



广东高新兴通信股份有限公司

Guangdong Gosun Telecommunications Co.,Ltd.

二〇一一年半年度报告

股票代码：300098

股票简称：高新兴

 广东高新兴通信股份有限公司

二〇一一年七月

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。报告全文刊载于证监会指定网站和公司网站。

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 2011 年半年度报告已经公司第二届董事会第八次会议审议通过，公司全体董事均亲自出席了审议本次年度报告的董事会会议。其中董事刘双广、黄海潮、独立董事陈学道、吴向能出席现场会议投票表决，董事李顺成、独立董事柴朝明、罗致勇以通讯投票方式表决。

公司负责人刘双广、主管会计工作负责人蒋成及会计机构负责人黄晓洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 董事会报告	8
第三节 重要事项	23
第四节 股本变动及股东情况	27
第五节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第六节 财务报告	32
第七节 备查文件	86

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

(一) 公司基本情况

公司法定中文名称	广东高新兴通信股份有限公司
公司法定英文名称	Guangdong Gosun Telecommunications Co.,Ltd.
中文简称	高新兴
英文简称	Gosun
公司法定代表人	刘双广
注册地址	广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号六楼
办公地址	广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号
办公地址邮政编码	510530
公司国际互联网地址	www.gosun.info
电子邮箱	irm.gosun.info

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄海潮	汪正武
联系地址	广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号	广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号
电话	020-32068888	020-32068888
传真	020-32032888	020-32032888
电子信箱	irm.gosun.info	irm.gosun.info

(三) 登载半年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》。

公司半年度报告备置地点：广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号高新兴董事会办公室

(四) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：高新兴

股票代码：300098

(五) 持续督导机构

兴业证券股份有限公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据

项 目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入(元)	81,166,249.66	67,353,551.47	20.51%
营业利润(元)	5,907,025.86	1,836,490.55	221.65%
利润总额(元)	11,285,618.44	9,761,799.71	15.61%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,293,301.49	9,327,867.23	10.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	7,250,143.76	5,201,884.41	39.38%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-59,258,334.65	-58,946,540.26	-0.53%
项 目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期 末增减(%)
总资产(元)	838,511,682.77	910,997,865.32	-7.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	800,227,715.98	810,454,414.49	-1.26%
股本(股)	88,920,000.00	68,400,000.00	30.00%

(二) 主要财务指标

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(元/股)	0.12	0.18	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.18	-33.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.10	-20.00%
加权平均净资产收益率(%)	1.25%	4.71%	-3.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.89%	2.63%	-1.74%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.67	-1.15	41.74%
项 目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	9.00	11.85	-24.05%

注：表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下：

(1) 加权平均净资产收益率计算过程如下：

项 目	不扣除 非经常性损益	扣除 非经常性损益

NP 归属于公司普通股股东的净利润	10,293,301.49	7,250,143.76
E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产	810,454,414.49	810,454,414.49
Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	-	-
Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	20,520,000.00	20,520,000.00
M0 为报告期天数	181	181
Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的天数	-	-
Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的天数	45	45
Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动	-	-
Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的天数	-	-
② 加权平均净资产收益率 = $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$	1.25%	0.89%

(2) 基本每股收益计算过程如下：

项 目	序 号	本期数
归属于母公司股东的净利润	a	10,293,301.49
归属于母公司的非经常性损益	b	3,043,157.73
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	c=a-b	7,250,143.76
期初股份总数	d	68,400,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	e	20,520,000
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	f	-
增加股份 (II) 次日起至报告期期末的天数	g	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	h	-
减少股份次日起至报告期期末的天数	i	-
报告期天数	j	181
发行在外的普通股加权平均数	$k=d+e+f \times g / j - h \times i / j$	88,920,000
基本每股收益 (I)	$l=a/k$	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (II)	$m=c/k$	0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	n	-
转换费用	o	-
所得税率	p	-
认股权证、期权行权增加股份数	q	-
稀释每股收益 (I)	r	0.12
扣除非经常性损益后的稀释每股收益 (II)	s	0.08

(三) 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	86,231.27	
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	3,493,954.29	

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
所得税影响额	-537,027.83	
合计	3,043,157.73	-

第二节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况概述

2011 年上半年，公司按照年初制定的经营计划，努力提高经营管理质量，坚持技术进步和工艺创新，降低经营成本，强化内部管理，提升风险控制水平，全面提高盈利能力，实现了公司稳健发展的目标。

报告期内，公司实现营业总收入、营业利润、利润总额和净利润分别为 8,116.62 万元、590.70 万元、1,128.56 万元和 1,029.33 万元，分别同比增长 20.51%、221.65%、15.61%和 10.35%。

(二) 公司主要业务及经营情况

1、主营业务产品或服务情况

公司目前主要面向通信运营商提供运维综合管理系统的解决方案及其软硬件产品，是通信运维综合服务系统的产品供应商，主要产品为通信基站/机房运维信息化产品、通信基站/机房节能产品、视频监控系统产品和手机一卡通系列产品等。

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 (%)
通信基站/机房运维信息化产品	7,087.09	4,321.91	39.02%	11.64%	15.42%	-2.61%
通信基站/机房节能产品	734.68	432.34	41.15%	35.62%	38.53%	-2.66%
视频监控系统产品	176.13	109.07	38.07%			
手机一卡通系列产品	118.72	47.80	59.74%			
合计	8,116.62	4,911.12	39.49%			

2、公司按业务类别分类的营业收入、营业成本及毛利率的构成情况表如下：

单位：人民币万元

类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)
产品销售收入	7,461.19	4,656.29	37.59%
配套服务收入	655.43	254.83	61.12%
合计	8,116.62	4,911.12	39.49%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华中	397.54	-67.28%
华南	2,925.75	21.84%
华北	2,236.58	376.05%
华东	2,049.39	18.33%
西南	212.76	-9.44%
西北	223.58	-62.83%
东北	71.02	-12.04%
合计	8,116.62	20.51%

报告期内，华中、西北区域销售收入下降较多，主要为该地区的客户在报告期内投资建设规模增长放慢所致。

4、报告期内，前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例：

单位：人民币元

客户名称	收入金额	占全部营业收入的比例
中国移动通信集团公司山西分公司	13,498,512.80	16.63%
中国联合网络通信有限公司广西壮族自治区分公司	7,478,632.47	9.21%
中国移动通信集团山西有限公司	6,090,940.17	7.50%
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	4,784,576.92	5.89%
中国移动通信集团广西有限公司	3,905,860.68	4.81%
合计	35,758,523.04	44.06%

5、报告期内，前五名供应商采购总额及占全部采购金额的比例：

单位：人民币元

供应商名称	采购金额	占整体比例
佛山市南海区百通精密五金厂	1,248,698.01	4.30%
广州市永同机电设备有限公司	1,022,458.05	3.52%
天津市慧凌电子科技有限公司	979,470.15	3.37%
广州神州数码有限公司	882,535.50	3.04%
中山市铁盾锁业有限公司	847,541.00	2.92%
合计	4,980,702.71	17.14%

(三) 公司主要财务数据分析

1、资产及负债构成情况

资产及负债构成情况表：

单位：人民币元

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动比例
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	518,650,470.14	61.85%	575,981,181.32	63.23%	-9.95%
交易性金融资产	-	0.00%	44,495,743.33	4.88%	-100.00%
应收票据	1,729,255.15	0.21%	1,012,188.00	0.11%	70.84%
应收账款	168,535,226.25	20.10%	143,753,879.03	15.78%	17.24%
预付款项	2,646,362.77	0.32%	3,693,856.87	0.41%	-28.36%
应收利息	8,468,031.93	1.01%	4,712,194.08	0.52%	79.70%
其他应收款	3,253,704.62	0.39%	2,096,179.14	0.23%	55.22%
存货	52,112,302.47	6.21%	53,721,922.60	5.90%	-3.00%
固定资产	73,700,565.16	8.79%	72,698,643.22	7.98%	1.38%
在建工程	17,948.72	0.00%	17,948.72	0.00%	0.00%
无形资产	6,896,880.00	0.82%	6,971,040.00	0.76%	-1.06%
递延所得税资产	2,500,935.56	0.30%	1,843,089.01	0.20%	35.69%
资产总计	838,511,682.77	100.00%	910,997,865.32	100.00%	-7.96%
应付票据	5,001,652.38	0.60%	14,944,305.96	1.64%	-66.53%
应付账款	31,058,568.83	3.70%	72,134,478.64	7.92%	-56.94%
预收款项	28,109.14	0.00%	52,963.1	0.01%	-46.93%
应付职工薪酬	3,112,141.52	0.37%	2,613,297.19	0.29%	19.09%
应交税费	-1,310,678.60	-0.16%	2,733,593.68	0.30%	-147.95%
其他应付款	344,173.52	0.04%	514,812.26	0.06%	-33.15%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	7,500,000.00	0.82%	-100.00%
负债合计	38,233,966.79	4.56%	100,493,450.83	11.03%	-61.95%

