

防伪条形码：



报备 号码：020201202002116

报告 文号：信会师报字[2012]第410063号

委托 单位：广东宜通世纪科技股份有限公司

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 日期：2012年01月17日

报备 时间：2012年02月13日 15:36

签名注册会计师：黄伟成（电话：）

吴震（电话：）

广东宜通世纪科技股份有限公司

2009年-2011年审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：86-21-63391166

传 真：86-21-63392558

通信 地址：上海市南京东路61号4楼

电子 邮件：

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn>

广东宜通世纪科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2009年1月1日至2011年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	1-70



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路61号4楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

4F.No.61 Nan Jing Dong Road

Shanghai China.200002

Tel :86-21-63391166

Fax:86-21-63392558

审计报告

本所函件编号: 信会师报字[2012]第 410063 号

广东宜通世纪科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的广东宜通世纪科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2009 年度、2010 年度、2011 年度的利润表和合并利润表,2009 年度、2010 年度、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表,2009 年度、2010 年度、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:
(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
(2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路61号4楼
邮编: 200002
电话: 86-21-63391166
传真: 86-21-63392558

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

4F.No.61 Nan Jing Dong Road
Shanghai China.200002
Tel :86-21-63391166
Fax:86-21-63392558

恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

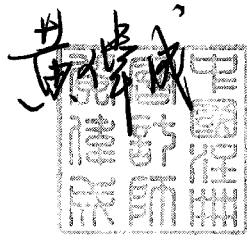
我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

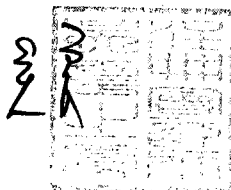
我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度、2010 年度、2011 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师: 黄伟成



中国注册会计师: 吴震



中国·上海

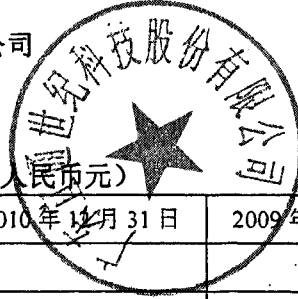
二〇一二年一月十七日

广东宜通世纪科技股份有限公司

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	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:				
货币资金		92,640,386.83	69,963,350.26	37,986,087.80
交易性金融资产		0.00	0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00	0.00
应收账款	(一)	47,847,136.41	50,416,094.24	23,134,027.74
预付款项		4,293,033.86	424,704.80	920,353.00
应收利息		0.00	0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00	0.00
其他应收款	(二)	5,236,802.50	4,065,465.85	12,793,706.83
存货		35,135,050.95	17,920,991.76	12,948,171.31
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00	0.00
流动资产合计		185,152,410.55	142,790,606.91	87,782,346.68
非流动资产:				
可供出售金融资产		0.00	0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00	0.00
长期股权投资	(三)	20,700,000.00	27,115,091.55	20,800,000.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00
固定资产		12,781,140.57	8,177,751.46	7,719,763.73
在建工程		0.00	0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00	0.00
无形资产		83,162.37	106,923.09	0.00
开发支出		0.00	0.00	0.00
商誉		0.00	0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00	0.00
递延所得税资产		4,160,108.99	3,800,898.98	737,865.36
其他非流动资产		0.00	0.00	0.00
非流动资产合计		37,724,411.93	39,200,665.08	29,257,629.09
资产总计		222,876,822.48	181,991,271.99	117,039,975.77

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:

3
文童

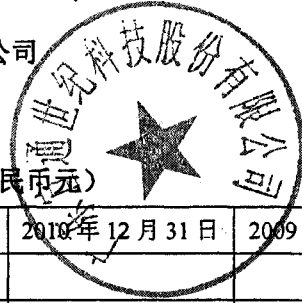
主管会计工作负责人

报表第1页

会计机构负责人:

周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司
 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	附注十一	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：				
短期借款		0.00	0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00	0.00
应付账款		34,774,795.65	35,568,566.96	12,096,645.81
预收款项		7,117,200.00	2,887,574.70	1,068,577.78
应付职工薪酬		15,199,968.96	14,633,687.51	10,044,381.15
应交税费		6,585,206.30	5,211,141.81	3,976,622.10
应付利息		0.00	0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00	0.00
其他应付款		7,109,775.26	6,681,301.14	13,257,150.53
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00
流动负债合计		70,786,946.17	64,982,272.12	40,443,377.37
非流动负债：				
长期借款		0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00	0.00
预计负债		962,500.00	625,674.33	972,141.29
递延所得税负债		0.00	0.00	0.00
其他非流动负债（递延收益）		20,000.00	0.00	300,000.00
非流动负债合计		982,500.00	625,674.33	1,272,141.29
负债合计		71,769,446.17	65,607,946.45	41,715,518.66
股东权益：				
股本		66,000,000.00	66,000,000.00	10,800,000.00
资本公积		35,015,611.75	35,015,611.75	0.00
减：库存股		0.00	0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00	0.00
盈余公积		7,638,291.92	3,175,886.84	7,677,252.06
一般风险准备		0.00	0.00	0.00
未分配利润		42,453,472.64	12,191,826.95	56,847,205.05
股东权益合计		151,107,376.31	116,383,325.54	75,324,457.11
负债和股东权益总计		222,876,822.48	181,991,271.99	117,039,975.77

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：

文立里

主管会计工作负责人：

报表第 2 页

会计机构负责人：

周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司
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	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:				
货币资金	(一)	133,372,279.12	124,153,382.06	64,823,435.80
结算备付金		0.00	0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00	0.00
应收账款	(二)	85,553,329.70	64,543,397.94	31,693,481.28
预付款项	(四)	4,367,769.46	1,056,524.64	1,101,983.00
应收保费		0.00	0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00	0.00
其他应收款	(三)	8,482,606.13	5,815,193.72	7,662,135.46
买入返售金融资产		0.00	0.00	0.00
存货	(五)	41,820,407.85	23,083,924.61	12,948,171.31
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00	0.00
其他流动资产	(六)	0.00	42,138.66	464,506.37
流动资产合计		273,596,392.26	218,694,561.63	118,693,713.22
非流动资产:				
发放贷款及垫款		0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00
固定资产	(七)	16,023,717.98	12,405,630.03	11,503,702.88
在建工程		0.00	0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00	0.00
无形资产	(八)	153,722.37	197,643.09	0.00
开发支出		0.00	0.00	0.00
商誉	(九)	8,546,479.98	10,860,535.24	10,885,684.29
长期待摊费用		0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	(十)	6,454,475.55	6,649,765.67	1,446,687.21
其他非流动资产		0.00	0.00	0.00
非流动资产合计		31,178,395.88	30,113,574.03	23,836,074.38
资产总计		304,774,788.14	248,808,135.66	142,529,787.60

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:

文立里

主管会计工作负责人

李黄

会计机构负责人:

周欣

报表第3页

广东宜通世纪科技股份有限公司
合并资产负债表（续）

2011年12月31日

（除特别说明外，金额单位均为人民币元）



负债和股东权益	附注五	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：				
短期借款		0.00	0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00	0.00
应付账款	(十二)	41,627,409.15	41,667,764.22	14,179,804.67
预收款项	(十三)	18,000.00	2,153,331.70	1,068,577.78
卖出回购金融资产款		0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	(十四)	26,164,364.79	25,223,545.13	15,690,040.28
应交税费	(十五)	9,332,937.93	8,850,622.95	5,383,473.22
应付利息		0.00	0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00	0.00
其他应付款	(十六)	13,191,475.32	10,998,530.66	5,658,599.97
应付分保账款		0.00	0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00	0.00
流动负债合计		90,334,187.19	88,893,794.66	41,980,495.92
非流动负债：				
长期借款		0.00	0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00	0.00
预计负债	(十七)	987,500.00	625,674.33	972,141.29
递延所得税负债		0.00	0.00	0.00
其他非流动负债（递延收益）	(十八)	20,000.00	0.00	300,000.00
非流动负债合计		1,007,500.00	625,674.33	1,272,141.29
负债合计		91,341,687.19	89,519,468.99	43,252,637.21
股东权益：				
股本	(十九)	66,000,000.00	66,000,000.00	10,800,000.00
资本公积	(二十)	35,043,736.44	35,043,736.44	0.00
减：库存股		0.00	0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00	0.00
盈余公积	(二十一)	7,112,576.83	2,650,171.75	7,151,536.97
一般风险准备		0.00	0.00	0.00
未分配利润	(二十二)	105,082,576.14	55,063,001.77	80,981,223.06
外币报表折算差额		0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		213,238,889.41	158,756,909.96	98,932,760.03
少数股东权益		194,211.54	531,756.71	344,390.36
股东权益合计		213,433,100.95	159,288,666.67	99,277,150.39
负债和股东权益总计		304,774,788.14	248,808,135.66	142,529,787.60

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：3

文童

主管会计工作负责人

报表第4页

会计机构负责人：周欣

周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司
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	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	(四)	331,712,591.70	265,366,761.34	228,606,923.04
减: 营业成本	(四)	209,215,951.63	174,478,327.54	154,549,694.90
营业税金及附加		14,347,506.04	11,641,535.70	9,065,235.46
销售费用		6,663,405.06	5,768,700.49	6,078,919.85
管理费用		61,404,343.38	46,317,986.75	41,244,504.11
财务费用		46,803.85	13,336.89	343,637.47
资产减值损失		1,932,105.08	4,225,704.40	-280,877.14
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(五)	10,576,503.92	10,005,479.45	6,505,342.47
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00	0.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		48,678,980.58	32,926,649.02	24,111,150.86
加: 营业外收入		3,271,219.57	1,535,274.63	955,751.53
减: 营业外支出		1,566,889.21	218,887.92	68,751.85
其中: 非流动资产处置损失		129,307.08	133,301.88	28,877.09
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		50,383,310.94	34,243,035.73	24,998,150.54
减: 所得税费用		5,759,260.17	2,484,167.30	2,168,389.51
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		44,624,050.77	31,758,868.43	22,829,761.03
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		44,624,050.77	31,758,868.43	22,829,761.03

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:

文童

主管会计工作负责人:

李珍

报表第 5 页

会计机构负责人:

周欣

周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司
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	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入		522,034,953.12	422,554,327.78	360,036,732.85
其中: 营业收入	(二十三)	522,034,953.12	422,554,327.78	360,036,732.85
利息收入		0.00	0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00	0.00
二、营业总成本		446,283,143.28	368,957,940.52	322,704,119.44
其中: 营业成本	(二十三)	325,341,369.67	263,244,166.57	234,725,637.68
利息支出		0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00	0.00
退保金		0.00	0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	(二十四)	23,505,113.88	21,284,932.30	16,709,407.68
销售费用	(二十五)	12,232,524.39	9,521,868.15	7,577,302.39
管理费用	(二十六)	83,731,246.45	70,320,413.12	63,463,695.52
财务费用	(二十七)	-68,711.28	-180,318.38	349,097.48
资产减值损失	(二十九)	1,541,600.17	4,766,878.76	-121,021.31
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(二十八)	-2,314,055.26	5,479.45	-268,053.08
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00	-273,395.55
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00	0.00
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		73,437,754.58	53,601,866.71	37,064,560.33
加: 营业外收入	(三十)	3,307,137.00	2,163,255.03	973,134.72
减: 营业外支出	(三十一)	1,609,902.85	415,579.38	122,532.06
其中: 非流动资产处置损失		172,320.72	258,089.71	72,391.85
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		75,134,988.73	55,349,542.36	37,915,162.99
减: 所得税费用	(三十二)	10,891,460.44	5,088,026.08	3,869,649.04
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		64,243,528.29	50,261,516.28	34,045,513.95
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		64,381,979.45	50,496,025.24	32,771,314.04
少数股东损益		-138,451.16	-234,508.96	1,274,199.91
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益		0.98	0.77	0.50
(二) 稀释每股收益		0.98	0.77	0.50
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		64,243,528.29	50,261,516.28	34,045,513.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		64,381,979.45	50,496,025.24	32,771,314.04
归属于少数股东的综合收益总额		-138,451.16	-234,508.96	1,274,199.91

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:

文立童

主管会计工作负责人:

报第 6 页

会计机构负责人:

周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司

现金流量表

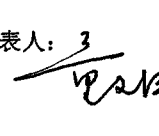
2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)




