,664,356.47	-62,947,741.98

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	195,156,014.81	282,820,371.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	195,156,014.81	282,820,371.28
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	195,156,014.81	282,820,371.28

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	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
傅乐民	实际控制人						25.13%	25.13%	傅乐民	

本企业的母公司情况的说明

傅乐民先生为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖北北纬信息科技有限公司	控股子公司	有限公司	武汉	傅乐民	技术服务	390	95%	100%	72209800-3
北京北纬点易信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘宁	移动增值业务	300	100%	100%	75526736-0
北京九天盛信信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	许建国	移动增值业务	300	100%	100%	75672453-5
北京永辉瑞金创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘宁	创业投资	3,000	100%	100%	69327811-9
北纬通信科技南京有限责任公司	控股子公司	有限公司	南京	刘宁	建设和运营北纬移动互联网产业园	10,000	100%	100%	56288058-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
杭州掌盟软件技术有限公司	有限公司	杭州	蔡红兵	软件技术开发	182	29.75%	29.75%	36,516,226.7	925,941.55	35,590,285.15	17,857,657.43	4,216,567.35	联营企业	66232423-1
上海艾摩信息技术有限公司	有限公司	上海	成维忠	游戏软件开发	83.33	40%	40%	1,746,008.88	23,825.85	1,722,183.03	461,918.1	-895,139.43	联营企业	77710647-X
西安袖意无限数码科技有限公司	有限公司	西安	张旭	游戏软件开发	154	35%	35%	504,681.27	367,255.74	137,425.53	280,153.68	-263,546.77	联营企业	66315433-4
大连斯芬克斯软件开发有限公司	有限公司	大连	姚晓光	移动电子商务	142.86	30%	30%	4,959,005.74	904,530.59	4,054,475.15	1,854,549.7	-50,342.65	联营企业	66581816-5
北京闪动科技有限公司	有限公司	北京	蔡忠善	应用软件服务	1,770.2	8.52%	8.52%	12,970,134.13	54,427.97	12,915,706.16	450,940.17	-5,755,576.66	联营企业	77197516-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州掌盟软件技术有限公司	信息费分成		72,204	0.16%	282,376	0.79%
上海艾摩信息技术有限公司						
西安袖意无限数码科技有限公司	外包技术服务费				45,000	0.13%
大连斯芬克斯软件开发有限公司	游戏采购		500,000	10.43%	2,917	0.008%
北京闪动科技有限公司						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	受托/承包	托管收益/	本报告期	受托/承包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	承包收益定价依据	确认的托管收益/承包收益	收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权授予日为 2010 年 12 月 9 日，行权价格 36 元，授予股票期权数量：444 万份，有效期为自股东大会批准之日起 5 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2010年3月18日，公司召开第三届董事第十九次会议审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，并向中国证监会上报了申请备案材料。根据中国证监会的反馈意见，公司修订了股票期权激励计划，并于2010年11月23日召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“股权激励计划”），并经中国证监会审核无异议。2010年12月9日，公司召开2010年第二次临时股东大会，审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》。并于当日的第四届董事会第一次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》。

本次确定股票期权激励计划授予日为2010年12月9日，行权价格36元。授予股票期权数量：444万份，约占现总股本的5.87%；授予激励对象：共101人，其中高级管理人员5人，核心业务（技术）骨干人员96人；等待期及行权比例：从授予日之日起12 个月后起按照40%：30%：30%的比例分三次行权。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	31,078,462.49
以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,078,462.49

以权益结算的股份支付的说明

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。鉴于董事会已确定本次授予股票期权的授予日为2010年12月9日，当日公司股票收盘价为44.04元，则根据布莱克—斯科尔期权定价模型计算，本次授予的444万份股票期权理论价值约为9,014.08万元，对各期间影响如下：

年度	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	合计	期权份数	期权费用单价
对外披露影响数	197.35	3,274.29	3,179.09	1,639.06	724.28	9,014.08	444.00	20.30