变动原因分析：

(1) 货币资金

报告期内，公司货币资金余额较期初减少 9.95%，主要为经营活动现金流出及支付现金股利所致。

(2) 交易性金融资产

报告期内，公司交易性金融资产余额较期初减少 44,495,743.33 元，为以自

有闲置资金购买的银行短期理财产品，在 2011 年 3 月前全部赎回所致。

（3）应收票据

报告期内，公司应收票据余额较期初增加 70.84%，为收到客户开具的银行承兑汇票。

（4）应收账款

报告期内，公司应收账款余额较期初增加 17.24%，主要为销售业务增长所致。

（5）预付账款

报告期内，公司预付账款余额较期初减少 28.36%，主要是由于预付的材料、设备款在本期到货结算所致。

（6）应收利息

报告期内，公司应收利息余额较期初增加 79.70%，为 2010 年度首次公开发行人民币普通股收到的募集资金存放于银行专户产生的定期存款利息。

（7）其他应收款

报告期内，公司其他应收款余额较期初增加 55.22 %，主要是因为公司员工差旅、业务费用借款增加所致。

（8）递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产余额较期初增加 35.69%，主要是本期按照账龄计提的坏账准备增加，致可抵扣差异增加所致。

（9）应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬余额较期初增加 19.09%，主要是原因是雇员的变动所致。

（10）应交税费

报告期内，公司应交税费余额较期初减少 147.95%，主要是 2010 年度所得税按 15%的税率预缴，母公司取得 10%所得税优惠税率，见本附注三、2，多缴部分尚未退回所致。

（11）一年内到期的非流动负债

报告期内，公司一年内到期的非流动负债余额较期初减少 7,500,000.00 元，主要归还银行借款所致。

2、主要费用同比变化情况

主要费用同比变化情况表：

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比变动
销售费用	9,341,837.35	11,051,468.12	-15.47%
管理费用	17,958,783.63	12,288,675.69	46.14%
财务费用	-6,686,231.26	-302,746.13	-2108.53%

变动原因分析：

（1）销售费用

报告期内，公司销售费用同比减少15.47%，主要为公司前期市场业务开拓以及营销渠道铺设和业务宣传积累的作用开始显现，相应的市场拓展及广告费用减少所致。

（2）管理费用

报告期内，公司管理费用同比增长46.14%，主要是本期发生的职工薪酬较上期增加较多，及生产办公大楼的折旧费用增加所致。

（3）财务费用

报告期内，公司财务费用同比减少2,108.53%，为2010年度首次公开发行人民币普通股收到的募集资金尚未使用的部分存放于银行专户产生的定期存款利息所致。

（四）无形资产情况

公司所拥有的无形资产主要有商标、专利、著作权和土地使用权等。该等无形资产的情况分项说明如下：

1、无形资产的账面价值

截至2011年6月30日，公司的无形资产账面价值为6,896,880.00元，情况如下：

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	7,416,000.00	0.00	0.00	7,416,000.00
科学城土地使用权	7,416,000.00	0.00	0.00	7,416,000.00
二、累计摊销合计	444,960.00	74,160.00	0.00	519,120.00
科学城土地使用权	444,960.00	74,160.00	0.00	519,120.00
三、无形资产账面净值合计	6,971,040.00	-74,160.00	0.00	6,896,880.00

科学城土地使用权	6,971,040.00	-74,160.00	0.00	6,896,880.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
科学城土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	6,971,040.00	-74,160.00	0.00	6,896,880.00
科学城土地使用权	6,971,040.00	-74,160.00	0.00	6,896,880.00

2、商 标：

截至2011年6月30日，公司拥有包括、“高新兴”、“高新兴通信”等商标共计34项，其中，有9项在报告期获得，具体如下：

序号	商标名称	注册号	注册有效期	发证日期	核定使用商品
1	高新兴通信	第 7902488 号	20210220	20110221	(第 45 类)安全及防盗警报系统的监控；工厂安全检查；开保险锁；消防；火报警警器出租；灭火器出租；域名出租；计算机软件许可(法律服务)；服装出租；殡仪(截止)
2	高新兴通信	第 7902489 号	20210220	20110221	(第 42 类)技术研究；工程；节能领域的咨询；工业品外观设计；建设项目的开发；计算机软件设计；计算机软件维护；计算机系统分析；把有形的数据和文件转换成电子媒体；托管计算机站(网站)(截止)
3	高新兴通信	第 7902490 号	20210220	20110221	(第 41 类)学校(教育)；培训；安排和组织会议；文字出版(广告宣传册除外)；图书出版；书籍出版；在线电子书籍和杂志的出版；提供在线电子出版物(非下载的)；翻译；(在计算机网络上)提供在线游戏(截止)
6	高新兴通信	第 7902493 号	20210220	20110221	(第 35 类)广告；特许经营的商业管理；进出口代理；人事管理咨询；将信息编入计算机数据库；计算机数据库信息编入；计算机数据库信息系统化；替他人预定电讯服务；会计；寻找赞助(截止)
4	高新兴通信	第 7902491 号	20210313	20110314	(第 38 类)信息传送；电话通讯；移动电话通讯；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电信信息；光纤通讯；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；提供数据库接入服务(截止)
5	高新兴通信	第 7902492 号	20210313	20110314	(第 37 类)建筑施工监督；工程进度查核；建筑；清洁建筑物(内部)；机械安装、保养和修理；电器设备的安装与修理；计算机硬件安装、维护和修理；清除电子设备的干扰；消毒；防盗报警系统的安装与维修(截止)
7	高新兴通信	第 7902494 号	20210327	20110328	(第 9 类)智能卡(集成电路卡)；计算机软件(已录制)；信号遥控电子启动设备；网络通讯设备；

					光通讯设备；内部通讯装置；感应器(电)；配电箱(电)；热调节装置；电子防盗装置(截止)
8	高新兴通信	第 8005796 号	20210327	20110328	(第 38 类)信息传送；电话通讯；移动电话通讯；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电信信息；光纤通讯；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；提供数据库接入服务(截止)
9	高新兴通信	第 8005802 号	20210327	20110328	(第 38 类)信息传送；电话通讯；移动电话通讯；计算机终端通讯；计算机辅助信息与图像传输；电信信息；光纤通讯；卫星传送；提供与全球计算机网络的电讯联接服务；提供数据库接入服务(截止)

3、专 利

本公司目前拥有的专利情况如下：

(1) 截至2011年6月30日，公司已取得国家知识产权局授权专利48项，其中：发明专利9项，实用新型专利32项，外观设计专利7项。报告期取得专利12项，具体如下表所示：

序号	专利名称	专利性质	专利号	申请日期	发证日期
1	一种基于 USB 接口的自动设备配置系统	实用新型	ZL2009 2 0237823.0	20090825	20110511
2	一种 2M 环下的基于时隙的多路串口复用方法	发明专利	ZL2008 1 0027689.1	20080725	20110511
3	一种基于 2M 环网络的数据传输应用自适应方法	发明专利	ZL2008 1 0028756.1	20081025	20110511
4	通风机	外观设计	ZL2010 3 0663936.5	20101208	20110511
5	一种基于门禁的进出管理系统	实用新型	ZL2009 2 0195475.5	20090925	20110526
6	一种应用于嵌入式系统的看门狗设备	实用新型	ZL2009 2 0237811.8	20091026	20110526
7	一种对监控数据的存储方法	发明专利	ZL2008 1 0027588.4	20080422	20110526
8	一种基于 E1 的节点设备的网络管理系统	发明专利	ZL2008 1 0028754.2	20080612	20110526
9	一种对远端设备数据流进行集中解析的方法	发明专利	ZL2008 1 0027460.8	20081020	20110608
10	一种通风系统的自动除尘装置	发明专利	ZL2008 1 0027456.1	20081027	20110608
11	一种基于 2M 环路的节点接入装置	发明专利	ZL2008 1 0028751.9	20081020	20110608
12	一种开关互锁机构	实用新型	ZL2010 2 0650065.8	20101208	20110615

(2) 公司另有28项专利申请已由国家知识产权局受理，其中申请发明专利25项，实用新型专利3项。具体如下表所示：

序号	专利名称	专利申请号	类型	申请日
1	一种基站巡检管理系统	200710030379.00	发明专利	2007.09.21
2	一种基于 E1 传输的 2M 环路网络系统	200710030377.10	发明专利	2007.09.21
3	一种对基站设备进行监控的批量配置管理办法	200810027589.90	发明专利	2008.04.22