项目	附注十一	2011 年度 /	2010 年度	2009 年度
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		340,291,866.90	236,548,010.39	228,444,046.81
收到的税费返还		0.00	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		59,472,317.45	11,802,070.77	13,593,294.02
经营活动现金流入小计		399,764,184.35	248,350,081.16	242,037,340.83
购买商品、接受劳务支付的现金		134,292,440.13	92,066,605.35	119,208,476.94
支付给职工以及为职工支付的现金		133,898,405.66	90,483,033.26	79,570,139.25
支付的各项税费		21,674,526.75	14,071,867.02	10,832,840.49
支付其他与经营活动有关的现金		79,819,528.30	25,776,314.50	24,624,633.94
经营活动现金流出小计		369,684,900.84	222,397,820.13	234,236,090.62
经营活动产生的现金流量净额		30,079,283.51	25,952,261.03	7,801,250.21
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		0.00	5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		10,000,000.00	10,005,479.45	6,505,342.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,366.46	105,870.87	189,040.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金		5,141,595.47	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计		15,157,961.93	15,111,350.32	16,694,382.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,022,087.22	3,386,348.89	3,070,855.61
投资支付的现金		0.00	5,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	10,000,000.00	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		9,022,087.22	18,386,348.89	18,070,855.61
投资活动产生的现金流量净额		6,135,874.71	-3,274,998.57	-1,376,472.89
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		0.00	9,300,000.00	0.00
取得借款收到的现金		8,000,000.00	0.00	7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,040.00	2,566,104.45	397,104.00
筹资活动现金流入小计		9,000,040.00	11,866,104.45	7,397,104.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	0.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,940,365.00	0.00	709,956.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,806,582.03	1,064,040.00	15,903,248.45
筹资活动现金流出小计		22,746,947.03	1,064,040.00	29,613,204.45
筹资活动产生的现金流量净额		-13,746,907.03	10,802,064.45	-22,216,100.45
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		66,982,270.26	33,502,943.35	49,294,266.48
六、期末现金及现金等价物余额		89,450,521.45	66,982,270.26	33,502,943.35

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: 



主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



报表第 7 页

广东宜通世纪科技股份有限公司
合并现金流量表

2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2011 年度	2010 年度	2009 年度
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		500,013,875.04	385,968,041.00	350,009,585.60
收到的税费返还		3,947,732.31	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(三十四)	20,703,892.74	5,762,354.72	4,254,704.51
经营活动现金流入小计		524,665,500.09	391,730,395.72	354,264,290.11
购买商品、接受劳务支付的现金		193,429,608.29	140,620,027.64	165,684,814.05
支付给职工以及为职工支付的现金		208,055,010.16	140,297,263.45	113,023,436.10
支付的各项税费		40,875,565.13	26,890,931.79	20,341,826.47
支付其他与经营活动有关的现金	(三十四)	50,079,568.53	24,446,405.31	32,654,101.75
经营活动现金流出小计		492,439,752.11	332,254,628.19	331,704,178.37
经营活动产生的现金流量净额		32,225,747.98	59,475,767.53	22,560,111.74
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		0.00	5,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		0.00	5,479.45	5,342.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		214,862.09	598,936.51	649,215.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计		214,862.09	5,604,415.96	10,654,558.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,484,497.34	5,442,722.94	4,903,022.82
投资支付的现金		0.00	5,869,839.97	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	3,737,674.32	967,234.58
支付其他与投资活动有关的现金	(三十四)	199,094.02		
投资活动现金流出小计		9,683,591.36	15,050,237.23	15,870,257.40
投资活动产生的现金流量净额		-9,468,729.27	-9,445,821.27	-5,215,699.13
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		0.00	9,300,000.00	0.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金		8,000,000.00	0.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	1,000,040.00	2,566,104.45	397,104.00
筹资活动现金流入小计		9,000,040.00	11,866,104.45	7,397,104.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	0.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,940,365.00	0.00	709,956.00
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	4,806,582.03	1,064,040.00	15,903,248.45
筹资活动现金流出小计		22,746,947.03	1,064,040.00	29,613,204.45
筹资活动产生的现金流量净额		-13,746,907.03	10,802,064.45	-22,216,100.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		9,010,111.68	60,832,010.71	-4,871,687.84
加: 年初现金及现金等价物余额		121,172,302.06	60,340,291.35	65,211,979.19
六、期末现金及现金等价物余额		130,182,413.74	121,172,302.06	60,340,291.35

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:

文立里

主管会计工作负责人:

报表第 8 页

会计机构负责人:

周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司
所有者权益变动表

2009-2011年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2011年度金额							所有者权益合计
	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	66,000,000.00	35,015,611.75	0.00	0.00	3,175,886.84	0.00	12,191,826.95	116,383,325.54
加: 会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	66,000,000.00	35,015,611.75	0.00	0.00	3,175,886.84	0.00	12,191,826.95	116,383,325.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,462,405.08	0.00	30,261,645.69	
(一) 净利润							44,624,050.77	44,624,050.77
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,624,050.77	44,624,050.77
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,462,405.08	0.00	-14,362,405.08	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积							-4,462,405.08	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对股东的分配							-9,900,000.00	-9,900,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本								0.00
2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期末余额	66,000,000.00	35,015,611.75	0.00	0.00	7,638,291.92	0.00	42,453,472.64	151,107,376.31

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:

文伟里

主管会计工作负责人:

李珍

报表第9页

会计机构负责人: 周欣

周欣


广东宜通世纪科技股份有限公司
所有者权益变动表 (续)
2009—2011 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)




项目	2010年度金额							所有者权益合计
	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	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	7,677,252.06	0.00	56,847,205.05	75,324,457.11
加: 会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	7,677,252.06	0.00	56,847,205.05	75,324,457.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	55,200,000.00	35,015,611.75	0.00	0.00	-4,501,365.22	0.00	-44,655,378.10	41,058,868.43
(一) 净利润							31,758,868.43	31,758,868.43
(二) 其他综合收益								0.00
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,758,868.43	31,758,868.43
(三) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00	8,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,300,000.00
1. 所有者投入资本	1,200,000.00	8,100,000.00						9,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,175,886.84	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对股东的分配								0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	54,000,000.00	26,915,611.75	0.00	0.00	-7,677,252.06	0.00	-73,238,359.69	0.00
1. 资本公积转增股本	8,100,000.00	-8,100,000.00						0.00
2. 盈余公积转增股本	7,677,252.06				-7,677,252.06			0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他	38,222,747.94	35,015,611.75					-73,238,359.69	0.00
(六) 专项储备				0.00				0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	66,000,000.00	35,015,611.75	0.00	0.00	3,175,886.84	0.00	12,191,826.95	116,383,325.54

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:  文伟立

主管会计工作负责人:  黄

会计机构负责人:  周欣

 周欣


广东宜通世纪科技股份有限公司
所有者权益变动表(续)

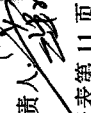
2009-2011年度


(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

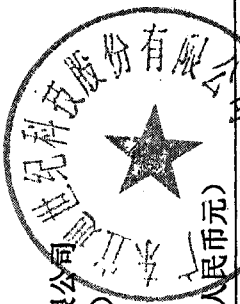
项目	2009年度金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,777,252.06	0.00	36,839,248.07	52,616,500.13
加: 会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他							328,195.95	328,195.95
二、本年期初余额	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,777,252.06	0.00	37,167,444.02	52,944,696.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	19,679,761.03	22,379,761.03
(一) 净利润							22,829,761.03	22,829,761.03
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,829,761.03	22,829,761.03
(三) 所有者投入和减少资本	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00
1. 所有者投入资本	1,800,000.00							1,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	-3,150,000.00	-2,250,000.00
1. 提取盈余公积					900,000.00		-900,000.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对股东的分配							-2,250,000.00	-2,250,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本								0.00
2. 盈余公积转增股本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备				0.00				0.00
1. 本期提取				0.00				0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	7,677,252.06	0.00	56,847,205.05	75,324,457.11

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:  文伟

主管会计工作负责人:  张俊
报表第 11 页

会计机构负责人:  周欣



广东宜通世纪科技股份有限公司
合并所有者权益变动表

2009—2011年度

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)



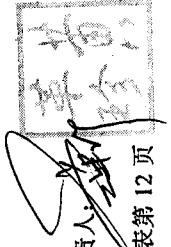
项 目	2011 年度金额									
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益			所有者权益合计	
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	其他	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	66,000,000.00	35,043,736.44	0.00	0.00	2,650,171.75	0.00	55,063,001.77	0.00	531,756.71	159,288,666.67
加: 会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	66,000,000.00	35,043,736.44	0.00	0.00	2,650,171.75	0.00	55,063,001.77	0.00	531,756.71	159,288,666.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,462,405.08	0.00	50,019,574.37	0.00	-337,545.17	54,144,434.28
(一) 净利润							64,381,979.45		-138,451.16	64,243,528.29
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,381,979.45	0.00	-138,451.16	64,243,528.29
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-199,094.01	-199,094.01
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,462,405.08	0.00	-14,362,405.08	0.00	0.00	-9,900,000.00
1. 提取盈余公积					4,462,405.08		-4,462,405.08			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对股东的分配							-9,900,000.00			-9,900,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本										0.00
2. 盈余公积转增股本										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备				0.00					0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期末余额	66,000,000.00	35,043,736.44	0.00	0.00	7,112,576.83	0.00	105,082,576.14	0.00	194,211.54	213,433,100.95

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:

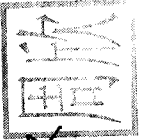


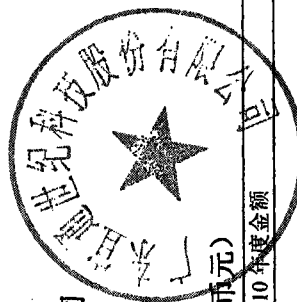
主管会计工作负责人:



报表第 12 页

会计机构负责人:





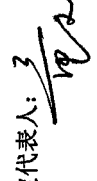
广东宜通世纪科技股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)

2009—2011 年度


(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2010 年度金额										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					
	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	所有者权益合计	
一、上年年末余额	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	7,151,536.97	0.00	80,981,223.06	0.00	344,390.36	99,277,150.39	
加: 会计政策变更										0.00	
前期差错更正										0.00	
其他										0.00	
二、本年期初余额	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	7,151,536.97	0.00	80,981,223.06	0.00	344,390.36	99,277,150.39	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	55,200,000.00	35,043,736.44	0.00	0.00	-4,501,365.22	0.00	-25,918,221.29	0.00	187,366.35	60,011,516.28	
(一) 净利润							50,496,025.24		-234,508.96	50,261,516.28	
(二) 其他综合收益										0.00	
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,496,025.24	0.00	-234,508.96	50,261,516.28	
(三) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00	8,128,124.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	421,875.31	9,750,000.00	
1. 所有者投入资本	1,200,000.00	8,100,000.00							421,875.31	9,721,875.31	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00	
3. 其他		28,124.69								28,124.69	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,175,886.84	0.00	-3,175,886.84	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积					3,175,886.84		-3,175,886.84			0.00	
2. 提取一般风险准备										0.00	
3. 对股东的分配							0.00			0.00	
4. 其他							0.00			0.00	
(五) 所有者权益内部结转	54,000,000.00	26,915,611.75	0.00	0.00	-7,677,252.06	0.00	-73,238,359.69	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本	8,100,000.00	-8,100,000.00								0.00	
2. 盈余公积转增股本	7,677,252.06				-7,677,252.06					0.00	
3. 盈余公积弥补亏损										0.00	
4. 其他	38,222,747.94	35,015,611.75					-73,238,359.69		0.00	0.00	
(六) 专项储备				0.00					0.00	0.00	
1. 本期提取				0.00						0.00	
2. 本期使用				0.00						0.00	
(七) 其他										0.00	
四、本期末余额	66,000,000.00	35,043,736.44	0.00	0.00	2,650,171.75	0.00	55,063,001.77	0.00	531,756.71	159,288,666.67	

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:  文伟良

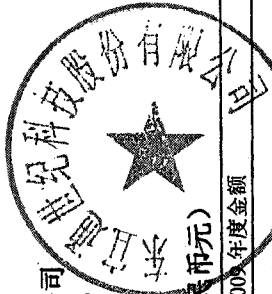
主管会计工作负责人:  卓珍

会计机构负责人:  周欣

广东宜通世纪科技股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)


2009-2011 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	2008 年度金额										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益					
	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	所有者权益合计	
一、上年年末余额	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,777,252.06	0.00	51,359,909.02	0.00	420,429.62	67,557,590.70	
加: 会计政策变更										0.00	
前期差错更正										0.00	
其他										0.00	
二、本年初余额	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	6,777,252.06	0.00	51,359,909.02	0.00	420,429.62	67,557,590.70	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	374,284.91	0.00	29,621,314.04	0.00	-76,039.26	31,719,559.69	
(一) 净利润							32,771,314.04		1,274,199.91	34,045,513.95	
(二) 其他综合收益										0.00	
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,771,314.04	0.00	1,274,199.91	34,045,513.95	
(三) 所有者投入和减少资本	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	-525,715.09	0.00	0.00	0.00	-1,350,239.17	-75,954.26	
1. 所有者投入资本	1,800,000.00								-1,350,239.17	449,760.83	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00	
3. 其他					-525,715.09				0.00	-525,715.09	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	-3,150,000.00	0.00	0.00	-2,250,000.00	
1. 提取盈余公积					900,000.00		-900,000.00			0.00	
2. 提取一般风险准备										0.00	
3. 对股东的分配							-2,250,000.00			-2,250,000.00	
4. 其他										0.00	
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增股本										0.00	
2. 盈余公积转增股本										0.00	
3. 盈余公积弥补亏损										0.00	
4. 其他		0.00								0.00	
(六) 专项储备				0.00						0.00	
1. 本期提取				0.00						0.00	
2. 本期使用										0.00	
(七) 其他										0.00	
四、本期末余额	10,800,000.00	0.00	0.00	0.00	7,151,536.97	0.00	80,981,223.06	0.00	344,390.36	99,277,150.39	