公司第一期股票期权40%的期权费用3,107.84万元已经计入公司损益，由于第二期股票期权30%的期权未达到公司激励计划设定的可行权条件，根据会计准则相关规定，期权费用没有进行摊销。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

(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**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并****4、租赁****5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具****6、年金计划主要内容及重大变化**

7、其他需要披露的重要事项

北纬通信移动互联网产业基地项目

2010年8月5日，公司与南京新城科技园建设发展有限责任公司签署《南京新城科技园入园合同》。南京新城科技园建设发展有限责任公司负责协助公司在南京新城科技园投资建设“北纬移动互联网产业园（以下简称：产业园）”项目。项目主要包括：移动互联网研发中心和运营基地、移动互联网创业园、移动创意产业园、培训学院、移动互联网会展中心及相应配套服务设施。

2011年4月12日，公司的全资子公司北纬通信科技南京有限责任公司（以下简称：北纬南京）取得南京市国土资源局出让的南京新城科技园E-07-2地块，出让宗地面积17,204.3平方米。土地使用权出让金总额为2,581.00万元，公司2011年7月底前已经全部支付完毕。土地用途为科教用地（科研设计），土地使用权出让年期为50年。北纬南京已于2011年11月9日取得土地使用权证。

2011年5月16日，北纬南京取得南京市发展和改革委员会（宁发改投资字【2011】388号文件，同意北纬南京新建《北纬通信移动互联网产业基地》项目备案。

目前该项目已经开始施工，截止到2012年6月30日，累计完成投资额4161.24万元。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按照账龄组合	50,075,386.72	100%	524,775.77	1.05%	34,763,278.28	100%	449,425.13	1.29%
组合小计	50,075,386.72	100%	524,775.77	1.05%	34,763,278.28	100%	449,425.13	1.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	50,075,386.72	--	524,775.77	--	34,763,278.28	--	449,425.13	--

应收账款种类的说明：

应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收账款余额合并计算）超过400万元的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	49,474,839.11	98.8%	464,748.39	32,218,469.73	92.68%	322,184.7
1 年以内小计	49,474,839.11	98.8%	464,748.39	32,218,469.73	92.68%	322,184.7
1 至 2 年	600,547.61	1.2%	60,027.38	2,544,808.55	7.32%	127,240.43
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	50,075,386.72	--	524,775.77	34,763,278.28	--	449,425.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
央视国际网络有限公司	非关联方	13,600,511.53	一年以内	27.16%
中国移动通信集团河南有限公司	非关联方	4,600,235.02	一年以内	9.19%
中国移动通信集团贵州有限公司	非关联方	3,686,621.62	一年以内	7.36%
中国联合网络通信有限公司	非关联方	3,483,645.53	一年以内	6.96%
中国移动通信集团广州有限公司	非关联方	2,586,379.92	一年以内	5.16%
			一年以内	

合计	--	27,957,393.62	--	55.83%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按照账龄组合	4,282,364.3	9.43%	43,190.92	100%	1,393,509.94	24.7%	17,222.34	1.24%
组合 2：关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	41,120,464.55	90.57%			4,248,831.87	75.3%		
组合小计	45,402,828.85	100%	43,190.92	100%	5,642,341.81	100%	17,222.34	0.31%
单项金额虽不重大但单项	0		0		0		0	

计提坏账准备的其他应收款								
合计	45,402,828.85	--	43,190.92	--	5,642,341.81	--	17,222.34	--

其他应收款种类的说明：

应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收账款余额合并计算）超过200万元的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	4,273,182.3	9.41%	42,731.82	1,351,883.94	23.96%	13,518.84
1 年以内小计	4,273,182.3	9.41%	42,731.82	1,351,883.94	23.96%	13,518.84
1 至 2 年	9,182	0.02%	459.1	9,182	0.16%	459.1
2 至 3 年				32,444	0.58%	3,244.4
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,282,364.3	--	43,190.92	1,393,509.94	--	17,222.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司	本公司之孙公司	18,288,922	一年以内	40.28%
北纬通信科技南京有限责任公司	本公司之子公司	11,000,000	一年以内	24.23%
北京阳光加信科技有限公司	本公司之孙公司	7,600,000	一年以内	16.74%

