

北京北纬通信科技股份有限公司
Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.

（北京市丰台区西四环南路 19 号九号楼 247 室）

2009 年年度报告正文



证券代码：**002148**

证券简称：北纬通信

披露日期：**2010 年 2 月 12 日**

目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况.....	3
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第六节 公司治理结构.....	15
第七节 股东大会情况简介.....	19
第八节 董事会工作报告.....	20
第九节 监事会工作报告.....	39
第十节 重要事项.....	41
第十一节 财务报告.....	43
第十二节 备查文件.....	104

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

中喜会计师事务所有限责任公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人傅乐民、主管会计工作负责人及会计机构负责人高晓光声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：北京北纬通信科技股份有限公司
公司法定英文名称：Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.
- 二、法定代表人：傅乐民
- 三、公司董事会秘书：李韧
联系地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
联系电话：010-88356661
传 真：010-88356273
电子信箱：lr@bisp.com
- 四、证券事务代表：黄潇
联系地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
联系电话：010-88356661
传 真：010-88356273
电子信箱：hx@bisp.com
- 五、公司注册地址：北京市丰台区西四环南路 19 号九号楼 247 室
公司办公地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 5 层
邮政编码：100044
公司国际互联网址：www.bisp.com
电子信箱：lr@bisp.com
- 六、公司指定信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 七、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：北纬通信
公司股票代码：002148

第三节 会计数据和业务数据摘要

一. 报告期内主要财务数据

项目	金额
主营业务利润	79,568,876.22
其他业务利润	1,047,777.00
营业利润	36,105,532.56
营业外收支净额	2,457,198.55
利润总额	38,562,731.11
净利润	35,503,233.68
扣除非经常损益后的净利润	32,913,136.10
经营活动产生的现金流量净额	26,272,146.20

【注】：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,022,900.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,637,780.83
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	121,877.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,482.28
所得税影响额	11,022.03
影响净利润合计	2,590,097.58

二. 截至报告期末前三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	164,287,174.42	145,056,857.96	13.26%	107,133,367.36
利润总额	38,562,731.11	37,806,947.00	2.00%	37,258,857.04
归属于上市公司股东的净利润	35,503,233.68	34,491,989.42	2.93%	31,895,344.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,913,136.10	32,046,285.34	2.70%	26,765,043.09

经营活动产生的现金流量净额	26,272,146.20	28,537,904.86	-7.94%	32,645,279.10
---------------	---------------	---------------	--------	---------------

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	399,223,179.24	379,718,366.96	5.14%	357,023,259.10
归属于上市公司股东的所有者权益	392,118,946.29	371,735,712.61	5.48%	347,323,723.19
股本	75,600,000.00	75,600,000.00	0.00%	50,400,000.00

(二) 主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.47	0.46	2.17%	0.51
稀释每股收益 (元/股)	0.47	0.46	2.17%	0.51
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.47	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.44	0.42	4.76%	0.43
加权平均净资产收益率 (%)	9.30%	9.28%	0.02%	16.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.62%	8.62%	0.00%	13.85%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.35	0.38	-7.89%	0.65

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.19	4.92	5.49%	6.89

三. 报告期内股东权益变动情况

股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	75,600,000.00			75,600,000.00
资本公积金	170,313,410.12			170,313,410.12
盈余公积金	11,384,451.33	259,903.32		11,644,354.65
未分配利润	114,437,851.16	35,503,233.68	15,379,903.32	134,561,181.52
股东权益	371,735,712.61	35,763,137.00	15,379,903.32	392,118,946.29

变动原因：

根据公司 2008 年度股东大会决议，以公司原有总股本 7560 万股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金，减少未分配利润 1512 万元。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,618,000	40.50%						30,618,000	40.50%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,412,000	27.00%						20,412,000	27.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	20,412,000	27.00%						20,412,000	27.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	10,206,000	13.50%						10,206,000	13.50%
二、无限售条件股份	44,982,000	59.50%						44,982,000	59.50%
1、人民币普通股	44,982,000	59.50%						44,982,000	59.50%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,600,000	100.00%						75,600,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况

报告期内，无限售股解除限售的情况。

(三) 股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕184 号文核准，公司于 2007 年 7 月 26 日首次公开发行人民币普通股（A 股）1260 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 18.00 元。公司股本由 3780 万股增加到 5040 万股。

2、经深圳证券交易所《关于北京北纬通信科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2007〕120 号文）批准，公司公开发行的 1260 万股人民币普通股（A 股）于 2007 年 8 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

3、2008 年 4 月 15 日，公司 2007 年年度股东大会上审议通过了《2007 年年度利润分配预案》，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 5040 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本由 5040 万股增加至 7560 万股。同时，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税）。

4、公司无内部职工股。

5、公司报告期末止的前三年除首次上市发行外无发行新股及衍生证券。

二、股东和实际控制人情况

（一）报告期末股东数量和前 10 名股东持股情况表

单位：股

股东总数						6,114
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
傅乐民	境内自然人	27.00%	20,412,000	20,412,000	0	
彭伟	境内自然人	6.75%	5,104,300	5,103,000	0	
许建国	境内自然人	6.75%	5,103,000	5,103,000	0	
潘洁	境内自然人	4.09%	3,095,325	0	0	
交通银行—科瑞证券投资基金	境内非国有法人	2.63%	1,989,748	0	0	
全国社保基金六零四组合	境内非国有法人	2.30%	1,736,947	0	0	
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.21%	1,667,001	0	0	
通联创业投资股份有限公司	境内非国有法人	2.18%	1,645,488	0	0	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	1,510,926	0	0	

中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.94%	1,464,076	0	0
--------------------------	---------	-------	-----------	---	---

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
彭伟	5,104,300	人民币普通股
许建国	5,103,000	人民币普通股
潘洁	3,095,325	人民币普通股
交通银行—科瑞证券投资基金	1,989,748	人民币普通股
全国社保基金六零四组合	1,736,947	人民币普通股
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	1,667,001	人民币普通股
通联创业投资股份有限公司	1,645,488	人民币普通股
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,510,926	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	1,464,076	人民币普通股
全国社保基金一零五组合	1,135,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	无	

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东与实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，为公司董事长傅乐民。

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

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如图：



(三) 其他持股在 10% 以上的法人股股东情况介绍：
报告期内，公司无其他持股在 10% 以上的法人股股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 公司董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
傅乐民	董事长	男	47	2007年11月13日	2010年11月13日	20,412,000	20,412,000	
许建国	董事	男	47	2007年11月13日	2010年11月13日	6,804,000	5,103,000	减持
李韧	董事会秘书	男	42	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
袁强	董事	男	43	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
于中一	独立董事	男	66	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
刘剑锋	独立董事	男	41	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
沈明宏	监事	男	42	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
邹斌	监事	男	48	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
韩生余	监事	男	47	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
彭伟	副总经理	男	40	2007年11月13日	2010年11月13日	6,804,000	5,104,300	减持
张军	副总经理	男	48	2007年11月13日	2010年11月13日	0	0	
高晓光	财务总监	男	33	2009年09月19日	2010年11月13日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	34,020,000	30,619,300	-

二、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

(一) 董事会成员

傅乐民，男，1963年出生，硕士学位。1997年至今任公司总经理，为公司主要创始人。曾参与国家自然科学基金项目及“七五”攻关项目课题的研究工作。其担任开发和推广主要负责人的“HOPE—126大型寻呼网络系统”荣获第一届中国国际通信设备技术展览会产品金奖，现任公司董事长兼总经理。

许建国，男，1963年出生，硕士学位。1997年至今任公司副总经理、总工程师，公司创始人之一。曾直接参与过国家“七五”“八五”攻关课题和“863”高科技研究题目，获得过中国科学院科技进步一等奖。现任公司董事、副总经理。

李韧，男，1968 年出生，硕士学位。2001 年至今任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

袁强，男，1967 年出生，硕士学位。2001 年至今任公司董事。2000 年至今先后担任通联创业投资股份有限公司投资部经理、投资负责人，同时，兼任江苏森威精锻有限公司董事和浙江海利得新材料股份有限公司董事。

于中一，男，1944 年出生，研究员，博士生导师，享受政府特殊贡献津贴。2004 年至今任公司独立董事。同时担任中国财政学会常务理事，中国旅游城市财政研究会副会长，北京同仁堂股份有限公司独立董事。

刘剑锋，男，1969 年出生，硕士学位，高级会计师，美国注册金融分析师（CFA）协会会员。2004 年至今任公司独立董事。历任北电网络通讯工程有限公司财务总监、沈阳北电通信有限公司财务总监和北电网络（中国）有限公司财务分析师，现任上海浦东技术创业促进中心副总裁。

（二）监事会成员

沈明宏，男，1968 年出生，硕士学位。2004 年至今任公司监事长。历任国家科委高科技研究发展中心成果科副处长、处长、主任助理，国科新经济投资有限公司总经理，现任上海浦东技术创业促进中心主任。同时，兼任中华通讯系统有限公司董事、西藏矿业发展股份有限公司独立董事、山西长城微光器材股份有限公司独立董事。

邹斌，男，1962 年出生，硕士学位。2001 年至今任公司监事。2003 年至今先后担任公司网络部经理，研发中心副总经理，现任公司副总工程师。

韩生余，男，1963 年出生，学士学位。2007 年至今任公司监事。2003 年至今先后担任公司技术部经理、移动运营事业部技术副总经理，现任研发技术中心副总经理。

（三）高级管理人员

彭伟，男，1970 年出生，硕士学位。1997 年至今任公司副总经理。

张军，男，1961 年出生，学士学位。2003 年至今任公司副总经理。历任空军华英寻呼网副总经理、北京华英台总经理、空军通信支援国家经济建设办公室副主任。

高晓光，男，1977 年出生，现清华大学会计硕士在读。2000 年至 2009 年 9 月先后担任北京双鹤现代医药技术有限公司财务经理，北京双鹤制药装备有限责任公司财务总监。2009 年 9 月起任公司财务负责人。

三、现任董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

(一) 报酬的决策程序和报酬确定依据：公司制定了一系列对高级管理人员考核、激励和约束的制度，使公司的高级管理人员更好的履行职责，维护公司股东利益。同时，董事会设有薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬管理工作。独立董事津贴标准由本公司股东大会决议通过。

(二) 在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员领取薪酬或津贴情况。

姓名	职务	年度薪酬（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬、津贴
傅乐民	董事长、总经理	46.97	否
许建国	董事、副总经理	26.20	否
李韧	董事、副总经理、董事会秘书	34.76	否
袁强	董事	不在本公司领取薪酬	是
于中一	独立董事	5.00	否
刘剑锋	独立董事	5.00	否
沈明宏	监事长	不在本公司领取薪酬	否
邹斌	监事	13.75	否
韩生余	监事	15.08	否
彭伟	副总经理	27.65	否
张军	副总经理	34.82	否
高晓光	财务负责人	10.45	否
合计	-	219.68	-

四、公司董事、监事和高级管理人员变动情况



本年度公司董事、监事、高级管理人员无变动情况

五、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工为 452 人。

（一）按员工专业结构划分

专业	员工人数	占员工总数的比例
技术人员	208	46.02%
业务人员	189	41.81%
财务人员	17	3.76%
管理人员及其他	38	8.41%
总计	452	100.00%

（二）按员工受教育程度划分

学历	员工人数	占员工总数的比例
本科及以上	337	74.56%
专科	98	21.68%
中专（或高中）	17	3.76%
合计	452	100.00%

（三）截至 2009 年 12 月 31 日，本公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理结构

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步提升公司的规范化程度。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务。公司的控股股东为个人，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

（三）关于董事与董事会：

公司董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事 6 名，其中独立董事 2 名，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

（四）监事和监事会：

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公

司及股东的合法权益。

(五) 关于信息披露与透明度:

公司根据《信息披露事务管理办法》和《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

(六) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(七) 绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

(八) 内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，审计委员会日常办事机构为审计部。审计部在审计委员会的授权范围内行使审计监督权，按照《内部审计制度》依法检查公司会计帐目及相关资产，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过内部审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长及全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，认真勤勉地履行职责，按时参加各项会议，积极参加相应培训，提高公司规范运作水平，切实维护了公司股东，特别是中小股东的利益。

报告期内，公司董事长积极主持董事会的日常工作，保证了报告期内董事会会议依法、正常、有效的召开；董事长有效领导董事会制定发展战略，指导管理层执行经营策略；董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