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:  文伟

主管会计工作负责人:  张珍

报表第 14 页

会计机构负责人:  周欣



广东宜通世纪科技股份有限公司 二〇〇九年度、二〇一〇年度、二〇一一年度 财务报表附注

一、 公司基本情况

广东宜通世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），前身是 2001 年 10 月 9 日经广州市工商行政管理局核准成立的广州市宜通世纪科技有限公司。2010 年 9 月 6 日，根据广州市宜通世纪科技有限公司 2010 年 8 月 31 日召开的 2010 年第一次股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，广州市宜通世纪科技有限公司依法整体变更为广东宜通世纪科技股份有限公司。

本公司成立初是由自然人童文伟、钟飞鹏共同出资成立的有限责任公司。注册资本为人民币 100 万元，其中：童文伟以货币出资 51 万元，占注册资本的 51%；钟飞鹏以货币资金出资 49 万元，占注册资本的 49%。上述注册资本业经广州市大同会计师事务所有限公司审验并出具大同会所验字（21）第 393 号验资报告。

2002 年 5 月 8 日，根据公司股东会决议、修改后公司章程的规定，新增注册资本人民币 400 万元，由童文伟、钟飞鹏等 6 名自然人股东以货币资金出资，注册资本增加至人民币 500 万元。上述新增注册资本业经广州市大同会计师事务所有限公司审验并出具大同验（2002）第 242 号验资报告。

2002 年 6 月 28 日，根据公司股东会决议，本公司股东肖益珊将其持有公司 6.60% 的股份全部转让给区志新。

2003 年 12 月 18 日，根据股东会决议，修改后的公司章程规定，公司注册资本增加至人民币 900 万元，新增注册资本人民币 400 万元，其中货币出资人民币 2,318,830.00 元，实物出资 1,681,170.00 元，由童文伟、钟飞鹏等 8 名自然人股东出资。上述新增注册资本业经广州市大同会计师事务所有限公司审验并出具大同验（2003）第 477 号验资报告。

2008 年 4 月 16 日，童文伟、陈晖、区志新分别将其持有公司的 35.39%、9.53%、3.15% 股权转让给史亚洲、杜振锋等 9 名自然人。

2009 年 3 月 10 日，根据公司股东会决议和修改后公司章程的规定，由未分配利润转增注册资本 180 万元。注册资本增加至人民币 1,080 万元。上述增资业经广州市新中南会计师事务所有限公司审验并出具穗中会验字（2009）第 013 号验资报告。

2009 年 6 月 16 日，公司股东李海霞将其持有公司股份的 3.33% 转让给自然人陈真。

2010 年 7 月 16 日，根据股东会决议，修改后的公司章程规定，公司注册资本增加至人民币 1,200 万元，新增注册资本人民币 120 万元，由童文伟、钟飞鹏等 5 名自然人股东以货币资金出资。此次增资业经立信羊城会计师事务所有限公司审验并出具（2010）年羊验字第 19912 号验资报告。

2010 年 8 月 31 日，根据本公司第一次股东会决议、发起人协议、公司章程的规定，本公司以立信羊城会计师事务所有限公司审计的截止 2010 年 7 月 31 日净资产人民币 101,015,611.75 元，按 1:0.6533 的比例折股整体变更设立股份有限公司。其中：注册资本为人民币 66,000,000.00 元，其余 35,015,611.75 元作为资本公积。上述注册资本变更，业经立信羊城会计师事务所有限公司审验并出具（2010）羊验字第 20047 号验资报告。

本公司注册资本及相关持股比例如下：

股东名称	股份数量（股）	持股比例
童文伟	9,570,000.00	14.50%
史亚洲	8,910,000.00	13.50%
钟飞鹏	8,382,000.00	12.70%
唐军	7,854,000.00	11.90%
刘昱	7,260,000.00	11.00%
杜振锋	4,356,000.00	6.60%
吴伟生	4,224,000.00	6.40%
Li Hai Xia（李海霞）	3,168,000.00	4.80%
陈真	1,980,000.00	3.00%
刘寅	1,452,000.00	2.20%
雷鸣	1,386,000.00	2.10%
区志新	1,320,000.00	2.00%
寸怀诚	1,320,000.00	2.00%
苏奇志	1,320,000.00	2.00%
李志鹏	1,320,000.00	2.00%
黄金南	1,188,000.00	1.80%
韩朝雄	990,000.00	1.50%
合计	66,000,000.00	100.00%

本公司的实际控制人为童文伟、史亚洲、钟飞鹏、唐军、刘昱。

本公司的企业法人营业执照注册号为 440101000001751。

本公司的注册地址为广州市天河区中山大道 89 号一层 02 号。

本公司的法定代表人为童文伟。

本公司的经营范围是：通信信息网络工程（持有效资质证经营）。程控交换机、计算机、电子的技术服务。计算机软硬件的开发；计算机系统集成；利用互联网经营游戏产品（含虚拟货币发行，有效期至 2013 年 7 月）；广东省信息服务业务（粤 B2-20100117，仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务，含网络文化，不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、电子公告以及其他按法律、法规规定需前置审批或专项审批的服务项目，有效期至 2015 年 3 月 12 日）。通信设备、仪器仪表、电子产品的研发。生产：无线电通信设备（限分支机构经营）。销售：计算机软硬件、通信设备（无线终端设备除外），电子产品。

本公司以经审计的截止 2010 年 7 月 31 日净资产人民币 101,015,611.75 元，按 1:0.6533 的比例折股整体变更设立股份有限公司。本报告期内于 2010 年 7 月 31 日前的各会计期间的

财务报表主体为本公司的前身广州市宜通世纪科技有限公司。设立股份有限公司之前各会计期间的所有者权益变动情况如下：

	所有者权益
2008.12.31	52,616,500.13
加：长期股权投资权益法转为成本法追溯调整	328,195.95
加：2009 年度净利润	22,829,761.03
加：2009 年增资	1,800,000.00
减：2009 年利润分配	2,250,000.00
2009.12.31	75,324,457.11
加：2010 年 1-7 月净利润	16,391,154.64
加：2010 年增资	9,300,000.00
2010.7.31	101,015,611.75

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(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。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，

在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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) 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、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直接参考活跃市场中的报价

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(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。

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确认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，不得通过损益转回。

(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。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项应收款项余额占应收款项总额 10% 以上且单项金额超过 100 万元人民币。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	具有类似信用风险特征的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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 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:

单项计提坏账准备的理由: 客户公司财务状况恶化、涉及诉讼且金额不属于重大的应收款项。

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。

对于预付款项、应收股利等按个别认定法进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

(十) 存货

1、 存货的分类

公司存货是指在系统解决方案项目建设、提供通信网络技术服务过程中持有以备项目建设或者提供服务过程中需要使用、消耗的材料、物资、商品和设备等, 或者仍然处在项目建设过程中的项目成本, 包括各类原材料、低值易耗品、库存商品、劳务成本、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

- (1) 存货专门用于单项业务或合同时, 按个别计价法确认;
- (2) 非为单项业务或合同持有的存货, 按加权平均价格计价确认。
- (3) 低值易耗品的摊销方法为领用时一次摊销法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

库存商品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; 需要经过安装或加工方可出售的存货, 以该项存货估计售价减去估计将要发生的安装或加工成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行特定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

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(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）。

(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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

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中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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（%）
专用设备	5 年	0%~5%	19%~20%
运输设备	5 年	0%~5%	19%~20%
办公及其他设备	5 年	0%~5%	19%~20%

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。

(十三) 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。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。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置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。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

(十五) 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。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计可供使用年限

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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

4、 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。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。

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。

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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十七) 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。

（十八）收入

公司业务收入主要来源于通信网络技术服务与系统解决方案两大方面，公司具体的收入确认原则如下：

1、通信网络技术服务

通信网络技术服务是指为通信网络建设、维护、优化过程中提供相关的技术服务，主要包括通信网络工程服务、通信网络维护服务及通信网络优化服务等。

公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

2、系统解决方案

系统解决方案可分为含设备销售的系统解决方案和不含设备销售的系统解决方案。

（1）含设备销售的系统解决方案，按照销售商品的收入确认原则确认收入：

①公司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有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入公司；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）不含设备销售的系统解决方案，公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同中约定了服务成果需经客户验收确认，公司根据客户验收情况确认收入。

（十九）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

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) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(二十一) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
 - 2、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
 - 3、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可

以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税（一般纳税人）	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
增值税（小规模纳税人）	按应税营业收入计征	3%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%、3%、4%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%、3%、4%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

其中，企业所得税各年税率明细如下：

企业所得税各年税率	2011 年税率	2010 年税率	2009 年税率
广东宜通世纪科技股份有限公司	15%	15%	15%
北京宜通华瑞科技有限公司	15%	15%	15%
广州星博信息技术有限公司	0%	0%	25%
广州诺信通信技术有限公司	25%	25%	25%
广州泓瀚信息技术有限公司	25%	25%	25%
广州瑞禾通讯技术有限公司	25%	25%	25%
哈尔滨泓通通信科技有限公司	-	25%	25%
深圳市宜通世纪通信技术有限公司	-	22%	20%

上海瑞禾通讯技术有限公司在 2009 年核定按营业收入的 10%作为应纳税所得额，按 25%的税率核定征收所得税。2010 年起变更为按 25%的税率查账征收企业所得税。

深圳市宜通世纪通信技术有限公司和哈尔滨泓通通信科技有限公司已于 2011 年 3 月完成工商注销登记手续。

广州诺信通信技术有限公司已于 2011 年 12 月完成工商注销登记手续。

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，符合条件的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。本公司 2008 年度已获广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。本公司 2009 年—2010 年减按 15%的税率缴纳企业所得税，并分别在 2009 年 10 月 10 日、2011 年 1 月 4 日到广州市天河区地方税务局办理备案。

2011 年本公司申请高新技术企业复审。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2012 年 1 月 16 日出具的科学技术部火炬、高技术产业开发中心文件《关于广东省 2011 年第一批复审高新技术企业备案申请的复函》(国科火字[2012]036 号)，本公司顺利通过高

出具的朝国税备字（2009）12300012 号企业所得税减免税备案登记书，北京宜通 2009 年—2010 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2011 年北京宜通申请并通过高新技术企业复审，已获北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。北京宜通 2011 年企业所得税按 15% 的税率缴纳。

（3）根据《国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。广州星博信息技术有限公司（以下简称“广州星博”）2010 年度获得广东省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书。根据广州市天河区国家税务局第五税务分局出具的天国税五减备字[2011]第 258 号减免税备案登记告知书，广州星博 2010 年—2011 年免缴企业所得税。

（4）根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39 号）的规定，报告期内，深圳宜通住所所在地深圳特区过渡期享受的所得税税率分别为 2009 年 20%、2010 年 22%。

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司的其他项目余额	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超过该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广州泓瀚信息技术有限公司	控股子公司	广州	通信技术服务	300	通信设备、网络设备、网络设备的安装、技术服务; 计算机软件、硬件开发; 计算机系统集成技术服务(计算机信息系统集成除外); 批发和零售贸易(国家专营专控商品除外)	255	0.00	85%	85%	是	19.42	25.59	0.00
广州瑞禾通讯技术有限公司	全资子公司	广州	通信技术服务	1,000	通讯技术、计算机软硬件、电子技术的研究、开发; 销售计算机软硬件、通信设备、电子产品	1,000	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

2、 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	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
上海瑞禾通信技术有限公司	全资子公司	上海	通信技术服务	1,000	通讯工程领域的技术服务, 通讯设备、电子产品批发零售, 建筑安装工程。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证经营)	981.56	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州星博信息技术有限公司	全资子公司	广州	通信技术, 技术服务, 系统产品开发	500	计算机信息技术的开发。电子产品、计算机软件的研究、开发、销售、技术服务; 货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)	500	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北京宜通华瑞科技有限公司	全资子公司	北京	通信技术服务	500	技术推广服务; 计算机系统服务; 应用软件开发; 专业承包; 销售机械电子设备、电子产品。	500	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

