

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司



二〇一〇年半年度报告

股票代码：300050

股票简称：世纪鼎利

目 录

- 第一节 重要提示
- 第二节 公司基本情况简介
- 第三节 董事会报告
- 第四节 重要事项
- 第五节 股本变动及股东持股情况
- 第六节 董事、监事和高级管理人员情况
- 第七节 财务报告
- 第八节 备查文件

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司董事王耘、叶滨、曹继东、叶明、张云高、李刚、梁文昭出席本次审议半年度报告的会议。

没有董事、监事、高级管理人员声明对半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。

公司半年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王耘、主管会计工作负责人朱大年及会计机构负责人(会计主管人员)李明红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

公司名称（中文）	珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司
公司中文名称（缩写）	世纪鼎利
公司名称（英文）	Dingli Communications Corp., Ltd.
公司英文名称（缩写）	DINGLICOMM
公司法定代表人	王耘
公司注册地址	广东省珠海市港湾大道科技五路 8 号一层
公司办公地址	珠海市港湾大道科技五路 8 号一层
邮政编码	519085
国际互联网网址	www.dinglicom.com
公司电子信箱	IR@dinglicom.com

二、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈勇	伍燕青
联系地址	珠海市港湾大道科技五路 8 号一层	珠海市港湾大道科技五路 8 号一层
电话	0756-3626066	0756-3626066
传真	0756-3626065	0756-3626065
电子信箱	IR@dinglicom.com	IR@dinglicom.com

三、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：珠海市港湾大道科技五路 8 号一层，珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司董事会办公室

四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：世纪鼎利

公司股票代码：300050

五、持续督导机构

平安证券有限责任公司

六、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	170,328,985.17	113,547,060.40	50.01%
营业利润	75,643,715.79	43,462,505.02	74.04%
利润总额	85,084,474.99	53,311,895.95	59.60%
归属于普通股股东的净利润	73,510,662.70	47,174,122.77	55.83%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	72,881,928.61	47,093,057.54	54.76%
经营活动产生的现金流量净额	27,136,373.25	25,713,041.53	5.54%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产	1,479,339,330.43	298,497,644.17	395.59%
所有者权益(或股东权益)	1,425,008,999.12	216,627,362.12	557.82%
股本	54,000,000.00	40,000,000.00	35.00%

2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益	1.42	1.18	20.34%
稀释每股收益	1.42	1.18	20.34%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	1.41	1.18	19.49%
加权平均净资产收益率	6.01%	34.38%	-28.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.96%	34.32%	-28.36%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.50	0.64	-21.88%

项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于普通股股东的每股净资产	26.39	5.42	386.90%

3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	1,196.86
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	649,654.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,760.15
非经常性损益对所得税的影响合计	-110,876.92
合计	628,734.09

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2010年是公司发展至关重要的一年，公司于2010年1月份成功在创业板上市，借助资本市场的平台，资本实力得到增强，获得了未来发展所需的资金，同时也极大的提升了整体竞争力。报告期内，公司依托自身技术优势，不断加大市场开拓力度，主营业务保持稳定增长，完成了公司半年度经营目标，经营情况保持了良好的发展趋势。

报告期内，公司实现营业收入1.7亿元，同比增长50.01%，营业利润7,564.37万元，同比增长74.04%，归属于公司普通股股东的净利润7,351.07万元，同比增长55.83%。

报告期内，公司重点围绕以下几个方面开展了经营管理工作：

(1) 积极开拓市场，提高产品和服务的市场占有率。报告期内，公司加强了市场开拓力度，抓住国内移动通信3G网络大规模建设和应用的有利机遇，不断完善国内营销服务网络的覆盖深度和广度。报告期内国内各销售区域的营业收入都产生了不同幅度的增长，网络优化服务收入较去年同期也有较大幅度的增长。

(2) 加大研发力度，保持公司在产品和技术等方面的领先优势。报告

期内，公司结合募投项目的实施，加大了研发投入，一方面根据市场的需要，结合移动通信技术发展，不断对现有产品进行技术升级和功能完善；另一方面，积极进行了TD-SCDMA增强型技术测试产品、用户感知测试系统、WiMax测试系统等一系列新产品的市场调研、规划设计和研究开发工作；同时，对LTE等移动通信新技术进行了密切跟踪研究。

(3) 加强了人才队伍的建设。报告期内，公司加大了人才引进和培养力度，对研发技术、网络优化服务、管理等人才队伍进行了扩充。

(4) 积极稳妥地开展超募资金的使用规划和安排。报告期内，公司根据有关规定，围绕主营业务积极稳妥地进行了超募资金项目的调研、考察、设计以及谈判等工作，力争通过超募资金的使用，提升公司的技术、人才、市场等方面的实力，为公司进一步发展奠定基础。

(5) 不断完善公司管理，适应公司发展需要。报告期内，公司根据业务发展的需要，对公司管理架构、管理制度、管理流程等进行了优化和调整，加强了管理人员的培养和培训，组建了新业务拓展部等新的业务部门。

2、主营业务及其经营情况

(1) 报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
路测分析系统	8,590.69	1,832.35	78.67%	21.40%	-10.64%	7.65%
便携式测试分析系统	1,284.85	251.62	80.42%	50.71%	56.34%	-0.70%
自动测试分析系统	1,358.58	197.18	85.49%	84.28%	28.47%	6.31%
其他	168.28	151.64	9.89%	377.52%	686.11%	-35.35%
网络优化服务	5,630.49	3,068.45	45.50%	112.21%	103.59%	2.30%
小 计	17,032.90	5,501.24	67.70%	50.00%	41.37%	1.97%

报告期内，移动网优测试分析系统系列产品的销售为公司的主要收入来源，2010年上半年实现营业收入11,402.40万元，占公司2010年上半年营业收入的66.95%。其中便携式分析系统实现营业收入1,284.85万元，较去年同期增长50.71%，自动测试分析系统实现营业收入1,358.58万元，较去年同期增长

84.28%。网络优化服务实现营业收入 5,630.49，较去年同期增长 112.21%，增长的主要原因是公司通过募投项目的实施，加强了服务网络和人力资源的建设，公司在网络优化服务方面的市场竞争能力上有所提升。

报告期内，虽然市场竞争日益激烈，但是公司凭借技术优势，同时依托资本市场平台，加大研发投入，提高产品质量，扩大市场份额，使得产品销售毛利率保持在较高水平。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	861.89	42.76%
华北地区	2,860.32	45.98%
华东地区	5,438.63	104.25%
华南地区	4,844.03	39.50%
华中地区	762.65	1.49%
西北地区	971.92	51.91%
西南地区	1,290.94	5.33%
境外	2.53	-93.61%
合计	17,032.90	50.00%

公司的业务范围基本辐射至全国各省及其重点城市的电信运营商。报告期内，公司在各个区域的业务收入均有增长，其中华南、华北和华东仍是公司主要的业务收入来源。

(3) 报告期内，公司主营业务及其结构发生重大变化的原因。

1、本期网络优化服务收入为 5,630.49 万元，占总收入比例为 33.06%，去年同期网络优化服务收入为 2,653.28 万元，占总收入比 23.37%，增加近 10 个百分点，主要原因是公司加大了对优化服务市场的开拓，注重发挥公司在产品方面的优势，提升了公司在网络优化服务市场的竞争能力。

2、便携式测试分析系统以及自动测试分析系统比去年同期增长很快，增长超过 50% 以上，主要是公司针对网络建设和运营的逐步推进，不断丰富产品功能，加大市场开拓力度。

(4) 报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明。

2010 年 1-6 月产品销售毛利率为 78.66% 比去年同期增加 4.56% 个百分点，主要是前期对自动测试分析系统产品的研发投入逐渐取得了良好的经济效益，销售额增长较快，毛利率有一定的增长；2010 年 1-6 月网络优化毛利率为 45.5%，比去年同期增加了 2.5 个百分点，主要是：1、今年加大对服务市场的投入，服

务收入增长较快，规模效应逐步显现；2、公司注重发挥在产品方面的优势，将产品与服务相结合，一方面减少了相关设备的采购，节约了服务成本，一方面通过发挥产品在智能化、自动化等方面的性能，减少人员投入，降低对测试人员技术能力的要求，从而降低了人工成本。

(5) 报告期内，公司的利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%（含10%）的情况。

(7) 报告期内，公司无形资产没有发生重大变化。

报告期内，公司有十五项软件著作权正在进行申请登记，十四项商标正在进行注册申请，另有四项专利已获国家专利局受理。

(8) 报告期内，公司未发生因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

3、报告期公司主要会计报表项目发生重大变化的分析

(1) 资产负债表项目大幅变动的原因分析

单位：人民币元

项目	2010年06月30日	2009年12月31日	同比增减(%)
货币资金	1,233,337,482.96	85,783,998.34	1337.72
应收票据	-	27,952,498.14	-100.00
应收账款	110,733,457.05	71,626,286.07	54.60
预付款项	3,090,719.86	10,605,850.30	-70.86
存货	36,905,618.09	31,777,549.48	16.14
固定资产	49,785,903.74	45,795,620.12	8.71
无形资产	15,533,699.23	14,586,351.44	6.49
开发支出	3,249,075.29	1,489,989.52	118.06
应付账款	16,438,163.17	24,388,033.09	-32.60
应付职工薪酬	9,942,699.54	18,140,745.66	-45.19
盈余公积	16,417,044.35	16,417,044.35	0
未分配利润	180,180,809.53	141,770,146.83	27.09

变动原因：

货币资金较上年末大幅增加是由于2010年1月份公司首次公开发行股票并

在创业板成功上市，收到募集资金所致；

应收票据较上年末减少是由于上年度应收票据本期已收回，本期未发生其它票据结算；

应收账款余额较上年末增加 54.60% 是由于公司销售收入增加所致；

预付款项余额较上年末减少 70.86% 是由于上年末支付的发行费用用于本期冲减资本公积—股本溢价；

存货增加 16.14% 是由于公司销售收入增加 50.01% 引起的存货自然增长；

开发支出增加，主要是公司增加 ANOS-3G-V1 网络优化系统开发发生的支出；

应付账款余额较上年末减少 32.60% 是由于公司本年加大了购货款及外包服务业务款项的支付；

应付职工薪酬较上年末减少 45.19% 是由于本期末计提了半年度的奖金和业务提成，而上期末计提了全年的奖金和业务提成；

未分配利润较上年末增加 27.09% 主要是由于公司本年盈利增加所致。

(2) 利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减 (%)
营业成本	55,012,386.27	38,913,125.28	41.37
销售费用	15,406,415.39	10,988,862.40	40.20
管理费用	31,722,042.74	16,851,857.25	88.24
财务费用	-10,790,538.63	445,162.88	-2523.95
资产减值损失	2,668,565.00	364,541.31	632.03
营业外收入	9,460,218.29	10,008,565.45	-5.48
利润总额	85,084,474.99	53,311,895.95	59.60
所得税费用	12,520,116.54	6,200,460.87	101.92
净利润	72,564,358.45	47,111,435.08	54.03