公司 2 名独立董事依法履行职责，定期了解和听取公司经营状况的汇报，对公司重大经营决策提供专业意见，提高了决策的科学性。报告期内，独立董事对

公改聘审计机构、聘任高管人员等相关事项发表了独立意见。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
傅乐民	董事长	6	6	0	0	0	否
许建国	董事	6	6	0	0	0	否
李韧	董事会秘书	6	6	0	0	0	否
袁强	董事	6	6	0	0	0	否
于中一	独立董事	6	6	0	0	0	否
刘剑锋	独立董事	6	6	0	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

由于公司为自然人控股，且控股股东无其他投资，公司与控股股东在业务、人员、资产、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，能够独立规范的运作。

（一）业务独立

公司业务独立于控股股东，完整的业务开发、销售及售后服务体系，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员独立

公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。根据国家有关政策规定制定了完善的人事管理制度，并实行全员劳动合同制，做到人员管理制度化和规范化，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面实行独立管理。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5% 以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

（三）资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，经营系统、配套设施、房屋所有权等资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，能够独立运作。不存在与控股股东或其职能部门间的从属关系。

（五） 财务独立

本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在有关会计制度的要求下，独立进行财务运作，不存在本公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况。公司拥有独立的银行账户，并依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，公司股东及其他关联方未以任何形式占用本公司资金、资产和其他资源。

四、 公司内部控制制度的建立和运行情况

公司已按照相关法律法规建立内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，各项制度得到了有效执行并对企业的生产经营发挥了积极的作用。

（一） 董事会对内控制度的自我评价

董事会审计委员会认为，公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。本公司内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

（二） 会计师事务所的审核意见

中喜会计师事务所有限责任公司对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了中喜专审字（2010）第 01032 号《内部控制的鉴证报告》，认为：北纬通信公司按照《内部会计控制规范》以及其他控制标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

（三） 保荐机构的核查意见

平安证券股份有限责任公司对公司内部控制的建立和实施情况进行了核查，认为：北纬通信现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，

在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；北纬通信的《内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会。会议的召集、召开程序，出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

公司于 2009 年 4 月 16 日上午 9:30 在公司会议室召开 2008 年年度股东大会，该次会议决议刊登在 2009 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第八节 董事会工作报告

一、报告期内的公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2009年，三大电信运营商不断加快网络建设步伐，纷纷推出各自的3G品牌，中国移动、中国电信、中国联通分别于2009年2月、4月、10月进入3G网络商用阶段，积极发展3G用户。据工信部最新数据显示，截止2009年12月31日，我国3G用户数达到1500万，其中具有自主知识产权的TD用户为510万户。机遇与挑战并存，日益增加的3G用户对移动增值服务提出了更高的要求，移动增值服务行业必将伴随着产业升级呈现出新的竞争态势。

传统业务中，移动168信息点播业务依然在用户数量和业务规模上保持了稳定的增长，紧密型的合作模式以及用户主动点播的产品特征是168业务常青的坚实保障。同时，公司以168及快信100业务为契机，以公司本地化团队为主体，配合各省运营商开发新产品，培育新用户，共同拓展移动增值业务的市场需求，成为多个省份运营商的优秀合作伙伴。彩铃业务在与中国移动深入合作的同时，实现了在中国联通13个省份、中国电信14个省份的业务接入，扩大了市场份额，为彩铃业务持续发展奠定了良好的基础。在2008年高速增长的基础上，又实现了20%的同比增长。与此同时，3G业务推广带来的产品更新换代对2.G的彩信业务造成了较大冲击，彩信业务全年收入同比下降70%，针对市场变化，公司及时调整重心，将更多的人员和技术储备投入到3G业务线。

2009年，公司重点发展手机游戏业务。年初，公司着手组建手机游戏创作团队，并创建了自主手机游戏品牌“北极无限”，致力于精品游戏的开发制作。目前，该团队经过前期的磨合阶段，已经初步建立了协作、高效的开发流程。由于手机游戏具有生命周期短、热点转换快的特点，大量的新款游戏才能够充分满足手机游戏用户多样化的需求。基于此，公司与国内众多手机游戏开发团队开展多方位合作，通过合作开发、买断经营、合作分成的多种业务模式共同发展手机游戏，力争成为手机游戏产业的领导者。2009年全年手机游戏业务不断夯实壮大，实现了2227万元的收入，业务增长迅猛。

依托手机流媒体强大的技术储备和良好的市场基础，公司与CCTV进行动漫内容合作，运营中国移动手机视频业务的动漫频道，随着3G网络建设的完备和手机终端的普及，公司将深入挖掘优质动漫视频资源，培育原创动漫市场，激活原创动漫作品，形成依托于手机增值业务的动漫产业链。

此外，2009年7月公司投资3000万元成立了全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司，致力于移动互联网行业初创型企业的投资，通过收购、参股等方式投资行业内具有发展潜力的公司，进而整合产业链，与公司现有业务形成优势互补，力争在3G时代为公司的未来发展探索新的业务亮点。利用资本优势，实现内生式与外延式增长齐头并进。

（二）经营业绩分析

1、主要财务数据变动及其原因

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	164,287,174.42	145,056,857.96	13.26%	107,133,367.36
利润总额	38,562,731.11	37,806,947.00	2.00%	37,258,857.04
归属于上市公司股东的净利润	35,503,233.68	34,491,989.42	2.93%	31,895,344.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,913,136.10	32,046,285.34	2.70%	26,765,043.09
经营活动产生的现金流量净额	26,272,146.20	28,537,904.86	-7.94%	32,645,279.10

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减（%）	2007 年末
总资产	399,223,179.24	379,718,366.96	5.14%	357,023,259.10
归属于上市公司股东的所有者权益	392,118,946.29	371,735,712.61	5.48%	347,323,723.19
股本	75,600,000.00	75,600,000.00	0.00%	50,400,000.00

报告期内，公司实现营业收入 16,428.72 万元，较上年同期增长 13.26%。主要原因在于公司加强了与各地运营商的紧密合作，业务接入区域不断增加。传统短信业务保持稳定发展，彩铃业务实现了较快发展速度，同时，通过自主开发以及多种形式的合作运营，手机游戏业务实现较快增长。



2、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要产品、采购成本等市场价格未有较大变动。

3、订单签署和执行情况

公司属于移动增值服务行业，针对不同类型的业务与各省电信运营商签订相关协议开展服务，根据移动通信运营商的合同签署惯例以及行业合作模式，合同多为分成合作的方式，无具体合同标的额。截至报告期末，公司与各省电信运营商的业务合作稳定，合作内容均得以顺利执行。

4、毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度超过 30%的原因	与同行业相 比差异超过 30%的原因
销售毛利率	49.07%	52.47%	59.84%	-	-

报告期内，公司综合毛利率 49.07%，比上年下降 3.40 个百分点。主要原因是公司加强了区域营销队伍的建设，本地运营成本有所增加，营销成本、内容资源采购和制作成本等增长较快。同时，公司努力拓展新的业务领域，新业务目前尚处于市场培育期，毛利率较传统业务偏低，一定程度上导致公司销售毛利率的下降。

5、主营业务按行业、产品、地区分布情况

(1) 分行业情况

单位：（人民币）元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）
邮电通信业	159,920,985.83	81,145,134.45	49.26%
其他行业	3,202,213.59	2,409,188.75	24.76%
合计	163,123,199.42	83,554,323.20	48.78%

(2) 分产品情况

单位：（人民币）元

产 品	营业收入	营业收入比上年增减（%）
短信	71,265,138.57	3.29%
彩铃	50,356,961.50	20.15%
手机游戏	22,271,604.13	1050.15%

彩信	5,418,823.47	-70.25%
IVR	5,710,184.10	-26.54%
WAP	2,015,200.06	-17.56%
快信	1,398,523.54	168.35%
其他	1,484,550.46	-16.33%
系统集成	3,202,213.59	
合计	163,123,199.42	13.62%

(3) 分地区情况

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北地区	4,814,152.01	54.57%
华北地区	40,817,996.65	21.69%
华东地区	16,181,715.52	64.18%
华南地区	14,912,674.33	-40.96%
华中地区	40,208,803.00	30.98%
西北地区	16,845,584.12	21.65%
西南地区	29,342,273.79	7.68%
合计：	163,123,199.42	13.62%

6、主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

前 5 名供 应商情况	采购金额	占年度采购总 金额的比例	预付账款 的总余额	占公司预付账款 总余额的比例	关联关系情 况说明
	14,152,316.80	16.91%	-	-	否

前 5 名客 户情况	销售金额	占年度销售总 金额的比例	应收账款 的总余额	占公司应收账款 总余额的比例	关联关系 情况说明
	79,249,347.76	48.24%	,871,235.21	32.39%	否

公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形，不存在应收账款不能收回的风险。公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

7、非经常性损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度（%）
非流动性资产处置损益	-	-	-
计入当期损益的政府补助	1,022,900.00	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,637,780.83		
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	121,877.00		
除上述各项之外的营业外收入和支出	-203,482.28	-91,901.76	121.41%
中国证监会认定其他非经常性损益项目		2,530,773.59	-100.00%
所得税影响额	11,022.03	6,832.25	61.32%
合计	2,590,097.58	2,445,704.08	5.90%

报告期内，公司共计取得政府补助 102.29 万元其中，公司“基于 MTK 平台的手机流媒体服务系统”研发项目取得了北京市科学技术委员会政府补助 85.49 万元，2009 年 11 月，该项目达到预定可使用状态，顺利完成项目验收。公司当期收购非同一控制子公司产生的收益 163.78 万元。

8、主要费用情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	占 2009 年营业 收入的比重	2008 年	2007 年	本年比上年增 减幅度（%）
销售费用	16,560,793.92	10.08%	17,309,342.76	10,863,207.69	-4.32%
管理费用	28,117,516.04	17.11%	20,739,407.07	17,106,402.62	35.58%
财务费用	-2,140,289.43	-1.30%	-4,936,763.43	-2,472,662.74	-56.65%
所得税费用	3,059,497.43	1.86%	3,314,957.58	5,363,512.53	-7.71%

报告期内，随着公司业务经营区域及业务规模的不断扩大，人员规模以及办公场所随之扩大，公司管理成本、运营成本相应增加，同时公司加大了研发投入力度，管理费用比上年增长 35.58%。由于银行利率的下降以及当期理财事项的减少，利息收入有所降低。

9、经营环境分析

2009 年底，国家开展打击手机涉黄信息专项活动，各大运营商纷纷采取措施加强技术监管，公司作为移动增值服务提供商积极响应号召，希望通过整顿打击市场中的不法参与者，促进产业健康发展，在更为有序的市场环境下迎接更大的产业机遇。

10、困难与优势分析

经营层面上，公司的最大挑战在于寻求 3G 网络环境下的业务亮点，形成具有北纬特色的产品和服务品牌。为此，公司将充分发挥现有优势，为 3G 时代进入行业前列打下坚实的基础。

技术优势：公司主要创始人均为技术背景出身，造就了北纬通信重视技术积累的经营风格。公司拥有近百人的研发队伍，并与中科院计算所成立联合实验室，对前瞻性技术进行开发与储备。扎实的技术基础为公司在 3G 时代占据市场先机提供了必要条件。

市场优势：营销渠道建设始终是公司的核心工作之一，多年的行业经验练就了公司出色的本地化市场团队。目前，公司业务范围覆盖全国所有省份，不仅为公司带来稳定的业务收入，还能充分保证新业务、新产品的持续推广。

人才优势：作为一家技术和服务并重的创新型公司，主要管理人员及核心技术人员对公司发展起着非常重要的作用。公司主要管理团队均具备长期电信行业从业经验，对电信行业、增值服务领域理解深刻，且能及时把握行业发展趋势。同时，公司根据业务发展需要对人才进行梯队培养，充分保障公司的稳定健康发展。

11、行业比较分析

2009年被定义为3G元年，各大运营商在加强网络建设的同时，纷纷推出自有3G品牌。对比发达国家的3G发展历程，依托于我国庞大的手机用户群体，增值服务行业正在迎来重大发展机遇。目前，行业集中度仍比较分散，随着国家对该产业的政策支持以及运营商对行业加强管理，优质企业的市场占有率将会日益提升。

公司主要竞争对手分为两类：一是境外上市的增值服务提供商，如腾讯、空中网、搜狐、新浪等，这些公司借助境外资本市场的融资优势，迅速建立起经营品牌，拥有独特的营销渠道，在竞争中取得了领先地位。二是从事本地化经营或专注于某一领域的增值服务提供商。与这些公司相比，公司优势表现为业务线品种齐全、服务区域广泛、技术研发实力较强，并具有丰富的行业运营经验。