(二) 合并范围发生变更的说明

2009 年新增 3 家，如下：

- 1、本公司于 2009 年度新投资设立广州瑞禾通讯技术有限公司。
- 2、本公司于 2009 年度收购哈尔滨泓通通信科技有限公司（以下简称“哈泓通”）70% 股权，哈泓通成为本公司控股子公司。
- 3、本公司于 2009 年度收购深圳市宜通世纪通信技术有限公司（以下简称“深圳宜通”）30% 股权后，公司对深圳宜通持股比例变更为 70%，深圳宜通成为本公司控股子公司。

2010 年新增 1 家，如下：

- 1、本公司于 2010 年度收购广州诺信通信技术有限公司（以下简称“广州诺信”）100% 股权，广州诺信成为本公司全资子公司。

2011 年减少 3 家，如下：

- 1、控股子公司哈尔滨泓通通信科技有限公司已于 2011 年 3 月 10 日完成工商注销登记手续。
- 2、控股子公司深圳市宜通世纪通信技术有限公司已于 2011 年 3 月 15 日完成工商注销登记手续。
- 3、全资子公司广州诺信通信技术有限公司已于 2011 年 12 月 28 日完成工商注销登记手续。

(三) 本期发生的非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

(1) 本公司以 2009 年 9 月 14 日为购买日，支付现金人民币 1,400,000.00 元作为合并成本购买了哈尔滨泓通通信科技有限公司 70% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 1,400,000.00 元。

哈尔滨泓通通信科技有限公司是于 2006 年 3 月 15 日在哈尔滨成立的公司，总部位于哈尔滨，主要从事黑龙江移动基站代维业务。在被合并之前，哈尔滨泓通通信科技有限公司的股东为杨力、李晋。

(2) 本公司原持有深圳市宜通世纪通信技术有限公司 40% 的股权。2009 年 9 月 29 日，本公司支付现金人民币 600,000.00 元，购买了深圳市宜通世纪通信技术有限公司 30% 的权益。购买后，本公司共持有深圳市宜通世纪通信技术有限公司 70% 的权益，合并成本为 1,400,000.00 元，购买日为 2009 年 9 月 29 日。

深圳市宜通世纪通信技术有限公司是于 2006 年 7 月 5 日在深圳成立的公司，总部位于深圳，主要从事河北移动的基站代维业务。在被合并之前，深圳市宜通世纪通信技术有限公司的股东为本公司、杨力、李晋。

(3) 本公司以2010年5月5日为购买日,支付现金人民币5,000,000.00元作为合并成本购买了广州诺信通信技术有限公司100%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币5,000,000.00元。

广州诺信通信技术有限公司是于2009年1月15日在广州成立的公司,总部位于广州,主要从事通信网络技术服务和系统产品研发。在被合并之前,广州诺信通信技术有限公司的股东为钟飞鹏、杜振锋、黄金南。

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
哈尔滨泓通通信科技有限公司(注1)	1,888,010.68	本公司的合并成本为人民币1,400,000.00元,在合并中取得哈尔滨泓通通信科技有限公司70%权益在购买日的公允价值为人民币-488,010.68元,两者的差额人民币1,888,010.68元确认为商誉。
深圳市直通世纪通信技术有限公司(注2)	451,193.63	本公司在购买日支付的价款为600,000.00元,在合并中取得深圳市直通世纪通信技术有限公司30%权益在购买日的公允价值为人民币148,806.37元,两者的差额人民币451,193.63元确认为商誉。
广州诺信通信技术有限公司(注3)	2,748,963.71	本公司的合并成本为人民币5,000,000.00元,在合并中取得广州诺信通信技术有限公司100%权益在购买日的公允价值为人民币2,251,036.29元,两者的差额人民币2,748,963.71元确认为商誉。

注1、哈尔滨泓通通信科技有限公司已于2011年3月10日完成工商注销登记手续,本公司已转销收购它时产生的商誉。

注2、深圳市直通世纪通信技术有限公司已于2011年3月15日完成工商注销登记手续,本公司已转销收购它时产生的商誉。

注3、广州诺信通信技术有限公司已于2011年12月28日完成工商注销登记手续,本公司已转销收购它时产生的商誉。

2、 被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
哈尔滨泓通通信科技有限公司:				
可辨认资产	3,604,010.21	3,604,010.21	3,904,176.37	3,904,176.37
可辨认负债	4,301,168.32	4,301,168.32	3,076,792.28	3,076,792.28
深圳市直通世纪通信技术有限公司:				

广东宜通世纪科技股份有限公司
2009年度、2010年度、2011年度
财务报表附注

可辨认资产	5,610,140.13	5,610,140.13	7,946,920.62	7,946,920.62
可辨认负债	5,114,118.89	5,114,118.89	6,959,296.93	6,959,296.93
广州诺信通信技术有 限公司：				
可辨认资产	2,347,455.69	2,347,455.69	5,106,348.48	5,106,348.48
可辨认负债	96,419.40	96,419.40	741,795.43	741,795.43

被购买方	自购买日至当期期末的 收入	自购买日至当期期末 的净利润	自购买日至当期期末的经营活 动净现金流
哈尔滨泓通通信科技 有限公司	6,461,446.55	1,768,811.04	3,797,161.90
深圳市宜通世纪通信 技术有限公司	1,040,000.00	-419,706.30	-630,522.29
广州诺信通信技术有 限公司	4,274,109.82	2,654,485.28	3,545,935.09

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

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	—	—		—	—	
人民币	—	—	178,533.37	—	—	66,873.61
小计			178,533.37			66,873.61
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	130,003,880.37	—	—	121,091,866.89
小计			130,003,880.37			121,091,866.89
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	3,189,865.38	—	—	2,994,641.56
小计			3,189,865.38			2,994,641.56
合 计			133,372,279.12			124,153,382.06

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2011.12.31	2010.12.31
保函保证金	3,189,865.38	2,981,080.00
合 计	3,189,865.38	2,981,080.00

(二) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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 (%)
1年以内(含1年)	85,282,024.74	94.43%	4,256,949.74	89.43%	63,159,957.08	92.67%	3,107,079.06	85.92%
1-2年(含2年)	5,031,394.11	5.57%	503,139.41	10.57%	4,907,828.18	7.20%	490,782.82	13.57%
2-3年(含3年)	0.00	0.00%	0.00	0.00%	91,843.20	0.13%	18,368.64	0.51%
合计	90,313,418.85	100.00%	4,760,089.15	100.00%	68,159,628.46	100.00%	3,616,230.52	100.00%

2、 应收账款按种类披露

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1: 具有类似信用风险特征的应收款项组合	90,313,418.85	100.00%	4,760,089.15	5.27%	68,159,628.46	100.00%	3,616,230.52	5.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	90,313,418.85	100.00%	4,760,089.15		68,159,628.46	100.00%	3,616,230.52	

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	85,282,024.74	94.43%	4,256,949.74	63,159,957.08	92.67%	3,107,079.06
1-2 年	5,031,394.11	5.57%	503,139.41	4,907,828.18	7.20%	490,782.82
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	91,843.20	0.13%	18,368.64
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	90,313,418.85	100.00%	4,760,089.15	68,159,628.46	100.00%	3,616,230.52

- 3、 本期无转回或收回应收账款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	
				1 年以内	1-2 年
中国移动通信集团广东有限公司	外单位	32,362,556.07	35.83%	29,090,863.61	3,271,692.46
爱立信 (中国) 通信有限公司	外单位	21,956,583.36	24.31%	21,956,583.36	0.00
诺基亚西门子通信网络 (北京) 有限公司	外单位	11,802,548.66	13.07%	11,802,548.66	0.00
中国电信集团公司	外单位	4,661,406.07	5.16%	4,661,406.07	0.00
中国移动通信集团天津有限公司	外单位	3,781,663.03	4.19%	3,781,663.03	0.00

- 7、 期末无应收关联方账款情况。
- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、 本期无以应收款项为标的进行证券化。

(三) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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 (%)
1年以内(含1年)	7,643,380.30	80.93%	382,169.02	39.73%	4,765,671.26	74.70%	238,286.53	42.23%
1-2年(含2年)	341,465.09	3.62%	34,146.51	3.55%	1,210,219.02	18.97%	135,186.10	23.96%
2-3年(含3年)	1,158,333.34	12.26%	244,257.07	25.39%	265,970.09	4.17%	53,194.02	9.43%
3年以上	301,380.59	3.19%	301,380.59	31.33%	137,545.00	2.16%	137,545.00	24.38%
合计	9,444,559.32	100.00%	961,953.19	100.00%	6,379,405.37	100.00%	564,211.65	100.00%

2、 其他应收款按种类披露:

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合一: 具有类似信用风险特征的应收款项组合	9,428,821.32	99.83%	946,215.19	10.04%	6,363,667.37	99.75%	548,473.65	8.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,738.00	0.17%	15,738.00	100.00%	15,738.00	0.25%	15,738.00	100.00%
合计	9,444,559.32	100.00%	961,953.19		6,379,405.37	100.00%	564,211.65	

其他应收款种类的说明:

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	7,643,380.30	81.06%	382,169.02	4,765,671.26	74.89%	238,286.53
1-2年	341,465.09	3.62%	34,146.51	1,194,481.02	18.77%	119,448.10
2-3年	1,142,595.34	12.12%	228,519.07	265,970.09	4.18%	53,194.02
3年以上	301,380.59	3.20%	301,380.59	137,545.00	2.16%	137,545.00
合计	9,428,821.32	100.00%	946,215.19	6,363,667.37	100.00%	548,473.65

- 3、 本期无转回或收回其他应收款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例	性质或内容	账龄			
					1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
中国移动通信集团广东有限公司	外单位	2,958,262.64	31.32%	保证金、项目代垫款	2,308,262.64	150,000.00	500,000.00	0.00
中国移动通信集团四川有限公司	外单位	731,660.99	7.75%	项目代垫款	731,660.99	0.00	0.00	0.00
广州华庭物业发展有限公司	外单位	461,334.00	4.88%	租赁保证金	278,517.00	85,698.00	91,386.00	5,733.00
广州利元物业管理有限公	外单位	263,499.00	2.79%	租赁保证金	0.00	0.00	217,254.00	46,245.00
中国移动通信集团公司	外单位	90,000.00	0.95%	保证金	0.00	0.00	90,000.00	0.00

- 7、 本期无应收关联方账款情况。
- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本期无以其他应收款为标的进行证券化。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,233,742.93	96.93%	1,045,334.64	98.94%
1至2年	132,846.53	3.04%	11,190.00	1.06%
2至3年	1,180.00	0.03%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	4,367,769.46	100.00%	1,056,524.64	100.00%

预付款项账龄的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 105,000.00 元，主要为预付计算机主板款项，因为货物未收到原因，该款项尚未结清。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
广发证券股份有限公司	外单位	2,000,000.00	1年以内	服务未完成
广州市富碁信息技术有限公司	外单位	316,000.00	1年以内	订金
北京市金杜律师事务所广州分所	外单位	300,000.00	1年以内	服务未完成
重庆港宇高科技开发有限公司	外单位	170,900.00	1年以内	订金
立信会计师事务所广东分所	外单位	390,000.00	1年以内	服务未完成
合计		3,176,900.00		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	40,191,639.10	0.00	40,191,639.10	20,816,856.75	0.00	20,816,856.75
库存商品	408,452.22	0.00	408,452.22	0.00	0.00	0.00
发出商品	1,220,316.53	0.00	1,220,316.53	2,267,067.86	0.00	2,267,067.86
合计	41,820,407.85	0.00	41,820,407.85	23,083,924.61	0.00	23,083,924.61

(六) 其他流动资产

项目	2011.12.31	2010.12.31
预交办公房租	0.00	42,138.66
预交办公空调费	0.00	0.00
合计	0.00	42,138.66

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.12.31
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	25,751,267.40	9,055,918.90		2,157,190.72	32,649,995.58
其中：专用设备	21,833,886.69	7,409,708.02		1,369,641.79	27,658,461.42
运输工具	2,548,264.79	427,502.00		400,100.00	2,575,666.79
办公设备及其他	1,369,115.92	1,218,708.88		387,448.93	2,415,867.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	13,345,637.37	37,888.14	4,534,099.40	1,291,347.31	16,626,277.60
其中：专用设备	11,584,244.00	0.00	3,849,201.26	721,051.87	14,640,672.68
运输工具	1,002,354.35	1,507.24	393,012.22	378,926.50	1,017,947.31
办公设备及其他	759,039.02	36,380.90	291,885.92	191,368.94	967,657.61
三、固定资产账面净值合计	12,405,630.03	—		—	16,023,717.98
其中：专用设备	10,249,642.69	—		—	13,017,788.74
运输工具	1,545,910.44	—		—	1,557,719.48
办公设备及其他	610,076.90	—		—	1,448,209.76
四、减值准备合计	0.00	—		—	0.00
其中：专用设备	0.00	—		—	0.00
运输工具	0.00	—		—	0.00
办公设备及其他	0.00	—		—	0.00
五、固定资产账面价值合计	12,405,630.03	—		—	16,023,717.98
其中：专用设备	10,249,642.69	—		—	13,017,788.74

