

深圳市迪威视讯股份有限公司
审计报告

大华审字[2012]203号

深圳市迪威视讯股份有限公司

审计报告及财务报表

(2011年1月1日至2011年12月31日止)

目 录	页 次
一 审计报告使用责任	
二、 审计报告	1-2
三、 已审财务报表	
资产负债表和合并资产负债表	3-6
利润表和合并利润表	7-8
现金流量表和合并现金流量表	9-10
股东权益变动表和合并股东权益变动表	11-14
财务报表附注	15-68
四、 事务所执业资质证明	

审计报告使用责任

大华审字[2012] 203号审计报告仅供委托人及其提交的第三者按本报告书《业务约定书》中所述之审计目的使用。委托人及第三者的不当使用所造成的后果,与注册会计师及其所在事务所无关。

大华会计师事务所有限公司

二〇一二年四月二十三日

审 计 报 告

大华审字[2012] 203号

深圳市迪威视讯股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的深圳市迪威视讯股份有限公司(以下简称迪威视讯公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表、2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,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迪威视讯公司管理层的责任,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，迪威视讯公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了迪威视讯公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一二年四月二十三日

深圳市迪威视讯股份有限公司

资产负债表

2011年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		439,736,533.51	85,112,049.28
交易性金融资产		-	-
应收票据		530,000.00	-
应收账款	(一)	162,555,213.74	58,076,291.24
预付款项		35,259,838.36	51,634,593.52
应收利息		1,085,643.96	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	13,156,640.16	15,209,797.02
存货		37,767,050.50	33,686,183.07
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,000,000.00	-
流动资产合计		697,090,920.23	243,718,914.13
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	(三)	92,250,000.00	8,100,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		11,650,984.86	9,375,710.78
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		12,336,383.99	9,497,583.66
开发支出		6,384,822.39	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,076,566.71	895,609.71
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		124,698,757.95	27,868,904.15
资产总计		821,789,678.18	271,587,818.28

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司

资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	53,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		40,255,056.00	-
应付账款		73,882,875.93	49,816,075.13
预收款项		1,888,121.65	1,273,140.00
应付职工薪酬		2,141,005.48	2,138,567.62
应交税费		6,884,598.79	7,560,280.05
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		64,361,396.78	38,079,242.55
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		209,413,054.63	151,867,305.35
非流动负债：			
长期借款		-	24,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		1,376,923.08	1,000,000.00
非流动负债合计		1,376,923.08	25,000,000.00
负债合计		210,789,977.71	176,867,305.35
股东权益：			
股本		66,720,000.00	33,360,000.00
资本公积		510,438,452.32	26,350,944.32
减：库存股		-	-
盈余公积		4,273,724.81	3,500,956.86
一般风险准备		-	-
未分配利润		29,567,523.34	31,508,611.75
股东权益合计		610,999,700.47	94,720,512.93
负债和股东权益总计		821,789,678.18	271,587,818.28

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：季刚

主管会计工作负责人：林劲勋

会计机构负责人：祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司

合并资产负债表

2011年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	492,189,497.67	90,399,184.08
交易性金融资产		-	-
应收票据	(二)	530,000.00	-
应收账款	(三)	164,920,354.64	58,160,114.44
预付款项	(四)	41,619,175.20	52,421,387.63
应收利息	(五)	1,085,643.96	-
应收股利		-	-
其他应收款	(六)	14,492,262.63	15,298,061.68
存货	(七)	39,910,277.56	36,788,744.08
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(八)	7,000,000.00	-
流动资产合计		761,747,211.66	253,067,491.91
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(九)	13,456,948.85	11,586,372.22
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	(十)	33,400,362.86	9,497,583.66
开发支出	(十)	9,538,165.26	-
商誉	(十一)	104,408.31	104,408.31
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(十二)	2,148,798.54	899,366.40
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		58,648,683.82	22,087,730.59
资产总计		820,395,895.48	275,155,222.50

(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司
合并资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十五)	10,000,000.00	53,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	(十六)	40,255,056.00	-
应付账款	(十七)	14,352,364.28	11,769,650.67
预收款项	(十八)	2,381,651.65	1,751,450.00
应付职工薪酬	(十九)	2,525,557.87	2,499,068.97
应交税费	(二十)	11,388,579.85	10,333,329.10
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(二十一)	3,105,995.68	1,742,442.91
一年内到期的非流动负债	(二十二)	10,000,000.00	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		94,009,205.33	81,095,941.65
非流动负债：			
长期借款		-	24,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	(二十三)	1,376,923.08	1,000,000.00
非流动负债合计		1,376,923.08	25,000,000.00
负债合计		95,386,128.41	106,095,941.65
股东权益：			
股本	(二十四)	66,720,000.00	33,360,000.00
资本公积	(二十五)	511,242,490.30	27,154,982.30
减：库存股		-	-
盈余公积	(二十六)	4,273,724.81	3,500,956.86
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十七)	120,802,822.53	102,110,849.23
归属于母公司股东权益合计		703,039,037.64	166,126,788.39
少数股东权益	四（四）	21,970,729.43	2,932,492.46
股东权益合计		725,009,767.07	169,059,280.85
负债和股东权益总计		820,395,895.48	275,155,222.50

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：季刚

主管会计工作负责人：林劲勋

会计机构负责人：祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司

利润表

2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	213,754,755.94	198,760,557.72
减: 营业成本	(四)	147,859,199.46	138,004,832.97
营业税金及附加		1,194,245.83	833,145.49
销售费用		29,319,930.84	25,262,183.25
管理费用		23,101,874.81	16,013,341.94
财务费用		(1,543,037.63)	6,359,423.54
资产减值损失		7,496,123.63	1,474,000.09
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	5,000,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		6,326,419.00	15,813,630.44
加: 营业外收入		3,869,622.42	2,037,086.74
减: 营业外支出		-	98,023.62
其中: 非流动资产处置损失		-	15,890.36
三、利润总额		10,196,041.42	17,752,693.56
减: 所得税费用		2,468,361.88	3,097,538.68
四、净利润		7,727,679.54	14,655,154.88
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		7,727,679.54	14,655,154.88

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司
合并利润表
2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		229,341,621.84	203,120,392.83
其中: 营业收入	(二十八)	229,341,621.84	203,120,392.83
利息收入		-	-
二、营业总成本		202,728,058.36	162,435,234.18
其中: 营业成本	(二十八)	126,750,010.31	99,199,912.98
利息支出		-	-
营业税金及附加	(二十九)	1,959,762.82	1,223,670.83
销售费用	(三十)	34,158,842.42	29,159,020.32
管理费用	(三十)	33,694,817.25	25,016,724.82
财务费用	(三十)	(1,589,903.73)	6,368,096.31
资产减值损失	(三十一)	7,754,529.29	1,467,808.92
加: 公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		26,613,563.48	40,685,158.65
加: 营业外收入	(三十二)	9,171,030.18	6,248,982.18
减: 营业外支出	(三十三)	-	98,023.62
其中: 非流动资产处置损失		-	15,890.36
四、利润总额		35,784,593.66	46,836,117.21
减: 所得税费用	(三十四)	6,785,615.44	7,110,733.13
五、净利润		28,998,978.22	39,725,384.08
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		28,360,741.25	39,592,891.62
少数股东损益		638,236.97	132,492.46
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.43	0.79
(二) 稀释每股收益		0.43	0.79
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		28,998,978.22	39,725,384.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,360,741.25	39,592,891.62
归属于少数股东的综合收益总额		638,236.97	132,492.46