12、现金流状况分析

单位：（人民币）元

项目	2009年	2008年	同比增减(%)	2007年
一 经营活动产生的现金流量净额	26,272,146.20	28,537,904.86	-7.94%	32,645,279.10
经营活动现金流入	160,890,916.59	146,849,334.26	9.56%	110,296,750.35
经营活动现金流出	134,618,770.39	118,311,429.40	13.78%	77,651,471.25
二 投资活动产生的现金流量净额	-25,781,142.07	-18,454,695.97	39.70%	-1,764,005.96
投资活动现金流入	35,129,278.00	196,210.00	17803.92%	2,187,000.00
投资活动现金流出	60,910,420.07	18,650,905.97	226.58%	3,951,005.96
三 筹资活动产生的现金流量净额	-13,830,642.31	-9,315,456.00	48.47%	192,190,997.60
筹资活动产生现金流入				241,800,000.00
筹资活动产生现金流出	13,830,642.31	9,315,456.00	48.47%	49,609,002.40
四 现金及现金等价物增加额	-13,339,638.18	767,752.89	-1837.49%	222,972,270.74

报告期内，公司实现经营活动现金流入1689.09万元，比上年同期增长9.56%，业务规模扩大的同时，公司加强了应收账款的管理，资金运转保持稳定。由于各

项成本费用支出的增加,经营活动现金流出比上年增长13.78%,本期实现经营活动现金净流量2627.21万元,比上年下降7.94%。

报告期内,公司投资活动现金净流量-2578.11万元,主要原因是公司本年对外投资收购增加以及购买理财产品所致。

报告期内,公司筹资活动现金净流量-1383.06万元,主要是本年现金分红较上年增加所致。

13、薪酬分析

公司制定了一系列对高级管理人员考核、激励和约束的制度,保证公平的前提下,最大程度发挥管理人员的主观能动性,提升工作效率,提高业绩收入。报告期内,公司董事、监事、高级管理人员薪酬总额为219.68万元,与上年同期的226.76万元相比减少了3.12%,公司同期净利润增加2.93%。

具体薪酬情况见“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

14、经营计划完成情况

报告期内,公司通过加大游戏投入、优化产品结构,保持了收入的稳定增长,净利润同比增长2.93%,较好的完成了本年度经营计划。实际完成情况与年度经营计划差异率不到20%。

15、会计制度实施情况

报告期内,公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

(三) 报告期内资产、负债等事项

1、重要资产情况

公司属于移动增值服务行业,无厂房、生产设备等重要资产。

2、核心资产盈利能力

公司通过存储在电信运营商机房的服务器向手机用户提供多样的移动增值服务,目前公司拥有160台服务器及小型机,主要以SUN、IBM等品牌服务器为主,分布于全国12个移动、联通等运营商的IDC机房,服务于公司短信、彩信、WAP、IVR、彩铃、流媒体等主营业务系统平台,为公司业务稳定的发展提供了

可靠的保障。

3、核心资产使用情况

服务器及小型机服务于公司业务线的系统平台，承载数据库以及核心业务处理中心等重要功能模块，目前服务器运行稳定，使用情况良好，产能充足。各服务器承载的工作内容均有备份，无重大风险。

4、核心资产减值情况

截止2009年12月31日，未发现核心资产存在明显减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

5、资产构成及变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009. 12. 31	占总资产的比例	2008. 12. 31	占总资产的比例	同比增减 (%)
流动资产	344,351,014.99	86.26%	337,287,943.09	88.83%	2.09%
其中：货币资金	296,624,019.02	74.30%	309,963,657.20	81.63%	-4.30%
应收账款	27,015,450.37	6.77%	19,083,426.99	5.03%	41.56%
存货	800,879.38	0.20%	854,120.83	0.22%	-6.23%
非流动资产	54,872,164.25	13.74%	42,430,423.87	11.17%	29.32%
其中：固定资产	29,164,124.18	7.31%	28,752,410.83	7.57%	1.43%
投资性房地产	4,111,136.00	1.03%	4,222,244.00	1.11%	-2.63%
长期股权投资	12,371,616.93	3.10%	1,795,072.29	0.47%	589.20%
资产总计	399,223,179.24	100.00%	379,718,366.96	100.00%	5.14%
流动负债	7,104,232.95	1.78%	7,982,654.35	2.10%	-11.00%
其中：短期借款					
预收账款					
长期负债					
负债合计	7,104,232.95	1.78%	7,982,654.35	2.10%	-11.00%
股东权益	392,118,946.29	98.22%	371,735,712.61	97.90%	5.48%
负债及股东权益总计	399,223,179.24	100.00%	379,718,366.96	100.00%	5.14%

截止到 2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 39922.32 万元，其中流动资产 34435.10 万元，非流动资产 196.26 万元。

公司应收账款期末余额 2701.55 万元，比上年年末增长 41.56%，主要是本期移动增值业务收入增加，带来的应收账款的正常增加。应收账款期末余额占总资产的 6.77%，其中一年以内的应收账款占总应收账款的 97.18%，应收账款处于

比较合理的范围。

由于本期对外投资增加较多，公司长期股权投资比上年年末增加1057.65万元。

6、存货变动情况

单位：（人民币）元

项 目	当年末余额	占当年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料			-	-	-	-
产成品	800,879.38	0.20%	-	-	-	-
合计	800,879.38	0.20%	-	-	-	-

由于公司的业务性质，公司存货占总资产的比例相对较低。

7、金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

8、主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用实际成本法计量，主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

9、主要子公司情况

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例	是否合并	2009 年净利润	2008 年净利润	同比增减 (%)	对合并净利润的影响比例 (%)
湖北北纬信息科技有限公司	100%	是	3,641,324.79	-41,896.26	-8791.29%	10.26%
北京北纬点易信息技术有限公司	100%	是	30,663,143.82	24,007,927.85	27.72%	86.37%
北京九天盛信信息技术有限责任公司	100%	是	690,163.43	-165,741.48	-516.41%	1.94%
北京永辉瑞金创业投资有限公司	100%	是	6,627,584.50	-	-	18.67%

湖北北纬信息科技有限公司为本公司全资子公司，注册资本 390 万元，2000 年 12 月成立，主要负责本公司客户服务及湖北省的业务运营管理。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年 2 月 10 日出具的中喜审字[2010]第 01075 号

《审计报告》，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 407.03 万元、净资产-40.55 万元；2009 年度营业收入为 390.00 万元，实现净利润 364.13 万元。

北京北纬点易信息技术有限公司为本公司全资子公司，注册资本 300 万元，2003 年 10 月成立，主要为本地接入方式下的中国移动手机用户提供服务。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年 2 月 10 日出具的中喜审字[2010]第 01072 号《审计报告》，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 11322.85 万元、净资产 10953.63 万元；2009 年度实现主营业务收入 6784.20 万元，实现净利润 3066.31 万元。

北京九天盛信信息技术有限责任公司为本公司全资子公司，注册资本 300 万元，2003 年 11 月成立，主要为本地接入方式下的中国联通手机用户提供服务。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年 2 月 10 日出具的中喜审字[2010]第 01073 号《审计报告》，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 486.91 万元、净资产 456.36 万元；2009 年度实现主营业务收入 206.05 万元，实现净利润 69.02 万元。

北京永辉瑞金创业投资有限公司为本公司全资子公司，注册资本 3000 万元，2009 年 7 月成立，主要投资于移动互联网行业内的初创型企业，根据中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年 2 月 10 日出具的中喜审字[2010]第 01074 号《审计报告》，截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 3967.47 万元、净资产 3662.76 万元；2009 年度实现主营业务收入 815.21 万元，实现净利润 662.76 万元。

10、债权、债务变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度
短期借款		-	-	-
长期借款		-	-	-
应收账款	27,015,450.37	19,083,426.99	14,726,906.71	41.56%
应付账款	100,000.00	252,750.00	-	-60.44%

报告期内，应收账款较去年同期相比增长 41.56%，系营业收入规模扩大带来的应收账款的正常增加，一年以内的应收账款占总应收账款的 97.18%，应收

账款整体风险较低。

11、偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度
流动比率	48.47	42.25	34.17	6.22
速动比率	48.36	42.15	34.16	6.21
资产负债率	1.78%	2.10%	2.72%	-0.32%

12、资产营运能力分析

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度
存货周转率	101.11	143.69	45.74	-42.58
应收账款周转率	7.13	8.58	7.06	-1.45
流动资产周转率	0.48	0.43	0.49	0.05
总资产周转率	0.42	0.39	0.44	0.03

13、研发情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	占营业收入比重 (%)	2008 年	2007 年
研发投入	1194.28	7.27%	765.52	521.12

公司及下属子公司共有基于移动通信及手机终端领域专利数十项，这些专利有效保障了公司的研发成果，形成了公司重要技术储备。

二、对公司未来发展的展望

1、公司近几年发展规划

(1) 积极发展现有网络环境下的 3G 业务，加大手机游戏、手机视频的业务投入，争取更多的独特性内容资源，摆脱服务同质化。

(2) 关注后 3G 时代无线互联网的门户和渠道建设，重视用户体验和产品精



细化运作，力争形成北纬自有品牌。

(3) 将公司的行业运营经验推广，寻求与其他电信运营商在增值领域的合作，形成更加稳定的竞争优势和收入结构。

(4) 利用资本市场的先发优势，整合行业资源，有计划的进行收购兼并。

2、2010 年度经营计划

2010 年，公司将继续加大手机游戏和视频流媒体业务的投入，扩大人才储备，寻求优质内容，加强产品推广能力，从而巩固公司在这两个领域的先发优势。同时，公司将充分利用资本市场的优势，积极选择产业链上下游的公司进行战略合作。

3、2010 年度重大投资计划

公司 2009 年度成立了全资创投子公司永辉瑞金创业投资有限公司，2010 年将以此为契机继续整合无线互联网行业内产业链上下游的初创型公司。

4、发展规划资金来源及使用计划

本公司将结合业务发展规划，根据业务发展的实际情况，合理筹集、安排和使用资金。为实现上述发展规划所需资金为公司自有资金。

5、风险分析

本公司属于移动增值服务产业链中的服务提供商。本公司采取与移动通信运营商合作经营的方式，向移动通信运营商的用户提供增值电信服务。本公司需要借助移动通信运营商的网络通道向用户提供服务，用户向本公司支付的信息费由移动通信运营商代为计量和收取。这种合作模式决定了移动通信运营商在产业链中处于主导地位，从而对本公司的经营状况产生重大影响。

12 月份，工业和信息化部整顿手机涉黄信息，各大运营商纷纷采取措施加强技术监管，公司作为移动增值服务提供商积极响应号召，希望通过整顿打击市场中的不法参与者，促进产业健康发展。鉴于工信部将持续 2010 年全年的整顿活动，运营商可能出台后续治理政策，从而对公司业务收入造成影响。

6、政策法规变化

政策法规上，工信部、各省电信管理局和电信基础运营商继续加大行业管理力度，优胜劣汰有望使市场集中度继续提高。

7、并购重组情况

报告期内，公司无再融资、资产重组等重大事项。

8、董监高和重要股东变动

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员变动情况。

9、控制权变动

报告期内，公司不存在控制权变动情况。

10、诉讼、仲裁情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁情况。

三、公司投资情况

（一）报告期内募集资金项目的投资情况

1、募集基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]184号文核准，公司于2007年7月26日成功发行人民币普通股1260万股，每股面值1.00元，每股发行价18.00元。公司募集资金总额人民币226,800,000.00元，扣除与发行有关费用人民币19,644,907.40元，实际募集资金净额人民币207,155,092.60元。岳华会计师事务所有限责任公司于2007年8月1日对公司首次公开发行股票的资金情况进行了审核验证，并出具了岳总验字[2007]第021号《验资报告》。

2、募集资金的管理情况

公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

3、募集资金的使用情况

截止到2009年12月31日，公司对募集资金的总投入为15771万元，其中2009年度投入5863.36万元。公司募集资金项目投入完毕，节余募集资金387.98万元全部为利息收入。募集资金项目具体情况如下：

募集资金使用情况对照表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

2009 年度

单位：人民币万元

募集资金总额：		20715.51		本年度投入募集资金总额：		5863.36	
变更用途的募集资金总额：		-		已累计投入募集资金总额：		15771	
变更用途的募集资金总额比例：		-					

承诺投资项目	是否已变更项目(含变更部分)	募集资金承诺投资金额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
短信 168 公众点播系统扩容与新增	否	3790	3790	3790	-	3790	0	100.00%	2007-9-30	3513.30	是	未发生重大变化
全网电信增值服务	否	5505	5505	5505	-	5505	0	100.00%	2007-9-30	432.22	是	未发生重大变化
移动黄页位置服务项目	否	2860	2860	2860	2713.54	2860	0	100.00%	2009-8-1	-663.61	注	未发生重大变化
3G 视频流媒体互动平台项目	否	3616	3616	3616	3149.82	3616	0	100.00%	2009-1-0-1	-781.90	注	未发生重大变化
合计		15771	15771	15771	5863.36	15771	0	100.00%		2500.01		