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
运输工具	1,545,910.44	—	—	1,557,719.48
办公设备及其他	610,076.90	—	—	1,448,209.76

本期折旧额 4,534,099.40 元。

- 2、 本公司无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。
- 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产。
- 7、 本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
1、 账面原值合计	219,603.45	16,800.00	0.00	236,403.45
软件	219,603.45	16,800.00	0.00	236,403.45
2、 累计摊销合计	21,960.36	60,720.72	0.00	82,681.08
软件	21,960.36	60,720.72	0.00	82,681.08
3、 无形资产账面净值合计	197,643.09	—	—	153,722.37
软件	197,643.09	—	—	153,722.37
4、 减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	197,643.09	—	—	153,722.37
软件	197,643.09	—	—	153,722.37

本期摊销额 60,720.72 元。

(九) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	期末减值准备
上海瑞禾通讯技术有限公司	862,407.21	0.00	0.00	862,407.21	0.00
广州星博信息技术有限公司	7,684,072.77	0.00	0.00	7,684,072.77	0.00
广州诺信通信技术有限公司	2,314,055.26	0.00	2,314,055.26	0.00	0.00
合计	10,860,535.24	0.00	2,314,055.26	8,546,479.98	0.00

(1) 商誉的计算过程

①本公司于2008年9月9日支付超过人民币3,000,000.00元合并成本50%以上的款项，收购了上海瑞禾通讯技术有限公司66.67%的权益。合并成本超过按比例获得的上海瑞禾通讯技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币862,407.21元，确认为与上海瑞禾通讯技术有限公司相关的商誉。

②本公司原持有广州星博信息技术有限公司30%的股权。2008年4月11日，本公司支付人民币3,500,000.00元，取得了广州星博信息技术有限公司70%的权益。收购后，本公司共持有广州星博信息技术有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的广州星博信息技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币7,684,072.77元，确认为与广州星博信息技术有限公司相关的商誉。

③本公司于2010年5月5日支付人民币5,000,000.00元合并成本收购了广州诺信通信技术有限公司100%的权益。合并成本超过按比例获得的广州诺信通信技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币2,748,963.71元，确认为与广州诺信通信技术有限公司相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法

①本公司期末将上海瑞禾通讯技术有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据上海瑞禾通讯技术有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来的财务指标、未来五年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现购买上海瑞禾通讯技术有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

②本公司期末将广州星博信息技术有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据广州星博信息技术有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来的财务指标、未来五年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现购买广州星博信息技术有限公司股权所产生的商誉存在减值现象。

③广州诺信通信技术有限公司已于2011年12月28日完成工商注销登记手续，本公司将收购它时形成的商誉转销。

(十) 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

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011.12.31	2010.12.31
递延所得税资产：		
资产减值准备	953,502.67	1,140,216.85
预提费用、暂估成本	1,303,479.46	1,911,519.92
应付职工薪酬	3,956,478.23	3,266,365.62

以前年度可弥补亏损	0.00	174,544.96
以后年度抵扣的职工教育经费	90,515.19	63,267.17
递延收益	3,000.00	0.00
预计负债	147,500.00	93,851.15
合 计	6,454,475.55	6,649,765.67

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	5,722,042.34
预提费用、暂估成本	8,489,863.01
应付职工薪酬	25,674,854.88
递延收益	20,000.00
以后年度抵扣的职工教育经费	362,060.78
预计负债	987,500.00
合计	41,256,321.01

(十一) 资产减值准备

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	4,180,442.17	1,541,600.17	0.00	0.00	5,722,042.34
商誉减值准备	2,774,112.76	0.00	0.00	2,774,112.76	0.00
合计	6,954,554.93	1,541,600.17	0.00	2,774,112.76	5,722,042.34

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

(十二) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	2011.12.31	2010.12.31
1年以内	37,418,602.63	41,168,175.48
1-2年	3,818,007.78	499,588.74
2-3年	390,798.74	0.00
合 计	41,627,409.15	41,667,764.22

- 2、 期末数中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无欠关联方款项。
- 4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	2011.12.31	未结转原因
广州市欧康通信技术有限公司	1,729,154.66	客户尚未结算，因此未同供应商结算
梅州市通达通信技术有限公司	1,000,000.00	客户尚未结算，因此未同供应商结算

账龄超过1年的大额应付账款情况的说明：本公司部分项目在与客户结算收款后，本公司才与外协方结算付款。账龄1年以上的应付账款多是因为客户尚未与本公司结算，因而本公司未与外协方结算付款所致。

(十三) 预收款项

- 1、 预收款项情况：

项目	2011.12.31	2010.12.31
一年以内	0.00	2,153,331.70
一年以上	18,000.00	0.00
合计	18,000.00	2,153,331.70

- 2、 期末数中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末数中无预收关联方款项。

(十四) 应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,457,569.48	180,344,467.94	179,127,182.54	25,674,854.88
(2) 职工福利费	0.00	8,753,644.60	8,753,644.60	0.00
(3) 社会保险费	-2,769.35	14,193,402.71	14,092,984.45	97,648.91
其中：医疗保险费	109,351.89	5,116,299.30	5,164,507.77	61,143.42
基本养老保险费	-101,868.00	7,773,275.62	7,636,814.05	34,593.57
失业保险费	-5,508.95	725,819.03	719,420.15	889.93
工伤保险费	-2,871.48	180,049.81	176,424.45	753.88
生育保险费	-1,872.81	397,958.95	395,818.03	268.11
(4) 住房公积金	768,745.00	4,678,301.84	5,055,185.84	391,861.00
(5) 工会经费和职工教育经费	0.00	1,010,039.80	1,010,039.80	0.00
(6) 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	15,972.93	15,972.93	0.00
合计	25,223,545.13	208,995,829.82	208,055,010.16	26,164,364.79

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质金额。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 1,010,039.80 元,非货币性福利金额 0.00 元,
因解除劳动关系给予补偿 15,972.93 元。

应付职工薪酬预计发放时间为 2012 年 1 月、金额为: 25,674,854.88 元。

(十五) 应交税费

税费项目	2011.12.31	2010.12.31
增值税	629,768.29	-1,653,937.70
营业税	3,466,684.54	3,951,906.07
企业所得税	4,312,107.29	5,549,508.11
个人所得税	253,554.58	385,131.58
城市维护建设税	270,275.00	275,164.43
教育费附加	176,433.12	118,816.89
堤围费	161,322.79	164,223.02
印花税	62,792.32	59,810.55
合计	9,332,937.93	8,850,622.95

(十六) 其他应付款

1、 其他应付款情况:

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	12,469,532.56	10,487,691.90
1-2 年	463,084.00	507,980.00
2-3 年	256,000.00	2,858.76
3-4 年	2,858.76	0.00
合 计	13,191,475.32	10,998,530.66

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
阳江市恒信建筑工程有限公司	550,000.00	保证金, 合同到期后支付
广州新立通信设备有限公司	150,000.00	保证金, 合同到期后支付

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	2011.12.31	性质或内容
阳江市恒信建筑工程有限公司	550,000.00	保证金
广州新立通信设备有限公司	150,000.00	保证金

(十七) 预计负债

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
维保费	625,674.33	912,013.11	550,187.44	987,500.00

(十八) 其他非流动负债

项目	2011.12.31	2010.12.31
递延收益—政府补助	20,000.00	0.00

(十九) 股本

1、 股东明细：

股 东	2009.12.31	比例(%)	2010.12.31	比例(%)	2011.12.31	比例(%)
童文伟	1,500,000.00	13.89	9,570,000.00	14.50	9,570,000.00	14.50
钟飞鹏	1,284,000.00	11.89	8,382,000.00	12.70	8,382,000.00	12.70
李海霞	576,000.00	5.34	3,168,000.00	4.80	3,168,000.00	4.80
刘 昱	1,080,000.00	10.00	7,260,000.00	11.00	7,260,000.00	11.00
吴伟生	768,000.00	7.11	4,224,000.00	6.40	4,224,000.00	6.40
区志新	240,000.00	2.22	1,320,000.00	2.00	1,320,000.00	2.00
唐 军	1,188,000.00	11.00	7,854,000.00	11.90	7,854,000.00	11.90
史亚洲	1,380,000.00	12.78	8,910,000.00	13.50	8,910,000.00	13.50
杜振锋	792,000.00	7.33	4,356,000.00	6.60	4,356,000.00	6.60
韩朝雄	180,000.00	1.67	990,000.00	1.50	990,000.00	1.50
寸怀诚	240,000.00	2.22	1,320,000.00	2.00	1,320,000.00	2.00
苏奇志	240,000.00	2.22	1,320,000.00	2.00	1,320,000.00	2.00
雷 鸣	252,000.00	2.33	1,386,000.00	2.10	1,386,000.00	2.10
李志鹏	240,000.00	2.22	1,320,000.00	2.00	1,320,000.00	2.00
黄金南	216,000.00	2.00	1,188,000.00	1.80	1,188,000.00	1.80
刘 寅	264,000.00	2.45	1,452,000.00	2.20	1,452,000.00	2.20
陈 真	360,000.00	3.33	1,980,000.00	3.00	1,980,000.00	3.00
合 计	10,800,000.00	100.00	66,000,000.00	100.00	66,000,000.00	100.00

2、股本变动情况详见本附注一。

(二十) 资本公积

1、2009 年度，公司没有资本公积。

2、2010 年度资本公积变动

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
股本溢价	0.00	35,043,736.44	0.00	35,043,736.44
合计	0.00	35,043,736.44	0.00	35,043,736.44

(1) 本期增加资本公积 35,015,611.75 元，为 2010 年 9 月 6 日，本公司以立信羊城会计师事务所有限公司审计的截止 2010 年 7 月 31 日净资产人民币 101,015,611.75 元，按 1:0.6533 的比例折股整体变更设立股份有限公司，其中：注册资本为人民币 66,000,000.00 元，其余 35,015,611.75 元作为资本公积。

(2) 根据 2009 年 12 月 10 日的股权转让决议，本公司将持有子公司广州泓瀚信息技术有限公司其中 15% 的股权转让。2010 年 1 月 5 日，办妥工商变更手续。本公司转让广州泓瀚信息技术有限公司 15% 的股权后，转让价款与相对应享有子公司净资产的差额 28,124.69 元转入资本公积。

3、2011 年度资本公积变动

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	35,043,736.44	0.00	0.00	35,043,736.44
合计	35,043,736.44	0.00	0.00	35,043,736.44

(二十一) 盈余公积

1、2009 年度变动情况：

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
法定盈余公积	4,500,000.00	900,000.00	525,715.09	4,874,284.91
任意盈余公积	2,277,252.06	0.00	0.00	2,277,252.06
合计	6,777,252.06	900,000.00	525,715.09	7,151,536.97

(1) 盈余公积增加 900,000.00 元，为根据公司净利润按 10% 计提的法定盈余公积金，但提取金额以累计已提取盈余公积达到注册资本的 50% 为限。

(2) 盈余公积减少 525,715.09 元，为收购上海瑞禾通讯技术有限公司 33.33% 的少数股东股权，支付的股权价款大于相对应享有净资产的差额。

2、2010年度变动情况：

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
法定盈余公积	4,874,284.91	3,175,886.84	5,400,000.00	2,650,171.75
任意盈余公积	2,277,252.06	0.00	2,277,252.06	0.00
合计	7,151,536.97	3,175,886.84	7,677,252.06	2,650,171.75

(1) 盈余公积增加 3,175,886.84 元，为根据公司净利润按 10%计提的法定盈余公积金。

(2) 盈余公积减少 7,677,252.06 元，详见本附注五（二十）2、（1）。

3、2011年度变动情况：

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	2,650,171.75	4,462,405.08	0.00	7,112,576.83
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,650,171.75	4,462,405.08	0.00	7,112,576.83

盈余公积增加 4,462,405.08 元，为根据公司净利润按 10%计提的法定盈余公积金。

(二十二) 未分配利润

项目	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
调整前年初未分配利润	55,063,001.77	80,981,223.06	51,359,909.92
调整年初未分配利润（调增+，调减-）	0.00	0.00	0.00
调整后年初未分配利润	55,063,001.77	80,981,223.06	51,359,909.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,381,979.45	50,496,025.24	32,771,314.04
减：提取法定盈余公积	4,462,405.08	3,175,886.84	900,000.00
应付普通股股利（注 1 和注 3）	9,900,000.00	0.00	2,250,000.00
折股（注 2）	0.00	73,238,359.69	0.00
期末未分配利润	105,082,576.14	55,063,001.77	80,981,223.06