4	一种 2M 环下的基于时隙的多路串口复用系统及方法	200810027689.10	发明专利	2008.04.25
5	一种出租屋巡检管理系统及其管理方法	200810027698.00	发明专利	2008.04.25
6	一种工程进度管理系统	200810027699.50	发明专利	2008.04.25
7	基于集中监控系统中前置机的控制装置及方法	200810027700.40	发明专利	2008.04.25
8	一种 2M 组网的分布式多路 IP 汇聚通信系统	200810027687.20	发明专利	2008.04.25
9	一种基站停电智能决策及调度系统	200810028746.80	发明专利	2008.06.12
10	一种对基站产生告警的屏蔽方法	200810028755.70	发明专利	2008.06.12
11	一种对集中监控系统的告警数据的传送方法	200810028750.40	发明专利	2008.06.12
12	一种对集中监控系统的告警数据的处理方法	200810028748.70	发明专利	2008.06.12
13	一种用于移动基站的空调和通风系统的节能控制装置	200820049127.20	实用新型	2008.06.12
14	一种基于 E1 的监控传输系统的多组网方式的实现系统	200820049124.90	实用新型	2008.06.12
15	一种基站电力设施防盗系统及方法	200810218963.30	发明专利	2008.11.07
16	一种电力设施盗情监测方法及其监测器	200910096607.30	发明专利	2009.03.10
17	一种用于移动通信网络质量测试的自动拨测系统及方法	200910039231.20	发明专利	2009.05.05
18	一种基站通风系统	200910039233.10	发明专利	2009.05.05
19	一种安全门锁的机械装置	200910039234.60	发明专利	2009.05.05
20	一种基于门禁的进出管理系统	200920195475.50	实用新型	2009.09.25
21	一种嵌入式系统的看门狗应用方法	200910193318.50	发明专利	2009.10.26
22	一种 WEB 服务的安全认证方法	201010578882.10	发明专利	2010.12.08
23	一种传感系统及其数据处理方法	201010580779.00	发明专利	2010.12.09
24	一种对实时监控数据流的分布式解析系统及方法	201010580776.70	发明专利	2010.12.09
25	一种对网络设备进行 IP 地址自动配置的方法	201010580781.80	发明专利	2010.12.09
26	一种能耗管理方法	201010580777.10	发明专利	2010.12.09
27	一种应用于基站防盗的盗情处理优化系统及方法	201010580778.60	发明专利	2010.12.09
28	一种自定义事件及处理规则的传感系统及其处理文件	201010580753.60	发明专利	2010.12.09

4、土地使用权

公司于2007年12月19日，以出让方式取得位于广州市高新技术产业开发区科学城开创大道以西一地块的土地使用权，并于2008年12月2日取得了《国有土地使用证》(08国用(05)第000118号)，土地面积为12,000平方米，地类（用途）为工矿仓储用地，使用终止日期为2057年12月18日。截至2011年6月30日，该土地使用权账面价值为6,896,880.00元。

（五）研发支出情况

公司坚持自主创新，报告期内研发项目总支出1,085.39万元，占营业总收入的13.37%，比上年同期增长31.61%。

报告期内，公司没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无

形资产的研究开发项目。

（六）外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

1、三大运营商转型带来新需求

三大运营商正积极向移动互联网转型，避免管道化问题，积极开拓移动互联网应用，快速推动无线城市建设步伐，并将无线城市建设作为重要的战略工作。无线城市高度契合政府战略规划，有效促进政府实现双化融合；同时，政府信息化战略也为无线城市发展提供了良好的契机。

无线城市平台下的具体应用涵盖数据监控、视频监控、一卡通、多媒体信息发布、车联网等多个方向，可带动高新兴相关业务发展。

虽然，中国三大电信运营商网络建设步伐趋缓，但升级改造需求有所提升。短期呈平稳下降趋势，长期而言，市场格局稳定，存量市场的升级换代需求较为可观，有上升趋势。

2、节能市场前景向好

2011年是“十二五”的第一年，国内各行业的节能减排指标更高，运营商在节能减排方面的投入也将进一步加大，仅中国电信的节能投资就将比去年翻两番。高新兴通信成功中标中国电信集团组织的2011年“蓄电池温控柜”及“小型智能通风节能系统”集中采购项目，作为电信集团圈定的入围厂家，这为公司拓展电信节能产品市场奠定了良好的基础，预计今年在电信节能市场新增销售额近2千万。同样，在中国移动集团组织的2011年“蓄电池恒温箱”、“户外一体化机柜”及“基站智能通风系统”集中采购项目正在进行，高新兴作为2008、2009两年集采连续的入围企业，被邀请参与技术规范讨论，预计高新兴今年在中国移动的节能市场仍将继续高奏凯歌。除运营商节能市场外，高新兴正谋求突入市场空间均以万亿级计的建筑节能、工业节能领域，面向社会把节能做大做强，市场前景十分看好。

3、安防产业市场需求高速增长

安防产业热度不减，高清化、智能化、网络化、集成化、无线化的视频监控成为发展趋势。按照《安防产业“十二五”规划》所提到的目标，到“十二五”末期，安防产业规模将翻一番，年均增长率达到20%左右，2015年总产值达到5000亿元。预计2011-2013年中国安防产业规模将达到2696亿元、3235亿元和

3911亿元，年均复合增长率约为20.24%。

广州高凯视信息技术有限公司是由高新兴合资成立，定位高清视频监控产品方向，其在HDCCTV技术上有多项核心专利。与此同时，高新兴将数据监控、视频监控、安防报警、门禁系统、移动终端、大联网等多个领域技术有机融合，结合物联网技术积极推动安防产业发展。

4、物联网应用体现在各个领域

物联网是继互联网之后的又一次信息革命，工业和信息化部电信研究院于2011年5月正式发布了《物联网白皮书》，使得物联网概念逐步清晰化，并向应用落地转变。推出符合政府、行业、企业、家庭等需求的物联网应用正成为共识。高新兴紧紧围绕物联网应用持续创新，发挥核心技术优势，着力打造以融合监控为理念的整体解决方案，重点关注政府监管、各行业综合监控、企业与园区智能化管理、商铺与连锁店监管与形象展示、家居安防等多个领域。物联网大环境为公司未来发展创造了广阔的施展空间。

（七）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

1、管理风险

报告期，随着公司募集资金投资项目和对外投资项目进一步实施，公司经营规模和资产规模持续扩大，公司的研发、销售、售后服务和生产员工人数持续增长，生产能力迅速扩张，产能和规模的扩大将会带来相应的管理风险。并且随着业务的发展，公司还将进行跨区域的业务布局，这对公司经营团队的管理能力提出了更高更新的要求，从而导致了高速发展中的管理风险。如果公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。

公司将积极引进专业人才，完善人才约束激励机制，加强规范管理，同时，根据业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部管理制度，提高内部管理制度的可操作性，做好技术人员的引进和保留工作，为公司的可持续发展奠定坚实的人才基础。

2、技术风险

由于电子信息行业具有技术进步快、产品更新换代快的特点，公司需要准确把握产业发展动态和趋势，不断对市场的变化做出迅速反应，不断对产品推

陈出新，才能保持业务竞争力。虽然公司开发的产品得到了市场认可，业务收入保持稳定，但公司仍存在技术开发及产品推广风险，包括：对技术、产品及市场趋势把握不当的风险；关键核心技术应用、新产品研发、市场推广失误引起的投资风险；现有技术存在被泄密以致被竞争对手模仿的风险以及核心技术人才流失的风险。

3、市场竞争激烈，毛利率下降

公司的客户主要是各通信运营商，通信运营商的投资战略、投资规模的变动都将影响公司的通信基站网络运行和维护市场的需求。通信运营商为不断降低投资成本，对网络运营和维护供应商的选择实行招标制，主要参考因素为价格、产品质量、后续服务水平及能力等。招标导致产品价格有一定幅度的下降，这种招标办法预计在未来一定时间内不会改变。公司所属的细分行业是近年的新兴行业，仍处于行业的发展期，市场竞争日趋激烈，行业内企业的经营成本不断提高。随着市场营销费用、研究开发费用的增加，公司经营成本也在增加。

公司 2009、2010 和 2011 年上半年产品综合毛利率分别为 46.07%、48.00% 和 39.49%，公司 2011 年上半年毛利率下降的主要原因：由于市场竞争更加激烈，公司部分产品实行了降价策略。

4、募集资金投资项目风险

公司募集资金投资项目充分体现了公司发展战略，对开拓新的利润增长点和增强抵御市场风险具有重要意义。但是，募集资金投资项目有一定的建设期，项目产生效益尚需一段时间，而且存在未来市场和行业竞争格局的变化等不利因素，公司募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

公司将不断加强营销队伍建设，完善营销组织框架，扩大市场份额，拓宽产品的应用的领域，使公司业务收入与公司新增固定资产折旧同步拓展，保证公司利润水平。同时公司将加强监管，确保募集资金投资项目按期完工产生效益。

二、报告期内公司投资情况

（一）报告期内募集资金的使用情况

1、募集资金的运用

募集资金总额			61,560.00			本报告期投入募集资金总额	4,517.51				
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额			0.00			已累计投入募集资金总额	12,542.16				
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资进 度(%) (3)=(2)/(1)	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	项目可行性是否 发生重大变化	
承诺投资项目											
基站/机房运维信息化系统产品技术改造项目	否	12,252.53	12,252.53	1,968.05	6,504.58	53.09%	2011年12月31日	935.97	不适用	否	
基站/机房节能系统产品技术改造项目	否	7,773.47	7,773.47	2,303.03	4,384.93	56.41%	2011年12月31日	93.36	不适用	否	
研发中心技术改造项目	否	6,099.13	6,099.13	246.43	1,406.65	23.06%	2011年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	26,125.13	26,125.13	4,517.51	12,296.16	-	-	1,029.33	-	-	
超募资金投向											
广州知行物联通信技术有限公司	否	246.00	246.00	0.00	246.00	100.00%	2011年01月17日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	246.00	246.00	0.00	246.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	26,371.13	26,371.13	4,517.51	12,542.16	-	-	1,029.33	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	项目均尚未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	项目均尚未完工，尚未使用的募集资金保留在董事会决定的银行帐户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	审慎选择超募资金投资项目，提高募集资金的使用效率及水平。