未达到计划进度原因(分具体项目)	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2007 年度前期投入金额 23,830,069.99 元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	实际募集资金大于拟募集资金差额 49,445,092.60 元用于补充公司流动资金

注：两个 3G 相关项目尚未实现规模效益，有待于 3G 用户的增加。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司未变更募集资金投资项目的资金使用。

5、会计师事务所对募集资金年度使用情况的专项鉴证报告

中喜会计师事务所有限责任公司出具了“中喜专审字（2010）第01033号”《募集资金年度使用情况的鉴证报告》认为，公司管理层编制的截至2009年12月31日止《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2009年度募集资金的存放和使用情况。

6、保荐机构的核查意见

经保荐机构平安证券有限责任公司核查，认为：经核查，北纬通信2009年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《北京北纬通信科技股份有限公司募集资金管理办法》等法规和文件的规定，不存在违规情形。

（二）报告期内，公司非募集资金投资的重大项目

公司于2009年3月23日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于设立投资公司的议案》，同意设立全资子公司用于投资移动互联网行业的相关初创企业。注册资本3000万元人民币，全部以北纬通信自有资金出资，占其注册资本的100%。该议案后经2008年度股东大会审议通过。2009年8月4日，该子公司取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执照。

四、 报告期财务会计报告审计情况

中喜会计师事务所有限责任公司对本公司2009年度财务报告出具了“中喜审字[2010]第01030号”的标准无保留意见的审计报告。报告认为，北纬通信公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北纬通信公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

五、 公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开6次会议：

1、公司于 2009 年 3 月 23 日在公司会议室召开第三届董事会第十二次会议，决议公告刊登于 2009 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2、公司于 2009 年 4 月 16 日在公司会议室召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过公司《2009 年第一季度报告》。该报告摘要刊登于 2009 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

3、公司于 2009 年 8 月 19 日在公司会议室召开第三届董事会第十四次会议，决议公告刊登于 2009 年 8 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

4、公司于 2009 年 9 月 27 日在公司会议室召开第三届董事会第十五次会议，决议公告刊登于 2009 年 9 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

5、公司于 2009 年 10 月 20 日在公司会议室召开第三届董事会第十六次会议，会议审议通过公司《2009 年第三季度报告》。该报告摘要刊登于 2009 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

6、公司于 2009 年 11 月 20 日在公司会议室召开第三届董事会第十七次会议，决议公告刊登于 2009 年 11 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，董事会严格执行股东大会决议，2009 年 4 月 16 日 2008 年度股东大会通过的各项议案均已实施完毕。董事会严格实施了修订后的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《对外投资管理办法》。

根据 2008 年度股东大会通过的《2008 年年度利润分配预案》，公司以 2009 年 6 月 8 日为股权登记日，以公司总股本 7560 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。

根据 2008 年度股东大会通过的《关于设立投资公司的议案》，公司成立了全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司，并于 2009 年 8 月 4 日取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执照。

1、提名委员会

2009 年，提名委员会召开了 1 次会议，于 2009 年 3 月 11 日审议通过了《公司 2008 年度提名委员会履职情况报告》和《提名委员会 2009 年工作计划》。

2、薪酬与考核委员会

2009 年，薪酬与考核委员会召开了 1 次会议，于 2009 年 3 月 11 日审议通过了《对董事、监事及其他高级管理人员 2008 年度薪酬的审核意见》、《公司 2008 年度薪酬与考核委员会履职情况报告》和《薪酬与考核委员会 2009 年工作计划》。委员会对公司董事、监事、其他高级管理人员在 2008 年度的述职报告进行了考评，对上述人员 2008 年度薪酬进行了审核。认为：公司上述人员的薪酬发放履行了决策程序，公司董事、监事、高管披露的薪酬真实，准确，无虚假。

3、审计委员会

2009 年，审计委员会召开了 4 次会议。

2009 年 3 月 11 日，召开了审计委员会 2009 年第一次会议，一致通过了以下议案：《公司 2008 年度报告及其摘要》、《2008 年年度财务决算报告》、《2008 年年度利润分配预案》、《关于募集资金 2008 年度存放与使用情况的专项报告》、《对中喜会计师事务所有限责任公司 2008 年度审计工作的评价》、《关于聘任 2009 年度审计机构的议案》、《2008 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2008 年度审计委员会履职情况报告》、《2009 年内部审计工作计划》。

2009 年 4 月 8 日，召开审计委员会 2009 年第二次会议，审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》和《审计部第一季度内部控制报告》；

2009 年 8 月 7 日，召开审计委员会 2009 年第三次会议，审议通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》和《审计部第二季度内部控制报告》；

2009 年 10 月 12 日，召开了审计委员会 2009 年第四次会议，审议通过了《公司 2009 年度第三季度报告》和《审计部第三季度内部控制报告》；

在 2009 年度审计工作中，审计委员会充分履行职责，采取现场、通讯等多种方式，与会计师事务所协商确定年度审计工作的时间安排，督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告，并在注册会计师进场前和初审后对报表进行审阅，出具了相关书面意见。

审计委员会还对公司内部控制制度建设工作和公司内部审计工作制度进行了全面核查，并出具报告。

六、 其它需要披露的事项

（一）利润分配预案

公司拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 7560 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金股利 15,120,000 元。

公司前三年利润分配情况如下：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	15,120,000.00	34,491,989.42	43.84%
2007 年	10,080,000.00	31,895,344.51	31.60%
2006 年	0.00	31,498,658.69	0.00%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			77.23%

（二）关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。

（三）审计机构的变动

报告期内，公司无审计机构的变动情况。

（四）公司投资者关系管理工作

2009 年度，公司积极开展投资者关系管理工作，制定投资者关系管理制度，开辟投资者关系管理专栏，即时回答投资者的问题；设立投资者关系邮箱，即时回复邮件；及时对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导，并切实做好相关信息的保密工作。公司在以后的工作中还将不断的采取更为有效的措施，使广大投资者能够更多的接触和了解公司生产经营情况，做好投资者关系管理工作，树立公司良好的市场形象。

（五）信息披露媒体

报告期内，公司的指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

第九节 监事会工作报告

一、对 2009 年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。对 2009 年北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称“公司”）各方面情况进行了监督。认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立了较为完善的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在任何违规操作行为。

二、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议，会议情况如下：

（一）2009 年 3 月 23 日，在公司会议室召开了第三届监事会第七次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（二）2009 年 4 月 16 日，在公司会议室召开了第三届监事会第八次会议，会议审议通过公司《2009 年第一季度报告》。该报告摘要刊登于 2009 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（三）2009 年 8 月 19 日，在公司会议室召开了第三届监事会第九次会议，会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（四）2009 年 10 月 20 日，在公司会议室召开了第三届监事会第十次会议，会议审议通过公司《2009 年第三季度报告》。该报告摘要刊登于 2009 年 10 月 21 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

三、监事会对有关事项的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查，对下列事项发表了独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》及有关政策法规规范运作，不存在违法违规经营。公司已建立较为完善的内部控制制度，相关决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务状况

报告期内，公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和检查，认为公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确；公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司募集资金实际投入情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规管理和使用募集资金，公司董事会编制的《募集资金 2009 年度存放与使用情况的专项报告》及会计师事务所出具的专项鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更投资项目的情况。

（四）公司重大投资、出售资产情况

公司于 2009 年 3 月 23 日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于设立投资公司的议案》，同意设立全资子公司用于投资移动互联网行业的相关初创企业。该议案后经 2008 年度股东大会审议通过。2009 年 8 月 4 日，该子公司取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的营业执照，正式成立。公告刊登于 2009 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易行为。

（六）股东大会决议执行情况

报告期内，监事会认真履行职权，全面落实了股东大会的各项决议。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

二、重大收购及出售资产、吸收合并事项

本公司在报告期内无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

三、破产重组事项

本公司在报告期内无破产重组事项。

四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

本公司在报告期内无持其他上市公司股权、参股金融企业股权事项。

五、重大关联交易事项

本公司在报告期内无重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

本公司在报告期内未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

七、承诺事项履行情况

1、股份限售的承诺

本公司控股股东傅乐民承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司其他发起人股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

担任公司董事、高级管理人员的股东傅乐民、许建国、彭伟还承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内，每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份；在申报离任六个月后的

十二月内，通过深交所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

2、避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员均作出了承诺，承诺将不会从事与公司存在同业竞争的业务。

报告期内，股东均遵守了所做的承诺。

八、聘任会计师事务所情况

公司 2009 年度审计机构为中喜会计师事务所有限责任公司，年度审计费用为人民币 30 万元。

九、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。也没有被司法纪检部门采取司法强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况。

十、其他重大事项

本公司在报告期内，无其他重大事项。

第十一节 财务报告

审计报告

中喜审字[2010]第 01030 号

北京北纬通信科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称北纬通信公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北纬通信公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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。



中国 北京

中喜会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2010年2月10日

中国注册会计师：李力

中国注册会计师：陈翔

报告日期：2010年2月10日

资产负债表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		2009年12月31日	2008年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：					
货币资金	5.1	296,624,019.02	309,963,657.20	194,000,389.16	236,507,208.13
交易性金融资产	5.2	15,000,000.00			
应收票据					
应收账款	5.3、11.1	27,015,450.37	19,083,426.99	14,289,357.49	13,549,439.10
预付款项			93,564.36		
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5.4、11.2	2,948,113.22	6,415,119.12	2,106,654.84	3,935,364.71
存货	5.5	800,879.38	854,120.83	289,863.49	390,194.84
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5.6	1,962,553.00	878,054.59	1,183,210.75	448,256.69
流动资产合计		344,351,014.99	337,287,943.09	211,869,475.73	254,830,463.47
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	5.7、11.3	12,371,616.93	1,795,072.29	39,705,000.00	11,500,072.29
投资性房地产	5.8	4,111,136.00	4,222,244.00	4,111,136.00	4,222,244.00
固定资产	5.9	29,164,124.18	28,752,410.83	26,822,778.60	25,635,313.19
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	5.10	163,393.22	186,933.12	141,858.22	186,933.12
开发支出					
商誉	5.11	7,806,853.18	7,306,946.12		
长期待摊费用	5.12	830,332.46		830,332.46	
递延所得税资产	5.13	424,708.28	166,817.51	29,044.23	138,675.73
其他非流动资产					
非流动资产合计		54,872,164.25	42,430,423.87	71,640,149.51	41,683,238.33
资产总计		399,223,179.24	379,718,366.96	283,509,625.24	296,513,701.80

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光



资产负债表 (续)

编制单位: 北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		2009年12月 31日	2008年12月 31日	2009年12月 31日	2008年12月 31日
流动负债:					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款		100,000.00	252,750.00		
预收款项					
应付职工薪酬	5.15	3,385,347.14	3,674,221.18	1,155,325.39	1,529,144.89
应交税费	5.16	1,606,108.41	174,846.98	379,329.97	-870,665.16
应付利息					
应付股利					
其他应付款	5.17	964,119.48	619,830.14	514,635.36	400,985.16
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	5.18	1,048,657.92	3,261,006.05	1,045,407.92	2,518,343.55
流动负债合计		7,104,232.95	7,982,654.35	3,094,698.64	3,577,808.44
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		7,104,232.95	7,982,654.35	3,094,698.64	3,577,808.44
股东权益:					
股本	5.19	75,600,000.00	75,600,000.00	75,600,000.00	75,600,000.00
资本公积	5.20	170,313,410.12	170,313,410.12	172,762,411.78	172,762,411.78
减: 库存股					
盈余公积	5.21	11,644,354.65	11,384,451.33	11,644,354.65	11,384,451.33
未分配利润	5.22	134,561,181.52	114,437,851.16	20,408,160.17	33,189,030.25
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益		392,118,946.29	371,735,712.61	280,414,926.60	292,935,893.36
合计					
少数股东权益					
股东权益合计		392,118,946.29	371,735,712.61	280,414,926.60	292,935,893.36
负债及股东权益总计		399,223,179.24	379,718,366.96	283,509,625.24	296,513,701.80