变动原因：

营业成本增加是由于营业收入较去年同期增加导致成本同比增加；

销售费用增加是由于公司为应对日益激烈的市场竞争，进一步加大市场开拓

力度，增加销售投入所致；

管理费用大幅增加是由于研发投入大幅增加以及预提了 2010 年度部份年终奖所致；

财务费用变动是由于归还银行贷款，减少了利息支出，以及存款利息增加所致；

资产减值损失较去年同期大幅增长，是由于随营业收入增加相应应收账款余额较去年同期有较大增长，计提的坏账准备金额增加所致；

所得税费用增加，是由于上半年的营业利润较去年同期增加所致。

(3) 现金流量表变动情况

单位：人民币元

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	27,136,373.25	25,713,041.53	5.54
经营活动现金流入小计	189,774,618.28	136,351,179.51	39.18
经营活动现金流出小计	162,638,245.03	110,638,137.98	47.00
二、投资活动产生的现金流量净额	-845,195,768.37	6,943,934.35	-12271.71
投资活动现金流入小计	-	132,660.67	-
投资活动现金流出小计	845,195,768.37	7,076,595.02	11843.54
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,125,620,910.51	5,527,742.50	20263.12
筹资活动现金流入小计	1,183,568,000.00	19,000,000.00	6129.31
筹资活动现金流出小计	57,947,089.49	24,527,742.50	136.25
四、现金及现金等价物净增加额	307,553,484.62	13,242,841.23	2222.41

变动说明：

经营活动现金流入发生变化主要是由于销售收入以及回款增加所致；

经营活动现金流出发生变化主要是由于公司加大研发投入和销售投入所致；

投资活动导致的现金流量变化主要是由于定期存款增加所致；

筹资活动导致的现金流入大幅增加，主要是由于公司在年初公开发行股票所致；

筹资活动现金流出增加，是由于报告期内偿还银行借款，同时进行了现金

分红。

4、外部经营环境的发展现状和变化趋势

(1) 国内移动通信行业的发展情况

目前，我国仍处于3G移动通信网络规模性建设期。随着3G网络的正式商用以及用户数的不断增加，运营商将对3G网络进行持续的建设、优化、扩容等工作。此外，截至2010年6月，三大运营商3G用户不足3000万，未来增长潜力巨大。同时，2G网络仍是各运营商利润的主要来源，运行商对2G网络的投入仍将维持较高水平。因此，国内移动通信网络优化相关的设备及服务仍有稳定、持续的需求空间。

(2) 网络优化服务的发展趋势

随着中国移动通信市场规模的不断扩大，运营商在同时兼顾2G和3G两个网络的情况下，把更多的精力投向业务推进和品牌建设等强化核心竞争力的工作方面，而将网络优化等工作交由专业的服务提供商来完成。网络优化服务业务外包增多的发展趋势为从事该项业务的专业公司带来良好的发展机遇；同时随着运营商对外包服务的规范性、专业性等方面的要求不断提高，也将对该业务领域从业公司地域特征明显、集中度不高等现状带来影响。

(3) 移动通信技术的发展趋势

移动通信行业具有较为典型的技术推动型特征，目前已进入全业务时代和3G时代，向LTE的演进也处于关键时期。与此同时，准4G、4G等新技术不断进入实验、试商用等阶段，各种新业务也不断涌现。新技术、新业务的演进发展，对公司持续进行技术跟踪与储备、把握研发方向等都提出更高要求。

5、公司未来发展所面临的主要风险

(1) 移动通信网络建设投资减少的风险

本公司所处的行业为移动通信网络优化产品研发设计和技术服务，属移动通信行业的子行业，移动通信运营商在网络建设和维护等方面的投资情况对公司业务的发展有着重要的影响。

根据工信部相关数据显示，2010年上半年基础电信企业完成固定资产投资914.8亿元，同比下降29%。其中3G网络投资完成192亿元，相比去年投资进度

略慢。在此背景下，尽管 3G 移动通信网络将逐步进入大规模商用阶段，且现有 2G 网络仍需不断扩容和完善，相关网络优化产品和技术服务的需求仍将持续增长，但公司面临着移动通信网络投资减少而导致公司业务不能持续快速增长的风险。

(2) 公司规模不断扩大面临的管理风险

公司经过几年的发展，形成了一套适合自身特点的管理体系，积累了一定的管理经验，也培养了一批高素质的管理人员。公司上市以来，相应的规章、制度等得到了进一步完善和充实，公司内控制度和体系更加完善、合理和有效。但是，随着公司规模不断扩大，各募投项目和超募资金投资项目逐步展开，公司的资产规模、产销规模、人员规模等将进一步扩大，公司所处的内外部环境也将发生重大变化，对公司的管理人员业务能力和水平又将提出更高的要求。如果公司管理人员不能适应快速发展的需要，而公司又不能及时招聘到合适的人员，将给公司的发展带来不利影响。

二、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		123,200.00			本报告期已投入募集资金总额				777.61	
变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额				1,771.44	
变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理	否	6,482.60	6,482.60	300.21	784.19	2011年12月31日	0.00	不适用	是	否
移动通信无线网络运维项目	否	6,309.30	6,309.30	434.59	892.81	2011年12月31日	0.00	不适用	是	否
新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目	否	3,466.67	3,466.67	42.81	94.44	2010年12月31日	0.00	不适用	否	否
合计	-	16,258.57	16,258.57	777.61	1,771.44	-	0.00	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目土建部分由于建筑设计方案报批、工程招标等原因，未能按原定计划实施，预计将推迟到2011年第四季度完工。该项目涉及的技术内容公司仍按规划正常进行。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目实施地	不适用									

点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	移动通信无线网络运维服务项目先期投入 458.22 万元，用于场地装修及租赁费、设备购置及安装；无线网络测试系统技改及多接口分析与优化管理系统项目先期投入 483.95 万元，用于购置生产设备、无形资产；新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目先期投入 51.63 万元，用于购置无形资产；募集项目的先期投入均由天健会计师事务所有限公司出具了天健审（2010）3-87 号鉴证报告，先期投入资金已在本报告期置换完毕。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按照相关规定，尚未使用的募集资金保留在董事会决定的银行账户内
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	项目均按进度计划投入

（二）报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司申报的工信部“新一代宽带无线移动通信网”科技重大专项课题《TD-SCDMA 增强技术路测仪研发和产业化》，获得专项领导小组批复立项。课题总预算金额1161万元，其中2009年度，中央财政经费282万元；地方配套经费141万元；公司自筹384万元。2010年度，中央财政经费129万元；地方配套64.5万元，公司自筹160.5万元。公司分别于2010年4月、5月、6月收到中央财政经费资金70万、212万、129万。

报告期内，该项目 2009 年使用中央财政资金 263.9 万元，2010 年上半年使用中央财政资金 77.06 万元。2009 年使用企业自有资金 527.16 万元，2010 年上半年使用企业自有资金 204.13 万元。

三、2010 年下半年度工作展望

公司下半年将继续贯彻 2010 年度经营计划，稳步发展现有业务，努力拓展新市场寻求新的利润增长点，全面建设募投项目，积极探索新的业务领域，不断加强绩效管理，实现全年经营目标。具体说来，主要包括以下几个方面的工作：

（1）落实公司发展战略，增强核心竞争力，以保证业务的持续增长。同时，

加大市场开拓力度，提高营销能力，在巩固现有市场份额的同时，寻找新的市场突破点。报告期内，公司通过募投项目的实施，先后在北京、上海、广州、成都、西安、沈阳、昆明扩充或新设了服务中心，为进一步扩大服务市场份额提供了有利条件。下半年公司将继续进行营销服务网络的布局建设，进一步提升公司为用户提供快速及时、高效专业服务的能力。

(2) 继续完善公司治理，完善现有制度，提升规范运作水平，把内控做到实处，有效防范风险。报告期内，公司完成了上市工作。上市为公司未来的发展提供了良好的平台，但同时对公司不断改进管理、规范运作等提出了更高的要求。上半年，通过参加证监会、交易所等组织的各类培训、接受广东证监局治理专项现场检查及对问题的整改，公司的规范管理和运作的意识进一步加强，一系列的管理制度和流程得到了优化并在实际工作逐步发挥作用。下半年，公司将继续加强管理，进一步提高公司的治理水平。

(3) 按照监管要求，管理好募集资金和超募资金。公司将继续谨慎合理地使用超募资金，增强公司在主营业务方面的核心竞争能力。在产品研发方面将继续加大投入，为公司产品线延伸提供技术储备；在网络优化服务方面，结合公司实际需要，继续通过各种可行的方式增强公司在网络优化服务方面的技术实力。

(4) 继续做好投资者关系管理工作，使投资者充分理解公司，认同公司价值。

四、报告期内，公司现金分红政策的执行情况

本公司 2009 年度的利润分配方案为：以公司总股本 5400 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 6.50 元（含税），公司共计派发 2009 年度现金股利共计 35,100,000.00 元。

上述分配方案经公司 2009 年度股东大会审议批准，并于 2010 年 5 月 19 日执行完毕。

五、公司 2010 年中期利润分配或资本公积金转增股本预案

根据经天健会计师事务所有限公司审计的天健审（2010）3-137号2010年半年度财务报告，我公司（仅指母公司）2010年上半年实现税后净利润 64,904,672.79元，截至本报告期末的未分配利润总额为167,453,813.33元。

公司 2010 年中期利润分配预案：以 2010 年 6 月 30 日的公司总股本 5400

万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股并派发现金红利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 810 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。

以上利润分配及资本公积转增股本预案尚须经股东大会审议。

第四节 重要事项

一、 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、 报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