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司

现金流量表

2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	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		135,322,493.33	224,771,348.43
收到的税费返还		2,670,170.94	1,815,512.83
收到其他与经营活动有关的现金		59,011,097.03	32,555,355.41
经营活动现金流入小计		<u>197,003,761.30</u>	<u>259,142,216.67</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		105,772,435.31	185,751,723.04
支付给职工以及为职工支付的现金		21,632,477.64	14,755,590.56
支付的各项税费		15,029,682.46	8,825,007.94
支付其他与经营活动有关的现金		39,982,490.61	47,223,091.65
经营活动现金流出小计		<u>182,417,086.02</u>	<u>256,555,413.19</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>14,586,675.28</u>	<u>2,586,803.48</u>
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		880.00	22,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		<u>880.00</u>	<u>5,022,980.00</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,631,113.61	28,527,501.46
投资支付的现金		91,150,000.00	3,100,000.00
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		<u>121,781,113.61</u>	<u>31,627,501.46</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(121,780,233.61)</u>	<u>(26,604,521.46)</u>
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		529,667,248.00	-
取得借款收到的现金		20,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		5,943,251.00	-
筹资活动现金流入小计		<u>555,610,499.00</u>	<u>115,000,000.00</u>
偿还债务支付的现金		77,000,000.00	78,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,931,189.41	4,390,411.48
支付其他与筹资活动有关的现金		5,929,767.03	2,101,635.91
筹资活动现金流出小计		<u>93,860,956.44</u>	<u>85,142,047.39</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>461,749,542.56</u>	<u>29,857,952.61</u>
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			
		<u>354,555,984.23</u>	<u>5,840,234.63</u>
加: 年初现金及现金等价物余额		84,362,361.28	78,522,126.65
六、期末现金及现金等价物余额			
		<u>438,918,345.51</u>	<u>84,362,361.28</u>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司

合并现金流量表

2011年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	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		151,101,004.14	230,289,378.43
收到的税费返还		7,961,746.20	5,978,690.32
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	34,026,223.00	11,135,012.88
经营活动现金流入小计		193,088,973.34	247,403,081.63
购买商品、接受劳务支付的现金		99,937,779.39	149,684,934.55
支付给职工以及为职工支付的现金		29,952,303.61	19,299,514.98
支付的各项税费		24,831,307.85	19,173,500.93
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	48,559,148.74	54,436,922.63
经营活动现金流出小计		203,280,539.59	242,594,873.09
经营活动产生的现金流量净额		(10,191,566.25)	4,808,208.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		880.00	22,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		880.00	22,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,237,042.72	29,637,096.24
投资支付的现金		7,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		50,237,042.72	29,637,096.24
投资活动产生的现金流量净额		(50,236,162.72)	(29,614,116.24)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		530,067,248.00	2,800,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	2,800,000.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十六)	5,943,251.00	-
筹资活动现金流入小计		556,010,499.00	117,800,000.00
偿还债务支付的现金		77,000,000.00	78,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,931,189.41	4,390,411.48
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	(三十六)	5,929,767.03	2,101,635.91
筹资活动现金流出小计		93,860,956.44	85,142,047.39
筹资活动产生的现金流量净额		462,149,542.56	32,657,952.61
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			
加: 年初现金及现金等价物余额		89,649,496.08	81,797,451.17
六、期末现金及现金等价物余额			
		491,371,309.67	89,649,496.08

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2011年度							
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	3,500,956.86	-	31,508,611.75	94,720,512.93
加: 会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	3,500,956.86	-	31,508,611.75	94,720,512.93
三、本年增减变动金额		33,360,000.00	484,087,508.00	-	-	772,767.95	-	(1,941,088.41)	516,279,187.54
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	7,727,679.54	7,727,679.54
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	7,727,679.54	7,727,679.54
(三) 股东投入和减少资本		11,120,000.00	506,327,508.00	-	-	-	-	-	517,447,508.00
1. 股东投入资本		11,120,000.00	506,327,508.00	-	-	-	-	-	517,447,508.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	772,767.95	-	(9,668,767.95)	(8,896,000.00)
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	772,767.95	-	(772,767.95)	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(8,896,000.00)	(8,896,000.00)
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转		22,240,000.00	(22,240,000.00)	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		22,240,000.00	(22,240,000.00)	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额		66,720,000.00	510,438,452.32	-	-	4,273,724.81	-	29,567,523.34	610,999,700.47

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2010年度						股东权益合计	
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润
一、上年年末余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	2,035,441.37	-	18,318,972.36	80,065,358.05
加: 会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	2,035,441.37	-	18,318,972.36	80,065,358.05
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	1,465,515.49	-	13,189,639.39	14,655,154.88
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	14,655,154.88	14,655,154.88
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	14,655,154.88	14,655,154.88
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	1,465,515.49	-	(1,465,515.49)	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	1,465,515.49	-	(1,465,515.49)	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年期末余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	3,500,956.86	-	31,508,611.75	94,720,512.93

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司
合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2011年度									
		归属于母公司股东权益									
		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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		33,360,000.00	27,154,982.30	-	-	3,500,956.86	-	102,110,849.23	-	2,932,492.46	169,059,280.85
加: 会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		33,360,000.00	27,154,982.30	-	-	3,500,956.86	-	102,110,849.23	-	2,932,492.46	169,059,280.85
三、本年增减变动金额		33,360,000.00	484,087,508.00	-	-	772,767.95	-	18,691,973.30	-	19,038,236.97	555,950,486.22
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	28,360,741.25	-	638,236.97	28,998,978.22
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	28,360,741.25	-	638,236.97	28,998,978.22
(三) 股东投入和减少资本		11,120,000.00	506,327,508.00	-	-	-	-	-	-	18,400,000.00	535,847,508.00
1. 股东投入资本		11,120,000.00	506,327,508.00	-	-	-	-	-	-	18,400,000.00	535,847,508.00
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	772,767.95	-	(9,668,767.95)	-	-	(8,896,000.00)
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	772,767.95	-	(772,767.95)	-	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	(8,896,000.00)	-	-	(8,896,000.00)
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转		22,240,000.00	(22,240,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		22,240,000.00	(22,240,000.00)	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额		66,720,000.00	511,242,490.30	-	-	4,273,724.81	-	120,802,822.53	-	21,970,729.43	725,009,767.07

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勳

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司
股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2010年度							
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	2,035,441.37	-	18,318,972.36	80,065,358.05
加: 会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-
其他		-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	2,035,441.37	-	18,318,972.36	80,065,358.05
三、本年增减变动金额		-	-	-	-	1,465,515.49	-	13,189,639.39	14,655,154.88
(一) 净利润		-	-	-	-	-	-	14,655,154.88	14,655,154.88
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	-	14,655,154.88	14,655,154.88
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配		-	-	-	-	1,465,515.49	-	(1,465,515.49)	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	1,465,515.49	-	(1,465,515.49)	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本		-	-	-	-	-	-	-	-
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、本年年末余额		33,360,000.00	26,350,944.32	-	-	3,500,956.86	-	31,508,611.75	94,720,512.93

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人: 季刚

主管会计工作负责人: 林劲勋

会计机构负责人: 祝鹏

深圳市迪威视讯股份有限公司

2011 年度财务报表附注

除特别说明，以人民币元表述

一、 公司基本情况

深圳市迪威视讯股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为深圳市迪威视讯技术有限责任公司，系于 2001 年 9 月 21 日经深圳市工商行政管理局批准成立，由北京安策科技有限公司（已于 2007 年 10 月 24 日更名为北京安策恒兴投资有限公司）、深圳市桑海通投资有限公司、卢立君、汪沧、暴凯、张梅、顾微、马汉军、罗钦骑和唐庶共同出资组建，分别持股 21.6667%、16.6667%、19.50%、19.25%、8.40%、4.3333%、2.8333%、2.45%、2.45%、2.45%，领取注册号为 4403012074371 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 3,000 万元。公司经营期限为永续经营，法定代表人季刚。

2004 年 9 月 27 日经股东会决议：深圳市桑海通投资有限公司将所持有的本公司 16.6667% 的股权以人民币 215 万元转让给张志杰；顾微将所持有的本公司 2.8333% 的股权以人民币 85 万元转让给张志杰。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 21.6667%、张志杰 19.50%、卢立君 19.50%、汪沧 19.25%、暴凯 8.40%、张梅 4.3333%、马汉军 2.45%、罗钦骑 2.45%、唐庶 2.45%。

2005 年 1 月 18 日经股东会决议：卢立君将所持有的本公司 9.75% 的股权以人民币 150 万元转让给北京安策科技有限公司。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 31.4167%、张志杰 19.50%、卢立君 9.75%、汪沧 19.25%、暴凯 8.40%、张梅 4.3333%、马汉军 2.45%、罗钦骑 2.45%、唐庶 2.45%。

2005 年 9 月 30 日经股东会决议：张志杰将所持有的本公司 19.50% 的股权以人民币 300 万元转让给北京安策科技有限公司。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 50.9167%、卢立君 9.75%、汪沧 19.25%、暴凯 8.40%、张梅 4.3333%、马汉军 2.45%、罗钦骑 2.45%、唐庶 2.45%。