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

利 润 表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合 并		母 公 司	
		2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	5.23、11.4	164,287,174.42	145,056,857.96	86,232,585.53	86,454,539.61
二、营业总成本		131,880,063.50	106,953,081.49	94,185,252.05	74,425,857.70
其中：营业成本	5.23、11.4	83,670,521.20	68,941,025.54	59,748,278.64	47,342,699.06
营业税金及附加	5.24	5,493,455.79	4,794,022.64	2,898,203.31	2,872,916.14
销售费用		16,560,793.92	17,309,342.76	11,316,650.92	10,622,314.05
管理费用		28,117,516.04	20,739,407.07	21,828,931.77	17,274,513.48
财务费用	5.25	-2,140,289.43	-4,936,763.43	-1,666,068.95	-3,623,583.23
资产减值损失	5.26	178,065.98	106,046.91	59,256.36	-63,001.80
加：公允价值变动收益					
投资收益	5.27、11.5	3,698,421.64	-204,927.71	10,204,927.71	29,795,072.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益					
三、营业利润		36,105,532.56	37,898,848.76	2,252,261.19	41,823,754.20
加：营业外收入	5.28	2,660,680.83	163,166.19	997,900.00	111,038.09
减：营业外支出	5.29	203,482.28	255,067.95	72,332.21	126,626.76
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额		38,562,731.11	37,806,947.00	3,177,828.98	41,808,165.53
减：所得税费用	5.30	3,059,497.43	3,314,957.58	578,795.74	1,116,466.22
五、净利润		35,503,233.68	34,491,989.42	2,599,033.24	40,691,699.31
归属于母公司所有者的净利润		35,503,233.68	34,491,989.42		
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.47	0.46	0.03	0.54
（二）稀释每股收益		0.47	0.46	0.03	0.54
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		35,503,233.68	34,491,989.42	2,599,033.24	40,691,699.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,503,233.68	34,491,989.42	2,599,033.24	40,691,699.31
归属于少数股东的综合收益总额					



公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

现金流量表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	合 并		母 公 司	
		2009 年度	2008 年度	2009 年	2008 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		156,208,755.61	139,558,761.	84,690,541.7	80,634,538.4
收取的税费返还		1,897,621.31		1,897,621.31	
收到其他与经营活动有关的现金	5.33	2,784,539.67	7,290,573.00	1,887,698.14	5,572,434.07
经营活动现金流入小计		160,890,916.59	146,849,334.	88,475,861.1	86,206,972.4
购买商品、接受劳务支付的现金		64,235,084.32	61,109,055.0	50,527,342.7	43,097,050.4
支付给职工以及为职工支付的现金		32,855,892.96	28,513,992.4	21,023,230.5	16,774,516.6
支付的各项税费		13,269,436.95	12,874,935.6	7,011,161.34	8,512,055.10
支付其他与经营活动有关的现金	5.33	24,258,356.16	15,813,446.3	16,335,769.1	11,434,575.2
经营活动现金流出小计		134,618,770.39	118,311,429.	94,897,503.7	79,818,197.4
经营活动产生的现金流量净额		26,272,146.20	28,537,904.8	-6,421,642.58	6,388,775.02
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		35,000,000.00			
取得投资收益收入收到的现金		121,877.00		10,000,000.0	30,000,000.0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现		7,401.00	196,210.00	4,991.00	64,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				2,000,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		35,129,278.00	196,210.00	12,004,991.0	30,064,440.0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现		4,683,158.08	13,006,906.1	4,259,525.08	11,867,537.6
投资所支付的现金		57,180,000.00	2,000,000.00	30,000,000.0	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-952,738.01	3,643,999.80		
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		60,910,420.07	18,650,905.9	34,259,525.0	13,867,537.6
投资活动产生的现金流量净额		-25,781,142.07	-18,454,695.9	-22,254,534.0	16,196,902.3
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务所支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,830,642.31	9,315,456.00	13,830,642.3	9,315,456.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		13,830,642.31	9,315,456.00	13,830,642.3	9,315,456.00
筹资活动产生的现金流量净额		-13,830,642.31	-9,315,456.00	-13,830,642.3	-9,315,456.00
四、汇率变动对现金的影响额					
五、现金及现金等价物净增加额					
		-13,339,638.18	767,752.89	-42,506,818.9	13,270,221.3
加：期初现金及现金等价物余额		309,963,657.20	309,195,904.	236,507,208.	223,236,986.
六、期末现金及现金等价物余额					
		296,624,019.02	309,963,657.	194,000,389.	236,507,208.

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

合并股东权益变动表

2009 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	本期金额				少数 股东 权益	股东权益合 计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积		
一、上年年末余额		75,600,000.00	170,313,410.12		11,384,451.33	114,437,851.16	371,735,712.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额		75,600,000.00	170,313,410.12		11,384,451.33	114,437,851.16	371,735,712.61
三、本期增减变动 金额（减少以“-”号 填列）					259,903.32	20,123,330.36	20,383,233.68
（一）净利润						35,503,233.68	35,503,233.68
（二）其他综合收 益							
上述（一）和（二） 小计						35,503,233.68	35,503,233.68
（三）股东投入和 减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股 东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					259,903.32	-15,379,903.32	-15,120,000.00
1. 提取盈余公积					259,903.32	-259,903.32	
2. 对股东的分配						-15,120,000.00	-15,120,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内 部结转							
1. 资本公积转增或 股本							
2. 盈余公积转增或 股本							
3. 盈余公积弥补亏 损							
4. 其他							
四、本期期末余额		75,600,000.00	170,313,410.12		11,644,354.65	134,561,181.52	392,118,946.29

合并股东权益变动表(续)

2009 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	上期金额					少数 股东 权益	股东权益合 计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额		50,400,000.00	195,513,410.12		8,525,607.76	92,884,705.31		347,323,723.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额		50,400,000.00	195,513,410.12		8,525,607.76	92,884,705.31		347,323,723.19
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		25,200,000.00	-25,200,000.00		2,858,843.57	21,553,145.85		24,411,989.42
（一）净利润						34,491,989.42		34,491,989.42
（二）其他综合收 益								
上述（一）和（二） 小计						34,491,989.42		34,491,989.42
（三）股东投入和 减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入 股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,069,169.93	-14,149,169.93		-10,080,000.00
1. 提取盈余公积					4,069,169.93	-4,069,169.93		
2. 对股东的分配						-10,080,000.00		-10,080,000.00
3. 其他								
（五）股东权益内 部结转		25,200,000.00	-25,200,000.00		-1,210,326.36	1,210,326.36		
1. 资本公积转增 或股本		25,200,000.00	-25,200,000.00					
2. 盈余公积转增 或股本								
3. 盈余公积弥补 亏损								
4. 其他					-1,210,326.36	1,210,326.36		
四、本期期末余额		75,600,000.00	170,313,410.12		11,384,451.33	114,437,851.16		371,735,712.61

母公司股东权益变动表

2009 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	本期金额				股东权益合 计	
		股本	资本公积	减：库 存 股	盈余公积		未分配利润
一、上年年末余额		75,600,000.00	172,762,411.78		11,384,451.33	33,189,030.25	292,935,893.36
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额		75,600,000.00	172,762,411.78		11,384,451.33	33,189,030.25	292,935,893.36
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					259,903.32	-12,780,870.08	-12,520,966.76
（一）净利润						2,599,033.24	2,599,033.24
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,599,033.24	2,599,033.24
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的 金额							
3. 其他							
（四）利润分配					259,903.32	-15,379,903.32	-15,120,000.00
1. 提取盈余公积					259,903.32	-259,903.32	
2. 对股东的分配						-15,120,000.00	-15,120,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增或股本							
2. 盈余公积转增或股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额		75,600,000.00	172,762,411.78		11,644,354.65	20,408,160.17	280,414,926.60

母公司股东权益变动表（续）

2009 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	上期金额				股东权益合计	
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积		
一、上年年末余额		50,400,000.00	197,962,411.78		7,315,281.40	6,646,500.87	262,324,194.05
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额		50,400,000.00	197,962,411.78		7,315,281.40	6,646,500.87	262,324,194.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,200,000.00	-25,200,000.00		4,069,169.93	26,542,529.38	30,611,699.31
（一）净利润						40,691,699.31	40,691,699.31
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						40,691,699.31	40,691,699.31
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					4,069,169.93	-14,149,169.93	-10,080,000.00
1. 提取盈余公积					4,069,169.93	-4,069,169.93	
2. 对股东的分配						-10,080,000.00	-10,080,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转		25,200,000.00	-25,200,000.00				
1. 资本公积转增或股本		25,200,000.00	-25,200,000.00				
2. 盈余公积转增或股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额		75,600,000.00	172,762,411.78		11,384,451.33	33,189,030.25	292,935,893.36



北京北纬通信科技股份有限公司 2009年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额都以人民币元为单位)

附注1 公司简介

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

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

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

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



2008年7月，根据股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本5,040万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），并利用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由5,040万股增加至7,560万股。

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

公司属通信行业，主要从事移动数据增值服务业务等。

附注2 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表的编制基础

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

2.2 遵循企业会计准则声明

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

2.3 会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

2.4 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

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

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

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减

权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

2.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

2.6 合并财务报表的编制方法

2.6.1 合并财务报表的合并范围

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

2.6.2 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

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

2.7 现金等价物的确定标准

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

2.8 外币业务和外币报表折算

2.8.1 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

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

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

2.8.2 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

2.9 金融工具

2.9.1 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。



本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

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

B、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

C、应收款项

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

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

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

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

2.9.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

②金融资产转移的计量方法

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

所转移金融资产的账面价值：

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值：

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

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

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



2.9.3 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

2.9.4 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

2.9.5 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

2.10 应收款项

2.10.1 应收款项分类：

本公司应收款项分为单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大应收款项、其他不重大的应收款项三类。

2.10.2 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

应收款项分为应收账款和其他应收款。应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过400万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额

合并计算) 超过200万元的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计提坏账准备。

2.10.3 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

信用风险特征组合的确定依据:

单项金额不重大但按信用风险特征进行组合后该组合的风险较大指账龄超过一年的应收款项。没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项, 则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的非关联方应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法:

本公司对单项金额不重大的应收款项, 以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项, 以账龄为类似信用风险特征, 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

2.10.4 账龄分析法:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	1%	1%
1—2年	5%	5%
2—3年	10%	10%
3年以上	100%	100%

本公司对关联方往来、支付的保证金、押金及备用金余额不计提坏账准备。

2.11 存货

2.11.1 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

2.11.2 取得和发出存货的计价方法

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

2.11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为计算基础,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础;没有销售合同约定的

存货(不包括用于出售的材料),其可变现净值以一般销售价格(即市场销售价格)作为计算基础;用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

2.11.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

2.11.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

2.12 长期股权投资

2.12.1 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资,如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的,本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投

资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.12.2 后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

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

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本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。

2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

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

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

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。



C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

2.12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

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

2.13 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

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

2.14 固定资产

2.14.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合

规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

2.14.2 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，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	5	20	4.75
运输设备	5	5-10	19.00-9.50
办公及电子设备	5	5-10	19.00-9.50

2.14.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

2.14.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2.14.2 各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2.14.2 各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

2.14.5 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中

较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2.15 在建工程

2.15.1 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2.15.2 在建工程结转为固定资产的时点

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

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

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

②该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

2.15.3 在建工程减值准备

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

2.16 借款费用

2.16.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

2.16.2 借款费用资本化期间

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

2.16.3 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

2.17 无形资产

2.17.1 初始计量

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

2.17.2 后续计量

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

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

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

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

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

2.17.3 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

2.17.4 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；



(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2.18 长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

2.19 预计负债

2.19.1 预计负债的确认原则

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

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

2.19.2 预计负债的计量方法

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

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

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

2.20 股份支付及权益工具

2.20.1 以权益结算的股份支付

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



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

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

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

2.20.2 以现金结算的股份支付

(1) 以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

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

(3) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

(4) 后续计量

A、在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

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

2.21 收入确认原则

2.21.1 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

(3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2.21.2 提供劳务收入，按下列原则予以确认：

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

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

① 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；



- ② 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③ 劳务的完成程度能够可靠地确定；

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

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

2.21.3 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

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

2.22 政府补助

2.22.1 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

2.23 递延所得税资产、递延所得税负债

根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

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

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，



但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

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

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

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

2.24 经营租赁和融资租赁

2.24.1 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2.24.2 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

2.24.3 融资租赁的主要会计处理

(1) 承租人的会计处理

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

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.24.4 经营租赁的主要会计处理

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

2.25 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内,本公司未发生重大会计政策变更。

本报告期内,本公司未发生重大会计估计变更。

2.26 前期会计差错更正

本报告期内,本公司未发生重大会计差错更正。

2.27 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

2.27.1 职工薪酬

职工薪酬包括公司在职工为公司提供服务的会计期间支付的工资、奖金以及为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及为职工支付的职工福利费和工会经费、职工教育经费。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,并即将实施,企业不能单方面撤回解除劳动关系的计划或裁减建议,公司确认由此而产生的预计负债,同时