2、超募资金使用情况

公司于 2011 年 6 月 30 召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用超募资金投资设立控股子公司广州高凯视信息技术有限公司的议案》。公司拟使用超募资金人民币 1,998 万元与美国 CalSys Inc. 合资设立控股子公司广州高凯视信息技术有限公司。合资公司为有限责任公司，注册资本 2,700 万元人民币，高新兴占其注册资本的比例为 74%；美国 CalSys Inc. 以等值于人民币 702 万元的美元作为出资，占其注册资本的比例为 26%。

公司独立董事、监事会和保荐机构兴业证券股份有限公司就该项议案发表了意见，详见公司 2011 年 7 月 1 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关文件。

3、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司无变更募集资金项目使用资金情况。

4、募集资金使用及披露过程中存在的问题

本公司于 2011 年 5 月 17 日至 20 日接受了中国证监会广东监管局（简称“广东证监局”）的现场检查，并于 2011 年 6 月 22 日收到广东证监局日期为 2011 年 6 月 1 日的《现场检查结果告知书》（[2011]11 号）（简称《告知书》）。《告知书》指出，公司使用募集资金时，没有在募集资金存款专户上列支，而是采用发生对外支付时先以自有资金垫付，再定期使用募集资金进行置换的管理方式；在对外支付款项时，公司也没有采取专门的银行账户支付或单独的明细账核算等有效措施将募投项目支出与日常经营支出予以严格区分，而是待募集资金置换自有资金投入时，由财务人员手工归集。

公司已于 2011 年 6 月 30 日前对上述募集资金使用及披露过程中存在的问题完成了整改。按照《募集资金管理制度》的规定，进一步规范募集资金的使用与管理，编制募集资金月度使用计划，将募投项目支出与日常经营支出予以严格区分，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

（二）报告期内，公司重大非募集资金项目情况。

1、公司于 2011 年 4 月 22 召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用自有资金投资设立全资子公司广州高新兴科技园发展有限公司的议案》。为优化公司的资产配置以及发挥资产保值增值功能，同时为公司主营业务发展

战略提供未来资源性支持，公司拟使用自有资金人民币 2000.00 万元投资设立全资子公司广州高新兴科技园发展有限公司。广州高新兴科技园发展有限公司主要从事业务为科技园建设、租赁、管理和服务等。

2、公司于 2011 年 6 月 30 召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用自有资金投资参股美国 CalSys Inc.的议案》公司拟使用自有资金 100 万美元（以自有人民币资金换汇）投资参股美国 CalSys Inc.，占 CalSys Inc.7%股权。公司本次投资为战略性投资，目的是巩固公司在国内视频监控相关领域的技术领先性，强化公司市场地位。

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，没有买卖其他上市公司股份的情况。

四、报告期内，公司未持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

六、公司 2011 年经营计划没有发生改变。

七、报告期内利润分配的执行情况。

经公司 2010 年年度股东大会审议批准，公司 2010 年度的利润分配方案为：以总股本 6,840 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元(含税)，共计派发现金 2,052 万元（含税）；以总股本 6,840 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 2,052 万股，上述利润分配方案于 2011 年 5 月 18 日实施完毕。

第三节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

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、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组。

三、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

四、关联方关系及重大交易事项

报告期内，公司无关联交易和关联债务往来事项，不存在控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况。

五、担保事项

报告期内，公司未发生对外担保事项。

六、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

七、承诺事项履行情况

（一）股份锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人刘双广承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的公司股份；也不转让通过广州网维投资咨询有限公司间接持有公司股份；在前述承诺期限届满后担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间内，每年转让的股份将不超过直接或间接所持有公司股份总数的 25%；自申报离任后半年内，将不会转让直接或间接所持有的公司股份。

公司股东广州网维投资咨询有限公司承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份；高新兴的董事、监事、高级管理人员通过广州网维投资咨询有限公

司间接持有的高新兴的股份按照实际控制人刘双广的锁定期锁定。

公司自然人股东李晓波、许颖承诺：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所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。

公司法人股东广州市星海中侨投资管理有限公司和江苏三棱科技发展有限公司承诺：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所持有的公司股份，也不由公司回购所持有的股份。

公司董事刘双广、李顺成、黄海潮、独立董事柴朝明、吴向能、陈学道、罗致勇、公司原独立董事陈青、监事王敏、丘春森、张荣祥、高级管理人员刘双广、李顺成、黄海潮、蒋成承诺：本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。

截至 2011 年 6 月 30 日，董事、监事及高级管理人员，公司股东及实际控制人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。

2011 年 3 月 14 日，公司控股股东、实际控制人刘双广先生持有的本公司股份 2,382,600 股作为案外人被司法扣划至重庆国恒投资有限公司。在本次司法扣划前，刘双广共持有本公司股份 36,428,700 股，占本公司总股本的 53.26%；本次司法扣划股份 2,382,600 股，占公司总股本的 3.48%；本次司法扣划后，刘双广持有公司股份 34,046,100 股，占公司总股本的 49.78%。刘双广先生通过广州网维投资咨询有限公司间接持有公司股份 1,787,937 股，占公司总股本的 2.61%。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与本公司产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人刘双广以及股东李晓波、广州网维投资咨询有限公司分别出具了避免同业竞争承诺。《避免同业竞争承诺函》的具体内容详见公司于 2010 年 7 月 8 日公告的招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“一、（二）关于避免同业竞争的承诺”。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司股东及实际控制人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。

（三）关于避免资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人刘双广承诺不利用公司实际控制人的地位直接或通过其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人资金。公司股东广州网维投资咨询有限公司承诺不利用公司股东地位以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司资金。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司控股股东、实际控制人刘双广及股东广州网维投资咨询有限公司严格信守承诺，未发生以任何理由、任何形式占用公司及控股子公司资金之情形。

八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

九、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2010 年年度股东大会决定，同意续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计及其他相关咨询服务的会计机构，聘期一年。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的事项。

报告期公司未发生董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

十一、其他重要事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十二、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	公告日期	信息披露媒体
1	2011-001	关于取得发明和实用新型专利证书的公告	20110108	巨潮资讯网
2	2011-002	关于取得发明专利证书的公告	20110114	巨潮资讯网

3	2011-003	关于控股子公司取得营业执照的公告	20110125	巨潮资讯网
4	2011-004	2010 年度业绩快报	20110225	巨潮资讯网
5	2011-005	关于全资子公司完成工商变更的公告	20110303	巨潮资讯网
6	2011-006	2010 年年度报告摘要	20110331	巨潮资讯网/中国证券报 /证券时报/上海证券报
7	2011-007	第二届董事会第 5 次会议决议的公告	20110331	巨潮资讯网
8	2011-008	第二届监事会第 3 次会议决议的公告	20110331	巨潮资讯网
9	2011-009	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	20110331	巨潮资讯网
10	2011-010	独立董事辞职公告	20110411	巨潮资讯网
11	2011-011	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	20110413	巨潮资讯网
12	2011-012	年度股东大会决议公告	20110423	巨潮资讯网
13	2011-013	第二届董事会第六次会议决议公告	20110423	巨潮资讯网
14	2011-014	2011 年第一季度季度报告正文	20110423	巨潮资讯网/中国证券报 /证券时报/上海证券报
15	2011-015	关于控股子公司签订《募集资金三方监管协议》的公告	20110423	巨潮资讯网
16	2011-016	关于设立全资子公司广州高新兴科技园发展有限公司的公告	20110423	巨潮资讯网
17	2011-017	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	20110423	巨潮资讯网
18	2011-018	2010 年年度报告更正公告	20110505	巨潮资讯网
19	2011-019	2010 年度权益分配实施的公告	20110511	巨潮资讯网
20	2011-020	2011 年第一次临时股东大会决议公告	20110514	巨潮资讯网

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况

	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	51,300,000	75.00%			15,390,000		15,390,000	66,690,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	51,300,000	75.00%			15,390,000		15,390,000	66,690,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	10,821,900	15.82%			3,961,350	2,382,600	6,343,950	17,165,850	19.30%
境内自然人持股	40,478,100	59.18%			11,428,650	-2,382,600	9,046,050	49,524,150	55.70%
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									
二、无限售条件股份	17,100,000	25.00%			5,130,000		5,130,000	22,230,000	25.00%
1、人民币普通股	17,100,000	25.00%			5,130,000		5,130,000	22,230,000	25.00%
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	68,400,000	100.00%			20,520,000		20,520,000	88,920,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

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
刘双广	36,428,700	0	7,831,230	44,259,930	首发承诺	2013年7月28日
李晓波	2,588,400	0	776,520	3,364,920	首发承诺	2011年7月28日
许颖	1,461,000	0	438,300	1,899,300	首发承诺	2011年7月28日
广州网维投资咨询有限公司	8,082,900	0	2,424,870	10,507,770	首发承诺	2013年7月28日
重庆国恒投资有限公司	0	0	3,097,380	3,097,380	首发承诺	2013年7月28日
广州市星海中侨投资管理有限	1,539,000	0	461,700	2,000,700	首发承诺	2011年7月28日

公司						
江苏三棱科技发展有限公司	1,200,000	0	360,000	1,560,000	首发承诺	2011年7月28日
合计	51,300,000	0	15,390,000	66,690,000	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