2007 年 6 月 20 日经股东会决议：暴凯将所持有的本公司 8.40% 的股权以人民币 1 元转让给北京安策科技有限公司；马汉军将所持有的本公司 2.45% 的股权以人民币 1 元转让给北京安策科技有限公司。变更后股权结构为：北京安策科技有限公司 61.7667%、卢立君 9.75%、汪沧 19.25%、张梅 4.3333%、罗钦骑 2.45%、唐庶 2.45%。

2007 年 12 月 21 日经股东会决议：张梅将所持有的本公司 1.3333% 的股权以人民币 184 万元转让给张凯，另将其所持有的本公司 1.3333% 的股权以人民币 184 万元转让给黄健生；汪沧将所持有的本公司 1.3333% 的股权以人民币 184 万元转让给夏建忠，将所持有的本公司 0.5% 的股权以人民币 69 万元转让给祝秀英，将所持有的本公司 4.8333% 的股权以人民币 667 万元转让给上海市诚业投资管理有限公司，将所持有的本公司 0.875% 的股权以人民币 1 元转让给鲁锐，将所持有的

本公司 0.875%的股权以人民币 1 元转让给陈伟，将所持有的本公司 0.525%的股权以人民币 1 元转让给刘忠辉，将所持有的本公司 0.525%的股权以人民币 1 元转让给凌农，将所持有的本公司 0.525%的股权以人民币 1 元转让给姚茂福，将所持有的本公司 1.05%的股权以人民币 1 元转让给李刚；卢立君将所持有的本公司 8.0833%的股权以人民币 245.5 万元转让给珠海市鼎恒投资咨询有限公司，将所持有的本公司 1.6667%的股权以人民币 50 万元转让给莫少红。变更后股权结构为：北京安策恒兴投资有限公司 61.7667%、汪沧 8.2084%、珠海市鼎恒投资咨询有限公司 8.0833%、上海市诚业投资管理有限公司 4.8333%、唐庶 2.45%、罗钦骑 2.45%、张梅 1.6667%、莫少红 1.6667%、张凯 1.3333%、黄健生 1.3333%、夏建忠 1.3333%、李刚 1.05%、鲁锐 0.875%、陈伟 0.875%、刘忠辉 0.525%、凌农 0.525%、姚茂福 0.525%、祝秀英 0.5%。

根据深圳市迪威视讯技术有限责任公司 2008 年 2 月 11 日召开的董事会及其决议，和 2008 年 3 月 3 日发起人协议的规定，本公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 30,000,000.00 元。以截止 2007 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 39,550,944.32 元按 1:0.7585 的比例折算成 3,000 万股，每股面值人民币 1 元，共计股本为人民币 3,000 万元整，由深圳市迪威视讯技术有限责任公司原股东按照各自在公司的股权比例持有。

2008 年 2 月 26 日经股东会决议：公司整体变更为股份有限公司，名称由原“深圳市迪威视讯技术有限责任公司”变更为“深圳市迪威视讯股份有限公司”，并于 2008 年 3 月 19 日领取领取了注册号为 440301103098027 的《企业法人营业执照》。

根据 2008 年 3 月 22 日第一次董事会第二次会议及其决议、2008 年 4 月 8 日第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币 3,360,000.00 元，由新增股东深圳市东方富海投资管理有限公司、深圳市深港优势创业投资合伙企业 and 深圳市深港产学研创业投资有限公司以货币方式投入，变更后的注册资本为人民币 33,360,000.00 元。该增资业经深圳大华天诚会计师事务所出具的深华验字[2008]40 号验资报告验证。

2009 年 5 月 8 日，股东珠海市鼎恒投资咨询有限公司分别向浙江华睿投资管理有限公司、浙江浙商创业投资股份有限公司、常州市科隆科技咨询服务有限公司转让所持有的本公司股份 100 万股、100 万股、42.5 万股，每股价格为人民币 6.2 元。

2009 年 6 月 10 日，张梅分别向谢润锋、何国辉、蓝兰转让其所持有的本公司股份 25 万股、15 万股、10 万股，每股价格为人民币 6 元。

根据第一届董事会第十次会议决议、第一届董事会第十八次会议决议、2010 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许[2010]1904 号文《关于核准深圳市迪威视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,112 万股。经此发行，注册资本变更为人民币 4,448 万元。此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]101 号验资报告验证。

根据 2011 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第二次会议、2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 2,224 万元，以截止 2011 年 1 月 25 日总股本 4,448 万股为基数，用资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，变更后注册资本和实收资本均为人民币 6,672 万元。此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字 [2011]152 号验资报告验证。

公司所属行业为其他通讯服务业，经营范围：通讯设备、通讯软件及系统集成的技术开发、生产、销售；自有通讯设备的租赁及相关技术服务。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整的反映了报告期公司的财务状况、经营成果和现金流量。

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，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，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，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财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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。

（2）持有至到期投资

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和实际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。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

（4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 确定组合的依据：

以账龄做为信用风险组合的划分依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法计提坏账准备：

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)	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对有确凿证据表明未发生减值或可收回性与账龄组合存在明显差异的单项金额非重大应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则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的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

（1）后续计量

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。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：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（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子及其他设备	3-5	5	19.00--31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处臵费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

3. 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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(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。

(十七) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十三) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	服务收入	5%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、增值税优惠

根据财政部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》第一点第一项的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据财政部、国家税务总局发布的财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策通知》的规定，软件生产企业实行增值税即征即退

政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据上述规定，报告期内本公司、深圳市迪威新软件技术有限公司、南京迪威视讯技术有限公司的对软件销售收入征收的增值税超过3%部分享受即征即退的优惠。

2、企业所得税优惠

(1)2011年10月31日，本公司获取了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《GF201144200144》国家高新技术企业认定证书，认定有效期为三年。故本公司2011年度实际执行的所得税税率为15%。

(2)2011年2月23日，深圳市迪威新软件技术有限公司获取了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《GR201144200372》国家高新技术企业认定证书，认定有效期为三年，深圳市迪威新软件技术有限公司自2011年1月1日至2013年12月31日享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。故2011年度实际执行的所得税税率为15%。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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	期末少数股东权益	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市迪威合讯科技有限公司	有限责任	深圳市	开发销售	590	通讯设备及软件的开发和销售	310	---	52.54%	52.54%	是	386.26	---	---
深圳市中威讯安科技开发有限公司	有限责任	深圳市	开发销售	3,800	计算机软硬件的技术开发、销售	2,000	---	52.63%	52.63%	是	1,790.88	---	---
迪雅睿通(北京)科技有限公司	有限责任	北京市	计算机服务	100	技术推广服务；计算机系统服务；维修计算机；销售计算机、软件、及辅助设备、通讯设备、电子产品	60*	---	60%*	60%*	是	19.91	---	---
中视迪威激光显示技术有限公司	有限责任	北京市	技术开发	10,000	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售机械设备（小汽车除外）、电子产品。	2,915	---	65.00%	65.00%	是	0.02	---	---

注：公司通过子公司深圳市迪威合讯科技有限公司间接持有迪雅睿通（北京）科技有限公司60%股权。

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例	表决权比例	是否合并报表	期末少数	少数股东权益中用于冲减少	从母公司所有者权益冲减子公司少数
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	------	-------	--------	------	--------------	------------------

							的其他项目余额					股东权益	少数股东损益的金额	股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市迪威新软件技术有限公司	法人独资	深圳市	软件开发销售	3,800	通讯设备、通讯软件及系统集成的技术开发、销售；自有通讯设备的租赁及相关的技术咨询、上门维修和维护；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。	3,800	---	100%	100%	是	---	---	---	

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	期末少数股东权益	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
南京迪威视讯技术有限公司	法人独资	南京	软件开发	250	计算机软件	250	---	100%	100%	是	---	---	---

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 与上年相比本年新增合并单位 3 家

(1) 本年度新设立的子公司

根据 2011 年 8 月 10 日召开的第二届董事会第六次会议，本公司与中安科技集团有限公司共同出资设立深圳市中威讯安科技开发有限公司，其中本公司出资人民币 2,000 万元，出资比例 52.63%，中安科技集团有限公司出资人民币 1,800 万元，出资比例 47.37%。深圳市中威讯安科技开发有限公司注册资本和实收资本均为人民币 3,800 万元，出资情况业经深圳博慧源会计师事务所（普通合伙）于 2011 年 10 月 31 日出具深博慧源验字[2011]51 号验资报告验证。