计入当期费用。

2.27.2 利润分配

根据公司章程规定，当年实现的净利润按以下顺序及规定进行分配：

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

附注3 主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	系统集成中的硬件销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	移动增值收入、系统集成软件收入	3%、5%
城市维护建设税	当期应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	当期应缴流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	7.5%、15%、25%

2、税收优惠及批文

本公司自 2008 年 12 月 24 日取得编号《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811000759，有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的所得税优惠税率。

本公司的子公司北京北纬点易信息技术有限公司 2008 年 12 月 18 日取得《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811000037，有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北纬点易自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的所得税优惠税率，同时根据北京市高新技术企业“三免三减半”的优惠政策，2007-2009 年度企业所得税享受减半的优惠政策，本期北纬点易的所得税税率为 7.5%。

附注4 企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

4.1.1 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 (万元)	经营范围
湖北北纬信息科技有限公司	全资	武汉	技术服务	390	注1
北京北纬点易信息技术有限公司	全资	北京	移动增值服务	300	注2
北京九天盛信信息技术有限责任公司	全资	北京	移动增值服务	300	注3
北京永辉瑞金创业投资有限公司	全资	北京	创业投资	3000	注4

(接上表)

子公司全称	期末实际出 资额(万元)	实际上构成对子 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
			直接	间接		
湖北北纬信息科技有限公司	390		95%	5%	100%	是
北京北纬点易信息技术有限公司	300		100%		100%	是
北京九天盛信信息技术有限责任公司	300		100%		100%	是
北京永辉瑞金创业投资有限公司	3000		100%		100%	是

(接上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 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
湖北北纬信息科技有限公司			
北京北纬点易信息技术有限公司			
北京九天盛信信息技术有限责任公司			
北京永辉瑞金创业投资有限公司			

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

注2: 法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前, 不得经营; 法律、法规未规定审批的, 企业自主选择经营项目, 开展经营活动。

注3: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。

注4: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定

规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

4.2 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	合并原因	期末净资产	成立日至期末净利润
北京永辉瑞金创业投资有限公司	新设成立	36,627,584.50	6,627,584.50

北京永辉瑞金创业投资有限公司（以下简称“永辉瑞金”）系2009年7月28日由本公司全资设立，注册资本3,000万元。

附注5 合并财务报表项目注释

5.1 货币资金

项 目	2009.12.31	2008.12.31
现 金		0.41
银行存款	296,624,019.02	309,963,656.79
合 计	296,624,019.02	309,963,657.20

5.2 交易性金融资产

项 目	2009.12.31	2008.12.31
银行理财产品	15,000,000.00	
合 计	15,000,000.00	

交易性金融资产的说明：期末余额为本公司购买的中信银行的“中信聚金理财1号0921期”理财产品。到期日为2010年1月20日，本公司已于2010年1月25日收回该理财产品。

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款按类别列示

类 别	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

单项金额重大的
应收账款

单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款					1,038,750.00	5.11%	1,038,750.00	100.00%
其他不重大应收 账款	27,391,412.94	100.00%	375,962.57	1.37%	19,287,840.20	94.89%	204,413.21	1.06%
合 计	27,391,412.94	100.00%	375,962.57	1.37%	20,326,590.20	100.00%	1,243,163.21	6.12%

5.3.2 应收账款账龄分析

类 别	2009.12.31			2008.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	26,619,758.98	97.18%	266,197.58	19,029,570.56	93.62%	190,295.70
一至二年	475,507.26	1.74%	23,775.36	234,188.89	1.15%	11,709.44
二至三年	233,507.86	0.85%	23,350.79	24,080.75	0.12%	2,408.07
三年以上	62,638.84	0.23%	62,638.84	1,038,750.00	5.11%	1,038,750.00
合 计	27,391,412.94	100.00%	375,962.57	20,326,590.20	100%	1,243,163.21

5.3.3 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
新疆国信通信有限责任公司	移动增值业务	415,030.00	无法收回	否
中国移动通信集团四川有限 公司等 8 家公司	移动增值业务	330,157.84	无法收回	否
中国联合网络通信有限公司 四川省分公司等 4 家公司	移动增值业务	298,420.00	无法收回	否
湖北国信寻呼有限责任公司	移动增值业务	75,000.00	无法收回	否
江西先锋互联网技术有限公 司等 4 家公司	铃音制作业务	2,180.00	无法收回	否
合 计		1,120,787.84		

应收账款核销说明：上述应收账款经多次催收无果，根据公司相关规定进行了核销。核销后公司将继续备案催收。

5.3.4 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	4,219,289.69	一年以内、 一至两年	15.40%
联通新国信通信有限公司北京分公司	非关联方	2,669,829.06	一年以内	9.75%
中国移动通信集团江西有限公司	非关联方	2,139,430.61	一年以内	7.81%
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	1,537,828.55	一年以内	5.61%
中国联合网络通信有限公司	非关联方	1,520,478.71	一年以内	5.55%
合 计		1,2086,856.62		44.13%

5.3.5 应收账款期末余额较期初增加34.76%，主要原因是本期业务规模增大，移动增值收入增加，公司账期一般为1-2个月，处在正常结算期内的应收账款相应增加所致。

5.3.6 应收账款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5.3.7 应收账款期末余额中无应收关联公司款项。

5.4 其他应收款

5.4.1 其他应收款按类别列示

类 别	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)
单项金额重大的 应收账款								
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	6,586,450.36	68.59%	6,586,450.36	100.00%	9,754,377.35	60.20%	9,753,777.35	99.99%
其他不重大应收 账款	3,016,036.85	31.41%	67,923.63	2.25%	6,450,185.51	39.80%	35,666.39	0.55%
合 计	9,602,487.21	100.00%	6,654,373.99	69.30%	16,204,562.86	100.00%	9,789,443.74	60.41%

5.4.2 其他应收款账龄分析

类 别	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
一年以内	2,488,499.69	25.92%	17,778.01	6,199,645.51	38.26%	33,116.39
一至二年	265,912.20	2.77%	3,660.66	235,540.00	1.45%	2,550.00
二至三年	201,540.00	2.10%	2,000.00	15,000.00	0.09%	
三年以上	6,646,535.32	69.22%	6,630,935.32	9,754,377.35	60.20%	9,753,777.35
合计	9,602,487.21	100.00%	6,654,373.99	16,204,562.86	100.00%	9,789,443.74

5.4.3 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
肖长金等 91 人	个人借款	4,516,545.16	无法收回	否
合计		4,516,545.16		

其他应收款核销说明：上述其他应收款为本公司的子公司北纬点易收购北京阳光加信科技有限公司时其原账面遗留的个人借款，账龄较长，收购日已全额计提减值准备。经多次催收无果，根据公司相关规定进行了核销。核销后公司将继续备案催收。

5.4.4 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
海南国科兆信科技有限公司北京第一分公司	非关联方	1,345,146.73	三年以上	14.01%
个人	非关联方	890,000.00	三年以上	9.27%
个人	非关联方	777,768.35	三年以上	8.10%
个人	非关联方	701,678.96	三年以上	7.31%
个人	非关联方	401,067.00	三年以上	4.18%
合计		4,115,661.04		42.86%

5.4.5 其他应收款期末账面余额较期初减少40.74%，主要原因为本公司核销了部分其他应收款所致。

5.4.6 其他应收款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5.4.7 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

5.5 存货

类别	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料			105,426.07	

库存商品	800,879.38	748,694.76
合 计	800,879.38	854,120.83

截止 2009 年 12 月 31 日，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

5.6 其他流动资产

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
房租费待摊	399,541.90	454,817.99	606,875.23	247,484.66
信息源成本待摊	429,516.69	2,290,494.33	1,775,020.36	944,990.66
网络使用费待摊	13,332.00		13,332.00	
其他待摊费用	35,664.00	852,302.51	117,888.83	770,077.68
合 计	878,054.59	3,597,614.83	2,513,116.42	1,962,553.00

其他流动资产期末余额较期初增加 123.51%，主要原因是本期预付的内容提供商的信息源费用增加所致。

5.7 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2008.12.31	增减变动	2009.12.31
杭州掌盟软件技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,795,072.29	3,622,918.25	5,417,990.54
上海艾摩信息技术有限公司	权益法	2,000,000.00		1,953,572.90	1,953,572.90
西安袖意无限数码科技有限公司	权益法	2,000,000.00		2,000,053.49	2,000,053.49
大连斯芬克斯软件开发有限公司	权益法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
合 计		9,000,000.00	1,795,072.29	10,576,544.64	12,371,616.93

(接上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州掌盟软件技术有限公司	35%	35%				
上海艾摩信息技术有限公司	40%	40%				

西安袖意无限数码科技有限公 司	35%	35%
大连斯芬克斯软件开发有限公 司	30%	30%
合 计		

本公司的全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司以现金出资 300 万元，认购大连斯芬克斯软件开发有限公司（以下简称“斯芬克斯”）新增注册资本 42.86 万元，增资完成后，永辉瑞金出资额占斯芬克斯注册资本的比例为 30%。根据永辉瑞金与斯芬克斯的增资协议，截止 2009 年 12 月 31 日止，本公司已支付 300 万元，斯芬克斯尚未完成工商变更登记。

5.8 投资性房地产

5.8.1 采用成本模式计量

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
一、账面原值合计	5,000,000.00			5,000,000.00
房屋、建筑物	5,000,000.00			5,000,000.00
二、累计折旧和累计 摊销合计	777,756.00	111,108.00		888,864.00
房屋、建筑物	777,756.00	111,108.00		888,864.00
三、投资性房地产账 面净值合计	4,222,244.00	-111,108.00		4,111,136.00
房屋、建筑物	4,222,244.00	-111,108.00		4,111,136.00
四、投资性房地产减 值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账 面价值合计	4,222,244.00	-111,108.00		4,111,136.00
房屋、建筑物	4,222,244.00	-111,108.00		4,111,136.00

5.8.2 本公司投资性房地产为 2001 年 12 月受让而来的位于北京市海淀区同方大厦西楼第七层的 590.74 平方米的办公用房使用权，由清华同方股份有限公司出具了清同房使用权证房字第 020 号“同方大厦房屋使用权证书”，使用年限为 1998 年 1 月 1 日至 2046 年 12 月 31 日。

5.8.3 截止 2008 年 12 月 31 日，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

5.9 固定资产及累计折旧

5.9.1 固定资产情况

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
-----	------------	------	------	------------

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
固定资产原值				
房屋与建筑物	23,118,145.32	1,974,401.74		25,092,547.06
运输设备	4,434,156.78			4,434,156.78
电子设备及办公设备	19,194,255.68	2,484,720.47	2,137,475.98	19,541,500.17
合 计	46,746,557.78	4,459,122.21	2,137,475.98	49,068,204.01
累计折旧				
房屋与建筑物	5,717,153.81	1,204,442.28		6,921,596.09
运输设备	426,958.75	665,822.72		1,092,781.47
电子设备	11,850,034.39	1,966,915.51	1,927,247.63	11,889,702.27
合 计	17,994,146.95	3,837,180.51	1,927,247.63	19,904,079.83
固定资产净值	28,752,410.83			29,164,124.18
固定资产减值准备				
固定资产净额	28,752,410.83			29,164,124.18

5.9.2 本期计提折旧额为3,836,498.85元。

5.9.3 本公司2009年8月购置的武汉办公楼11层账面价值1,673,257.00元尚未取得房屋所有权证，正在办理中。

5.9.4 截止2009年12月31日，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

5.10 无形资产

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
一、账面原值合计				
财务软件	322,600.00	36,400.00		359,000.00
专利权		29,500.00		352,100.00
专利权		6,900.00		6,900.00
二、累计摊销合计				
财务软件	135,666.88	59,939.90		195,606.78
财务软件	135,666.88	59,824.90		195,491.78
专利权		115.00		115.00
三、无形资产账面净值合计				
财务软件	186,933.12	-23,539.9		163,393.22
财务软件	186,933.12	-30,324.9		156,608.22
专利权		6,785.0		6,785.00

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
四、减值准备合计				
财务软件				
专利权				
无形资产账面价 值合计	186,933.12	-23,539.9		163,393.22
财务软件	186,933.12	-30,324.9		156,608.22
专利权		6,785.0		6,785.00

截止 2009 年 12 月 31 日，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

商誉

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
北京阳光加信科技有限公司	7,306,946.12			7,306,946.12
北极无限（北京）文化有限责任公司		302,781.33		302,781.33
乐享（北京）文化传媒有限公司		197,125.73		197,125.73
合 计	7,306,946.12	499,907.06		7,806,853.18