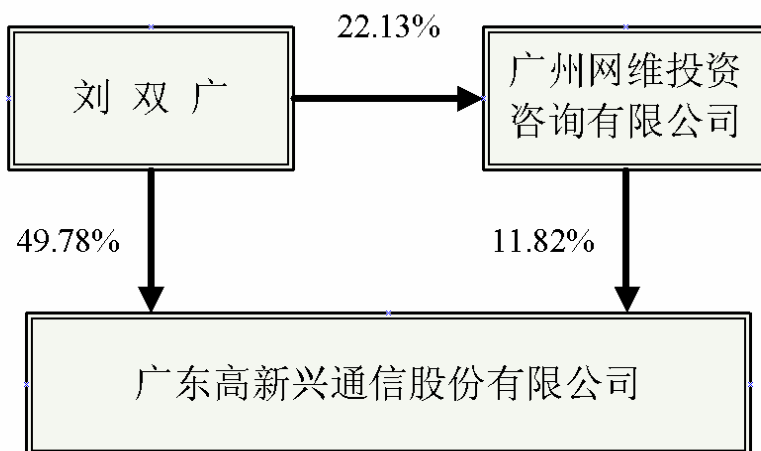
股东总数						5,054
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量	
刘双广	境内自然人	49.78%	44,259,930	44,259,930	0	
广州网维投资咨询有限公司	境内非国有法人	11.82%	10,507,770	10,507,770	0	
李晓波	境内自然人	3.78%	3,364,920	3,364,920	0	
重庆国恒投资有限公司	境内非国有法人	3.48%	3,097,380	3,097,380	0	
广州市星海中侨投资管理有 限公司	境内非国有法人	2.25%	2,000,700	2,000,700	0	
许颖	境内自然人	2.14%	1,899,300	1,899,300	0	
中国银行—嘉实稳健开放式 证券投资基金	境内非国有法人	1.77%	1,577,120	0	0	
江苏三棱科技发展有限公司	境内非国有法人	1.75%	1,560,000	1,560,000	0	
中国建设银行—华夏优势增 长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	769,210	0	0	
林锋生	境内自然人	0.67%	598,810	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			
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	1,577,120		人民币普通股			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	769,210		人民币普通股			
林锋生	598,810		人民币普通股			
聂天敏	439,599		人民币普通股			
苏燕洪	423,284		人民币普通股			
严云妹	409,745		人民币普通股			
北京卓辉成长股权投资管理有限公司	317,467		人民币普通股			
中融国际信托有限公司—融新 290 号	299,000		人民币普通股			
南昌天河投资有限责任公司	254,280		人民币普通股			
周晁燕	210,894		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动的说明	刘双广先生直接持有本公司股份 4425.99 万股，占公司总股本的 49.78%，是公司的控股股东、实际控制人；刘双广先生同时通过广州网维投资咨询有限公司间接持有本公司股份 232.48 万股，占公司总股本的 2.61%。其他有限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------------------	--

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、实际控制人未发生变化。

本公司实际控制人为刘双广先生。刘双广先生直接持有本公司股份 4,425.99 万股，占公司总股本的 49.78%，刘双广先生同时通过广州网维投资咨询有限公司间接持有本公司股份 232.48 万股，占公司总股本的 2.61%。刘双广先生相关情况：刘双广，男，46 岁，中国国籍，未拥有境外永久居留权。南京邮电大学通信工程学士、北京大学高级管理人员工商管理硕士(EMBA)，曾任广州通信研究所课题组组长。1997 年创办广东高新兴通信设备有限公司，现任本公司法定代表人、董事长。



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员基本情况及持股变动情况

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	期末持股数	变动原因	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
刘双广	董事长	男	46	2010年05月21日	2013年05月20日	36,428,700	44,259,930	公积金转股	9.65	否
李顺成	董事	男	49	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	17.59	否
黄海潮	董事	男	47	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	19.89	否
柴朝明	独立董事	男	42	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	3.00	否
陈青	独立董事	女	42	2010年05月21日	2011年05月13日	0	0	—	3.00	否
陈学道	独立董事	男	69	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	3.00	否
罗致勇	独立董事	男	72	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	3.00	否
吴向能	独立董事	男	38	2011年05月13日	2013年05月20日	0	0	—	0.00	否
王敏	监事	女	33	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	16.20	否
丘春森	监事	男	41	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	12.16	否
张荣祥	监事	男	35	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	11.24	否
刘双广	总经理	男	46	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	0.00	否
李顺成	副总经理	男	49	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	0.00	否
黄海潮	副总经理	男	47	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	0.00	否

蒋成	财务总监	男	42	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	15.94	否
张明	副总经理	男	57	2011年04月22日	2013年05月20日	0	0	—	16.09	否
黄海潮	董事会秘书	男	47	2010年05月21日	2013年05月20日	0	0	—	0.00	否
合计	-	-	-	-	-			-	130.76	-

注：1、董事、监事和高级管理人员报告期内从公司领取的报酬总额为税前金额。

2、公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票的情况。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

（一）公司于2011年4月22日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于提名吴向能先生为公司独立董事候选人的议案》，公司董事会于2011年4月6日收到公司独立董事陈青女士的书面辞职报告，陈青女士由于工作繁忙，不能保证今后有足够精力履行独立董事职责，请求辞去其所担任的广东高新兴通信股份有限公司独立董事职务。根据有关法规和《公司章程》的规定，公司董事会提名吴向能先生为公司独立董事候选人。公司2011年第一次临时股东大会选举吴向能为公司第二届董事会独立董事。

（二）公司于2011年4月22日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任张明先生为公司总工程师（副总经理级别）的议案》，聘任张明先生为公司总工程师（副总经理级别）。

（三）公司于2011年6月30日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任侯玉清为公司总经理的议案》，经公司董事长刘双广先生和公司第二届董事会提名委员会提名，聘任侯玉清先生为公司总经理。

第六节 财务报告

(未经审计)

一、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：广东高新兴通信股份有限公

2011年6月30日

单位：元

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	518,650,470.14	517,131,337.53	575,981,181.32	572,239,971.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			44,495,743.33	44,495,743.33
应收票据	1,729,255.15	1,729,255.15	1,012,188.00	1,012,188.00
应收账款	168,535,226.25	168,535,226.25	143,753,879.03	143,753,879.03
预付款项	2,646,362.77	2,643,549.62	3,693,856.87	3,693,856.87
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	8,468,031.93	8,468,031.93	4,712,194.08	4,712,194.08
应收股利				
其他应收款	3,253,704.62	4,023,338.24	2,096,179.14	2,095,279.14
买入返售金融资产				
存货	52,112,302.47	52,056,769.38	53,721,922.60	53,721,922.60
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	755,395,353.33	754,587,508.10	829,467,144.37	825,725,034.26
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				

长期股权投资		3,060,000.00		3,060,000.00
投资性房地产				
固定资产	73,700,565.16	73,630,947.73	72,698,643.22	72,696,097.21
在建工程	17,948.72	17,948.72	17,948.72	17,948.72
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	6,896,880.00	6,896,880.00	6,971,040.00	6,971,040.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,500,935.56	2,507,011.62	1,843,089.01	1,843,064.01
其他非流动资产				
非流动资产合计	83,116,329.44	86,112,788.07	81,530,720.95	84,588,149.94
资产总计	838,511,682.77	840,700,296.17	910,997,865.32	910,313,184.20
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	5,001,652.38	5,001,652.38	14,944,305.96	14,944,305.96
应付账款	31,058,568.83	31,045,351.20	72,134,478.64	72,134,478.64
预收款项	28,109.14	8,033.02	52,963.10	32,886.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,112,141.52	3,010,801.46	2,613,297.19	2,542,416.52
应交税费	-1,310,678.60	-1,294,630.85	2,733,593.68	2,700,111.62
应付利息				
应付股利				
其他应付款	344,173.52	1,325,771.72	514,812.26	514,812.26
应付分保账款				
保险合同准备金				

代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			7,500,000.00	7,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	38,233,966.79	39,096,978.93	100,493,450.83	100,369,011.98
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	38,233,966.79	39,096,978.93	100,493,450.83	100,369,011.98
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	88,920,000.00	88,920,000.00	68,400,000.00	68,400,000.00
资本公积	568,804,526.16	568,804,526.16	589,324,526.16	589,324,526.16
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,652,498.42	16,652,498.42	16,652,498.42	16,652,498.42
一般风险准备				
未分配利润	125,850,691.40	127,226,292.66	136,077,389.91	135,567,147.64
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	800,227,715.98	801,603,317.24	810,454,414.49	809,944,172.22
少数股东权益	50,000.00		50,000.00	
所有者权益合计	800,277,715.98	801,603,317.24	810,504,414.49	809,944,172.22
负债和所有者权益总计	838,511,682.77	840,700,296.17	910,997,865.32	910,313,184.20