注 1：根据 2009 年股东会决议，分配股利 2,250,000.00 元。

注 2：详见附注五（二十）2、（1）。

注 3：根据本公司于 2011 年 2 月 15 日通过的董事会会议决议，本公司以总股本 6600 万股为基数，每股分配现金股利 0.15 元人民币，共分配股利 990 万元人民币。

注 4：根据本公司于 2012 年 1 月 17 日通过的董事会会议决议，发行股票完成后，发行前的滚存未分配利润，将由新老股东按照发行后的持股比例共同享有。

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
营业收入	522,034,953.12	422,554,327.78	360,036,732.85
营业成本	325,341,369.67	263,244,166.57	234,725,637.68

2、 主营业务（分行业）

项目	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信技术 技术服务	522,034,953.12	325,341,369.67	422,554,327.78	263,244,166.57	360,036,732.85	234,725,637.68
合计	522,034,953.12	325,341,369.67	422,554,327.78	263,244,166.57	360,036,732.85	234,725,637.68

3、 主营业务（分业务类别）

产品名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度		
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
通信网络技术 服务	483,424,783.99	301,575,758.42	387,657,519.10	241,708,227.90	317,030,915.95	207,268,225.22	
其 中	网络工 程服务	220,482,738.98	125,046,420.33	201,140,754.95	116,178,133.16	143,612,466.66	86,578,554.66
	网络维 护服务	165,650,343.91	116,685,154.18	111,756,035.44	79,738,113.49	114,940,584.40	82,225,384.12
	网络优 化服务	97,291,701.10	59,844,183.91	74,760,728.71	45,791,981.25	58,477,864.89	38,464,286.44
系统解决方案	38,610,169.13	23,765,611.25	34,896,808.68	21,535,938.67	43,005,816.90	27,457,412.46	
合计	522,034,953.12	325,341,369.67	422,554,327.78	263,244,166.57	360,036,732.85	234,725,637.68	

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华 南	307,370,097.04	195,422,526.26	250,665,072.74	159,328,148.76	207,467,275.68	126,215,114.90
华 北	128,055,134.80	77,089,303.39	112,258,379.80	69,467,874.43	100,917,042.72	71,728,900.57
华 东	45,978,873.61	26,928,133.12	30,325,263.90	15,251,049.25	27,967,377.72	20,493,674.58

广东宜通世纪科技股份有限公司
2009年度、2010年度、2011年度
财务报表附注

华 中	23,479,408.41	14,901,365.48	25,298,265.74	16,879,444.49	18,872,126.73	12,238,004.79
西 部	17,151,439.26	11,000,041.42	4,007,345.60	2,317,649.64	4,812,910.00	4,049,942.84
合 计	522,034,953.12	325,341,369.67	422,554,327.78	263,244,166.57	360,036,732.85	234,725,637.68

5、 公司在2009年度、2010年度和2011年度前五名客户的营业收入比例分别占全年营业收入的94.39%、94.28%和87.18%，其中2011年度前五名客户的营业收入情况如下：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团广东有限公司	257,128,130.81	49.25%
爱立信(中国)通信有限公司	150,821,594.38	28.89%
诺基亚西门子通信网络(北京)有限公司	19,384,492.70	3.71%
中国移动通信集团天津有限公司	14,131,730.54	2.71%
诺基亚西门子通信(上海)有限公司	13,623,264.30	2.61%

(二十四) 营业税金及附加

项目	2011年度	2010年度	2009年度	计缴标准
营业税	21,084,982.86	19,378,622.70	15,216,334.08	3%、5%
城市维护建设税	1,459,998.43	1,321,987.47	1,023,412.87	1%、5%、7%
教育费附加	960,132.59	584,322.13	469,660.73	2%、3%、4%
合计	23,505,113.88	21,284,932.30	16,709,407.68	

(二十五) 销售费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
职工薪酬	4,678,098.86	4,631,352.99	3,976,245.47
差旅费	1,762,632.12	1,307,013.64	844,494.12
业务招待费	3,326,446.44	2,580,091.20	1,975,672.51
折旧费	36,598.17	50,947.39	56,873.09
办公费	1,458,073.79	865,642.02	596,493.74
维保费	912,013.11	7,000.00	62,326.46
其他	58,661.90	79,820.91	65,197.00
合计	12,232,524.39	9,521,868.15	7,577,302.39

(二十六) 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	30,626,090.12	24,141,444.74	20,028,906.83
差旅费	9,950,608.45	8,745,667.13	8,972,086.02
业务招待费	1,379,861.58	807,500.73	128,720.94
折旧费	1,606,626.06	870,690.03	774,003.82
办公费	5,004,435.48	3,564,990.07	3,570,838.13
装修费	635,760.70	563,599.42	147,967.86
聘请中介机构费	1,039,221.00	1,279,236.30	170,472.00
研究与开发费	31,606,760.47	27,151,278.25	28,155,122.33
物料消耗	555,163.51	831,502.74	633,011.54
税费	942,259.46	901,006.34	541,057.46
无形资产摊销	60,720.72	11,880.36	0.00
其他	323,738.90	1,451,617.01	341,508.59
合 计	83,731,246.45	70,320,413.12	63,463,695.52

(二十七) 财务费用

类别	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利息支出	40,365.00	0.00	259,956.00
减：利息收入	384,019.80	378,311.61	125,037.14
金融机构手续费	274,943.52	197,993.23	214,178.62
合计	-68,711.28	-180,318.38	349,097.48

(二十八) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00	-273,395.55
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,314,055.26	0.00	0.00
银行理财产品收益	0.00	5,479.45	5,342.47
合 计	-2,314,055.26	5,479.45	-268,053.08

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	2011 年度	2010 年度	2009 年度
深圳市宜通世纪通信技术有限公司	0.00	0.00	-273,395.55

2009 年度发生额为深圳市宜通世纪通信技术有限公司成为公司控股子公司前，公司对

其持股 40%产生的投资损失。

(二十九) 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
坏账损失	1,541,600.17	1,992,766.00	-121,021.31
商誉减值损失	0.00	2,774,112.76	0.00
合 计	1,541,600.17	4,766,878.76	-121,021.31

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计	75,411.69	83,879.53	41,402.56
其中：处置固定资产利得	75,411.69	83,879.53	41,402.56
政府补助	3,192,700.00	1,025,300.00	920,950.00
不用支付的款项	4,809.54	381,428.07	136.05
代扣个人所得税返回手续费	6,895.43	222,437.34	0.00
收回多付款	0.00	450,000.00	0.00
其他	27,320.34	210.09	10,646.11
合 计	3,307,137.00	2,163,255.03	973,134.72

2、 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
高新认定审计费补贴	0.00	4,000.00	0.00
保增长促发展专项资金	0.00	200,000.00	0.00
惠民经济城扶持资金	0.00	0.00	3,750.00
广州市软件（动漫）产业发展资金项目动漫企业税收奖励	0.00	729,500.00	917,200.00
省部产学研合作引导项目资金项目经费	0.00	90,000.00	0.00
广东现代信息服务业发展专项资金补贴	3,000,000.00	0.00	0.00
广东省部产学研合作引导项目补贴	180,000.00	0.00	0.00
中关村促进会中介服务支持资金	9,200.00	0.00	0.00
广州市版权协会申请软件著作权登记补贴款	3,500.00	1,800.00	0.00
合 计	3,192,700.00	1,025,300.00	920,950.00

(1) 广东现代信息服务业发展专项资金补贴是根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅联合下发的《关于下达 2011 年广东省现代信息服务业发展专项资金项目计划的通知》（粤经信软信〔2011〕856 号）文件，对本公司“基于云模式的移动通信信令综合分析

平台”项目的专项补助。本公司已在2011年12月收到现金补助300万元。

(2) 广东省部产学研合作引导项目补贴是根据广东省财政厅、广东省科技厅、广东省教育部科技部产学研结合协调领导小组办公室联合下发的《关于下达2010年省部产学研合作引导项目(第一批)资金的通知》(粤财教(2010)302号)文件,对本公司“面向3G网络的高速光接口信令采集设备的研制”项目的专项补助。本公司已在2011年1月收到现金补助20万元。

(3) 中关村促进会中介服务支持资金是根据《中关村国家自主创新示范区企业购买中介服务支持资金管理办法》的规定,由北京中关村企业信用促进会补贴的中介服务支持资金。本公司之子公司北京宜通华瑞科技有限公司分别于2011年6月和10月收到现金补助9,200.00元。

(4) 广州市版权协会申请软件著作权登记补贴款是广州市版权协会根据《广州市作品著作权登记政府资助办法》,对本公司申请软件著作权登记的补贴款。本公司已在2011年6月收到现金补助3,500.00元。

(三十一) 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失合计	172,320.72	258,089.71	72,391.85
其中: 固定资产处置损失	172,320.72	258,089.71	72,391.85
对外捐赠	0.00	10,000.00	10,000.00
其中: 公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
盘亏损失	30,881.90	0.00	40,140.21
补缴税款	1,200,882.52	0.00	0.00
滞纳金	205,817.71	0.00	0.00
其他	0.00	147,489.67	0.00
合 计	1,609,902.85	415,579.38	122,532.06

(三十二) 所得税费用

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,696,170.32	10,291,104.54	4,471,056.47
递延所得税调整	195,290.12	-5,203,078.46	-601,407.43
合计	10,891,460.44	5,088,026.08	3,869,649.04

所得税费用(收益)与会计利润关系的说明

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利润总额	75,134,988.73	55,349,542.36	37,915,162.99
按适用税率计算的所得税费用	11,270,248.31	8,302,431.35	5,687,274.45

项目	2011年度	2010年度	2009年度
子公司适用不同税率的影响	-283,072.07	-1,644,471.00	-670,934.62
对以前期间所得税的调整	221,846.41	7,158.68	0.00
归属于合营企业和联营企业的损益	0.00	0.00	0.00
无需纳税的收入	0.00	0.00	0.00
研发费加计扣除	-2,294,251.59	-1,980,745.44	-1,519,521.09
不可抵扣的费用	1,252,288.64	769,406.59	672,018.79
税率变动对期初递延所得税余额的影响	425,272.47	11,813.52	0.00
利用以前年度可抵扣亏损	-2,773.49	-450,215.80	-446,693.93
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	301,901.76	72,648.18	147,505.45
本年所得税费用	10,891,460.44	5,088,026.08	3,869,649.04

(三十三) 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

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中： P_0 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； S_0 为期初股份总数； S_1 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； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： P_1 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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股

的加权平均数计算：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	64,381,979.45	50,496,025.24	32,771,314.04
本公司发行在外普通股的加权平均数	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.98	0.77	0.50

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
年初已发行普通股股数	66,000,000.00	10,800,000.00	9,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	55,200,000.00	57,000,000.00
减：本期回购的普通股加权数	0.00	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	64,381,979.45	50,496,025.24	32,771,314.04
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.98	0.77	0.50

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
可转换债券的影响	0.00	0.00	0.00
股份期权的影响	0.00	0.00	0.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	66,000,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00

（三十四）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
利息收入	384,019.80	378,311.61	125,037.14
补贴收入	3,212,700.00	935,300.00	1,217,200.00

收到往来款及代垫款	17,107,172.94	4,448,743.11	2,912,467.37
合 计	20,703,892.74	5,762,354.72	4,254,704.51

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
支付往来款及代垫款	18,470,470.59	2,208,076.58	2,307,751.18
支付的销售费用和管理费用	31,609,097.94	22,238,328.73	30,346,350.57
合 计	50,079,568.53	24,446,405.31	32,654,101.75

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
子公司清算支付的现金	199,094.02	0.00	0.00
合 计	199,094.02	0.00	0.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
收回保函保证金	1,000,040.00	2,566,104.45	397,104.00
合 计	1,000,040.00	2,566,104.45	397,104.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
支付保函保证金	1,208,825.38	1,064,040.00	2,553,248.45
上市费用	3,597,756.65	0.00	0.00
归还股东借款	0.00	0.00	13,350,000.00
合 计	4,806,582.03	1,064,040.00	15,903,248.45

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	64,243,528.29	50,261,516.28	34,045,513.95
加: 资产减值准备	1,541,600.17	4,766,878.76	-121,021.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,534,099.40	3,910,608.92	3,393,276.39
无形资产摊销	60,720.72	21,960.36	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00