2007 年 12 月 11 日，本公司全资子公司北京北纬点易信息技术有限公司收购北京阳光加信科技有限公司 100% 的股权，收购价格为人民币 720 万元。自 2008 年 1 月 31 日对该公司拥有实际控制权，收购日其可辨认净资产公允价值为 -106,946.12 元，形成商誉 7,306,946.12 元。

2009 年本公司全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司收购北京赛贝尔网络信息技术有限公司（以下简称“赛贝尔”）100% 股权，收购日前赛贝尔在 2008 年 12 月收购北极无限（北京）文化有限责任公司 100% 股权，收购价格为人民币 30 万元，自 2008 年 12 月 31 日对该公司拥有实际控制权，收购日其可辨认净资产公允价值为 -2,781.33 元，形成商誉 302,781.33 元；在 2008 年 8 月收购乐享（北京）文化传媒有限公司 100% 股权，收购价格为人民币 60 万元，自 2008 年 9 月 30 日对该公司拥有实际控制权，收购日其可辨认净资产公允价值为 402,874.27 元，形成商誉 197,125.73 元。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司对商誉进行测试，其不存在需计提资产减值准备的情形。

5.11 长期待摊费用

项 目	2008.12.31	本期增加	本期摊销额	其他减少	2009.12.31	其他减少的原因
装修费		924,673.00	94,340.54		830,332.46	
合 计		924,673.00	94,340.54		830,332.46	

5.12 递延所得税资产

5.13.1 已确认的递延所得税资产

项目	2009.12.31		2008.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,830,648.37	424,708.28	1,222,864.51	166,817.51
合计	1,830,648.37	424,708.28	1,222,864.51	166,817.51

5.13.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2009.12.31	2008.12.31
可抵扣暂时性差异	5,199,688.19	9,717,233.35
可抵扣亏损	9,460,667.08	13,307,439.70
合计	14,660,355.27	23,024,673.05

5.13.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2009.12.31	2008.12.31
2009 年		3,506,497.97
2010 年	3,011,049.23	3,351,323.88
2011 年	6,382,902.59	6,382,902.59
2013 年	66,715.26	66,715.26
合计	9,460,667.08	13,307,439.70

5.13 资产减值准备

项目	2008.12.31	本期增加	本期转回	本期转销	2009.12.31
一、坏账准备合计	11,032,606.95	1,635,062.61		5,637,333.00	7,030,336.56
其中：应收账款	1,243,163.21	253,587.20		1,120,787.84	375,962.57
其他应收账款	9,789,443.74	1,381,475.41		4,516,545.16	6,654,373.99
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、可持有至到期投资减值准备					
五、长期投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、在建工程减值准备					
九、无形资产减值准备					

本期增加额1,635,062.61元与利润表资产减值损失178,065.98元相差1,456,996.63元，原因是本公司的孙公司赛贝尔公司为非同一控制下合并取得，自购买日开始合并，期初数未纳入合并范围。

5.14 应付职工薪酬

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
----	------------	------	------	------------

一、工资、奖金、津贴和补贴	899,763.18	27,973,806.25	28,873,569.43	
二、职工福利费		1,446,233.10	1,445,888.10	345.00
三、社会保险费	43,660.94	4,192,726.72	4,432,058.63	-195,670.97
其中：1、基本养老保险费	-24,439.12	2,774,371.88	2,924,785.60	-174,852.84
2、医疗保险费	58,451.33	1,182,843.66	1,257,344.73	-16,049.74
3、失业保险费	2,231.88	158,062.66	168,560.47	-8,265.93
4、工伤保险费	68.96	34,732.39	36,389.75	-1,588.40
5、生育保险费	7,347.89	42,716.13	44,978.08	5,085.94
四、住房公积金	41,625.45	1,704,418.37	1,809,965.28	-63,921.46
五、工会经费和职工教育经费	2,689,171.61	985,358.51	29,935.55	3,644,594.57
六、因解除劳动关系给与的补偿		178,593.00	178,593.00	
七、其他				
合 计	3,674,221.18	36,481,135.95	36,770,009.99	3,385,347.14

5.15 应交税费

税 种	2009.12.31	2008.12.31
增值税	-72,733.16	-24,715.38
营业税	723,391.78	409,619.44
城市维护建设税	47,910.32	25,740.04
企业所得税	694,101.65	-263,197.93
个人所得税	180,036.15	15,112.36
教育附加费	21,701.67	12,288.47
其他	11,700.00	-0.02
合 计	1,606,108.41	174,846.98

应交税费期末余额较期初增加 818.58%，主要原因是 2009 年度四季度企业所得税期末时尚未缴纳。

5.16 其他应付款

5.17.1 按账龄列示

账 龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	556,208.44	57.69%	354,980.93	57.27%
一至二年	157,660.25	16.35%	41,452.60	6.69%
二至三年	26,854.18	2.79%	14,567.33	2.35%
三年以上	223,396.61	23.17%	208,829.28	33.69%
合 计	964,119.48	100.00%	619,830.14	100.00%

5.17.2 其他应付款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款

项。

5.17.3 其他应付款期末余额中无欠关联方款项。

5.17 其他流动负债

项目	2009.12.31	2008.12.31
预提信息源费用	587,908.00	787,809.30
预提物业管理费		299,720.60
预提其他业务费用	460,749.92	1,318,576.15
递延收益		854,900.00
合计	1,048,657.92	3,261,006.05

5.18 股本

每股面值人民币 1 元。

项 目	2008.12.31		本期变动增减 (+, -)			2009.12.31	
	金额	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	30,618,000.00	40.50%				30,618,000.00	40.50%
境内法人持股							
境内自然人持股	30,618,000.00	40.50%				30,618,000.00	40.50%
4、外资持股							
有限售条件股份合计	30,618,000.00	40.50%				30,618,000.00	40.50%
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	44,982,000.00	59.50%				44,982,000.00	59.50%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件股份合计	44,982,000.00	59.50%				44,982,000.00	59.50%
三、股份总额	75,600,000.00	100.00 %				75,600,000.00	100.00 %

5.19 资本公积

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
股本溢价	169,355,092.60			169,355,092.60

其他资本公积	958,317.52	958,317.52
合 计	170,313,410.12	170,313,410.12

5.20 盈余公积

项 目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
法定盈余公积金	11,384,451.33	259,903.32		11,644,354.65
合 计	11,384,451.33	259,903.32		11,644,354.65

本期增加数系当年按母公司净利润 10%提取的法定盈余公积金 259,903.32 元。

5.21 未分配利润

项 目	2009.12.31	2008.12.31
调整前上年末未分配利润	114,437,851.16	92,884,705.31
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	114,437,851.16	92,884,705.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,503,233.68	34,491,989.42
减：提取法定盈余公积	259,903.32	4,069,169.93
应付普通股股利	15,120,000.00	10,080,000.00
其他		-1,210,326.36
期末未分配利润	134,561,181.52	114,437,851.16

5.22 营业收入及营业成本

5.23.1 营业收入

项目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	163,123,199.42	143,567,420.96
其他业务收入	1,163,975.00	1,489,437.00
营业收入合计	164,287,174.42	145,056,857.96
主营业务成本	83,554,323.20	68,829,917.54
其他业务成本	116,198.00	111,108.00
营业成本合计	83,670,521.20	68,941,025.54

5.23.2 主营业务（分产品）

项目名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项目名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动增值业务	159,920,985.83	81,145,134.45	143,567,420.96	68,829,917.54
系统集成业务	3,202,213.59	2,409,188.75		
合 计	163,123,199.42	83,554,323.20	143,567,420.96	68,829,917.54

5.23.3 主营业务（分地区）

地区名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	4,814,152.01	4,973,537.11	3,114,466.12	3,040,213.18
华北地区	40,817,996.65	16,946,462.21	33,541,258.44	15,190,431.10
华东地区	16,181,715.52	7,158,185.69	9,855,782.88	4,609,572.32
华南地区	14,912,674.33	7,131,831.88	25,259,484.24	9,688,979.77
华中地区	40,208,803.00	20,253,878.56	30,699,508.70	14,019,849.05
西北地区	16,845,584.12	12,737,338.20	13,847,552.67	8,438,703.77
西南地区	29,342,273.79	14,353,089.55	27,249,367.91	13,842,168.35
合 计	163,123,199.42	83,554,323.20	143,567,420.96	68,829,917.54

5.23.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国移动通信集团湖北有限公司	36,496,836.34	22.22%
中国联合网络通信有限公司	12,199,402.48	7.43%
中国移动通信集团广东有限公司	10,612,554.86	6.46%
中国移动通信集团云南有限公司	10,608,715.07	6.46%
中国移动通信集团北京有限公司	9,331,839.01	5.68%
合 计	79,249,347.76	48.24%

5.23.5 营业收入本年度较上年度增加 13.26%，主要原因是本期移动增值业务收入增加所致；营业成本本年度较上年度增加 21.37%，主要原因是本期内容提供商的成本增加以及职工人数增加导致相应的成本增加。上述原因导致本期毛利率较上期下降 3.40%。

5.23 营业税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度
营业税	5,015,925.28	4,385,133.14
城建税	315,352.69	277,335.42

项 目	2009 年度	2008 年度
教育费附加	150,477.82	131,554.08
其他	11,700.00	
合 计	5,493,455.79	4,794,022.64

5.24 财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出		
减：利息收入	2,197,635.68	4,962,811.20
手 续 费	57,346.25	26,047.77
汇兑损益		
合 计	-2,140,289.43	-4,936,763.43

5.25 资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
坏账损失	178,065.98	106,046.91
合 计	178,065.98	106,046.91

5.26 投资收益

5.27.1 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,576,544.64	-204,927.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	121,877.00	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
合 计	3,698,421.64	-204,927.71

5.27.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度
杭州掌盟软件技术有限公司	3,622,918.25	-204,927.71
西安袖意无限数码科技有限公司	53.49	
上海艾摩信息技术有限公司	-46,427.10	

合 计	3,576,544.64	-204,927.71
-----	--------------	-------------

5.27 营业外收入

5.28.1 明细情况

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得合计		39,038.09
其中：固定资产处置利得		39,038.09
无形资产处置利得		
政府补助	1,022,900.00	124,128.10
收购非同一控制子公司收益	1,637,780.83	
合 计	2,660,680.83	163,166.19

5.28.2 政府补助明细

项 目	2009 年度	2008 年度
昌平园区财政所科研扶持费		52,128.10
中关村丰台管委会财政突出贡献奖	143,000.00	72,000.00
中关村管委会对上市公司补助	25,000.00	
北京市科学技术委员会科研经费（注）	854,900.00	
合 计	1,022,900.00	124,128.10

注：为顺利完成“基于MTK平台的手机流媒体服务系统”研发项目，2008年12月23日，北京市科学技术委员会（以下简称“北京科委”）与本公司签订合同。合同约定：该项目总投资171.49万元，北京科委资助85.49万元，已于2008年12月31日支付全部资金。2009年11月，项目达到预定可使用状态，摊销计入营业外收入。

5.28 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失合计	201,177.35	89,547.95
其中：固定资产处置损失	201,177.35	89,547.95
无形资产处置损失		
对外捐赠		17,000.00
其他	2,304.93	148,520.00
合 计	203,482.28	255,067.95

5.29 所得税

项 目	2009 年度	2008 年度
-----	---------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	3,317,388.20	3,327,677.39
递延所得税调整	-257,890.77	-12,719.81
合 计	3,059,497.43	3,314,957.58

5.30 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

5.31.1 基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益 = $P \div S$

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

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

计算过程：

项 目	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	35,503,233.68	34,491,989.42
期初股份总数	75,600,000.00	50,400,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		25,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数	12.00	12.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	75,600,000.00	75,600,000.00
基本每股收益	0.47	0.46
非经常性损益	2,590,097.58	2,445,704.08
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	32,913,136.10	32,046,285.34
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.44	0.42

5.31.2 稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

5.31 其他综合收益

本公司在两期比较报表期间无其他综合收益项目。

5.32 现金流量表项目注释

5.33.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
收到政府补助	168,000.00	854,900.00
利息收入	2,230,105.68	6,091,539.30
其他	386,433.99	344,133.70
合 计	2,784,539.67	7,290,573.00

5.33.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
办公费	4,477,384.27	2,987,986.13
差旅费	3,752,778.53	2,883,243.56
租赁费	4,025,924.65	1,798,313.11
招待费	1,103,660.36	1,265,744.97
中介机构费	1,500,616.60	927,855.52
其他费用	5,554,707.70	2,887,648.08
备用金借款	3,843,284.05	3,062,654.95
合 计	24,258,356.16	15,813,446.32