(二) 利润表

编制单位：广东高新兴通信股份有限公

2011 年 1-6 月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	81,166,249.66	81,069,306.26	67,353,551.47	67,353,551.47
其中：营业收入	81,166,249.66	81,069,306.26	67,353,551.47	67,353,551.47
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	75,259,223.80	73,284,348.88	65,517,060.92	65,083,235.50
其中：营业成本	49,111,232.36	48,644,465.06	39,213,685.75	39,213,685.75
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	1,147,891.38	1,147,891.38	823,962.78	823,962.78
销售费用	9,341,837.35	9,209,667.48	11,051,468.12	11,051,468.12
管理费用	17,958,783.63	16,538,969.09	12,288,675.69	11,855,388.47
财务费用	-6,686,231.26	-6,682,961.50	-302,746.13	-303,284.33
资产减值损失	4,385,710.34	4,426,317.37	2,442,014.71	2,442,014.71
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,907,025.86	7,784,957.38	1,836,490.55	2,270,315.97
加：营业外收入	5,381,082.81	5,381,082.81	7,926,134.43	7,926,134.43
减：营业外支出	2,490.23	1,554.28	825.27	825.27
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,285,618.44	13,164,485.91	9,761,799.71	10,195,625.13
减：所得税费用	992,316.95	985,340.89	433,932.48	433,342.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,293,301.49	12,179,145.02	9,327,867.23	9,762,282.66
归属于母公司所有者的净利润	10,293,301.49	12,179,145.02	9,327,867.23	9,762,282.66
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.14	0.18	0.19
（二）稀释每股收益	0.12	0.14	0.18	0.19
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,293,301.49	12,179,145.02	9,327,867.23	9,762,282.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,293,301.49	12,179,145.02	9,327,867.23	9,762,282.66
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

(三) 现金流量表

编制单位：广东高新兴通信股份有限公

2011年1-6月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	64,034,640.07	64,034,640.07	48,295,526.26	48,295,526.26
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	1,798,407.02	1,798,407.02	3,282,976.43	3,282,976.43
收到其他与经营活动有关的现金	7,031,926.67	6,931,816.45	3,811,833.76	3,811,216.85
经营活动现金流入小计	72,864,973.76	72,764,863.54	55,390,336.45	55,389,719.54
购买商品、接受劳务支付的现金	85,154,244.16	84,752,218.31	70,202,981.29	70,201,581.29
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	23,308,858.06	22,626,291.57	21,057,610.94	20,305,434.43
支付的各项税费	12,485,313.94	12,454,403.86	11,196,062.30	11,144,979.36
支付其他与经营活动有关的现金	11,174,892.25	9,971,070.95	11,880,222.18	11,684,903.73
经营活动现金流出小计	132,123,308.41	129,803,984.69	114,336,876.71	113,336,898.81
经营活动产生的现金流量净额	-59,258,334.65	-57,039,121.15	-58,946,540.26	-57,947,179.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	125,400,000.00	125,400,000.00		
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				
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	125,400,000.00	125,400,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,402,165.36	14,399,301.36	11,413,117.47	11,413,117.47
投资支付的现金	81,000,000.00	81,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	95,402,165.36	95,399,301.36	11,413,117.47	11,413,117.47
投资活动产生的现金流量净额	29,997,834.64	30,000,698.64	-11,413,117.47	-11,413,117.47
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金	7,500,000.00	7,500,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,570,211.17	20,570,211.17		
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			2,685,167.29	2,685,167.29
筹资活动现金流出小计	28,070,211.17	28,070,211.17	2,685,167.29	2,685,167.29
筹资活动产生的现金流量净额	-28,070,211.17	-28,070,211.17	-2,685,167.29	-2,685,167.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-57,330,711.18	-55,108,633.68	-73,044,825.02	-72,045,464.03
加：期初现金及现金等价物余额	575,981,181.32	572,239,971.21	100,632,710.33	99,601,776.28
六、期末现金及现金等价物余额	518,650,470.14	517,131,337.53	27,587,885.31	27,556,312.25

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：广东高新兴通信股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项 目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	68,400,000.00	589,324,526.16			16,652,498.42		136,077,389.91		50,000.00	810,504,414.49	51,300,000.00	25,184,221.40			12,621,054.96		99,625,951.84		188,731,228.20	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	68,400,000.00	589,324,526.16			16,652,498.42		136,077,389.91		50,000.00	810,504,414.49	51,300,000.00	25,184,221.40			12,621,054.96		99,625,951.84		188,731,228.20	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,520,000.00	-20,520,000.00					-10,226,698.51			-10,226,698.51	17,100,000.00	564,140,304.76			4,031,443.46		36,451,438.07	50,000.00	621,773,186.29	
(一) 净利润							10,293,301.49			10,293,301.49							40,482,881.53		40,482,881.53	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二) 小计							10,293,301.49			10,293,301.49							40,482,881.53		40,482,881.53	
(三) 所有者投入和 减少资本											17,100,000.00	564,140,304.76						50,000.00	581,290,304.76	
1. 所有者投入资本											17,100,000.00	564,140,304.76						50,000.00	581,290,304.76	
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																				

3. 其他																			
(四) 利润分配						-20,520,000.00			-20,520,000.00				4,031,443.46	-4,031,443.46					
1. 提取盈余公积													4,031,443.46	-4,031,443.46					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-20,520,000.00			-20,520,000.00										
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	20,520,000.00	-20,520,000.00							0.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,520,000.00	-20,520,000.00							0.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	88,920,000.00	568,804,526.16			16,652,498.42	125,850,691.40	50,000.00	800,277,715.98	68,400,000.00	589,324,526.16			16,652,498.42	136,077,389.91	50,000.00	810,504,414.49			

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：广东高新兴通信股份有限公司

2011 年半年度

单位：元

项 目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计	实收资本(或 股本)	资本公积	减： 库 存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	68,400,000.00	589,324,526.16			16,652,498.42		135,567,147.64	809,944,172.22	51,300,000.00	25,184,221.40			12,621,054.96		99,284,156.43	188,389,432.79
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	68,400,000.00	589,324,526.16			16,652,498.42		135,567,147.64	809,944,172.22	51,300,000.00	25,184,221.40			12,621,054.96		99,284,156.43	188,389,432.79
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,520,000.00	-20,520,000.00					-8,340,854.98	-8,340,854.98	17,100,000.00	564,140,304.76			4,031,443.46		36,282,991.21	621,554,739.43
(一) 净利润							12,179,145.02	12,179,145.02							40,314,434.67	40,314,434.67
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							12,179,145.02	12,179,145.02							40,314,434.67	40,314,434.67
(三) 所有者投入和减少资本									17,100,000.00	564,140,304.76						581,240,304.76
1. 所有者投入资本									17,100,000.00	564,140,304.76						581,240,304.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-20,520,000.00	-20,520,000.00					4,031,443.46		-4,031,443.46	

1. 提取盈余公积													4,031,443.46		-4,031,443.46	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,520,000.00	-20,520,000.00								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	20,520,000.00	-20,520,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,520,000.00	-20,520,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	88,920,000.00	568,804,526.16			16,652,498.42		127,226,292.66	801,603,317.24	68,400,000.00	589,324,526.16		16,652,498.42		135,567,147.64	809,944,172.22	

二、财务报表附注

广东高新兴通信股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 6 月 30 日，未经审计

(一) 公司基本情况

历史沿革和改制情况

广东高新兴通信股份有限公司（以下简称“高新兴”或“公司”）为 1997 年 11 月 14 日成立的原广东高新兴通信设备有限公司整体变更的股份公司，于 2007 年 12 月 19 日在广东省工商行政管理局注册登记，取得注册号为 440000000013608 号企业法人营业执照。

广东高新兴通信设备有限公司成立时注册资本为 200 万元，法定代表人为刘双广，由刘双广、黄晓洁共同出资，其中刘双广出资 147.20 万元，占注册资本的 73.60%；黄晓洁出资 52.80 万元，占注册资本的 26.40%，取得注册号为 44000002133 的企业法人营业执照。

2003 年 12 月 20 日注册资本由 200 万增加为人民币 1,200 万元整，其中刘双广出资 932.80 万元，黄晓洁出资 67.20 万元。变更后刘双广出资共为 1,080 万元，占注册资本比例 90%；黄晓洁出资共为 120 万元，占注册资本比例 10%。

2007 年 3 月 22 日注册资本由 1,200 万元增加为 1,326 万元，原股东黄晓洁将占公司注册资本 10%共 120 万元的股份转让给广州网维投资咨询有限公司。新增注册资本由新股东李晓波、重庆国恒投资有限公司认缴，双方共对公司投资 750 万元，其中 126 万元作为新增注册资本，624 万元作为公司资本公积金。李晓波认缴人民币 50.5 万元，占注册资本的 3.8%；重庆国恒投资有限公司认缴人民币 75.5 万，占注册资本的 5.7%。

2007 年 5 月 16 日公司由有限责任公司整体变更设立股份有限公司。本次变更以截至 2007 年 4 月 30 日经审计的净资产 43,369,221.40 元为基准，将其中 41,800,000 元折成 4,180 万股，每股面值人民币 1 元，整体变更设立股份公司。股份公司于 2007 年 9 月 20 日在广东省工商行政管理局注册登记，取得注册号为 440000000013608 号企业法人营业执照。

2007 年 11 月 2 日公司向股东广州网维投资咨询有限公司定向增资扩股 350

万股，每股价格 1.25 元。广州网维投资咨询有限公司出资 4,375,000 元，其中：3,500,000 元作为股本，875,000 元作为资本公积。公司于 2007 年 11 月 14 日在广东省工商行政管理局办理了变更登记手续。