三、 报告期内，公司未有股权激励事项。

四、 报告期内，公司未发生对外担保事项。

五、 报告期内的重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
北京鼎星众诚科技有限公司	384.89	2.26%	550.64	6.67%
合计	384.89	2.26%	550.64	6.67%

2、关联债权债务往来

报告期内，公司不存在关联债权债务往来的情况。

3、报告期内，公司未有前述事项以外其他关联交易。

六、 报告期内无重大合同履行的情况

七、 公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

1、关于未分配利润转赠股本所涉个人所得税的承诺：

公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长和总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理、财务负责人和董事会秘书陈勇先生分别承诺：若税务机关追缴其本人以未分配利润转赠注册资本所应缴纳的个人所得税时，本人将无条件全额缴纳；如公司因未代扣代缴上述税款而招致罚款，相应的罚金由本人与其他相关股东承担连带赔偿责任，与公司无关。

2、关于 2009 年 7 月之前未缴存住房公积金的承诺

公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长和总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理、财务负责人和董事会秘书陈勇先生分别承诺：若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，其愿在毋须公司支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。

3、避免同业竞争的承诺

公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长和总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理、财务负责人和董事会秘书陈勇先生分别做出避免同业竞争的承诺，避免同业竞争及损害公司及股东的利益。

4、公司股票上市前股东所持有股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长和总经理王耘先生分别承诺：自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除上述锁定期外，叶滨先生和王耘先生分别承诺 I 期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职半年内，不转让其所持有的公司股份。

公司副总经理曹继东先生、公司副总经理、财务负责人和董事会秘书陈勇先生分别承诺：自本次发行股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。除上述锁定期外，曹继东先生和陈勇先生分别承诺 I 期满后，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职半年内，不转让其所持有的公司股份。

报告期内，公司及上述股东均遵守了所做的承诺。

八、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2010 年 4 月 23 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年财务报表的审计机构，注册会计师姓名为何晓明、啜公明。本期截至 2010 年 6 月 30 日，公司共支付天健会计师事务所有限公司审计费用 45 万元。

九、 报告期内披露的重大信息索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2010-1-26	2010-001	业绩预增公告	巨潮资讯网
2	2010-2-9	2010-002	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
3	2010-2-9	2010-003	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
4	2010-2-9	2010-004	关于召开2010年第一次临时股东大会通知公告	巨潮资讯网
5	2010-2-9	2010-005	日常关联交易预计公告	巨潮资讯网
6	2010-2-26	2010-006	2010年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
7	2010-2-26	2010-007	2009年度业绩快报	巨潮资讯网
8	2010-3-25	2010-008	关于控股子公司被认定为高新技术企业的公告	巨潮资讯网
9	2010-3-30	2010-009	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
10	2010-3-30	2010-010	第一届监事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
11	2010-3-30	2010-011	关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
12	2010-3-30	2010-012	关于召开2009年度股东大会通知公告	巨潮资讯网
13	2010-3-31	2010-013	关于举行2009年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网
14	2010-3-31	2010-014	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
15	2010-4-16	2010-015	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
16	2010-4-23	2010-016	2009年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
17	2010-4-26	2010-017	第一届董事会第十五次会议决议公告	巨潮资讯网
18	2010-4-26	2010-018	2010年度第一季度报告正文	巨潮资讯网
19	2010-5-12	2010-019	2009年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
20	2010-6-1	2010-020	关于更换保荐代表人的公告	巨潮资讯网
21	2010-6-1	2010-021	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网
22	2010-6-10	2010-022	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网

十、 其他事项

2010年7月20日,公司收到珠海市香洲区人民法院转来的有关张焕女士(曾

担任珠海经济特区香洲鼎利精细化工厂之法人代表,后该厂于1994年更名为“珠海经济特区香洲鼎利通信器材公司”,并于2002年12月26日被珠海市工商行政管理局吊销《企业法人营业执照》)作为原告告诉本公司以及本公司的全资子公司珠海鼎利通信科技发展有限公司(以下简称“鼎利发展”)的民事起诉状,原告张焕以香洲鼎利通信器材公司的资产被转移至鼎利发展以及本公司和鼎利发展使用了“鼎利”字号为由,要求确认其在本公司及鼎利发展各占15%的股份,并要求本公司及鼎利发展赔偿其经济损失人民币200万元。

收到上述起诉状后,公司会同负责公司首次发行股票并在创业板上市的保荐机构平安证券有限责任公司和法律顾问广东信达律师事务所对起诉状及相关证据进行了查阅和分析,同时向政府有关部门、证券监管机构等做了汇报,并对张焕的起诉进行了积极的应诉准备。

经核查,公司认为本公司及下属子公司不存在侵占香洲鼎利通信器材公司资产的行为。同时,作为上市公司,本公司以及下属子公司的相关历史沿革和股权演变清晰,并已在招股说明书等公开文件中进行了详细披露,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2010年8月5日,珠海市香洲区人民法院出具(2010)香民二初字第1556号《民事裁定书》,法院认为:张焕不具备作为原告的诉讼主体资格,依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百零八条第(一)项之规定,裁定驳回张焕的起诉。

本次诉讼未对公司的正常经营管理产生影响,本公司将视相关情况进展,继续履行信息披露义务。

第五节 股本变动和股东持股情况

一、股份变动情况

1、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	40,000,000	100.00%	2,800,000	0	0	0	2,800,000	42,800,000	79.26%
1、国家持股	0	0.00%	52,546	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	1,062,231	0	0	0	0	0	0.00%

3、其他内资持股	40,000,000	100.00%	1,368,070	0	0	0	2,800,000	42,800,000	79.26%
其中：境内非国有法人持股	0	0.00%	317,153	0	0	0	2,800,000	2,800,000	5.19%
境内自然人持股	40,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	40,000,000	74.07%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	11,200,000	0	0	0	11,200,000	11,200,000	20.74%
1、人民币普通股	0	0.00%	11,200,000	0	0	0	11,200,000	11,200,000	20.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	40,000,000	100.00%	14,000,000	0	0	0	14,000,000	54,000,000	100.00%

2、限售流通股股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
叶滨	18,000,000	0	0	18,000,000	首发承诺	2013-1-20
王耘	8,000,000	0	0	8,000,000	首发承诺	2013-1-20
喻大发	720,000	0	0	720,000	首发承诺	2013-1-20
叶蓉	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2013-1-20
曹继东	3,732,000	0	0	3,732,000	首发承诺	2011-1-20
陈勇	3,600,000	0	0	3,600,000	首发承诺	2011-1-20
李燕萍	932,000	0	0	932,000	首发承诺	2011-1-20
朱王庚	800,000	0	0	800,000	首发承诺	2011-1-20
曹雪山	748,000	0	0	748,000	首发承诺	2011-1-20
张帆	520,000	0	0	520,000	首发承诺	2011-1-20
王周元	480,000	0	0	480,000	首发承诺	2011-1-20
陈红	360,000	0	0	360,000	首发承诺	2011-1-20
陈春雄	360,000	0	0	360,000	首发承诺	2011-1-20
陆元会	320,000	0	0	320,000	首发承诺	2011-1-20
白绍江	268,000	0	0	268,000	首发承诺	2011-1-20
杜红波	240,000	0	0	240,000	首发承诺	2011-1-20
刘雨松	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011-1-20
陆金红	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2011-1-20

李同柱	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2011-1-20
网下配售股份	2,800,000	2,800,000	0	0	网下配售规定	2010-4-20
合计	42,800,000	2,800,000	0	40,000,000	—	—

二、前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

截至 2010 年 6 月 30 日公司股东数量和持股情况

股东总数	9,425 户				
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
叶滨	境内自然人	33.33%	18,000,000	18,000,000	0
王耘	境内自然人	14.81%	8,000,000	8,000,000	0
曹继东	境内自然人	6.91%	3,732,000	3,732,000	0
陈勇	境内自然人	6.67%	3,600,000	3,600,000	0
李燕萍	境内自然人	1.73%	932,000	932,000	0
朱王庚	境内自然人	1.48%	800,000	800,000	0
曹雪山	境内自然人	1.39%	748,000	748,000	0
喻大发	境内自然人	1.33%	720,000	720,000	0
张帆	境内自然人	0.96%	520,000	520,000	0
王周元	境内自然人	0.89%	480,000	480,000	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	
中国农业银行-宝盈策略增长股票型证券投资基金	390,000			人民币普通股	
熊磊	216,000			人民币普通股	
中国工商银行-易方达行业领先企业股票型证券投资基金	202,001			人民币普通股	
交通银行-易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	132,843			人民币普通股	
谌贵品	132,030			人民币普通股	
郝照普	100,730			人民币普通股	
楼胜	96,294			人民币普通股	
宋毓敏	90,039			人民币普通股	
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	87,821			人民币普通股	
龚柳平	68,316			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东中，股东喻大发是公司实际控制人、控股股东叶滨之妹叶蓉的丈夫，其他股东之间不存在关联关系，各股东也不属于一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期变动	期末持股数	限售股数量
王耘	董事长、总经理	8,000,000	无	8,000,000	8,000,000
叶滨	董事	18,000,000	无	18,000,000	18,000,000
曹继东	董事、副总经理	3,732,000	无	3,732,000	3,732,000
叶明	董事、副总经理	0	无	0	0
陈勇	副总经理、董事会秘书	3,600,000	无	3,600,000	3,600,000
张云高	独立董事	0	无	0	0
李刚	独立董事	0	无	0	0
梁文昭	独立董事	0	无	0	0
陈红	监事会主席	360,000	无	360,000	360,000
刘雨松	监事	200,000	无	200,000	200,000
李琳娜	职工代表监事	0	无	0	0
朱王庚	销售总监	800,000	无	800,000	800,000
曹雪山	研发总监	748,000	无	748,000	748,000
喻大发	市场总监	720,000	无	720,000	720,000
陈春雄	技术总监	360,000	无	360,000	360,000
刘洪兴	副总经理	0	无	0	0
朱大年	财务负责人	0	无	0	0
合计		36,520,000	-	36,520,000	36,520,000

二、董事、监事和高级管理人员持有公司股票期权的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无持有公司股票期权的情况。

三、董事、监事和高级管理人员新聘和解聘的情况

公司2010年4月23日召开的第一届董事会第十四次会议审议通过了同意陈勇先生辞去其兼任的公司财务负责人一职、改聘朱大年为公司的财务负责人，以及聘任刘洪兴先生、朱王庚先生以及喻大发先生为公司的副总经理的议案。