根据 2011 年 10 月 26 日召开的第二届董事会第八次会议，本公司与北京中视中科光电技术有限公司及个人投资者陈彦民共同出资设立中视迪威激光显示技术有限公司，其中本公司认缴注册资本人民币 6,500 万元，出资比例 65.00%，北京中视中科光电技术有限公司认缴注册资本人民币 2,000 万元，出资比例 20.00%，个人投资者陈彦民认缴注册资本人民币 1,500 万元，出资比例 15.00%。中视迪威激光显示技术有限公司注册资本人民币 10,000 万元，实收资本人民币 2,915 万元，出资情况业经北京筑标会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 8 日出具筑标验字[2011]1917 号验资报告验证。

(2) 本年度本公司控股子公司新设立的子公司

根据深圳市迪威合讯科技有限公司 2010 年 10 月 5 日召开的股东会决议，深圳市迪威合讯科技有限公司与上海和宜信息技术有限公司出资设立迪雅睿通（北京）科技有限公司。其中深圳市迪威合讯科技有限公司出资人民币 60 万元，出资比例 60.00%，上海和宜信息技术有限公司出资人民币 40 万元，出资比例 40.00%。迪雅睿通（北京）科技有限公司注册资本和实收资本均为人民币 100 万元，出资情况业经北京嘉钰会计师事务所（普通合伙）于 2011 年 1 月 20 日出具的北嘉会验字[2011]第 B22020 号验资报告验证。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
深圳市中威讯安科技开发有限公司	3,780.76	(19.24)
迪雅睿通（北京）科技有限公司	70.66	(29.34)
中视迪威激光显示技术有限公司	2,915.06	0.06

(四) 少数股东权益

名称	期末少数股东权益
深圳市迪威合讯科技有限公司	386.26
深圳市中威讯安科技开发有限公司	1,790.88
迪雅睿通（北京）科技有限公司	19.91
中视迪威激光显示技术有限公司	0.02
合计	2,197.07

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

种类	币种	期末余额	期初余额
现金	人民币	173,765.04	102,078.61
银行存款	人民币	491,197,544.63	89,547,417.47
其他货币资金	人民币	818,188.00	749,688.00
合计		492,189,497.67	90,399,184.08

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	749,688.00	749,688.00
保函保证金	68,500.00	---
合计	818,188.00	749,688.00

*本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	530,000.00	---
合计	530,000.00	---

2. 期末余额中不存在已质押的应收票据。
3. 期末余额中不存在背书未到期的应收票据。
4. 期末余额中不存在贴现未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	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	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	176,752,016.23	100	11,831,661.59	6.69	62,160,139.52	100	4,000,025.08	6.44
组合小计	176,752,016.23	100	11,831,661.59	6.69	62,160,139.52	100	4,000,025.08	6.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	176,752,016.23	100	11,831,661.59	6.69	62,160,139.52	100	4,000,025.08	6.44

注：应收账款期末余额比期初余额增加 114,591,876.71 元，增幅 184.35%，主要系本期新增分销模式，回款较慢，同时本期收入增加。

2. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	137,495,042.42	77.79%	6,874,752.13	50,365,199.80	81.03%	2,518,259.99
1—2年	32,727,469.54	18.52%	3,272,746.95	8,772,228.52	14.11%	877,222.85
2—3年	5,268,632.07	2.98%	1,053,726.41	3,022,711.20	4.86%	604,542.24
3—4年	1,260,872.20	0.71%	630,436.10	---	---	---
合计	176,752,016.23	100%	11,831,661.59	62,160,139.52	100%	4,000,025.08

3. 期末余额中无应收持股 5%以上（含 5%）的股东单位欠款，期末余额中应收其他关联方款项详见附注六（四）4。

4. 应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
神州数码(中国)有限公司	客户	26,607,683.00	1年以内	15.05%
广东鸿日盈通科技有限公司	客户	24,211,826.00	2年以内	13.70%
金鹏电子信息机器有限公司	客户	15,429,705.68	1年以内	8.73%
华光通信局	客户	11,309,385.50	2年以内	6.40%
广州市华瑞环保科技有限公司	客户	7,905,958.00	2年以内	4.47%
合计		85,464,558.18		48.35%

5. 期末账面余额为 228,120.00 元的应收账款用作向国家开发银行深圳分行 3,000 万元综合授信额度借款的质押物。

(四) 预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	40,989,290.16	98.49%	52,392,890.63	99.95%
1-2年	601,388.04	1.44%	18,747.00	0.03%
2-3年	18,747.00	0.05%	9,750.00	0.02%
3-4年	9,750.00	0.02%	---	---
合计	41,619,175.20	100%	52,421,387.63	100%

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大普智能电子科技有限公司	供应商	8,961,840.00	2011年	正常结算
广州宏城发展有限公司	供应商	7,083,038.00	2011年	正常结算
广州市天河区石牌威海电脑经营部	供应商	5,300,000.00	2011年	正常结算
珠海彩珠实业有限公司	供应商	5,051,642.83	2011年	正常结算
东莞中租贸易有限公司	供应商	3,598,200.00	2011年	正常结算
合计		29,994,720.83		

3. 期末余额中无预付持股5%以上(含5%)的股东单位款项,期末余额中预付其他关联方款项详见附注六(四)4。

(五) 应收利息

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
募集资金存款利息	1,085,643.96	---

(六) 其他应收款

1. 其他应收款按金额大小及风险程度列示如下:

种类	期末余额				期初余额			
	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	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	15,400,996.59	100	908,733.96	5.90	16,283,902.86	100	985,841.18	6.05
组合小计	15,400,996.59	100	908,733.96	5.90	16,283,902.86	100	985,841.18	6.05
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	15,400,996.59	100	908,733.96	5.90	16,283,902.86	100	985,841.18	6.05

2. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	13,280,532.25	86.23%	664,026.62	13,731,932.96	84.33%	686,596.65
1—2年	1,793,855.28	11.65%	179,385.53	2,091,257.90	12.84%	207,302.13
2—3年	326,609.06	2.12%	65,321.81	460,712.00	2.83%	91,942.40
合计	15,400,996.59	100%	908,733.96	16,283,902.86	100%	985,841.18

3. 期末余额中无应收持股 5%以上（含 5%）的股东单位欠款。

4. 其他应收款金额前五名情况

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	性质或内容
本溪市政府采购中心	客户	1,000,000.00	1年以内	6.49%	保证金
中科软科技股份有限公司	客户	1,000,000.00	1年以内	6.49%	保证金
北京易华录信息技术股份有限公司	客户	1,000,000.00	1年以内	6.49%	保证金
刘俊	员工	981,175.65	1年以内	6.37%	备用金
张彦平	出租方	955,828.42	1年以内	6.21%	押金
合计		4,937,004.07		32.05%	

(七) 存货及存货跌价准备

明细列示如下:

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,412,029.36	---	10,412,029.36	7,657,178.37	---	7,657,178.37
原材料	15,804,837.54	---	15,804,837.54	17,776,547.62	---	17,776,547.62
在产品	7,575,364.91	---	7,575,364.91	9,801,926.94	---	9,801,926.94
发出商品	6,026,312.97	---	6,026,312.97	1,472,388.45	---	1,472,388.45
委托加工材料	7,324.39	---	7,324.39	---	---	---
周转材料	84,408.39	---	84,408.39	80,702.70	---	80,702.70
合计	39,910,277.56	---	39,910,277.56	36,788,744.08	---	36,788,744.08

1. 本公司认为期末存货不存在可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托理财	7,000,000.00	---
合计	7,000,000.00	---

(九) 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	6,537,785.00	781,643.70	876,532.51	6,442,896.19
运输设备	2,886,075.00	2,151,772.00	---	5,037,847.00
办公设备	2,730,456.55	18,096.67	---	2,748,553.22
电子设备及其他	9,571,296.45	4,605,049.80	216,092.98	13,960,253.27
合计	21,725,613.00	7,556,562.17	1,092,625.49	28,189,549.68