土地竞拍保证金	非关联方	3,000,000	一年以内	6.61%
项目备用金	非关联方	1,600,000	一年以内	3.52%
合计	--	41,488,922	--	91.38%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京阳光加信科技有限公司	本公司之孙公司	7,600,000	16.74%
北纬通信科技南京有限责任公司	本公司之子公司	11,000,000	24.23%
北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司	本公司之孙公司	18,288,922	40.28%
合计	--	36,888,922	81.25%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北北纬信息科技有限公司	成本法	3,705,000	3,705,000		3,705,000	95%	100%	间接持有5%股份			
北京北纬点易信息技术有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%				80,000,000
北京九天盛信信息	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	100%	100%				

技术有限 责任公司											
北京永辉 瑞金创业 投资有限 公司	成本法	30,000,00 0	30,000,00 0		30,000,00 0	100%	100%				
北纬通信 科技南京 有限责任 公司	成本法	100,000,0 00	100,000,0 00		100,000,0 00	100%	100%				
合计	--	139,705,0 00	139,705,0 00	0	139,705,0 00	--	--	--	0	0	80,000,00 0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	88,465,510.1	60,292,311.8
其他业务收入	376,862.5	753,725
营业成本	59,227,189.93	47,409,624.74
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
邮电通信业	88,465,510.1	59,171,635.93	60,292,311.8	47,354,070.74
其他行业				
合计	88,465,510.1	59,171,635.93	60,292,311.8	47,354,070.74

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动增值业务	88,465,510.1	59,171,635.93	60,292,311.8	47,354,070.74
系统集成业务				
合计	88,465,510.1	59,171,635.93	60,292,311.8	47,354,070.74

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	3,346,021.12	2,296,080.49	2,771,714.74	2,459,083.92
华北地区	25,543,900.8	14,892,070.94	17,949,805.34	11,667,329.11
华东地区	19,647,507.55	12,139,611.18	9,111,910.8	6,831,221.29
华南地区	9,234,246.56	7,304,824.72	10,358,535.39	10,261,727.45
华中地区	9,957,113.7	5,698,994.5	10,909,633.63	6,813,750.5
西北地区	3,227,274.67	2,729,107.01	3,077,840.65	3,072,376.9
西南地区	17,509,445.7	14,110,947.09	6,112,871.25	6,248,581.57
合计	88,465,510.1	59,171,635.93	60,292,311.8	47,354,070.74

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团贵州有限公司	14,527,245.78	16.35%
央视国际网络有限公司	8,153,825.44	9.18%
中国移动通信集团广东有限公司	6,772,687.49	7.62%
中国联合网络通信有限公司	6,769,701.92	7.62%
中国移动通信集团北京有限公司	6,257,111.8	7.04%
合计	42,480,572.43	47.82%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,000,000	30,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	362,739.99	483,364.6
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	80,362,739.99	30,483,364.6

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京北纬点易信息技术有限公司	80,000,000	30,000,000	
合计	80,000,000	30,000,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	0	0	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	88,686,488.57	6,605,607.38
加：资产减值准备	101,319.22	88,308.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,476,199.67	2,142,003.07
无形资产摊销	76,359.42	71,319
长期待摊费用摊销		265,870.22
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）	5,354.91	9,058.45
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,362,739.99	-30,483,364.6
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）	-95,150.96	167,008.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,070,685.95	-11,499,574.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,705,270.62	76,664,924.69
其他		15,336,400
经营活动产生的现金流量净额	32,522,415.51	59,367,560.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	122,897,807.46	135,277,358.59
减：现金的期初余额	95,261,268.78	57,963,474.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,636,538.68	77,313,884.53

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	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	3.79%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77%	0.15	0.15

九、备查文件目录

备查文件目录
<p>(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。</p> <p>(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>(三) 载有董事长傅乐民先生签名的 2012 年半年度报告全文。</p>

董事长：傅乐民

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日