5.33 现金流量表补充资料

5.34.1 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	35,503,233.68	34,491,989.42
加：资产减值准备	178,065.98	106,046.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,836,498.85	3,316,612.41
无形资产摊销	171,047.90	191,208.12
长期待摊费用摊销	94,340.54	17,352.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	198,376.35	50,509.86
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用		
投资损失（减：收益）	-3,698,421.64	204,927.71
递延所得税资产减少（减：增加）	-257,890.77	-12,719.81
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	53,241.45	-748,694.76
经营性应收项目的减少（减：增加）	-8,927,924.74	-5,967,725.26

项 目	2009 年度	2008 年度
经营性应付项目的增加（减：减少）	-878,421.40	-3,111,601.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,272,146.20	28,537,904.86
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	296,624,019.02	309,963,657.20
减：现金的期初余额	309,963,657.20	309,195,904.31
现金及现金等价物净增加额	-13,339,638.18	767,752.89

5.34.2 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2009 年度	2008 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	1,006,247.08	4,320,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,006,247.08	4,320,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,958,985.09	676,000.20
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-952,738.01	3,643,999.80
4. 取得子公司的净资产	5,642,528.69	-106,946.12
流动资产	7,809,155.90	2,614,166.37
非流动资产	877,156.64	145,457.61
流动负债	3,043,783.85	2,866,570.10
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

5.34.3 现金和现金等价物的构成

项 目	2009 年度	2008 年度
一、现金	296,624,019.02	309,963,657.20
其中：库存现金		0.41
可随时用于支付的银行存款	296,624,019.02	309,963,656.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	296,624,019.02	309,963,657.20

附注6 关联方关系及其交易
6.1 本企业的母公司情况

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
傅乐民				27%	27%

傅乐民为本公司最终控制方。

6.2 本企业的子公司情况

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
湖北北纬信息科技有限公司	全资	有限公司	武汉	傅乐民	技术服务
北京北纬点易信息技术有限公司	全资	有限公司	北京	彭伟	移动增值服务
北京九天盛信信息技术有限责任公司	全资	有限公司	北京	许建国	移动增值服务
北京永辉瑞金创业投资有限公司	全资	有限公司	北京	彭伟	创业投资

(接上表)

子公司全称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北北纬信息科技有限公司	390	100%	100%	72209800-3
北京北纬点易信息技术有限公司	300	100%	100%	75526736-0
北京九天盛信信息技术有限责任公司	300	100%	100%	75672453-5
北京永辉瑞金创业投资有限公司	3000	100%	100%	69327811-9

6.3 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万)
杭州掌盟软件技术有限公司	有限公司	杭州	蔡红兵	软件技术开发	76.9
上海艾摩信息技术有限公司	有限公司	上海	成维忠	游戏软件开发	83.33
西安袖意无限数码科技有限公司	有限公司	西安	张旭	游戏软件开发	154
大连斯芬克斯软件开发有限公司	有限公司	大连	姚晓光	移动电子商务	100

(接上表)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)
杭州掌盟软件技术有限公司	35%	35%	1,220.38	38.66	1,181.72
上海艾摩信息技术有限公司	40%	40%	1,03.20	0.06	1,03.14
西安袖意无限数码科技有限公	35%	35%	213.36	5.50	207.86
大连斯芬克斯软件开发有限公	30%	30%	384.84	0.56	384.28

(接上表)

被投资单位名称	本期营业收入总	本期净利润	关联关系	组织机构代码
杭州掌盟软件技术有限公司	2,080.46	1,035.12	联营企业	66232423-1
上海艾摩信息技术有限公司	2.63	-131.92	联营企业	77710647-X
西安袖意无限数码科技有限公司	4.20	-37.09	联营企业	66315433-4
大连斯芬克斯软件开发有限公司	99.06	24.46	联营企业	66581816-5

6.4 关联交易情况

6.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	2009年度		2008年度		定价政策
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	
杭州掌盟软件技术有限公司	3,927,119.00	16.87%	465,105.00	2%	市场价格

2008年4月11日本公司与杭州掌盟软件技术有限公司(以下简称“杭州掌盟”)签署关于手机软件合作协议,由杭州掌盟为本公司提供“掌上联盟手机应用平台、掌上联盟手机应用软件(手机股票系统、手机基金系统、手机天气预报、手机游戏、手机在线书城、日常应用类软件等)”,并提供相关应用平台及应用软件的开发、技术支持、运营支持。

9.5.2 高管薪酬

本公司2009年度向关键管理人员共支付报酬219.68万元。

附注7 或有事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

附注8 承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注9 资产负债表日后事项

9.1 重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报告报出日（2010年2月10日）本公司无重要的资产负债表日后事项说明。

9.2 资产负债表日后利润分配情况说明

2010年2月10日本公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《北纬通信科技股份有限公司2009年度利润分配预案》，以2009年12月31日的公司总股本7,560万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元（含税），共派发现金股利1,512万元。该利润分配方案尚需要经过股东大会批准后实行。

附注10 其他重要事项

截至2009年12月31日止，本公司不存在需要披露的其他重大事项。

附注11 母公司财务报表主要项目注释

11.1 应收账款

11.1.1 应收账款按类别列示

类 别	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的 应收账款								
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款					824,250.00	5.68%	824,250.00	100.00%

其他不重大应收 账款	14,433,694.43	100.00%	144,336.94	100.00%	13,686,472.02	94.32%	137,032.92	1.00%
合 计	14,433,694.43	100.00%	144,336.94	100.00%	14,510,722.02	100.00%	961,282.92	6.62%

11.1.2 应收账款账龄分析

类 别	2009.12.31			2008.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	14,433,694.43	100.00%	144,336.94	13,684,292.02	94.31%	136,842.92
一至二年				560.00		28.00
二至三年				1,620.00	0.01%	162.00
三年以上				824,250.00	5.68%	824,250.00
合 计	14,433,694.43	100.00%	144,336.94	14,510,722.02	100.00%	961,282.92

11.1.3 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
新疆国信通信有限责任公司	移动增值业务	415,030.00	无法收回	否
中国联合网络通信有限公司 四川省分公司等 4 家公司	移动增值业务	298,420.00	无法收回	否
中国移动通信集团四川有限 公司等 5 家公司	移动增值业务	92,012.16	无法收回	否
湖北国信寻呼有限责任公司	移动增值业务	75,000.00	无法收回	否
江西先锋互联网技术有限公 司等 4 家公司	铃音制作业务	2,180.00	无法收回	否
合 计		882,642.16		

应收账款核销说明：上述应收账款经多次催收无果，根据公司相关规定进行了核销。核销后公司将继续备案催收。

11.1.4 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
中国移动通信集团江西有限公司	非关联方	2,139,430.61	一年以内	14.82%
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	1,537,828.55	一年以内	10.65%
联通新国信通信有限公司北京分公司	非关联方	1,520,478.71	一年以内	10.53%

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	840,268.69	一年以内	5.82%
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	670,381.07	一年以内	4.64%
合 计		6,708,387.63		46.480%

11.2 其他应收款

11.2.1 其他应收款按类别列示

类 别	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大的 应收账款								
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	32,444.00	1.50%	32,444.00	100.00%	32,444.00	0.81%	32,444.00	100.00%
其他不重大应收 账款	2,123,502.08	98.50%	16,847.24	0.79%	3,958,651.77	99.19%	23,287.06	0.59%
合 计	2,155,946.08	100.00%	49,291.24	2.29%	3,991,095.77	100.00%	55,731.06	1.40%

11.2.2 其他应收款账龄分析

类 别	2009.12.31			2008.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	1,761,333.13	81.70%	13,317.40	3,723,111.77	93.28%	20,737.06
一至二年	160,628.95	7.45%	1,529.84	235,540.00	5.90%	2,550.00
二至三年	201,540.00	9.35%	2,000.00			
三年以上	32,444.00	1.50%	32,444.00	32,444.00	0.82%	32,444.00
合 计	2,155,946.08	100.00%	49,291.24	3,991,095.77	100.00%	55,731.06

11.2.3 其他应收款金额前五名单位情况



单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款总额 的比例(%)
个人	公司员工	193,669.00	一年以内	8.98%
个人	公司员工	186,854.50	一年以内	8.67%
个人	公司员工	177,800.00	一年以内	8.25%
个人	公司员工	137,230.00	一年以内	6.37%
个人	公司员工	128,806.00	一年以内	5.97%
合计		824,359.50		38.24%

11.2.4 其他应收款期末账面余额较期初减少45.98%，主要原因为本公司加强备用金管理所致。

11.3 长期投资

被投资单位	核算方法	初始投资成 本	2008.12.31	增减变动	2009.12.31
湖北北纬信息科技有限公司	成本法	3,705,000.00	3,705,000.00		3,705,000.00
北京北纬点易信息技术有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
北京九天盛信信息技术有限 责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
北京永辉瑞金创业投资有限 公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
杭州掌盟软件技术有限公司	权益法	2,000,000.00	1,795,072.29	-1,795,072.29	
合 计		41,705,000.00	11,500,072.29	28,204,927.71	39,705,000.00

(接上表)

被投资单位	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	本期 计提 减值 准备	本期现金 红利
湖北北纬信息科技有限公司	95%	95%			
北京北纬点易信息技术有限 公司	100%	100%			1000 万元
北京九天盛信信息技术有限 责任公司	100%	100%			

11.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国移动通信集团广东有限公司	10,585,278.36	12.44%
中国移动通信集团北京有限公司	8,020,187.60	9.43%
中国联合网络通信有限公司	6,492,641.74	7.63%
中国移动通信集团四川有限公司	4,998,693.07	5.88%
中国移动通信集团内蒙有限公司	4,774,846.18	5.61%
合 计	34,871,646.95	40.99%

11.4.5 营业收入本年度较上年度减少 0.26%；营业成本本年度较上年度增加 26.20%，主要原因是本期内容提供商的成本增加以及职工人数增加导致相应的成本增加。上述原因导致本期毛利率较上期下降 14.53%。

11.5 投资收益

11.5.1 投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	30,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	204,927.71	-204,927.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
合 计	10,204,927.71	29,795,072.29

11.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度
北京北纬点易信息技术有限公司	10,000,000.00	30,000,000.00
合 计	10,000,000.00	30,000,000.00

11.5.3 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度
杭州掌盟软件技术有限公司	204,927.71	-204,927.71

合 计	204,927.71	-204,927.71
-----	------------	-------------

11.6 现金流量表补充资料

项 目	2009 年度	2008 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,599,033.24	40,691,699.31
加：资产减值准备	59,256.36	-63,001.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,874,040.59	2,205,044.46
无形资产摊销	170,682.90	191,208.12
长期待摊费用摊销	94,340.54	17,352.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	67,881.21	-9,411.33
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用		
投资损失（减：收益）	-10,204,927.71	-29,795,072.29
递延所得税资产减少（减：增加）	109,631.50	15,421.97
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	100,331.35	-284,768.77
经营性应收项目的减少（减：增加）	-482,461.42	-2,671,000.39
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,809,451.14	-3,908,696.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,421,642.58	6,388,775.02
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	194,000,389.16	236,507,208.13
减：现金的期初余额	236,507,208.13	223,236,986.79
现金及现金等价物净增加额	-42,506,818.97	13,270,221.34

附注12 补充资料

12.1 非经常性损益

明细项目	2009 年度	2008 年度
(一) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分;		
(二) 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
(三) 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外;	1,022,900.00	
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;		
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益;	1,637,780.83	
(六) 非货币性资产交换损益;		
(七) 委托他人投资或管理资产的损益;		
(八) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备;		
(九) 债务重组损益;		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等;		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益;		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益;		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;		
(十四) 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;	121,877.00	
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;		
(十六) 对外委托贷款取得的损益;		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益;		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响;		2,530,773.59
(十九) 受托经营取得的托管费收入;		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-203,482.28	-91,901.76
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
合计	2,579,075.55	2,438,871.83
减: 非经常性损益相应的所得税	-11,022.03	-6,832.25

明细项目	2009 年度	2008 年度
减：少数股东享有部分		
非经常性损益影响的净利润	2,590,097.58	2,445,704.08
报表净利润	35,503,233.68	34,491,989.42
减：少数股东损益		
归属于母公司股东的净利润	35,503,233.68	34,491,989.42
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	7.30%	7.09%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	32,913,136.10	32,046,285.34

12.2 净资产收益率及每股收益

	报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
			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	35,503,233.68	9.30%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,913,136.10	8.62%	0.44	0.44

附注13 本财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年2月10日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京北纬通信科技股份有限公司
二〇一〇年二月十日

第十二节 备查文件

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 载有董事长签名的 2009 年年度报告文本原件。

北京北纬通信科技股份有限公司

董事长： 傅乐民

二〇一〇年二月十日