累计折旧	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
机器设备	3,219,710.86	---	691,911.41	103,524.69	3,808,097.58
运输设备	1,044,530.20	---	565,435.72	---	1,609,965.92
办公设备	852,443.48	---	860,513.02	---	1,712,956.50
电子设备及其他	5,022,556.24	---	2,793,423.29	214,398.70	7,601,580.83
合计	10,139,240.78	---	4,911,283.44	317,923.39	14,732,600.83
固定资产净值	11,586,372.22				13,456,948.85

1. 本公司认为期末固定资产不存在可变现净值低于账面数的情形，故未计提减值准备。

(十) 无形资产及开发支出

1. 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价				
专有技术	19,970,000.00	8,773,500.00	---	28,743,500.00
专利权	---	18,000,000.00	---	18,000,000.00
合计	19,970,000.00	26,773,500.00	---	46,743,500.00
二、累计摊销额				
专有技术	10,472,416.34	2,316,874.65	---	12,789,290.99
专利权	---	553,846.15	---	553,846.15
合计	10,472,416.34	2,870,720.80	---	13,343,137.14
三、无形资产减值准备累计金额				
专有技术	---	---	---	---
专利权	---	---	---	---
合计	---	---	---	---
四、无形资产账面价值				
专有技术	9,497,583.66			15,954,209.01
专利权	---			17,446,153.85
合计	9,497,583.66			33,400,362.86

注：本公司认为期末无形资产不存在可变现净值低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

2. 开发支出情况

项目	期初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
FOCUS3600C	---	621,642.39	---	---	621,642.39
STAP-9000CT	---	2,007,441.05	---	---	2,007,441.05
FOCUS3800B2	---	3,755,738.95	---	---	3,755,738.95
FOCUS5800	---	3,153,342.87	---	---	3,153,342.87
合计	---	9,538,165.26	---	---	9,538,165.26

(1) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 40.43%;

(十一) 商誉

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
-----------------	------	------	------	------	--------

南京迪威视讯技术有限公司	104,408.31	---	---	104,408.31	---
--------------	------------	-----	-----	------------	-----

1. 商誉的计算过程

本公司以收购日南京迪威视讯技术有限公司账面净资产为可辨认净资产公允价值，合并成本大于所取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额而确认的商誉金额：

项目	金额
合并成本	500,000.00
收购日被购买方净资产	395,591.69
收购的股权比例	100%
商誉	104,408.31

2. 本公司收购南京迪威视讯技术有限公司的主要目的是将其作为承担公司一部分研发职能的机构，公司对其亦无对外生产经营和实现盈利的要求，因此本公司认为南京卓尚科技有限公司经营正常，期末商誉未发生减值迹象，故未计提减值准备。

(十二) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,937,558.64	749,366.40
递延收益	206,538.46	150,000.00
未实现毛利	4,701.44	---
合计	2,148,798.54	899,366.40

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异金额。

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	12,740,395.55
递延收益	1,376,923.08
未实现毛利	18,805.77
合计	14,136,124.40

(十三) 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	

坏账准备	4,985,866.26	7,898,017.87	143,488.58	---	12,740,395.55
------	--------------	--------------	------------	-----	---------------

(十四) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期末金额	受限原因
应收账款	228,120.00	银行长期借款质押
合计	228,120.00	

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	23,000,000.00
保证抵押借款	---	30,000,000.00
合计	10,000,000.00	53,000,000.00

2. 短期借款分类说明

(1) 保证借款：杭州银行股份有限公司深圳分行为本公司提供综合授信额度 6,000 万元（编号为 2011SC000002477），综合授信期限为 12 个月，从 2011 年 6 月 24 日至 2012 年 6 月 24 日，本公司实际控制人季刚为本公司提供连带责任保证担保，并签订编号为 2011SC0000024771 号的《融资担保书》。在该综合授信合同项下，本公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订编号为 093C110201100253 号的《流动资金借款合同》，借款金额 1,000 万元，借款期限一年，自 2011 年 7 月 15 日至 2012 年 7 月 13 日。

3. 截止期末，本公司无逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,255,056.00	---
合计	40,255,056.00	---

1. 杭州银行股份有限公司深圳分行为本公司提供综合授信额度 6,000 万元（编号为 2011SC000002477），综合授信期限为 12 个月，从 2011 年 6 月 24 日至 2012 年 6 月 24 日，本公司实际控制人季刚为本公司提供连带责任保证担保，并签订编号为 2011SC0000024771 号的《融资担保书》。在该综合授信合同项下，本公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订《银行承兑合同》，截止 2011 年 12 月 31 日，在该综合授信额度下发生的银行承兑汇票余额 40,255,056.00 元。

（十七）应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	10,217,777.73	71.19%	8,034,875.59	68.27%
1—2 年	2,788,420.93	19.43%	3,072,016.29	26.10%
2—3 年	886,516.75	6.18%	662,758.79	5.63%
3—4 年	459,648.87	3.20%	---	---
合计	14,352,364.28	100%	11,769,650.67	100%

期末本公司无应付持股 5%（含 5%）以上股东款项。

（十八）预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	2,133,031.65	89.56%	1,735,530.00	99.09%
1—2 年	248,120.00	10.42%	15,920.00	0.91%
2—3 年	500.00	0.02%	---	---
合计	2,381,651.65	100%	1,751,450.00	100%

期末本公司无预收持股 5%（含 5%）以上股东款项。

（十九）应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,261,196.57	25,810,431.10	25,605,394.45	1,466,233.22
二、职工福利费	---	1,170,184.37	1,170,184.37	---
三、社会保险	---	1,794,251.42	1,794,251.42	---
1. 基本养老保险费	---	1,055,340.23	1,055,340.23	---
2. 医疗保险	---	570,915.92	570,915.92	---
3. 年金缴费	---	---	---	---

4. 失业保险	---	78,363.25	78,363.25	---
5. 工伤保险	---	26,499.99	26,499.99	---
6. 生育保险	---	34,559.67	34,559.67	---
7. 其他	---	28,572.36	28,572.36	---
四、住房公积金	---	910,764.60	910,764.60	---
五、职工教育经费	1,237,872.40	270.00	178,817.75	1,059,324.65
六、辞退福利	---	292,891.02	292,891.02	---
合计	2,499,068.97	29,978,792.51	29,952,303.61	2,525,557.87

(二十) 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	4,247,311.45	5,161,781.53
营业税	36,300.00	54,000.00
城建税	321,134.14	383,240.72
教育费附加	137,628.92	165,083.48
企业所得税	5,925,455.93	4,410,048.33
地方教育费附加	91,752.61	---
个人所得税	199,877.14	105,005.61
其他	429,119.66	54,169.43
合计	11,388,579.85	10,333,329.10

(二十一) 其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	2,667,256.23	85.87%	1,366,954.20	78.45%
1-2年	67,676.77	2.18%	162,162.68	9.31%
2-3年	162,162.68	5.22%	213,326.03	12.24%
3-4年	208,900.00	6.73%	---	---
合计	3,105,995.68	100%	1,742,442.91	100%

期末本公司无应付持股5%（含5%）以上股东款项。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

类型	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	---

长期借款分类的说明：

1. 根据本公司与国家开发银行股份有限公司签订的编号为 4403403312009110022 号的《中长期贷款合同》，本公司向国家开发银行股份有限公司贷款人民币 3,000 万元，分两次提款，其中：第一笔 2,000 万元已于 2009 年 7 月 23 日提取，第二笔 1,000 万元已于 2009 年 11 月 20 日提取，借款期限为自第一笔借款提款日起至该日的第三个周年日的前一日止，共计三年。于 2010 年 9 月 20 日还款 300 万元，于 2010 年 12 月 20 日还款 300 万元，于 2011 年 3 月 18 日还款 1,400 万元，截止至 2011 年 12 月 31 日该笔借款余额为 1,000 万元。该笔贷款以本公司部分应收账款作为质押物为上述借款提供质押担保；同时由本公司实际控制人季刚以评估总值为 492 万元的粤房地证字第 C6095277 号、第 C5619598 号和第 C5619599 号房产作为抵押物为上述借款提供担保；由自然人谢涛以评估值为 862 万元的粤房地证字第 C2163727 号房产作为抵押物为上述借款提供担保。