广东宜通世纪科技股份有限公司
2009年度、2010年度、2011年度
财务报表附注

项目	2011年度	2010年度	2009年度
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）	126,074.78	172,756.49	30,989.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,716.15	2,930.74	12,430.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	40,365.00	0.00	259,956.00
投资损失（收益以“-”号填列）	2,314,055.26	-5,479.45	268,053.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	195,290.12	-5,203,078.46	-601,407.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,736,483.24	-10,135,753.30	387,704.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,917,436.87	-31,510,964.02	-1,649,857.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,822,218.20	47,194,391.21	-13,465,525.08
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	32,225,747.98	59,475,767.53	22,560,111.74
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	130,182,413.74	121,172,302.06	60,340,291.35
减：现金的期初余额	121,172,302.06	60,340,291.35	65,211,979.19
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	9,010,111.68	60,832,010.71	-4,871,687.84

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011年度	2010年度	2009年度
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	0.00	5,000,000.00	1,945,773.23
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	5,000,000.00	1,945,773.23
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	1,262,325.68	978,538.65
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	3,737,674.32	967,234.58
4、取得子公司的净资产	0.00	2,251,036.29	-201,136.87

广东宜通世纪科技股份有限公司
2009年度、2010年度、2011年度
财务报表附注

流动资产	0.00	1,954,356.39	8,001,128.89
非流动资产	0.00	393,099.30	1,213,021.45
流动负债	0.00	96,419.40	9,415,287.21
非流动负债	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00	0.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00
4、处置子公司的净资产	0.00	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、现 金	130,182,413.74	121,172,302.06	60,340,291.35
其中：库存现金	178,533.37	66,873.61	629,732.19
可随时用于支付的银行存款	130,003,880.37	121,091,866.89	59,075,859.77
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	13,561.56	634,699.39
二、现金等价物	0.00	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	130,182,413.74	121,172,302.06	60,340,291.35

六、 关联方及关联交易

(一) 控制本企业关联方情况

(金额单位：万元)

关联方名称	与本公司关系	持股金额	持股比例
童文伟	共同实际控制人	957.00	14.50%
史亚洲	共同实际控制人	891.00	13.50%
钟飞鹏	共同实际控制人	838.20	12.70%
唐 军	共同实际控制人	785.40	11.90%
刘 昱	共同实际控制人	726.00	11.00%

合 计		4,197.60	63.60%
-----	--	----------	--------

注 1: 董文伟、史亚洲、钟飞鹏、唐军、刘昱 5 名自然人股东于 2008 年 5 月 1 日签订了《一致行动协议》(签订协议时合计持有本公司 59.56%股权), 各方同意共同作为一致行动人行使本公司的股东权利, 有效期自各方签署《一致行动协议》之日起至各方均不再作为本公司直接股东之日止。董文伟、史亚洲、钟飞鹏、唐军、刘昱 5 名自然人股东于 2011 年 6 月 30 日合计持有本公司 63.60%股权。

(二) 本公司的子公司情况:

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
广州星博信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	钟飞鹏	服务业	500	100%	100%	66184530-X
北京宜通华瑞科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	钟飞鹏	服务业	500	100%	100%	79343232-0
广州泓瀚信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	刘昱	服务业	300	85%	85%	68326844-3
广州瑞禾通讯技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	钟飞鹏	服务业	1,000	100%	100%	69515232-5

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海瑞禾通讯技术有限公司	全资子公司的全资子公司	73407132-6
南宁诺信科技有限公司	法人代表钟飞鹏为本公司共同实际控制人之一	74797168-1
广州华安信息科技有限公司	原股东之一史亚洲为本公司共同实际控制人之一	79101643-8
深圳市宜通世纪通信技术有限公司	非同一控制下合并取得的子公司	79048838-8
广州诺信通信技术有限公司	非同一控制下合并取得的子公司	68329367-3
吴伟生	股东及关键管理人员	
雷鸣	股东及关键管理人员	
黄金南	股东及关键管理人员	
杜振锋	股东	
李志鹏	股东	
苏奇志	股东	
邓祝	钟飞鹏配偶	

注 1: 南宁诺信科技有限公司已于 2010 年 11 月 16 日完成工商注销登记手续。

注 2: 本公司原持有广州华安信息科技有限公司（以下简称“广州华安”）35%的股权。2007 年 6 月 15 日，本公司与自然人朱治球签订《股东转让出资合同书》，将其持有广州华安 35%的股权转让给朱治球。同日，广州华安其中一名自然人股东何燕与本公司其中一名自然人股东史亚洲签订《股东转让出资合同书》，将其持有广州华安 9%的股权转让给史亚洲。2007 年 8 月 6 日，广州华安其中一名自然人股东朱治球与史亚洲签订《股东转让出资合同书》，将其持有广州华安 26%的股权转让给史亚洲，史亚洲共持有广州华安 35%的股权。2010 年 6 月 28 日，史亚洲将其持有广州华安 35%的股权转让给何燕。因此，本公司于 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 28 日期间与广州华安发生的交易确认为关联方交易。

注 3: 本公司原持有深圳市宜通世纪通信技术有限公司（以下简称“深圳宜通”）40%的股权，该公司为本公司的联营企业。2009 年 9 月 30 日，本公司向深圳宜通另外两名自然人股东收购深圳宜通 30%的股权，收购后持有深圳宜通 70%的股权，深圳宜通成为本公司非同一控制下合并取得的子公司，因此，本公司于 2009 年 1 月 1 日-2009 年 9 月 30 日期间与深圳宜通发生的交易确认为关联方交易。深圳宜通已于 2011 年 3 月 15 日完成工商注销登记手续。

注 4: 广州诺信通信技术有限公司（以下简称“广州诺信”）的股权原由本公司其中三名自然人股东杜振锋、黄金南和钟飞鹏共同持有。2010 年 4 月 30 日，本公司向杜振锋、黄金南和钟飞鹏收购广州诺信 100%的股权，广州诺信成为本公司非同一控制下合并取得的子公司，因此，本公司于 2009 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日期间与广州诺信发生的交

易确认为关联方交易。广州诺信已于 2011 年 12 月 28 日完成工商注销登记手续。

(四) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品/接受劳务情况

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	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
				金额 (万元)	占年度同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类交易比例 (%)
深圳市直通世纪通信技术有限公司	接受劳务	人员租赁	协议价格	0.00	0.00	0.00	0.00	761.00	9.38
广州诺信通信技术有限公司	接受劳务	人员租赁	协议价格	0.00	0.00	0.00	0.00	402.60	4.96
广州华安信息科技有限公司	接受劳务	人员租赁	协议价格	0.00	0.00	0.00	0.00	47.00	0.58
广州诺信通信技术有限公司	采购货物	采购设备	协议价格	0.00	0.00	5.58	0.44	92.80	13.74

3、出售商品/提供劳务情况

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	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
				金额 (万元)	占年度同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类交易比例 (%)	金额 (万元)	占年度同类交易比例 (%)
广州诺信通信技术有限公司	销售货物	销售设备	协议价格	0.00	0.00	0.00	0.00	4.98	0.32
广州华安信息科技有限公司	销售货物	销售设备	协议价格	0.00	0.00	0.00	0.00	3.33	0.21

4、关联担保情况

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
童文伟	广东直通世纪科技股份有限公司	20,000,000.00	2008-12-29	2009-12-28	是
钟飞鹏、邓祝	广东直通世纪科技股份有限公司	20,000,000.00	2011-6-13	2012-6-12	否

2008 年 12 月 29 日，本公司共同实际控制人之一童文伟与中国工商银行股份有限公司广州高新技术开发区支行（以下简称“工行高新支行”）签订了编号为“工行高新支行 2008 年总保字第 001 号”的最高额保证合同。根据保证合同，童文伟所担保的主债权为自 2008 年 12 月 29 日至 2009 年 12 月 28 日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币 2,000 万元的最高余额内，工行高新支行依据与本公司签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对本公司的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在上述期间与工行高新支行发生的融资业务已全部清偿完毕，上述保证责任履行完毕。

2011 年 6 月 16 日，本公司共同控制人之一钟飞鹏及其配偶邓祝与工行高新支行签订了编号为“保字工行高新支行 2011 年 0041 号”的最高额保证合同。根据保证合同，钟飞鹏和邓祝所担保的主债权为自 2011 年 6 月 13 日至 2012 年 6 月 12 日期间（包括该期间的起始日和届满日），在人民币 2,000 万元的最高余额内，工行高新支行依据与本公司签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议以及其他文件而享有的对本公司的债权，不论该债权在上述期间届满时是否已经到期。

5、关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
股东	13,350,000.00	2007-3-19	2009-12-9	款项已归还

2009 年度，本公司将以前年度发生的向股东免息借款合同共 13,350,000.00 元全部归还。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联 交易 内容	关联 交易 类型	关联 交易 定价 原则	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
				金额 (万元)	占同类 交易比 例(%)	金额 (万元)	占同类 交易比 例(%)	金额 (万元)	占同类 交易比 例(%)
广州诺信通 信技术有限 公司	销售 固定 资产	销售 货物	协议 价格	0.00	0.00	0.00	0.00	110,360.85	100.00

2009 年 12 月，本公司向广州诺信通信技术有限公司销售固定资产一批，含税金额为 110,360.85 元，该款项已于 2010 年 2 月收回。

7、其他关联交易

(1) 股权收购

2010 年 4 月 8 日，本公司三名自然人股东杜振锋、黄金南、钟飞鹏与本公司签署《股权转让协议》，将其各自持有广州诺信通讯技术有限公司（以下简称“广州诺信”）20.00%、20.00%、60.00%的股权，分别以出资额 1,000,000.00 元、1,000,000.00 元和 3,000,000.00 元的价格转让予本公司。2010 年 4 月 21 日，经广州市工商行政管理局天河分局核准变更登记，广州诺信成为本公司的全资子公司。

(2) 关键管理人员报酬

项目名称	2011 年度	2010 年度	2009 年度
关键管理人员报酬	4,180,000.00	4,524,400.00	2,676,625.80

8、关联方应收应付款项

货币单位：人民币万元

	2011.12.31	2010.12.31	2009.12.31
应收账款			
广州诺信通信技术有限公司	0.00	0.00	11.04
其他应收款			
南宁诺信科技有限公司	0.00	0.00	116.58
广州诺信通信技术有限公司	0.00	0.00	0.57
应付账款			
南宁诺信科技有限公司	0.00	0.00	170.93

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

本公司于 2011 年 1 月 14 日与广州高新技术产业集团有限公司(以下简称“高新集团”)签订《购置办公场地意向书》(以下简称《购房意向书》),高新集团同意将广州天河软件区高唐新建区孵化中心二期 G 栋 2,722 平方米办公场地以总价 3,266.40 万元人民币出售给本公司,并于本公司在中国境内首次公开发行人民币普通股成功以及募集资金到位后,在此意向书的基础上,与本公司签订正式的《购买办公楼宇协议》,交易价格以最终签订的《购买办公楼宇协议》为准。

2011 年 10 月 27 日,本公司与高新集团签订《关于购置办公场地之补充协议》,针对 2011 年 1 月 14 日双方签订的《购房意向书》进行补充约定。双方约定:1、若本公司本次公开发行未获中国证券监督管理委员会核准且募集资金未到位,本公司有权不购买目标物业且不应被视为对《购房意向书》的违反;2、若本公司本次公开发行获中国证券监督管理委员会核准且已到位的募集资金不少于本公司计划募集资金的,本公司保证购买目标物业。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

本公司无需要披露的债务重组事项。

(三) 企业合并

本公司无需要披露的企业合并事项。

(四) 租赁

重大经营租赁最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	4,029,820.39
1-2 年	2,874,913.92
2-3 年	288,055.68
合计	7,192,789.99

(五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司无需要披露的期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

(六) 年金计划主要内容及重大变化

本公司无需要披露的年金计划。

(七) 其他需要披露的重要事项

1、本公司子公司深圳市宜通世纪通信技术有限公司和哈尔滨泓通通信科技有限公司已于 2011 年 3 月完成工商注销登记手续。

2、本公司子公司广州诺信通信技术有限公司已于 2011 年 12 月完成工商注销登记手续。

十一、 母公司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) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
组合 1 具有类似信用风险特征的应收款项组合	50,622,689.07	100.00%	2,775,552.66	5.48%	53,288,782.45	100.00%	2,872,688.21	5.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	50,622,689.07	100.00%	2,775,552.66		53,288,782.45	100.00%	2,872,688.21	

2、 应收账款账龄分析

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	45,591,294.96	90.06%	2,272,413.25	4.98%	48,289,111.07	90.62%	2,363,536.75	4.89%
1-2 年(含 2 年)	5,031,394.11	9.94%	503,139.41	10.00%	4,907,828.18	9.21%	490,782.82	10.00%
2-3 年(含 3 年)	0.00	0.00	0.00	0.00%	91,843.20	0.17%	18,368.64	20.00%
	50,622,689.07	100.00%	2,775,552.66		53,288,782.45	100.00%	2,872,688.21	