第七节 财务报告

一、 审计意见

天健审（2010）3-137号

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司：

我们审计了后附的珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司(以下简称世纪鼎利公司)财务报表,包括2010年6月30日的合并及母公司资产负债表,2010年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是世纪鼎利公司管理层的责任。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。

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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,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，世纪鼎利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世纪鼎利公司 2010 年 6 月 30 日合并及母公司的财务状况以及 2010 年 1-6 月合并及母公司的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：何晓明

中国·杭州

中国注册会计师：啜公明

报告日期：2010 年 8 月 5 日

二、财务报表

合并资产负债表

(2010年6月30日)

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2010.6.30	2009.12.31	项 目	注释号	2010.6.30	2009.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	1,233,337,482.96	85,783,998.34	短期借款	五.12		19,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据			27,952,498.14	交易性金融负债			
应收账款	五.2	110,733,457.05	71,626,286.07	应付票据			
预付款项	五.3	3,090,719.86	10,605,850.30	应付账款	五.13	16,438,163.17	24,388,033.09
应收保费				预收款项	五.14	6,086,382.07	4,533,295.07
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	五.4	9,517,510.48		应付职工薪酬	五.15	9,942,699.54	18,140,745.66
应收股利				应交税费	五.16	12,294,823.09	11,811,541.59
其他应收款	五.5	3,227,655.66	935,816.60	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五.6	36,905,618.09	31,777,549.48	其他应付款		1,494,293.11	641,993.98
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,396,812,444.10	228,681,998.93	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		46,256,360.98	78,515,609.39
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	五.7	8,470,141.38	4,209,122.27	递延所得税负债	五.11	252,856.20	145,254.28
投资性房地产				其他非流动负债	五.17	3,710,000.00	
固定资产	五.8	49,785,903.74	45,795,620.12	非流动负债合计		3,962,856.20	145,254.28
在建工程		20,000.00		负债合计		50,219,217.18	78,660,863.67
工程物资				所有者权益：			
固定资产清理				股本	五.18	54,000,000.00	40,000,000.00
生产性生物资产				资本公积	五.19	1,174,457,324.74	18,437,160.55
油气资产				减：库存股			
无形资产	五.9	15,533,699.23	14,586,351.44	专项储备			
开发支出	五.9	3,249,075.29	1,489,989.52	盈余公积	五.20	16,417,044.35	16,417,044.35
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用	五.10	2,656,474.73	3,063,389.52	未分配利润	五.21	180,180,809.53	141,770,146.83
递延所得税资产	五.11	2,811,591.96	671,172.37	外币报表折算差额		-46,179.50	3,010.39
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		1,425,008,999.12	216,627,362.12
非流动资产合计		82,526,886.33	69,815,645.24	少数股东权益		4,111,114.13	3,209,418.38
资产总计		1,479,339,330.43	298,497,644.17	所有者权益合计		1,429,120,113.25	219,836,780.50
				负债和所有者权益总计		1,479,339,330.43	298,497,644.17

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

母公司资产负债表

(2010年6月30日)

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2010.6.30	2009.12.31	项 目	注释号	2010.6.30	2009.12.31
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,190,606,106.12	80,460,304.39	短期借款			19,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	九.1	106,934,108.63	90,155,232.22	应付账款		13,983,758.52	23,772,141.40
预付款项		3,087,919.86	10,575,750.30	预收款项		6,086,382.07	4,219,015.07
应收利息		9,517,510.48		应付职工薪酬		9,942,699.54	18,140,745.66
应收股利				应交税费		10,154,057.17	11,215,099.09
其他应收款	九.2	14,876,283.62	1,414,686.60	应付利息			
存货		33,336,174.06	28,303,833.30	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,450,179.83	528,284.86
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,358,358,102.77	210,909,806.81	其他流动负债			
				流动负债合计		41,617,077.13	76,875,286.08
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	九.3	31,892,278.69	18,454,391.52	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		49,243,465.19	44,933,353.73	递延所得税负债			
在建工程		20,000.00		其他非流动负债		3,710,000.00	
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		45,327,077.13	76,875,286.08
生产性生物资产				所有者权益：			
油气资产				股本		54,000,000.00	40,000,000.00
无形资产		13,108,189.24	11,938,587.39	资本公积		1,174,457,324.74	18,437,160.55
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		2,318,374.73	2,515,640.88	盈余公积		16,417,044.35	16,417,044.35
递延所得税资产		2,714,848.93	626,851.19	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		167,453,813.33	137,649,140.54
非流动资产合计		99,297,156.78	78,468,824.71	所有者权益合计		1,412,328,182.42	212,503,345.44
资产总计		1,457,655,259.55	289,378,631.52	负债和所有者权益总计		1,457,655,259.55	289,378,631.52

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

合并利润表

(2010年1-6月)

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2010年1-6月	2009年度
一、营业总收入		170,328,985.17	327,448,486.97
其中：营业收入	五.1	170,328,985.17	327,448,486.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		98,526,079.61	221,069,211.88
其中：营业成本	五.1	55,012,386.27	123,846,062.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.2	4,507,208.84	8,648,894.05
销售费用		15,406,415.39	25,480,029.07
管理费用		31,722,042.74	61,469,472.98
财务费用	五.3	-10,790,538.63	816,535.14
资产减值损失	五.4	2,668,565.00	808,218.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.5	3,840,810.23	1,209,122.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,209,122.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		75,643,715.79	107,588,397.36
加：营业外收入	五.6	9,460,218.29	19,865,000.53
减：营业外支出	五.7	19,459.09	894,012.04
其中：非流动资产处置损失			107,656.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,084,474.99	126,559,385.85
减：所得税费用	五.8	12,520,116.54	15,191,274.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,564,358.45	111,368,111.66
归属于母公司所有者的净利润		73,510,662.70	111,344,457.28
少数股东损益		-946,304.25	23,654.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.42	2.78
（二）稀释每股收益		1.42	2.78
七、其他综合收益	五.9	-49,189.89	-956.15
八、综合收益总额		72,515,168.56	111,367,155.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,461,472.81	111,343,501.13
归属于少数股东的综合收益总额		-946,304.25	23,654.38

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

母公司利润表

(2010年1-6月)

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2010年1-6月	2009年度
一、营业收入	九.1	153,794,606.58	307,242,965.41
减：营业成本	九.1	52,682,255.45	113,390,277.53
营业税金及附加		4,227,801.80	8,406,697.03
销售费用		13,556,005.88	24,599,145.09
管理费用		28,639,314.30	56,300,190.83
财务费用		-10,700,329.83	860,480.17
资产减值损失		2,476,649.55	610,452.97
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	九.2	2,763,887.16	1,209,122.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,209,122.27
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		65,676,796.59	104,284,844.06
加：营业外收入		8,916,132.57	19,190,359.02
减：营业外支出		15,456.61	892,931.79
其中：非流动资产处置净损失			107,628.93
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		74,577,472.55	122,582,271.29
减：所得税费用		9,672,799.76	14,450,992.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		64,904,672.79	108,131,278.89
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		64,904,672.79	108,131,278.89

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

合并现金流量表

(2010年1-6月)

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2010年1-6月	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		172,935,620.32	324,262,259.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,701,148.19	19,603,192.12
收到其他与经营活动有关的现金	1	8,137,849.77	4,098,587.12
经营活动现金流入小计		189,774,618.28	347,964,038.28
购买商品、接受劳务支付的现金		60,262,294.34	142,879,102.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		34,836,773.63	36,601,595.04
支付的各项税费		33,931,415.26	49,319,578.33
支付其他与经营活动有关的现金	2	33,607,761.80	37,848,799.11
经营活动现金流出小计		162,638,245.03	266,649,074.93
经营活动产生的现金流量净额		27,136,373.25	81,314,963.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			129,366.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			129,366.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,195,768.37	35,492,107.01
投资支付的现金		840,000,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			106,730.86
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		845,195,768.37	38,598,837.87
投资活动产生的现金流量净额		-845,195,768.37	-38,469,471.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,183,568,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,183,568,000.00	19,000,000.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,172,422.50	11,040,600.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3	3,774,666.99	6,650,000.00
筹资活动现金流出小计		57,947,089.49	31,690,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,125,620,910.51	-12,690,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,030.77	4,275.23
五、现金及现金等价物净增加额		307,553,484.62	30,159,167.26
加：期初现金及现金等价物余额		85,783,998.34	55,624,831.08
六、期末现金及现金等价物余额		393,337,482.96	85,783,998.34

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

母公司现金流量表

(2010年1-6月)

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2010年1-6月	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		146,799,430.46	309,459,095.99
收到的税费返还		8,160,140.15	19,028,276.86
收到其他与经营活动有关的现金		7,199,456.17	6,666,657.34
经营活动现金流入小计		162,159,026.78	335,154,030.19
购买商品、接受劳务支付的现金		58,277,711.60	132,678,019.53
支付给职工以及为职工支付的现金		30,881,410.07	32,115,142.28
支付的各项税费		29,583,284.22	47,494,282.08
支付其他与经营活动有关的现金		41,570,850.23	36,488,428.12
经营活动现金流出小计		160,313,256.12	248,775,872.01
经营活动产生的现金流量净额		1,845,770.66	86,378,158.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			129,366.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			129,366.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,847,023.77	34,866,258.01
投资支付的现金		850,623,600.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,680,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		855,470,623.77	42,546,258.01
投资活动产生的现金流量净额		-855,470,623.77	-42,416,891.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,181,720,000.00	
取得借款收到的现金			19,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,181,720,000.00	19,000,000.00
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,172,422.50	11,040,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,774,666.99	6,650,000.00
筹资活动现金流出小计		57,947,089.49	31,690,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,123,772,910.51	-12,690,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,255.67	
五、现金及现金等价物净增加额		270,145,801.73	31,270,666.72
加：期初现金及现金等价物余额		80,460,304.39	49,189,637.67
六、期末现金及现金等价物余额		350,606,106.12	80,460,304.39