(二十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	1,376,923.08	1,000,000.00
合计	1,376,923.08	1,000,000.00

1. 深圳市科技和信息局无偿拨付给本公司“深圳市视频通信工程技术研发中心”项目 100 万元项目资助基金，该项目实行期为两年，从 2009 年 8 月至 2011 年 8 月，且项目完成时间之日起 6 个月内需向深圳市科技和信息局提出项目验收申请。截止 2011 年 12 月 31 日，该项目还未完工。

2. 根据深圳市南山区科技创新局“深圳市南山区科技发展专项资金重点产业及战略性新兴产业技术研发资助合同书”，本公司收到资助资金 40 万，其中用于人员工资及费用 30 万元，用于设备购置费 10 万元，项目执行时间为 2011 年 12 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日共 13 个月。

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 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	25,765,000.00	---	---	12,882,500.00	---	12,882,500.00	38,647,500.00
境内自然人持股	7,595,000.00	---	---	3,797,500.00	---	3,797,500.00	11,392,500.00
(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	<u>33,360,000.00</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>16,680,000.00</u>	<u>---</u>	<u>16,680,000.00</u>	<u>50,040,000.00</u>
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	---	11,120,000.00	---	5,560,000.00	---	5,560,000.00	16,680,000.00
(2) 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份合计	<u>---</u>	<u>11,120,000.00</u>	<u>---</u>	<u>5,560,000.00</u>	<u>---</u>	<u>5,560,000.00</u>	<u>16,680,000.00</u>
合计	<u>33,360,000.00</u>	<u>11,120,000.00</u>	<u>---</u>	<u>22,240,000.00</u>	<u>---</u>	<u>33,360,000.00</u>	<u>66,720,000.00</u>

1. 本公司股权变动详见一、公司基本情况。

2. 上述股本业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]152号验资报告验证。

(二十五) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	26,350,944.32	506,327,508.00	22,240,000.00	510,438,452.32
其他资本公积	804,037.98	---	---	804,037.98
合计	27,154,982.30	506,327,508.00	22,240,000.00	511,242,490.30

1. 经中国证券监督管理委员会证监许[2010]1904号文《关于核准深圳市迪威视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》的核准，同意公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,112万股。公司于2011年1月14日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）1,112万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币51.28元，共计募集人民币570,233,600.00元。扣除与发行有关的费用人民币52,786,092.00元，实际募集资金净额人民币517,447,508.00元，其中计入“股本”人民币11,120,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币506,327,508.00元。此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]101号验资报告验证。

2. 根据2011年4月14日召开的第二届董事会第二次会议、2011年5月5日召开的2010年度股东大会决议，申请增加注册资本人民币2,224万元，以截止2011年1月25日总股本4,448万股为基数，用资本公积转增股本，每10股转增5股，变更后注册资本和实收资本均为人民币6,672万元。此次增资业经立信大华会计师事务所有限公司立信大华验字[2011]152号验资报告验证。

(二十六) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,500,956.86	772,767.95	---	4,273,724.81

本期增加额系本公司按当年母公司实现的净利润的10%计提的法定盈余公积。

(二十七) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前上年末未分配利润	102,110,849.23	
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	102,110,849.23	
加:本期归属于母公司股东的净利润	28,360,741.25	
减:提取盈余公积金	772,767.95	按母公司净利润10%计提
减:应付普通股股利	8,896,000.00	
期末未分配利润	120,802,822.53	

1、根据公司第二届董事会第二次会议决议和2010年年度股东大会决议,分配2010年股利,以总股本44,480,000股为基数,按每10股派发现金股利人民币2元(含税),共计8,896,000元。

(二十八) 营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	227,805,735.84	199,654,502.83
其他业务收入	1,535,886.00	3,465,890.00
主营业务成本	126,747,010.31	99,186,112.98
其他业务成本	3,000.00	13,800.00

2. 主营业务(分行业)

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
通讯业	227,805,735.84	126,747,010.31	199,654,502.83	99,186,112.98
合计	227,805,735.84	126,747,010.31	199,654,502.83	99,186,112.98

3. 主营业务(分产品)

产品	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

VAS 视频政务应用系统	87,391,715.96	47,226,332.66	84,463,222.97	43,270,570.23
SIAP 统一视频管理应用系统	140,414,019.88	79,520,677.65	115,191,279.86	55,915,542.75
合计	227,805,735.84	126,747,010.31	199,654,502.83	99,186,112.98

4. 主营业务（分地区）

销售区域	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
华北	103,519,214.02	58,924,301.54	46,632,208.54	22,966,115.99
东北	8,264,576.24	3,581,911.84	4,094,918.00	2,219,587.84
西北	11,617,882.95	5,956,496.89	19,521,729.07	7,043,489.60
华南	76,978,051.81	47,250,416.94	70,509,524.85	38,845,887.05
华东	23,474,209.09	9,524,360.57	41,056,789.10	19,816,696.72
西南	3,951,801.73	1,509,522.53	17,839,333.27	8,294,335.78
合计	227,805,735.84	126,747,010.31	199,654,502.83	99,186,112.98

5. 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
华光通信局	29,716,021.81	12.96%
神州数码(中国)有限公司	22,741,609.38	9.92%
广东鸿日盈通科技有限公司	18,587,629.09	8.10%
金鹏电子信息机器有限公司	16,360,937.01	7.13%
商丘市公安局	15,017,094.03	6.55%
合计	102,423,291.32	44.66%

（二十九）营业税金及附加

税种	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	76,794.30	146,794.50	5%
城市维护建设税	1,085,010.67	535,689.77	7%
教育费附加	465,004.58	517,904.16	3%
地方教育费附加	308,877.44	---	2%
其他	24,075.83	23,282.40	
合计	1,959,762.82	1,223,670.83	

（三十）销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	13,497,979.17	11,593,630.38
业务招待费	7,019,109.15	5,936,444.52
差旅费	4,459,674.38	4,132,526.33
租赁费	3,317,828.48	1,442,527.56
广告宣传费	1,105,544.20	1,153,485.92
办公及邮电费	1,243,413.25	987,871.44
会议费	128,974.73	868,624.00
折旧费	978,716.27	554,761.56
运费	696,224.00	530,363.63
其他	1,711,378.79	1,958,784.98
合计	34,158,842.42	29,159,020.32

2. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	14,055,405.13	15,495,636.06
职工薪酬	7,063,620.87	2,620,049.96
上市费用	2,325,248.04	---
租赁费	2,224,576.18	1,416,732.35
业务招待费	1,344,951.73	1,003,250.03
装修费	510,950.00	1,142,125.45
办公及邮电费	850,440.37	701,674.17
差旅费	797,327.31	611,071.86
折旧摊销费	1,433,691.74	481,247.41
水电费	225,144.90	422,841.24
广告宣传费	48,823.14	10,000.00
审计咨询费	1,017,700.00	164,332.30
其他	1,796,937.84	947,763.99
合计	33,694,817.25	25,016,724.82

3. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,035,189.41	4,390,411.48
减:利息收入	7,371,304.33	98,783.68
汇兑损益	---	---
其他*	3,746,211.19	2,076,468.51
合计	(1,589,903.73)	6,368,096.31

*其他主要系银行保理费用、额度占用费等，本期银行保理费用 1,164,527.03 元，额度占用费 250,000.00 元。

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,754,529.29	1,467,808.92

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
增值税返还	7,961,746.20	5,978,690.32	---
政府补助	1,181,476.92	192,600.00	1,181,476.92
赔偿金	---	48,717.95	---
固定资产处置利得	880.00	714.24	880.00
其他	26,927.06	28,259.67	26,927.06
合计	9,171,030.18	6,248,982.18	1,209,283.98

1. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助费	6,000.00	18,600.00	根据《深圳市知识产权专项资金管理暂行办法》的有关规定
科技发展资金	23,076.92	---	根据深圳市南山区科技创新局《深圳市南山区科技发展专项资金重点产业及战略性新兴产业技术研发资助合同书》的有关规定
科技发展资金	52,400.00	---	根据深圳市南山区科技局《关于办理2010年南山区知识产权分项资金审核类项目资金拨付手续的通知》的有关规定
科技发展资金	100,000.00	---	根据《南山区科技发展专项资金管理暂行办法》的有关规定
上市资助资金	1,000,000.00	---	根据深圳市南山区贸易工业局《关于拨付南山区2010年经济发展专项资金资助款的通知》的有关规定
中小企业专项资金补助	---	174,000.00	根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理暂行办法》的有关规定
合计	1,181,476.92	192,600.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	---	15,890.36	---
其他	---	82,133.26	---
合计	---	98,023.62	---