应收账款种类的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	45,591,294.96	90.06%	2,272,413.25	48,289,111.07	90.62%	2,363,536.75
1—2 年	5,031,394.11	9.94%	503,139.41	4,907,828.18	9.21%	490,782.82
2—3 年	0.00	0.00	0.00	91,843.20	0.17%	18,368.64

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合计	50,622,689.07	100.00%	2,775,552.66	53,288,782.45	100.00%	2,872,688.21

- 3、 本期无转回或收回应收账款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的 比例 (%)	账龄	
				1 年以内	1-2 年
中国移动通信集团广东有限公司	外单位	32,362,556.07	63.93%	29,090,863.61	3,271,692.46
中国电信集团公司	外单位	4,661,406.07	9.21%	4,661,406.07	0.00
中国移动通信集团天津有限公司	外单位	3,781,663.03	7.47%	3,781,663.03	0.00
中国移动通信集团四川有限公司	外单位	2,119,158.27	4.19%	2,119,158.27	0.00
中国移动通信集团海南有限公司	外单位	2,025,159.10	4.00%	2,025,159.10	0.00

- 7、 本期无应收关联方账款情况。
- 8、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 9、 本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、 本期无以应收款项为标的进行证券化。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	2011.12.31				2010.12.31			
	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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
组合 1 具有类似信	5,834,608.45	100.00%	597,805.95	10.25%	4,484,031.17	100.00%	418,565.32	9.33%

用风险特征的应收款项组合								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	5,834,608.45	100.00%	597,805.95	10.25%	4,484,031.17	100.00%	418,565.32	9.33%

其他应收款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	4,387,077.76	75.19%	219,353.89	3,181,745.39	70.96%	159,087.27
1—2 年	299,851.51	5.14%	29,985.15	1,051,751.02	23.46%	105,175.10
2—3 年	999,015.34	17.12%	199,803.07	120,289.76	2.68%	24,057.95
3 年以上	148,663.84	2.55%	148,663.84	130,245.00	2.90%	130,245.00
合计	5,834,608.45	100.00%	597,805.95	4,484,031.17	100.00%	418,565.32

- 2、 本期无转回或收回其他应收款情况。
- 3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例	性质或内容	账龄			
					1 年以内	1—2 年	2—3 年	3 年以上
中国移动通信集团广东有限公司	外单位	2,958,262.64	50.70%	保证金、项目代垫款	2,308,262.64	150,000.00	500,000.00	0.00
中国移动通信集团四川有限公司	外单位	731,660.99	12.54%	项目代垫款	731,660.99	0.00	0.00	0.00
广州华庭物业发展有限公司	外单位	452,784.00	7.76%	租赁保证金	269,967.00	85,698.00	91,386.00	5,733.00
广州利元物业管理有限公司	外单位	263,499.00	4.52%	租赁保证金	0.00	0.00	217,254.00	46,245.00
中国移动通信集团公司	外单位	90,000.00	1.54%	保证金	0.00	0.00	90,000.00	0.00

- 6、 本期无其他应收关联方账款情况。
- 7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 8、 本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 9、 本期无以其他应收款为标的进行证券化。

(三) 长期股权投资
1、长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司：										
深圳市直通世纪通信技术有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-1,400,000.00	0.00	0%	0%	0.00	0.00	0.00
广州星博信息技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
北京直通华瑞科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	10,000,000.00
哈尔滨泓通通信科技有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00	-1,400,000.00	0.00	0%	0%	0.00	0.00	0.00
广州泓瀚信息技术有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	0.00	2,550,000.00	85%	85%	1,850,000.00	1,850,000.00	0.00
广州瑞禾通讯技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%	0.00	0.00	0.00
广州诺信通信技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0%	0%	0.00	0.00	0.00
合计			30,350,000.00	-7,800,000.00	22,550,000.00			1,850,000.00	1,850,000.00	10,000,000.00

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	331,712,591.70	265,366,761.34	228,606,923.04
其他业务收入	0.00	0.00	0.00
营业成本	209,215,951.63	174,478,327.54	154,549,694.90

2、 主营业务（分行业）

项目	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信技术 技术服务	331,712,591.70	209,215,951.63	265,366,761.34	174,478,327.54	228,606,923.04	154,549,694.90
合计	331,712,591.70	209,215,951.63	265,366,761.34	174,478,327.54	228,606,923.04	154,549,694.90

3、 主营业务（分业务类别）

产品名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度		
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
通信网络技术 服务	299,822,240.22	189,654,004.62	234,001,221.34	155,087,184.99	189,813,400.90	129,853,363.99	
其中	网络工程 服务	131,118,424.68	76,454,710.17	107,168,354.12	68,292,102.15	62,869,282.16	40,556,617.01
	网络维护 服务	119,640,084.81	81,533,944.03	95,001,023.16	66,017,624.90	94,882,039.85	65,930,704.67
	网络优化 服务	49,063,730.73	31,665,350.42	31,831,844.06	20,777,457.94	32,062,078.89	23,366,042.31
系统解决方案	31,890,351.48	19,561,947.01	31,365,540.00	19,391,142.55	38,793,522.14	24,696,330.91	
合计	331,712,591.70	209,215,951.63	265,366,761.34	174,478,327.54	228,606,923.04	154,549,694.90	

4、 主营业务（分地区）

地 区	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	300,305,014.43	184,043,222.92	242,481,311.99	155,799,376.67	210,546,937.69	137,574,636.69
华北	18,910,038.02	13,855,850.75	13,427,483.36	12,530,548.94	17,804,731.35	16,737,044.88
华东	1,178,263.62	1,012,708.76	558,674.03	253,117.28	0.00	0.00
华中	1,191,102.25	1,068,559.09	8,899,291.96	5,895,284.65	255,254.00	238,013.33

地 区	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西部	10,128,173.38	9,235,610.11	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	331,712,591.70	209,215,951.63	265,366,761.34	174,478,327.54	228,606,923.04	154,549,694.90

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国移动通信集团广东有限公司	254,132,446.54	76.61%
中国移动通信集团天津有限公司	14,131,730.54	4.26%
中国移动通信集团公司	12,800,222.12	3.86%
中国移动通信集团四川有限公司	10,053,935.26	3.03%
中国电信股份有限公司	8,659,858.29	2.61%

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	10,000,000.00	6,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	576,503.92	0.00	0.00
银行理财产品收益	0.00	5,479.45	5,342.47
合 计	10,576,503.92	10,005,479.45	6,505,342.47

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上的情况如下：

被投资单位	2011 年度	2010 年度	2009 年度
北京宜通华瑞科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	6,500,000.00

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	44,624,050.77	31,758,868.43	22,829,761.03
加：资产减值准备	1,932,105.08	4,225,704.40	-280,877.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,336,392.17	2,562,051.02	2,577,364.16
无形资产摊销	23,760.72	11,880.36	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00

2009 年度、2010 年度、2011 年度
财务报表附注

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
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）	92,081.75	91,974.68	-3,786.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	40,365.00	0.00	259,956.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,576,503.92	-10,005,479.45	-6,505,342.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-359,210.01	-3,063,033.62	-149,977.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,214,059.19	-4,972,820.45	-1,105,491.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,596,464.93	-18,549,312.13	6,334,954.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,583,836.21	23,892,427.79	-16,155,310.28
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	30,079,283.51	25,952,261.03	7,801,250.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	0.00	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00	0.00
3、现金及现金等价物净变动情况	0.00	0.00	0.00
现金的期末余额	89,450,521.45	66,982,270.26	33,502,943.35
减：现金的期初余额	66,982,270.26	33,502,943.35	49,294,266.48
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	22,468,251.19	33,479,326.91	-15,791,323.13

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）非经常性损益明细表

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损益	-2,410,964.29	-174,210.18	-30,989.29
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）	3,192,700.00	1,025,300.00	920,950.00

2009 年度、2010 年度、2011 年度
财务报表附注

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
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	0.00	5,479.45	5,342.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,398,556.82	896,585.83	-39,358.05
所得税影响额	-141,781.10	-242,803.77	-142,248.22
少数股东权益影响额（税后）	850.25	-109,206.94	6,138.99
合 计	-757,751.96	1,401,144.39	719,835.90

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	期间	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	2009 年度	39.46%	0.50	0.50
	2010 年度	39.31%	0.77	0.77
	2011 年度	35.32%	0.98	0.98
扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的净利润	2009 年度	38.59%	0.49	0.49
	2010 年度	38.21%	0.74	0.74
	2011 年度	35.74%	0.99	0.99

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

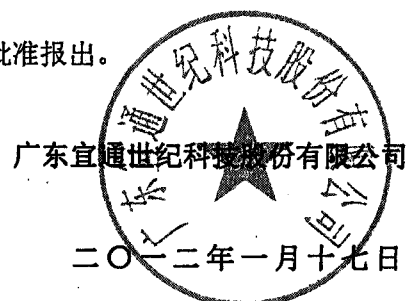
报表项目	2011.12.31 (或 2011 年度)	2010.12.31 (或 2010 年度)	变动比率	变动原因
应收账款	85,553,329.70	64,543,397.94	33.00%	收入增加，导致应收账款余额增加
预付款项	4,367,769.46	1,056,524.64	313.41%	支付上市费用及预付设备款
其他应收款	8,482,606.13	5,815,193.72	45.87%	代垫项目费用、保证金、备用金增加
存货	41,820,407.85	23,083,924.61	81.17%	未验收结算的工程成本增加
预收款项	18,000.00	2,153,331.70	-99.16%	本期末预收款的项目减少
预计负债	987,500.00	625,674.33	57.83%	本期需要提供保修的项目增加
营业收入	522,034,953.12	422,554,327.78	23.54%	技术服务类收入增加所致
营业成本	325,341,369.67	263,244,166.57	23.59%	技术服务类收入增加，相应成本增加
管理费用	83,731,246.45	70,320,413.12	19.07%	管理人员增加，研发费用增加，相应管理费用增加

2009 年度、2010 年度、2011 年度
财务报表附注

报表项目	2011.12.31 (或 2011 年度)	2010.12.31 (或 2010 年度)	变动比率	变动原因
财务费用	-68,711.28	-180,318.38	-61.89%	本期发生借款利息
资产减值损失	1,541,600.17	4,766,878.76	-67.66%	上期子公司拟关闭,对收购它而形成的商誉全额或部分计提减值
投资收益	-2,314,055.26	5,479.45	-42,331.52%	本期子公司诺信关闭,转销收购它而形成的商誉(剔除上年已提减值部分)
营业外收入	3,307,137.00	2,163,255.03	52.88%	本期收到政府补贴较多所致
营业外支出	1,609,902.85	415,579.38	287.39%	本期补缴税款及支付滞纳金
所得税费用	10,891,460.44	5,088,026.08	114.06%	利润总额增加,所得税增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 1 月 17 日批准报出。



310101000439673

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册号

上海市黄浦区南京东路61号四楼

名称

主要经营场所

朱建弟

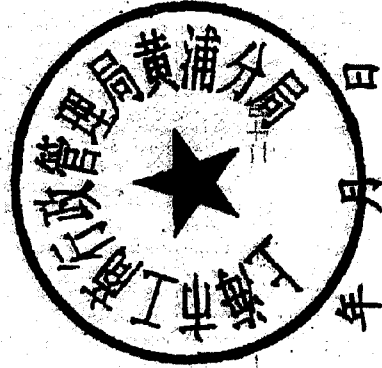
执行事务合伙人

特殊的普通合伙企业

合伙企业类型

经营范围
审查企业会计账簿、出具审计报告；
办理企业合并、分立、清算事宜中
建设年度财务决算审计；代理记
账、会计培训；法律、法规规定的
其他业务。
【企业经营范围及行政许可，凭许可证
件经营】

登记机关



证照编号 01000000201101240004

企业标识 01000003201101240001E

执照有效期：2011年1月24日

合伙期限：自二〇一一年一月二十四日至二〇一四年一月二十四日

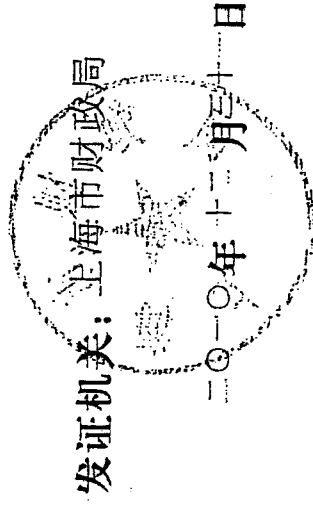
至 不定期

至 不定期

年 月 日

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



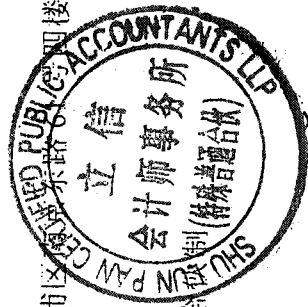
中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路800号四楼



组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 3700 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)