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年1-6月									
	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	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	40,000,000.00	18,437,160.55			16,417,044.35		141,770,146.83	3,010.39	3,209,418.38	219,836,780.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	40,000,000.00	18,437,160.55			16,417,044.35		141,770,146.83	3,010.39	3,209,418.38	219,836,780.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	1,156,020,164.19					38,410,662.70	-49,189.89	901,695.75	1,209,283,332.75
(一) 净利润							73,510,662.70		-946,304.25	72,564,358.45
(二) 其他综合收益								-49,189.89		-49,189.89
上述(一)和(二)小计							73,510,662.70	-49,189.89	-946,304.25	72,515,168.56
(三) 所有者投入和减少资本	14,000,000.00	1,156,020,164.19							1,848,000.00	1,171,868,164.19
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	1,218,000,000.00							1,848,000.00	1,233,848,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-61,979,835.81								-61,979,835.81
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,100,000.00			-35,100,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	54,000,000.00	1,174,457,324.74			16,417,044.35		180,180,809.53	-46,179.50	4,111,114.13	1,429,120,113.25

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

合并所有者权益变动表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年度									
	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	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	40,000,000.00	18,437,160.55			5,603,916.46		51,238,817.44	3,966.54		115,283,860.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	40,000,000.00	18,437,160.55			5,603,916.46		51,238,817.44	3,966.54		115,283,860.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,813,127.89		90,531,329.39	-956.15	3,209,418.38	104,552,919.51
(一) 净利润							111,344,457.28		23,654.38	111,368,111.66
(二) 其他综合收益								-956.15		-956.15
上述(一)和(二)小计							111,344,457.28	-956.15	23,654.38	111,367,155.51
(三) 所有者投入和减少资本									3,185,764.00	3,185,764.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									3,185,764.00	3,185,764.00
(四) 利润分配					10,813,127.89		-20,813,127.89			-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,813,127.89		-10,813,127.89			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,000,000.00			-10,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	40,000,000.00	18,437,160.55			16,417,044.35		141,770,146.83	3,010.39	3,209,418.38	219,836,780.50

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年1-6月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	18,437,160.55			16,417,044.35		137,649,140.54	212,503,345.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	18,437,160.55			16,417,044.35		137,649,140.54	212,503,345.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	1,156,020,164.19					29,804,672.79	1,199,824,836.98
(一) 净利润							64,904,672.79	64,904,672.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	14,000,000.00	1,156,020,164.19						1,170,020,164.19
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	1,218,000,000.00						1,232,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-61,979,835.81						-61,979,835.81
(四) 利润分配							-35,100,000.00	-35,100,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,100,000.00	-35,100,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	54,000,000.00	1,174,457,324.74			16,417,044.35		167,453,813.33	1,412,328,182.42

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年度							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	18,437,160.55			5,603,916.46		50,330,989.54	114,372,066.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	18,437,160.55			5,603,916.46		50,330,989.54	114,372,066.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,813,127.89		87,318,151.00	98,131,278.89
（一）净利润							108,131,278.89	108,131,278.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							108,131,278.89	108,131,278.89
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,813,127.89		-20,813,127.89	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,813,127.89		-10,813,127.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	40,000,000.00	18,437,160.55			16,417,044.35		137,649,140.54	212,503,345.44

法定代表人：王耘

主管会计工作的负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

三、财务报表附注

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

财务报表附注

2010年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由叶滨、王耘、陈勇、曹继东及李燕萍五人发起设立,在珠海世纪鼎利通信科技有限公司基础上整体改制设立的股份公司,于2007年12月12日在珠海市工商行政管理局登记注册,领取了注册号为440400000025810的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本5,400万元,股份总数5,400万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股4,000万股;无限售条件的流通股份A股1,400万股。公司股票已于2010年1月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司所处行业为移动通信设备制造及服务行业。经营范围为:计算机软件开发、系统集成及相关技术服务;批发、零售;通信设备(不含移动通信终端设备)、仪器仪表、电子元件、电子产品。公司向包括移动运营商、系统设备供应商等提供网络优化技术服务包括GSM/CDMA/WCDMA/TD-SCDMA/CDMA 2000网络的测试、分析、规划、优化等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告期间自2010年1月1日至2010年6月30日。

(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的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及随时可用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有

者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两

项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融工具，参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使

的价格或参照实质上相同或相似的金融工具的市场价格确定其公允价值；不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的金融工具，采用估值技术等确定公允价值。初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单笔金额在 1,000,000.00 元以上
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大且账龄 1 年以上的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	账龄	
(1) 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(含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的

投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

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，各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	5	5	19
计算机及电子设备	3-5	5	19-31.67
办公设备	3-5	5	19-31.67

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理

竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、著作权、特许权和通用软件等，按成本进行初始计量。

2. 对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销；无法可靠确定预期实现方式的，则采用直线法摊销，具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
----	---------

土地使用权	50
财务软件	5
技术特许权	1-5
软件著作权	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相

同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的

交易或者事项。

(二十一) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,以单项资产为基础估计其可收回金额;难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的,该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、3
营业税	应纳税营业额	5
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15、16.50、22

注:北京世源信通科技有限公司(以下简称世源信通公司)为小规模纳税人,本期按销售收入的3%计缴增值税。

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据国务院国发[2000]18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和财政部、国家税务总局、海关总署财税[2000]25号《关于〈鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题〉的通知》，自2000年6月24日起至2010年底，对增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司及珠海鼎利通信科技发展有限公司(以下简称鼎利发展公司)经广东省信息产业厅审核认定为软件企业，享受增值税实际税负超过3%部分即征即退税收优惠政策。

2. 所得税

(1) 广东省科技厅以粤科高字[2009]41号文件认定本公司为高新技术企业，本期本公司享受15%的企业所得税优惠政策。

根据国务院国发[2007]39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，鼎利发展公司本期执行22%的所得税税率。

(2) 世源信通公司于2009年12月14日取得编号为GR200911002158的高新技术企业证书，并已于2010年4月取得税务机关执行15%所得税税率的批文，公司2010年按15%的所得税税率计缴。

(3) 鼎利通信科技(香港)有限公司(以下简称鼎利香港公司)执行16.50%的所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(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
鼎利通信科技(香港)有限公司	全资子公司	香港	软件业	HKD10,000,000.00	计算机软件、系统集成及相关技术

(续上表)

子公司全称	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
鼎利通信科技(香港)有限公司	8,783,850.00		100	100	是

(续上表)

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中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
鼎利通信科技(香港)有限公司			

2. 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
珠海鼎利通信科技发展有限公司	全资子公司	珠海	软件业	3,000,000.00	软件开发、系统集成、电力技术推广、技术服务；通信设备(不含移动通信终端)、仪器仪表、电子元件、电子产品的批发及零售
北京世源信通科技有限公司	控股子公司	北京	软件业	10,870,000.00	通信软件开发和维护等

(续上表)

子公司全称	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
珠海鼎利通信科技发展有限公司	8,683,419.25		100.00	100.00	是
北京世源信通科技有限公司	7,452,000.00		60.00	60.00	是

(续上表)

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中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
珠海鼎利通信科技发展有限公司			
北京世源信通科技有限公司	4,111,114.13		

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

鼎利香港公司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，汇率为 0.8724；利润表中的收入和费用项目，按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率为 0.8764。

五、合并财务报表主要项目附注

(一) 合并资产负债项目注释

1. 货币资金

项目	2010.6.30			2009.12.31		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			87,845.97			28,629.36
小计			87,845.97			28,629.36
银行存款						
人民币			1,226,195,138.12			85,323,269.71
港币	8,048,779.26	0.8724	7,021,755.02	185,100.93	0.8805	162,981.37
美元	3,027.35	6.7909	20,558.43	37,268.76	6.8282	254,478.54

欧元	1,473.27	8.2710	12,185.42	1,473.20	9.8000	14,639.36
小计			1,233,249,636.99			85,755,368.98
合计			1,233,337,482.96			85,783,998.34

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2010.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	69,112,867.50	58.89	3,482,813.88	5.04
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	5,999,379.92	5.11	1,029,641.24	17.16
其他不重大	42,245,962.95	36.00	2,112,298.20	5.00
合计	117,358,210.37	100.00	6,624,753.32	

项目	2009.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	39,862,377.40	52.64	1,993,118.87	5.00
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	2,531,534.91	3.34	448,424.14	17.71
其他不重大	33,340,965.02	44.02	1,667,048.25	5.00
合计	75,734,877.33	100.00	4,108,591.26	

2) 账龄明细情况

账龄	2010.6.30			2009.12.31		
	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	110,815,421.45	94.43	5,541,031.08	73,203,342.42	96.66	3,660,167.12
1-2年	5,216,498.42	4.44	521,649.84	1,181,475.41	1.56	118,147.54
2-3年	405,268.00	0.35	81,053.60	1,048,736.00	1.38	209,747.20
3-4年	639,500.00	0.54	255,800.00	301,323.50	0.40	120,529.40
4-5年	281,522.50	0.24	225,218.80			
合计	117,358,210.37	100.00	6,624,753.32	75,734,877.33	100.00	4,108,591.26

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备,详见本财务报告附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司的关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
------	---------	------	----	---------------

上海贝尔股份有限公司	非关联方	8,224,280.00	1年以内	7.01
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	7,945,630.00	1年以内	6.77
中国联通有限责任公司江苏分公司	非关联方	4,773,484.00	1年以内	4.07
中国电信集团公司江苏网络资产分公司	非关联方	3,549,360.00	1年以内	3.02
中国联通有限公司河北分公司	非关联方	3,435,161.66	1年以内	2.93
合计		27,927,915.66		23.80

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2010.6.30			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	2,712,716.35	87.77		2,712,716.35
1-2年	378,003.51	12.23		378,003.51
合计	3,090,719.86	100.00		3,090,719.86

(续上表)

账龄	2009.12.31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	10,317,031.26	97.27		10,317,031.26
1-2年	149,324.27	1.41		149,324.27
2-3年	139,494.77	1.32		139,494.77
合计	10,605,850.30	100.00		10,605,850.30

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	2010.6.30	账龄	未结算原因
联芯科技有限公司	非关联方	1,259,600.00	1年以内	预付货款
北京讯通安添通讯科技有限公司	非关联方	555,000.00	1年以内	预付货款
RADVISION LTD.	非关联方	171,009.75	1年以内	预付货款
北京阳光世远科技发展有限公司	非关联方	156,492.00	1年以内	预付货款
珠海市恒波通信设备发展有限公司	非关联方	149,710.00	1年以内	预付货款
合计		2,291,811.75		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4. 应收利息

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
定期存款预提利息		9,517,510.48		9,517,510.48