2007 年 12 月 11 日公司向原股东李晓波、网维投资及新股东许颖、广州市星海华侨投资管理有限公司、江苏三棱科技有限公司定向增资扩股 600 万股，每股价格 4.79 元。李晓波出资 4,790,000 元，其中：1,000,000 元作为股本，3,790,000 元作为资本公积；许颖出资 6,998,190 元，其中：1,461,000 元作为股本，5,537,190 元作为资本公积；星海华侨出资 7,371,810 元，其中：1,539,000 元作为股本，5,832,810 元作为资本公积；网维投资出资 3,832,000 元，其中：800,000 元作为股本，3,032,000 元作为资本公积。公司于 2007 年 12 月 19 日在广东省工商行政管理局办理了变更登记手续。变更后注册资本为人民币 5,130 万元整。

2010 年 5 月 5 日，重庆国恒投资有限公司将持有的 2,382,600.00 股转让给刘双广。

2010 年 6 月 30 日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]915 号文”核准，向社会公开发行 1710 万股人民币普通股，并于 2010 年 7 月 28 日在深圳证券交易所创业板上市交易。发行后的股本总额为人民币 6,840 万元。

2011 年 3 月 14 日，刘双广持有的本公司股份 2,382,600 股作为案外人被司法扣划至重庆国恒投资有限公司。

2011 年 5 月 18 日，公司以总股本 6,840 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 2,052 万股，公司实施公积金转增股本方案后，公司股本总额为人民币 8,892 万元。

行业性质

电子信息技术业

公司的基本组织架构

公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

经营范围及主要产品

经营范围：通信网络运维信息系统、动力环境监控系统、数字图像监控系统、物联网技术开发及系统建设、计算机软件开发，系统集成及相关技术服务；生产、

销售：应急通信产品、通信设计计算机软件开发，通信技术服务（以上不含电信增值业务等许可经营项目）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司目前主要面向通信运营商提供运维综合管理系统的解决方案及其软硬件产品，是通信运维综合管理服务系统的产品供应商，主要产品为通信基站/机房运维信息化产品、通信基站/机房节能产品、视频监控系统产品和手机一卡通系列产品等。

公司的法定地址

广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号六楼

（二）主要会计政策、会计估计及其变更以及合并财务报表编制方法

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，自 2007 年 1 月 1 日起按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

2、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

3、会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

9、金融工具

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：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；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类：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。

(3) 金融工具确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，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或金融负债，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。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

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。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且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；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、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；

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，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对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，按照下列规定处理：

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，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产的减值准备

公司期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收账款及单项金额超过 10 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项, 以账龄为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3年以上	80%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

11、存货核算方法

(1) 存货包括原材料、半成品、产成品、在产品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法: 领用发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量, 但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点,盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类：公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

（2）投资成本的确定：

A、企业合并形成的长期股权投资：

（a）公司与同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（b）与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为

每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入投资成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；

B、对除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

(a) 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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

(b) 发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

(c) 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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(d) 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；

(e) 通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

(3) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

拥有被投资企业股权 20%以下时，以成本法核算；拥有被投资企业股权 20%至 50%时，以权益法核算；拥有被投资企业股权超过 50%以上时，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。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，投资企业负有承担额外损失的情况除外。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控

制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：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。

重大影响，是指对一个企业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。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法：

公司期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

（2）各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的 5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

公司固定资产分类年折旧率如下：

类别	估计使用年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	7-40年	2.38-13.57
运输设备	10年	9.50
计算机及辅助设备	3-5年	31.67-19
生产及电子设备	3-5年	31.67-19
办公设备	3-5年	31.67-19

(3) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于帐面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

14、在建工程

(1) 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前根据其发生额予以资本化。

(2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

15、借款费用

(1) 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。

(2) 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

(3) 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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

(4) 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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、无形资产

(1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的计量

a、无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

b、自行开发的无形资产，于发生时计入当期损益。

c、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能

力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(5) 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

d、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。

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均摊销。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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：

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；

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。

19、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- c、收入的金额能够可靠计量。
- d、相关经济利益很可能流入公司。
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司。
- b、收入的金额能够可靠计量。

(4) 具体确认方法：

公司业务包括自行研制的软件产品销售、硬件销售及配套服务等，各类业务销售收入确认的具体方法如下：

a、自行研制的软件产品：属单独售卖的软件产品按合同约定，需安装调试的在安装调试完成、投入运行并经对方确认后确认收入；配套硬件的软件产品：随硬件销售确认收入。

b、硬件销售：在产品发出，取得对方确认；公司已将商品所有权上的主要

风险和报酬转移给购货方确认收入。

c、配套服务：按合同约定在服务已完成，并经服务接受方验收合格，同时在相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

20、政府补助

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资

产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将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：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

22、利润分配政策

公司税后利润按以下顺序进行分配：

（1）弥补以前年度亏损。

（2）按净利润的 10%提取法定公积金。

（3）经股东大会决议，可提取任意公积金。

（4）剩余利润根据股东会决议进行分配。

23、会计政策及会计估计变更

报告期内无会计政策和会计估计的变更。

24、前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

（三）税项

1、主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售收入	17%
营业税	劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方性教育费附加	应缴纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

（1）增值税：

公司被认定为软件生产企业，于 2001 年 5 月 23 日取得广东省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》。根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《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》（财税[2000]25号）规定，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，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

（2）营业税

对配套服务中符合规定的技术开发收入免征营业税。

（3）所得税

根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新企业所得税法”）的规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起按照新企业所得税税法的规定计缴企业所得税。新企业所得税规定：企业所得税税率为 25%，国家重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收。公司已于 2008 年 12 月 29 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准的编号为:GR200844001001 的《高新技术企业证书》，适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

（四）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称 (全称)	经济性质	注册地	注册资本	主要经营范围
广州高新兴移动互联科技有限公司	有限责任公司 (法人独资)	广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号 512 室	100万元	网络信息软硬件产品开发、销售；市场调查服务；网络系统集成
广州知行物联通信技术有限公司	有限责任公司	广州市萝岗区科学城开创大道 2819 号 厂房 501 室	300万元	研究、开发通信技术、计算机网络系统集成技术；

子公司名称(全称)	期末实际 投资额	实质上构成对子公 司的净投资的余额	持股比例	享有的表 决权比例	是否 合并	少数股 东权益
广州高新兴移动互联科技有限公司	60 万元	60 万元	100%	100%	是	-
广州知行物联通信技术有限公司	246 万元	246 万元	98.01%	98.01%	是	

注：广州知行物联通信技术有限公司登记的注册资本为人民币 300 万元，由广东高新兴通信股份有限公司和曹鹏在注册成立验资前认缴 251 万元，余额由公司股东曹鹏以知识产权 49.00 万元出资，2 年内缴足。截至本报告期末，公司的实收资本为 251 万元，其中高新兴 246 万元，曹鹏 5 万元。

经广州市工商行政管理局核准，东莞市灵动信息技术有限公司公司名称变更为广州高新兴移动互联科技有限公司。2011 年 3 月 2 日，公司取得了广州市工商行政管理局萝岗分局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登机手续。

2、报告期内合并范围的变化

公司本期无不再纳入合并范围的子公司。

(五) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分项列示如下：

项 目	期末数	期初数
库存现金	39,947.65	2,327.86
银行存款	513,167,592.32	560,520,994.81
其他货币资金	5,442,930.17	15,457,858.65
合 计	518,650,470.14	575,981,181.32

注：(1) 公司货币资金均为人民币，无外币货币资金。

(2) 期末其他货币资金中 5,001,652.38 元为银行承兑汇票保证金，442,277.79 元为保函

保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	-	44,495,743.33-
合 计	-	44,495,743.33-

本期余额较上期减少的原因：期初以自有闲置资金购买的银行短期理财产品，2011年3月前已全部赎回。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,729,255.15	1,012,188.00
合 计	1,729,255.15	1,012,188.00

(2) 期末无已背书给他方但尚未到期的票据。

(3) 期末应收票据余额较增加的原因：销售商品收到客户开具的银行承兑汇票所致。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

类 别	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	182,585,476.11	100.00	14,050,249.86	7.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	182,585,476.11	100.00	14,050,249.86	7.70

类 别	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	153,693,356.11	100.00	9,939,477.36	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	153,693,356.11	100.00	9,939,477.36	6.47

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	132,616,296.02	72.63	6,630,814.80	120,187,773.58	78.20	6,009,388.68
1-2年	41,123,597.95	22.52	4,112,359.79	31,541,403.76	20.52	3,154,140.38
2-3年	7,538,780.89	4.13	2,261,634.27	1,590,789.89	1.04	477,236.97
3年以上	1,306,801.25	0.72	1,045,441.00	373,389.16	0.24	298,711.33
合计	182,585,476.11	100.00	14,050,249.86	153,693,356.39	100.00	9,939,477.36

(3) 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	占总额比例
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	客户	16,992,689.40	2年以内	9.31%
中国移动通信集团公司山西分公司	客户	15,906,815.00	2年以内	8.71%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	15,825,485.55	2年以内	8.67%
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	客户	10,568,548.34	2年以内	5.79%
中国移动通信集团甘肃有限公司	客户	8,204,267.50	2年以内	4.49%
合计	-	67,497,805.79	-	36.97%