(三十四) 所得税费用

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	8,035,047.58	6,827,006.78

递延所得税调整	(1,249,432.14)	283,726.35
合计	6,785,615.44	7,110,733.13

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	P	28,360,741.25
非经常性损益	A	1,027,208.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P0=P-A	27,333,533.12
期初股份总数	S0	33,360,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	22,240,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	11,120,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	---
报告期缩股数	Sk	---
报告期月份数	M0	12.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	11.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	---
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	65,330,000.00
基本每股收益	$B=P \div S$	0.43
扣除非经常性损益后每股收益	$C=P0 \div S$	0.42

2. 稀释每股收益

本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十六) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
----	-------

利息收入	342,409.37
财政补贴	1,181,476.92
往来款	32,399,999.54
其他	102,337.17
合计	34,026,223.00

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
日常付现的费用报销	32,983,622.04
往来款	15,430,434.66
其他	145,092.04
合计	48,559,148.74

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
募集资金利息收入	5,943,251.00
合计	5,943,251.00

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额
发行费用	4,446,740.00
保理管理费	761,852.35
额度占用费	250,000.00
保理贴现费	402,674.68
保函保证金	68,500.00
合计	5,929,767.03

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	28,998,978.22	39,725,384.08
加: 资产减值准备	7,754,529.29	1,467,808.92

固定资产折旧	4,292,675.95	3,937,940.47
无形资产摊销	1,882,389.65	1,808,666.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(880.00)	15,176.12
财务费用	(3,579,178.52)	5,343,242.06
递延所得税资产减少	(1,249,432.14)	283,726.35
存货的减少	(3,121,533.48)	(8,860,160.16)
经营性应收项目的减少	(12,764,605.87)	(48,373,618.87)
经营性应付项目的增加	(32,404,509.35)	9,460,043.19
经营活动产生的现金流量净额	(10,191,566.25)	4,808,208.54
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	491,371,309.67	89,649,496.08
减: 现金的期初余额	89,649,496.08	81,797,451.17
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	401,721,813.59	7,852,044.91

6. 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	491,371,309.67	89,649,496.08
其中: 库存现金	173,765.04	102,078.61
可随时用于支付的银行存款	491,197,544.63	89,547,417.47
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	491,371,309.67	89,649,496.08

六、关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	与本公司关系
-------	-----	------	------	------	--------

北京安策恒兴投资有限公司	北京	投资	2,300万元	41.66%	本公司之控股股东
季刚	---	---	---	---	本公司实际控制人

(二) 本公司的子公司的相关信息见四、企业合并及合并财务报表。

(三) 本公司的其他关联方的情况如下：

关联方名称	与本公司的关系
恩施市马尾沟流域水电发展有限公司	同一控股股东
珠海京洋投资有限公司	同一控股股东
中威信安科技有限公司	控股股东之参股公司

(四) 关联交易

1. 接受担保

(1) 2011年9月6日，本公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为“平银（深圳）授信字（2011）第（A1001102241100008）号”的《综合授信额度合同》，授信额度4,000万元，授信额度的使用期限为12个月，自合同签订之日计算。由本公司实际控制人季刚提供连带责任保证。截止2011年12月31日，本公司在该合同项下尚未发生借款业务。

(2) 本公司向杭州银行股份有限公司深圳分行借入短期流动资金贷款人民币1,000万元，借款期限为：2011年7月13日至2012年7月13日。由本公司实际控制人季刚为上述借款提供连带责任担保。

(3) 本公司向国家开发银行股份有限公司借入长期借款3,000.00万元，分两次提款，其中：第一笔2,000万元已于2009年7月23日提取，第二笔1,000万元已于2009年11月20日提取，借款期限为自第一笔借款提款日起至该日的第三个周年日的前一日止，共计三年。该笔贷款以本公司部分应收账款作为质押物为上述借款提供质押担保；同时由本公司实际控制人季刚以评估总值为492万元的粤房地证字第C6095277号、第C5619598号和第C5619599号房产作为抵押物为上述借款提供担保；由自然人谢涛以评估值为862万元的粤房地证字第C2163727号房产作为抵押物为上述借款提供担保。

2. 销售

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
中威信安科技有限公司	1,017,094.01	0.44%	---	---

3、房屋及土地使用权租赁

项目	关联方名称	本期发生额	上期发生额
租赁费	中威信安科技有限公司	629,250.00	---

4. 关联方应收应付款项

项目	关联公司名称	期末余额	期初余额
应收账款	中威信安科技有限公司	1,190,000.00	---
预付款项	中威信安科技有限公司	8,866.27	---

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、截至本报告日止，本公司已归还长期借款100万元。

2、根据公司第二届董事会第十二次会议决议，使用超募资金 4,000 万元设立企业级视频通讯系统及 IT 服务中心项目公司，即全资子公司深圳市硕辉科技开发有限公司。深圳市硕辉科技开发有限公司注册资本和实收资本均为 4,000 万元，该出资业经大华会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 15 日出具的大华验字[2012]015 号验资报告验证。

3、经公司 2012 年 4 月 23 日第二届董事会第十六次会议通过，2011 年度权益分派预案如下：拟以 2011 年 12 月 31 日现有总股本 6,672 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2 元(含税)，合计需向全体股东派发现金红利 1,334.4 万元；同时，拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 6672 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 5 股，共计向全体股东转增股本 3336 万股。

本预案须经 2011 年度股东大会审议批准。

十、其他重要事项说明

2011 年 6 月 1 日，北京安策将其持有的公司 3,600,000 股有限售条件的流通股股份（占公司股份总数的 5.40%）质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行，用于借款担保。2011 年 6 月 3 日，北京安策将其持有的公司 5,200,000 股有限售条件的流通股股份（占公司股份总数的 7.79%）质押给深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司，用于借款担保。2011 年 7 月 18 日，北京安

策将其持有的公司 2,500,000 股有限售条件的流通股股份（占公司股份总数的 3.75%）质押给招商银行股份有限公司武汉武昌支行，用于为其参股公司恩施市马尾沟流域水电发展有限公司提供借款担保。2011 年 12 月 5 日，北京安策将其持有的公司 3,600,000 股有限售条件的流通股股份（占公司股份总数的 5.40%）质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行，用于补充公司经营资金。北京安策已经分别于 2011 年 6 月 1 日、2011 年 6 月 3 日、2011 年 7 月 18、2011 年 12 月 5 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股权质押登记，质押期限自股权质押登记日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押为止。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按金额大小及风险程度列示如下：

种类	期末余额				期初余额			
	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	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	173,042,374.23	99.34	11,629,304.49	6.72	62,065,983.52	100	3,989,692.28	6.43
合并范围内单位应收账款	1,142,144.00	0.66	---	---	---	---	---	---
组合小计	174,184,518.23	100	11,629,304.49	6.68	62,065,983.52	100	3,989,692.28	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
合计	174,184,518.23	100	11,629,304.49	6.68	62,065,983.52	100	3,989,692.28	6.43

2. 应收账款按账龄结构列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	133,822,900.42	76.83%	6,691,145.03	50,308,543.80	81.06%	2,515,427.19
1—2 年	32,727,469.54	18.79%	3,272,746.95	8,772,228.52	14.13%	877,222.85
2—3 年	5,268,632.07	3.02%	1,053,726.41	2,985,211.20	4.81%	597,042.24
3—4 年	1,223,372.20	0.70%	611,686.10	---	---	---
合计	173,042,374.23	99.34%	11,629,304.49	62,065,983.52	100%	3,989,692.28

3. 期末余额中无应收持股5%以上（含5%）的股东单位欠款。

合计	13,994,190.69	100	837,550.53	5.98	16,190,836.13	100	981,039.11	6.06
----	---------------	-----	------------	------	---------------	-----	------------	------