合 计		9,517,510.48		9,517,510.48
-----	--	--------------	--	--------------

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2010. 6. 30			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大				
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	834,537.85	24.25	83,453.79	10.00
其他不重大	2,606,917.47	75.75	130,345.87	5.00
合 计	3,441,455.32	100.00	213,799.66	

项目	2009. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大				
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	107,415.00	10.77	25,466.61	23.71
其他不重大	889,798.32	89.23	35,930.11	4.04
合 计	997,213.32	100.00	61,396.72	

2) 账龄明细情况

账龄	2010. 6. 30			2009. 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	2,606,917.47	75.75	130,345.87	889,798.32	89.23	35,930.11
1-2年	834,537.85	24.25	83,453.79	75,130.00	7.53	13,112.61
2-3年				32,285.00	3.24	12,354.00
小计	3,441,455.32	100.00	213,799.66	997,213.32	100.00	61,396.72

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，详见本财务报告附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比	款项性质或内容
------	--------	------	----	------------	---------

				例 (%)	
北京阿格思科技有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	5.81	往来款项
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	非关联方	157,996.08	1年以内	4.59	投标保证金
上海网驭通讯技术有限公司	非关联方	112,000.00	1年以内	3.25	往来款项
中国移动通信集团广东有限公司珠海分公司	非关联方	91,700.00	1年以内	2.66	预存话费
中国国际经济技术交流中心	非关联方	82,424.00	1年以内	2.40	展位费
小计		644,120.08		18.71	

6. 存货

项目	2010.6.30			2009.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,947,328.32		2,947,328.32	428,212.08		428,212.08
库存商品	33,872,007.32		33,872,007.32	31,255,037.76		31,255,037.76
包装物	86,282.45		86,282.45	94,299.64		94,299.64
合计	36,905,618.09		36,905,618.09	31,777,549.48		31,777,549.48

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009.12.31	增减变动	2010.6.30
北京鼎星众诚科技有限公司	权益法	4,209,122.27		4,261,019.11	8,470,141.38
合计		4,209,122.27		4,261,019.11	8,470,141.38

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
北京鼎星众诚科技有限公司	50.00	50.00				
合计	50.00	50.00				

8. 固定资产

(1) 明细情况

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
1) 账面原值小计	52,926,760.63	7,903,393.16		60,830,153.79
房屋建筑物	32,311,051.50	840,000.00		33,151,051.50
电子设备	15,378,863.89	5,775,702.39		21,154,566.28
运输设备	695,733.97	549,810.00		1,245,543.97
办公设备	4,541,111.27	737,880.77		5,278,992.04

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
2) 累计折旧小计	7, 131, 140. 51	3, 913, 109. 54		11, 044, 250. 05
房屋建筑物	1, 463, 822. 73	757, 702. 38		2, 221, 525. 11
电子设备	3, 815, 074. 37	2, 483, 570. 51		6, 298, 644. 88
运输设备	142, 927. 02	99, 495. 45		242, 422. 47
办公设备	1, 709, 316. 39	572, 341. 20		2, 281, 657. 59
3) 账面净值小计	45, 795, 620. 12	7, 903, 393. 16	3, 913, 109. 54	49, 785, 903. 74
房屋建筑物	30, 847, 228. 77	840, 000. 00	757, 702. 38	30, 929, 526. 39
电子设备	11, 563, 789. 52	5, 775, 702. 39	2, 483, 570. 51	14, 855, 921. 40
运输设备	552, 806. 95	549, 810. 00	99, 495. 45	1, 003, 121. 50
办公设备	2, 831, 794. 88	737, 880. 77	572, 341. 20	2, 997, 334. 45
4) 减值准备小计				
房屋建筑物				
电子设备				
运输设备				
办公设备				
5) 账面价值合计	45, 795, 620. 12	7, 903, 393. 16	3, 913, 109. 54	49, 785, 903. 74
房屋建筑物	30, 847, 228. 77	840, 000. 00	757, 702. 38	30, 929, 526. 39
电子设备	11, 563, 789. 52	5, 775, 702. 39	2, 483, 570. 51	14, 855, 921. 40
运输设备	552, 806. 95	549, 810. 00	99, 495. 45	1, 003, 121. 50
办公设备	2, 831, 794. 88	737, 880. 77	572, 341. 20	2, 997, 334. 45

本期折旧额为 3, 913, 109. 54 元。

9. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
1) 账面原值小计	18, 426, 934. 02	2, 887, 431. 61		21, 314, 365. 63
土地使用权	1, 241, 591. 40			1, 241, 591. 40
财务软件	44, 038. 83			44, 038. 83
技术特许权	12, 145, 918. 91	2, 887, 431. 61		15, 033, 350. 52
软件著作权	4, 995, 384. 88			4, 995, 384. 88
2) 累计摊销小计	3, 840, 582. 58	1, 940, 083. 82		5, 780, 666. 40
土地使用权	160, 104. 31	12, 415. 90		172, 520. 21
财务软件	10, 924. 44	4, 403. 88		15, 328. 32
技术特许权	2, 843, 265. 65	1, 506, 797. 29		4, 350, 062. 94
软件著作权	826, 288. 18	416, 466. 75		1, 242, 754. 93
3) 账面净值小计	14, 586, 351. 44	2, 887, 431. 61	1, 940, 083. 82	15, 533, 699. 23
土地使用权	1, 081, 487. 09		12, 415. 90	1, 069, 071. 19
财务软件	33, 114. 39		4, 403. 88	28, 710. 51

技术特许权	9,302,653.26	2,887,431.61	1,506,797.29	10,683,287.58
软件著作权	4,169,096.70		416,466.75	3,752,629.95
4) 减值准备小计				
土地使用权				
财务软件				
技术特许权				
软件著作权				
5) 账面价值合计	14,586,351.44	2,887,431.61	1,940,083.82	15,533,699.23
土地使用权	1,081,487.09		12,415.90	1,069,071.19
财务软件	33,114.39		4,403.88	28,710.51
技术特许权	9,302,653.26	2,887,431.61	1,506,797.29	10,683,287.58
软件著作权	4,169,096.70		416,466.75	3,752,629.95

本期摊销额 1,940,083.82 元。

(2) 开发项目支出

类 别	2009.12.31	本期增加	本期减少		2010.6.30
			计入当期损益	确认为无形资产	
ANOS-3G-V1 网络优化系统	1,489,989.52	1,759,085.77			3,249,075.29
新一代宽带无线移动通信网		12,088,293.14	12,088,293.14		
合 计	1,489,989.52	13,847,378.91	12,088,293.14		3,249,075.29

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 12.70%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 24.16%。

10. 长期待摊费用

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期摊销	其他减少	2010.6.30
装修费	2,293,889.52		325,914.79		1,967,974.73
高尔夫会员费	769,500.00		81,000.00		688,500.00
合 计	3,063,389.52		406,914.79		2,656,474.73

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2010.6.30	2009.12.31
递延所得税资产		
资产减值准备	1,055,091.96	671,172.37
未支付的奖金	1,200,000.00	
递延收益	556,500.00	
合 计	2,811,591.96	671,172.37

递延所得税负债		
企业合并取得可辨认净资产公允价值与账面价值之差异	127,468.04	145,254.28
未实现的内部销售利润	125,388.16	
合计	252,856.20	145,254.28

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	6,838,552.98
未支付的奖金	8,000,000.00
递延收益	3,710,000.00
小 计	18,548,552.98
应纳税暂时性差异	
企业合并取得可辨认净资产公允价值与账面价值之差异	849,786.95
未实现的内部销售利润	835,921.05
小 计	1,685,708.00

12. 短期借款

借款种类	2010.6.30	2009.12.31
抵押借款		9,000,000.00
质押借款		10,000,000.00
合 计		19,000,000.00

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2010.6.30	2009.12.31
产品采购款	3,162,509.36	14,829,330.87
外包服务款	5,999,385.05	5,442,076.80
其他	7,276,268.76	4,116,625.42
合 计	16,438,163.17	24,388,033.09

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	2010.6.30	2009.12.31
北京鼎星众诚科技有限公司	4,666,928.93	3,938,461.54
小 计	4,666,928.93	3,938,461.54

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
货款	6,086,382.07	4,533,295.07
合 计	6,086,382.07	4,533,295.07

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
工资、奖金、津贴	18,140,745.66	23,275,848.69	31,496,727.87	9,919,866.48
职工福利费		1,864,538.49	1,864,538.49	
社会保险费		935,085.33	912,252.27	22,833.06
其中：养老保险		632,508.58	619,236.33	13,272.25
工伤保险		8,341.14	8,075.70	265.44
医疗保险		252,101.66	244,138.31	7,963.35
生育保险		29,209.03	28,279.49	929.54
失业保险		12,924.92	12,522.44	402.48
住房公积金		563,255.00	563,255.00	
合 计	18,140,745.66	26,638,727.51	34,836,773.63	9,942,699.54

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司的职工薪酬通常在当月计提次月发放。

16. 应交税费

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
增值税	1,626,033.11	4,398,273.95
营业税	796,911.89	1,457,569.95
城市维护建设税	139,354.85	409,909.08
企业所得税	9,284,400.64	4,515,427.51
教育费附加	59,723.52	175,675.32
个人所得税	388,399.08	854,685.78
合 计	12,294,823.09	11,811,541.59

17. 其他非流动负债

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
递延收益		3,710,000.00		3,710,000.00
合 计		3,710,000.00		3,710,000.00

递延收益为“新一代宽带无线移动通信网”项目所收到的中央财政拨款。

18. 股本

(1) 明细情况

项 目	2009. 12. 31	本期增减变动(+, -)					2010. 6. 30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股						
	其中:						
	境内法人持股						
	境内自然人持股	40,000,000.00					40,000,000.00
	4. 外资持股						
	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	境外自然人持股						
有限售条件股份合计	40,000,000.00					40,000,000.00	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股		14,000,000.00				14,000,000.00
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计		14,000,000.00				14,000,000.00
(三) 股份总数	40,000,000.00	14,000,000.00				54,000,000.00	

(2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1466号《关于核准珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准, 本公司由主承销商(保荐人) 平安证券有限责任公司采用公开发行方式发行新股1,400万股, 每股面值1元, 每股发行价格为人民币88.00元, 本次发行募集资金总额为123,200.00万元。扣除承销保荐费及其他费用6,197.98万元后募集资金净额为117,002.02万元, 本次募集资金情况业经天健会计师事务所有限公司验证, 并出具天健验(2010)3-3号《验资报告》。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2009. 12. 31	本期增加	本期减少	2010. 6. 30
-----	--------------	------	------	-------------