2. 其他应收款按账龄结构列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	11,879,347.21	84.89%	593,967.36	13,678,313.99	84.48%	683,915.70
一年以上至二年以内	1,793,855.28	12.82%	179,385.53	2,053,810.14	12.69%	205,381.01
二年以上至三年以内	320,988.20	2.29%	64,197.64	458,712.00	2.83%	91,742.40
合计	13,994,190.69	100%	837,550.53	16,190,836.13	100%	981,039.11

3. 期末余额中无应收持股 5%以上（含 5%）的股东单位欠款。

4. 期末前五名欠款单位合计及比例

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	性质或内容
本溪市政府采购中心	客户	1,000,000.00	1 年以内	7.15%	保证金
中科软科技股份有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	7.15%	保证金
北京易华录信息技术股份有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	7.14%	保证金
刘俊	员工	981,175.65	1 年以内	7.01%	备用金
张彦平	出租方	955,828.42	1 年以内	6.83%	押金
合计		4,937,004.07		35.28%	

(三) 长期股权投资

1. 明细列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	92,250,000.00	---	92,250,000.00	8,100,000.00	---	8,100,000.00
其他股权投资	---	---	---	---	---	---
合计	92,250,000.00	---	92,250,000.00	8,100,000.00	---	8,100,000.00

2. 对子公司股权投资：

被投资单位名称	投资成本	期初余额	增（减）变动	期末余额	占被投资公司 持股比例	减值准备	本期分红
深圳市迪威新软件技术有限公司	38,000,000.00	3,000,000.00	35,000,000.00	38,000,000.00	100.00%	---	---
南京迪威视讯技术有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	---	2,000,000.00	100.00%	---	---
深圳市迪威合讯科技有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	---	3,100,000.00	52.54%	---	---
深圳市中威讯安科技开发有限公司	20,000,000.00	---	20,000,000.00	20,000,000.00	52.63%	---	---
中视迪威激光显示技术有限公司	29,150,000.00	---	29,150,000.00	29,150,000.00	65.00%	---	---
合计	92,250,000.00	8,100,000.00	84,150,000.00	92,250,000.00		---	---

本公司对子公司的投资采用成本法核算。

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,218,869.94	195,294,667.72
其他业务收入	1,535,886.00	3,465,890.00
主营业务成本	147,856,199.46	137,991,032.97
其他业务成本	3,000.00	13,800.00

2. 主营业务（分行业）

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
通 讯 业	212,218,869.94	147,856,199.46	195,294,667.72	137,991,032.97
合计	212,218,869.94	147,856,199.46	195,294,667.72	137,991,032.97

3. 主营业务（分产品）

项目	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
VAS 视频政务应用系统	84,143,150.12	59,570,279.74	84,346,141.71	58,572,687.06
SIAP 统一视频管理应用系统	128,075,719.82	88,285,919.72	110,948,526.01	79,418,345.91
合计	212,218,869.94	147,856,199.46	195,294,667.72	137,991,032.97

4. 主营业务（分地区）

销售区域	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
华北	93,139,548.22	68,002,107.06	46,226,820.85	32,550,796.94
东北	8,230,302.72	5,357,060.68	4,094,918.00	3,085,551.62
西北	11,127,132.50	7,264,769.41	19,504,763.25	11,161,785.33
华南	75,462,752.89	55,764,448.41	70,340,394.63	53,541,899.08
华东	20,344,861.80	9,514,604.09	37,304,719.77	25,594,570.10
西南	3,914,271.81	1,953,209.81	17,823,051.22	12,056,429.90
合计	212,218,869.94	147,856,199.46	195,294,667.72	137,991,032.97

5. 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
华光通信局	29,716,021.81	13.90%
神州数码(中国)有限公司	22,741,609.38	10.64%
广东鸿日盈通科技有限公司	18,587,629.09	8.70%
金鹏电子信息机器有限公司	16,360,937.01	7.65%
商丘市公安局	15,017,094.03	7.03%
合计	102,423,291.32	47.92%

（五）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,727,679.54	14,655,154.88
加：资产减值准备	7,496,123.63	1,474,000.09
固定资产折旧	3,520,570.25	3,177,503.76
无形资产摊销	1,178,543.52	1,808,666.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(880.00)	15,176.12
财务费用	(3,579,178.52)	5,339,105.19
投资损失	---	(5,000,000.00)
递延所得税资产减少	(1,180,957.00)	286,171.18
存货的减少	(4,080,867.43)	(2,508,390.67)
经营性应收项目的减少	(85,705,256.11)	(47,455,721.09)
经营性应付项目的增加	89,210,897.40	30,795,137.64
经营活动产生的现金流量净额	14,586,675.28	2,586,803.48

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	438,918,345.51	84,362,361.28
减: 现金的期初余额	84,362,361.28	78,522,126.65
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	<u>354,555,984.23</u>	<u>5,840,234.63</u>

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

明细项目	本期发生额
非流动资产处置损益	880.00
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)	1,181,476.92
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	26,927.06

明细项目	本期发生额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	182,075.85
少数股东权益影响额（税后）	---
合计	1,027,208.13

（二）净资产收益率及每股收益：

1. 加权净资产收益率及每股收益明细

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	4.37%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.42	0.42

2. 加权净资产收益率计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P	28,360,741.25
非经常性损益	A	1,027,208.13
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	P0=P-A	27,333,533.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	166,126,788.39
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	Ei	517,447,508.00
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	Ej	8,896,000.00
报告月份数	M0	12.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	11.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7.00
因其他交易或事项引起的净资产增减变动(增加+、减少-)	Ek	---
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告月份数	Mk	---

加权平均净资产	$\frac{D=E0+P\div 2+Ei\times Mi}{M0-Ej\times Mj\div M0+Ek\times Mk\div M0}$	649,444,708.02
加权平均净资产收益率	$E=P\div D$	4.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$F=PO\div D$	4.21%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
货币资金	492,189,497.67	90,399,184.08	444.46%	募集资金存款增加
应收账款	164,920,354.64	58,160,114.44	183.56%	本期新增分销模式，回款较慢，同时本期收入增加
预付款项	41,619,175.20	52,421,387.63	-20.61%	期初预付购房款本期收回
应收利息	1,085,643.96	---	100.00%	募集资金存款利息
其他流动资产	7,000,000.00	---	100.00%	本期购买委托理财产品
无形资产	33,400,362.86	9,497,583.66	251.67%	新成立子公司投资者投入无形资产
开发支出	9,538,165.26	---	100.00%	符合资本化条件的研发支出
递延所得税资产	2,148,798.54	899,366.40	138.92%	应收账款期末余额增加导致坏账准备增加，使得递延所得税资产增加
短期借款	10,000,000.00	53,000,000.00	-81.13%	本期归还到期借款
应付票据	40,255,056.00	---	100.00%	主要系应付珠海彩珠公司票据
应付账款	14,352,364.28	11,769,650.67	21.94%	销售业务增加导致对供应商采购量增加，应付账款的余额增加
预收款项	2,381,651.65	1,751,450.00	35.98%	销售业务增加导致预收款项增加
其他应付款	3,105,995.68	1,742,442.91	78.26%	购入无形资产尚未支付的款项
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	---	100.00%	本期归还长期借款，剩余长期借款重分类至一年内到期的非流动负债
长期借款	---	24,000,000.00	-100.00%	本期归还长期借款，剩余长期借款重分类至一年内到期的非流动负债
股本	66,720,000.00	33,360,000.00	100.00%	发行 1112 万股人民币普通股股票
资本公积	511,242,490.30	27,154,982.30	1782.68%	发行 1112 万股人民币普通股股票
盈余公积	4,273,724.81	3,500,956.86	22.07%	本年净利润计提 10% 盈余公积。
少数股东权益	21,970,729.43	2,932,492.46	649.22%	本期新成立子公司，其他投资者投入
营业成本	126,750,010.31	99,199,912.98	27.77%	销售收入增加，同时分销模式成本高于传统模式
营业税金及附加	1,959,762.82	1,223,670.83	60.15%	城建税税率增加、新增地方教育费附加税
管理费用	33,694,817.25	25,016,724.82	34.69%	管理人员增加、工资水平调整、不能在发行费用中扣除的上市相关费用影响
营业外收入	9,171,030.18	6,248,982.18	46.76%	增值税退税增加、政府补助增加

十三、财务报表的批准

本财务报表业经公司全体董事 2012 年 4 月 23 日批准报出。

深圳市迪威视讯股份有限公司

2012年4月23日