股本溢价	18,437,160.55	1,156,020,164.19		1,174,457,324.74
合计	18,437,160.55	1,156,020,164.19		1,174,457,324.74

(2) 其他说明

本期资本公积增加系公司首次公开发行 14,000,000.00 股股票所产生的股本溢价。

20. 盈余公积

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
法定盈余公积	16,417,044.35			16,417,044.35
合计	16,417,044.35			16,417,044.35

21. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	141,770,146.83	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	141,770,146.83	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	73,510,662.70	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	180,180,809.53	

(2) 2010年4月23日公司2009年度股东大会通过本公司(仅指母公司)2009年度利润分配方案,以首发后的总股本5400万股为基数,按每10股派发现金股利人民币6.50元(含税),公司共计派发2009年度现金股利共计35,100,000.00元。

(二) 合并利润表项目

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	2010年1-6月	2009年度
主营业务收入	170,328,985.17	327,448,486.97
营业成本	55,012,386.27	123,846,062.09

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	2010年1-6月		2009年度	
	收入	成本	收入	成本
通信服务行业	170,328,985.17	55,012,386.27	327,448,486.97	123,846,062.09
小计	170,328,985.17	55,012,386.27	327,448,486.97	123,846,062.09

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

项目	2010年1-6月	
	收入	成本
产品销售	114,024,115.41	24,327,882.92
其中：路测分析系统	85,906,936.73	18,323,475.27
便携式测试分析系统	12,848,547.08	2,516,156.99
自动测试分析系统	13,585,760.68	1,971,840.59
其他	1,682,870.92	1,516,410.07
网络优化服务	56,304,869.76	30,684,503.35
小计	170,328,985.17	55,012,386.27

(续上表)

项目	2009年度	
	收入	成本
产品销售	218,992,393.04	61,816,627.34
其中：路测分析系统	161,267,951.11	46,797,971.93
便携式测试分析系统	28,617,911.47	6,574,884.06
自动测试分析系统	26,920,255.87	7,338,144.26
其他	2,186,274.59	1,105,627.09
网络优化服务	108,456,093.93	62,029,434.75
小计	327,448,486.97	123,846,062.09

(4) 主营业务收入(分地区)

项目	2010年1-6月	2009年度
东北地区	8,618,859.07	25,254,315.30
华北地区	28,603,219.13	65,767,198.84
华东地区	54,386,323.96	49,435,839.91
华南地区	48,440,263.16	100,793,033.98
华中地区	7,626,453.53	34,078,606.10
西北地区	9,719,231.83	23,801,708.20
西南地区	12,909,362.74	27,372,577.94
境外	25,271.75	945,206.70

项 目	2010年1-6月	2009年度
合 计	170,328,985.17	327,448,486.97

(5) 公司前5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(%)
中国移动通信集团浙江有限公司	8,451,136.75	4.96
上海贝尔股份有限公司	7,180,433.85	4.22
中国联通有限责任公司江苏分公司	6,754,307.69	3.97
杭州华星创业通信技术股份有限公司	5,165,818.29	3.03
中国联通有限公司山东分公司	4,990,085.47	2.93
小 计	32,541,782.05	19.11

2. 营业税金及附加

项 目	2010年1-6月	2009年度	计缴标准
营业税	2,744,378.96	5,431,857.63	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,233,980.91	2,251,235.35	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	528,848.97	965,801.07	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	4,507,208.84	8,648,894.05	

3. 财务费用

项 目	2010年1-6月	2009年度
利息支出	72,422.50	1,040,600.00
减：利息收入	10,964,090.72	348,782.90
银行手续费	96,401.94	126,427.29
汇兑损益	4,727.65	-1,709.25
合 计	-10,790,538.63	816,535.14

4. 资产减值损失

项 目	2010年1-6月	2009年度
计提坏账准备	2,668,565.00	808,218.55
合 计	2,668,565.00	808,218.55

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,840,810.23	1,209,122.27

合 计	3,840,810.23	1,209,122.27
-----	--------------	--------------

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年度	本期比上期增减变动的理由
北京鼎星众诚科技有限公司	3,840,810.23	1,209,122.27	该公司业务增长
小 计	3,840,810.23	1,209,122.27	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2010年1-6月	2009年度
非流动资产处置利得合计	1,196.86	96,670.60
其中：固定资产处置利得	1,196.86	96,670.60
政府补助	9,350,802.19	19,624,992.12
非同一控制下合并收益		98,646.00
其他	108,219.24	44,691.81
合 计	9,460,218.29	19,865,000.53

(2) 政府补助明细

1) 2010年1-6月

项目	金额	说明
增值税返还	8,701,148.19	软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策
新上市公开发行股票企业奖励	580,000.00	珠海高新技术产业开发区财政局奖励
中小企业国际市场开拓补助	69,654.00	外经贸计财发[2001]270号文件
小 计	9,350,802.19	

2) 2009年度

项 目	金额	说明
中小企业国际市场开拓补助	21,800.00	外经贸计财发[2001]270号文件
增值税返还	19,603,192.12	软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策
小 计	19,624,992.12	

7. 营业外支出

项 目	2010年1-6月	2009年度
非流动资产处置损失合计		107,656.51

其中：固定资产处置损失		107,656.51
对外捐赠		730,000.00
其他	19,459.09	56,355.53
合 计	19,459.09	894,012.04

8. 所得税费用

项 目	2010年1-6月	2009年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,552,934.21	15,356,279.03
递延所得税调整	-2,032,817.67	-165,004.84
合 计	12,520,116.54	15,191,274.19

9. 其他综合收益

项 目	2010年1-6月	2009年度
外币财务报表折算差额	-49,189.89	-956.15
合 计	-49,189.89	-956.15

(三) 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	2010年1-6月
收到利息收入	955,324.33
收到政府补助及财政拨款	4,469,070.10
收回员工差旅费借款	2,713,455.34
合 计	8,137,849.77

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月
差旅费	3,721,739.60
办公费	2,132,866.37
业务招待费	1,397,719.20
科研及技术服务费	11,300,029.73
房租水电	752,962.63
培训费	438,710.00
董事会费	338,600.02
会务费	606,089.20
广告宣传费	620,099.52
邮电费	1,020,570.39

审计咨询服务费	2,633,366.50
其他及往来	8,645,008.64
合 计	33,607,761.80

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年1-6月
上市费用	3,774,666.99

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	72,564,358.45	111,368,111.66
加: 资产减值准备	2,668,565.00	808,218.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,913,109.54	3,956,463.44
无形资产摊销	1,940,083.82	2,510,833.60
长期待摊费用摊销	406,914.79	576,722.32
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)	-1,196.86	10,985.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		1,040,600.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,840,810.23	-1,209,122.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,140,419.59	-165,004.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	107,601.92	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,178,043.61	-14,870,665.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,323,214.94	-39,390,487.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,980,575.04	16,678,308.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,136,373.25	81,314,963.35
2) 涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	393,337,482.96	85,783,998.34
减: 现金的期初余额	85,783,998.34	55,624,831.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	307,553,484.62	30,159,167.26

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010. 6. 30	2009. 12. 31
1) 现金		
其中：库存现金	87, 845. 97	28, 629. 36
可随时用于支付的银行存款	393, 249, 636. 99	85, 755, 368. 98
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	393, 337, 482. 96	85, 783, 998. 34

注：2010年6月30日公司的银行存款中包含840,000,000.00元一年定期存款（到期日为2011年2月7日），不视为现金及现金等价物。

(四) 资产减值准备

项 目	2009. 12. 31	本期计提	本期减少		2010. 6. 30
			转回	转销	
坏账准备	4, 169, 987. 98	2, 668, 565. 00			6, 838, 552. 98
合 计	4, 169, 987. 98	2, 668, 565. 00			6, 838, 552. 98

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

关联方名称	住址	身份证号	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
叶滨	北京市朝阳区	42010619660628****	本公司控股股东	33.33	33.33

2. 本公司的子公司情况详见本财务报告附注企业合并及合并财务报表说明。

3. 本公司的合营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
北京鼎星众诚科技有限公司	有限责任公司	北京	程小彦	计算机软件开发、系统集成及相关技术服务等	6, 000, 000. 00	50. 00	50. 00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
北京鼎星众诚科技有限公司	19, 804, 937. 12	710, 808. 21	19, 094, 128. 91	12, 294, 469. 86	9, 395, 918. 67	合营企业	69004577-4

4. 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关系	组织机构代码
王耘	参股股东	
曹继东	参股股东	
陈勇	参股股东	
叶蓉	参股股东、叶滨之妹	
喻大发	参股股东、叶蓉之夫	

(二) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	2010年1-6月		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京鼎星众诚科技有限公司	采购	原材料采购	市场价	5,506,350.39	6.67	3,938,461.54	5.42
北京鼎星众诚科技有限公司	销售	产品销售	市场价	3,848,900.00	2.26		

(三) 关联方应收应付余额

项目名称	关联方	2010.6.30	2009.12.31
应付账款	北京鼎星众诚科技有限公司	4,666,928.93	3,938,461.54
小计		4,666,928.93	3,938,461.54

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
2010年1-6月	15	15	559.97
2009年度	15	15	533.27

2010年支付的高管薪酬包括支付2009年度奖金415.52万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2010年7月7日公司与世源信通公司签订《股权转让协议及增资协议》，以债权转股权及收购股权方式获得世源信通公司剩余40%股权，公司对世源信通公司债权转股权及收购股权的总投资额不超过8000万元。

2010年7月7日公司与广州市贝讯通信科技有限公司签订《股权转让协议及增资协议》，以收购及增资方式获得广州市贝讯通信科技有限公司51%股权，拟以超募资金不超过8000万元获得。

2010年7月7日公司与广州市贝软电子科技有限公司签订《股权转让协议》，以受让方式获得广州市贝软电子科技有限公司100%股权，拟以超募资金不超过560万元获得。

以上决议已经2010年7月28日召开的2010年第二次临时股东大会通过。

公司于2010年8月4日支付广州市贝软电子科技有限公司股权转让款560万元。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2010.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	67,139,326.74	59.35	3,384,136.84	5.04
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	5,705,156.42	5.04	802,662.44	14.07
其他不重大	40,283,311.95	35.61	2,006,887.20	4.98
合计	113,127,795.11	100.00	6,193,686.48	

项目	2009.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	59,536,377.40	63.33	1,905,593.87	3.20
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	2,237,311.41	2.38	334,934.74	14.97
其他不重大	32,233,760.02	34.29	1,611,688.00	5.00
合计	94,007,448.83	100.00	3,852,216.61	

2) 账龄明细情况

账龄	2010.6.30			2009.12.31		
	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	106,879,228.69	94.47	5,336,943.04	91,770,137.42	97.62	3,517,281.87
1-2年	5,216,498.42	4.61	521,649.84	1,167,475.41	1.24	116,747.54
2-3年	391,268.00	0.35	78,253.60	1,048,736.00	1.12	209,747.20
3-4年	639,500.00	0.57	255,800.00	21,100.00	0.02	8,440.00
4-5年	1,300.00		1,040.00			

小计	113,127,795.11	100.00	6,193,686.48	94,007,448.83	100.00	3,852,216.61
----	----------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备,详见本财务报告附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款余额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
上海贝尔股份有限公司	非关联方	8,224,280.00	1年以内	7.27
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	7,945,630.00	1年以内	7.02
中国联通有限责任公司江苏分公司	非关联方	4,773,484.00	1年以内	4.22
中国电信集团公司江苏网络资产分公司	非关联方	3,549,360.00	1年以内	3.14
中国联通有限公司河北分公司	非关联方	3,435,161.66	1年以内	3.04
小计		27,927,915.66		24.69

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
珠海鼎利通信科技发展有限公司	子公司	145,569.00	
小计		145,569.00	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2010.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	9,000,000.00	59.72		
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	3,834,537.75	25.44	83,453.79	2.18
其他不重大	2,237,052.27	14.84	111,852.61	5.00
合计	15,071,590.02	100.00	195,306.40	

项目	2009.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大				
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	106,415.00	7.22	25,266.61	23.74

其他不重大	1,368,398.32	92.78	34,860.11	2.55
合计	1,474,813.32	100.00	60,126.72	

2) 账龄明细情况

账龄	2010.6.30			2009.12.31		
	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	14,237,052.17	94.46	111,852.61	1,397,383.32	94.75	52,153.72
1至2年	834,537.85	5.54	83,453.79	75,130.00	5.09	7,513.00
2年以上				2,300.00	0.16	460.00
小计	15,071,590.02	100.00	195,306.40	1,474,813.32	100.00	60,126.72

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备,详见本财务报告附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
珠海鼎利通信科技发展有限公司	关联方	9,000,000.00	1年以内	59.72	借款
北京世源信通科技有限公司	关联方	3,000,000.00	1年以内	19.91	关联公司往来款
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	非关联方	157,996.08	1-2年	1.05	投标保证金
上海网驭通讯技术有限公司	非关联方	112,000.00	1-2年	0.74	往来款
中国移动通信集团广东有限公司珠海分公司	非关联方	91,700.00	1-2年	0.61	预存话费
小计		12,361,696.08		82.03	

(5) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
珠海鼎利通信科技发展有限公司	子公司	9,000,000.00	59.72
北京世源信通科技有限公司	子公司	3,000,000.00	19.91
小计		12,000,000.00	79.63

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2009.12.31	增减变动	2010.6.30
珠海鼎利通信科技发展有限公司	成本法	8,683,419.25	8,683,419.25		8,683,419.25
北京世源信通科技有限公司	成本法	7,452,000.00	4,680,000.00	2,772,000.00	7,452,000.00
鼎利通信科技(香港)有限公司	成本法	8,783,850.00	881,850.00	7,902,000.00	8,783,850.00

北京鼎星众诚科技有限公司	权益法	3,000,000.00	4,209,122.27	2,763,887.17	6,973,009.44
合计		27,919,269.25	18,454,391.52	13,437,887.17	31,892,278.69

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
珠海鼎利通信科技发展有限公司	100.00	100.00				
北京世源信通科技有限公司	60.00	60.00				
鼎利通信科技(香港)有限公司	100.00	100.00				
北京鼎星众诚科技有限公司	50.00	50.00				
合计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	2010年1-6月	2009年
主营业务收入	153,794,606.58	307,242,965.41
营业成本	52,682,255.45	113,390,277.53

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	2010年1-6月		2009年	
	收入	成本	收入	成本
通信服务行业	153,794,606.58	52,682,255.45	307,242,965.41	113,390,277.53
合计	153,794,606.58	52,682,255.45	307,242,965.41	113,390,277.53

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

项目	2010年1-6月	
	收入	成本
产品销售	97,662,781.77	22,039,752.10
其中：路测分析系统	68,256,533.86	16,035,344.45
便携式测试分析系统	13,085,784.67	2,516,156.99
自动测试分析系统	13,585,760.68	1,971,840.59
其他	2,734,702.56	1,516,410.07
网络优化服务	56,131,824.81	30,642,503.35
小计	153,794,606.58	52,682,255.45

(续上表)

项目	2009年	
	收入	成本
产品销售	201,025,671.48	52,408,904.29
其中：路测分析系统	148,373,094.68	39,815,718.01
便携式测试分析系统	27,465,775.85	5,715,402.44
自动测试分析系统	23,183,503.25	5,799,142.64
其他	2,003,297.70	1,078,641.20

网络优化服务	106,217,293.93	60,981,373.24
小计	307,242,965.41	113,390,277.53

(4) 主营业务收入(分地区)

项目	收入
华南	31,270,232.93
华北	29,264,142.52
华东	54,386,323.96
东北	8,618,859.07
华中	7,626,453.53
西南	12,909,362.74
西北	9,719,231.83
小计	153,794,606.58

(5) 公司前5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(%)
中国移动通信集团浙江有限公司	8,451,136.75	5.50
上海贝尔股份有限公司	7,180,433.85	4.67
中国联通有限责任公司江苏分公司	6,754,307.69	4.39
杭州华星创业通信技术股份有限公司	5,165,818.29	3.36
中国联通有限公司山东分公司	4,990,085.47	3.24
小计	32,541,782.05	21.16

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	2010年1-6月	2009年
权益法核算的长期股权投资收益	2,763,887.16	1,209,122.27
合计	2,763,887.16	1,209,122.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月	2009年	本期比上期增减变动的原因
北京鼎星众诚科技有限公司	2,763,887.16	1,209,122.27	该公司业务增长
小计	2,763,887.16	1,209,122.27	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月	2009年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	64,904,672.79	108,131,278.89
加: 资产减值准备	2,476,649.55	610,452.97

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,773,484.76	3,774,870.31
无形资产摊销	1,717,829.77	2,105,339.55
长期待摊费用摊销	197,266.15	375,734.32
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)	-1,196.86	10,958.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		1,040,600.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,763,887.16	-1,209,122.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,087,997.75	-132,096.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,032,340.76	-14,049,935.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-27,800,026.32	-31,090,024.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,538,683.51	16,810,102.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,845,770.66	86,378,158.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	350,606,106.12	80,460,304.39
减: 现金的期初余额	80,460,304.39	49,189,637.67
现金及现金等价物净增加额	270,145,801.73	31,270,666.72

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
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	1,196.86	系固定资产处置收入
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	649,654.00	详见本财务报表附注五之营业外收入说明

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,760.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	739,611.01	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	110,876.92	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	628,734.09	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)	
	收益率(%)	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	6.01	1.42	1.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96	1.41	1.41

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,510,662.70
非经常性损益	B	628,734.09
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	72,881,928.61
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	216,627,362.12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,170,020,164.19
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	35,100,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,222,549,496.96
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.01%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.96%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,510,662.70
非经常性损益	B	628,734.09
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	72,881,928.61
期初股份总数	D	40,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	14,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	51,666,666.67
基本每股收益	$M = A/L$	1.42
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	1.41

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

资产负债表项目	2010. 6. 30	2009. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1, 233, 337, 482. 96	85, 783, 998. 34	1337. 72%	(1)
应收票据		27, 952, 498. 14	-100. 00%	(2)
应收账款	110, 733, 457. 05	71, 626, 286. 07	54. 60%	(3)
预付帐款	3, 090, 719. 86	10, 605, 850. 30	-70. 86%	(4)
研发支出	3, 249, 075. 29	1, 489, 989. 52	118. 06%	(5)
短期借款		19, 000, 000. 00	-100. 00%	(6)
应付账款	16, 438, 163. 17	24, 388, 033. 09	-32. 60%	(7)
应付职工薪酬	9, 942, 699. 54	18, 140, 745. 66	-45. 19%	(8)
未分配利润	180, 180, 809. 53	141, 770, 146. 83	27. 09%	(9)

(1) 货币资金 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 增加 1, 147, 553, 484. 62 元, 增长 1337. 72%, 主要系公司本期收到募集资金所致。

(2) 应收票据 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 减少 27, 952, 498. 14 元, 减少了 100. 00%, 系上年度应收票据本期已收回款项, 本期未发生其他票据结算业务。

(3) 应收账款 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 增加 39, 107, 170. 98 元, 增长 54. 60%, 主要系公司业务迅速增长所致。

(4) 预付账款 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 减少 7, 515, 130. 44 元, 降低 70. 86%, 主要系上年末支付的发行费用于本期冲减资本公积-股本溢价。

(5) 开发支出 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 增加 1, 759, 085. 77 元, 增长 118. 06%, 主要系增加 ANOS -3G-V1 网络优化系统开发发生的支出。

(6) 短期借款 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 减少 19, 000, 000. 00 元, 减少了 100. 00%, 主要系本期归还了上期的借款所致。

(7) 应付账款 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 减少 7, 949, 869. 92 元, 降低 32. 60%, 主要系公司本年加大了购货款及外包服务业务款项的支付。

(8) 应付职工薪酬 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 减少 8, 198, 046. 12 元, 降低了 45. 19%, 主要系本期末计提了半年度的奖金和业务提成, 而上期末计提了全年的奖金和业务提成。

(9) 未分配利润 2010. 6. 30 较 2009. 12. 31 增加 38, 410, 662. 70 元, 增长

27.09%，主要系本年盈利增加所致。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长王耘先生签名的 2010 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人王耘先生、主管会计工作负责人朱大年先生、会计机构负责人李明红先生签名并盖章的财务报告文件；
- 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、其它相关的资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

董事长：王耘

二〇一〇年八月二十六日