(4) 报告期各期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权的股东款项及其他关联方款项。

(5) 应收账款期末余额较期初增加较多，主要为销售收入增长所致。

5、预付款项

(1) 账龄分析：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,186,197.62	82.61	3,251,136.87	88.01
1年以上	460,165.15	17.39	442,720.00	11.99
合计	2,646,362.77	100.00	3,693,856.87	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
广州市誉贸计算机有限公司	材料供应商	985,500.00	1年以内	预付材料款

广州新耐特电子有限公司	材料供应商	600,000.00	1年以内	预付材料款
曙光信息产业股份有限公司	材料供应商	280,000.00	1年以内	预付材料款
中山集团南京系统网络有限责任公司	设备供应商	200,000.00	3年以内	设备未到
深圳市三越科技有限公司	设备供应商	125,000.00	1年以内	设备未到
合 计	-	2,190,500.00	-	-

(3) 报告期各期末余额中不存在预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权的股东款项。

(4) 预付账款期末余额较期初减少较多，主要是由于预付的材料、设备款在本期到货结算所致。

6、应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	4,712,194.08	4,868,531.93	1,112,694.08	8,468,031.93
合 计	4,712,194.08	4,868,531.93	1,112,694.08	8,468,031.93

本期余额较上期增加的原因为：2010 年度首次公开发行人民币普通股收到的募集资金存放于银行专户产生的定期存款利息。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

类 别	期末数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,743,952.50	100.00	490,247.88	13.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	3,743,952.50	100.00	490,247.88	13.09

类 别	期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,311,489.18	100.00	215,310.04	9.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,311,489.18	100.00	215,310.04	9.31

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,687,542.70	71.78	134,377.14	1,165,977.57	50.44	58,298.88
1-2年	247,761.00	6.62	24,776.10	933,211.61	40.37	93,321.16
2-3年	631,648.80	16.87	189,494.64	212,300.00	9.18	63,690.00
3年以上	177,000.00	4.73	141,600.00	-	-	-
小 计	3,743,952.50	100.00	490,247.88	2,311,489.18	100.00	215,310.04

(3) 其他应收款欠款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例
中国移动通信集团浙江有限公司宁波分公司	客户	390,000.00	3年以内	10.42
广州市萝岗区墙体材料革新与建筑节能办公室	客户	282,748.80	2至3年	7.55
中国移动通信集团浙江有限公司温州分公司	客户	150,000.00	3至4年	4.01
中国移动通信集团浙江有限公司湖州分公司	客户	100,000.00	1至2年	2.67
中国移动通信集团浙江有限公司台州分公司	客户	85,461.00	1年以内	2.28
合 计	-	1,008,209.80	-	26.93

(4) 其他应收款期末余额较期初增加较多，主要是因为公司员工差旅、业务费用借款增加所致。

(5) 截至报告期期末，其他应收款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

8、存货

(1) 存货分类：

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	12,563,313.40	-	22,511,067.46	-
在产品	1,290,996.40	-	4,113,637.28	-
库存商品	10,932,604.27	-	8,151,072.22	-

发出商品	22,975,309.85	-	14,326,580.27	-
自制半成品	4,350,078.55	-	4,619,565.37	-
合 计	52,112,302.47	-	53,721,922.60	-

(2) 存货期末余额较期初减少，主要为产品产量增加，原材料及在产品消耗增加，发出商品增加为向客户发货，未结算。

(3) 报告期各期末不存在可变现价值低于账面价值需计提存货跌价准备的情形。

9、固定资产及累计折旧

(1) 分类列示：

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、固定资产原价合计	79,935,291.55	5,145,342.03		371,611.56	84,709,022.02
房屋建筑物	65,366,087.94	898,177.24		-	66,264,265.18
计算机及辅助设备	3,570,688.93	312,150.18		248,466.80	3,634,372.31
生产及电子设备	4,297,598.01	3,053,436.61		10,153.52	7,340,881.10
运输设备	2,965,037.15	532,324.62		-	3,497,361.77
办公设备	3,735,879.52	349,253.38		112,991.24	3,972,141.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	7,236,648.33	-	3,936,103.28	164,294.75	11,008,456.86
房屋建筑物	1,122,267.81	-	1,717,213.63	-	2,839,481.44
计算机及辅助设备	2,055,262.71	-	973,403.70	161,823.66	2,866,842.75
生产及电子设备	2,614,884.08	-	165,625.34	1,509.19	2,779,000.23
运输设备	836,964.18	-	157,526.37	-	994,490.55
办公设备	607,269.55	-	922,334.24	961.90	1,528,641.89
三、固定资产减值准备合计					
四、固定资产账面价值合计	72,698,643.22	-		-	73,700,565.16
房屋建筑物	64,243,820.13	-		-	63,424,783.74
计算机及辅助设备	1,515,426.22	-		-	767,529.56
生产及电子设备	1,682,713.93	-		-	4,561,880.87
运输设备	2,128,072.97	-		-	2,502,871.22
办公设备	3,128,609.97	-		-	2,443,499.77

本期折旧额为 3,936,103.28 元。

(2) 报告期各期末公司无闲置固定资产，不存在预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

10、在建工程

(1) 明细列示:

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
科技园基建	17,948.72	-	17,948.72	-
合 计	17,948.72	-	17,948.72	-

(2) 报告期各期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

11、无形资产

(1) 无形资产情况:

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、原价合计	7,416,000.00	-	-	7,416,000.00
科学城土地使用权	7,416,000.00	-	-	7,416,000.00
二、累计摊销额合计	444,960.00	74,160.00	-	519,120.00
科学城土地使用权	444,960.00	74,160.00	-	519,120.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
科学城土地使用权	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	6,971,040.00	-74,160.00	-	6,896,880.00
科学城土地使用权	6,971,040.00	-74,160.00	-	6,896,880.00

本期摊销额：74,160.00 元。

(2) 公司报告期内无内部研发形成的无形资产。

(3) 报告期各期末不存在无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

12、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	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,500,935.56	1,523,228.11
递延收益	-	-
应付工资	-	319,860.90
小 计	2,500,935.56	1,843,089.01
递延所得税负债:		

项 目	期末数	期初数
小 计	-	-

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项 目	期末数	期初数
应纳税差异项目:		
小 计	-	-
可抵扣差异项目:		
资产减值准备	14,540,497.74	10,154,787.40
递延收益	-	-
应付工资	-	2,132,405.97
小 计	14,540,497.74	12,287,193.37

(3) 截至报告期期末，公司不存在未确认递延所得税资产的时间性差异。

(4) 递延所得税资产期末余额较期初增加较多，是本期按照账龄计提的坏账增加，致可抵扣差异增加所致。

13、资产减值准备

项 目	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转 回	转 销	
坏账准备	10,154,787.40	4,385,710.34	-	-	14,540,497.74
存货跌价准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
合 计	10,154,787.40	4,385,710.34	-	-	14,540,497.74

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,001,652.38	14,944,305.96
合 计	5,001,652.38	14,944,305.96

下一会计期间将到期的金额：5,001,652.38 元

注：本期开具的银行承兑汇票以“货币资金-其他货币资金”5,001,652.38 元作为保证金。

15、应付账款

(1) 应付账款按种类披露：

种 类	期末数	期初数
1年以内	21,409,745.69	65,739,656.13
1年以上	9,648,823.14	6,394,822.51
合 计	31,058,568.83	72,134,478.64

(2) 期末应付账款余额较期初减少较多，主要为支付到期的采购款所致。

(3) 报告期各期末余额中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项以及其他关联方款项。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬按种类披露：

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,294,779.74	19,986,361.36	19,869,453.28	2,411,687.82
二、职工福利费	-	2,165,556.48	1,847,324.24	318,232.24
三、社会保险费	-	1,863,340.41	1,866,165.99	-2,825.58
其中：1. 基本养老保险费	-	985,374.90	984,591.09	783.81
2. 失业保险费	-	156,493.55	156,701.78	-208.23
3. 医疗保险	-	574,239.29	576,827.40	-2,588.11
4. 工伤保险	-	40,810.14	41,115.62	-305.48
5. 生育保险	-	75,885.13	76,222.27	-337.14
6. 重大疾病	-	30,537.40	30,707.83	-170.43
四、住房公积金	91,998.00	512,322.00	523,779.00	80,541.00
五、工会经费	-	-	-	-
六、职工教育经费	226,519.45	329,148.71	251,162.12	304,506.04
合 计	2,613,297.19	24,856,728.96	24,357,884.63	3,112,141.52

(2) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬期末余额主要是未发放的 6 月工资，

(4) 应付职工薪酬期末余额较期初余额增加较多，主要是原因是雇员的变动所致。

17、应交税费

(1) 税费列示：

税费项目	期末数	期初数
------	-----	-----

税费项目	期末数	期初数
增值税	-857,540.45	195,367.81
营业税	72,344.64	187,440.69
所得税	-907,928.75	1,795,225.07
城建税	149,966.79	165,985.45
个人所得税	16,093.84	170,437.31
印花税	7,313.20	11,699.40
教育费附加	64,357.26	71,136.62
堤围防护费	81,013.07	115,361.41
房产税	20,939.92	20,939.92
地方性教育费附加	42,761.88	-
合 计	-1,310,678.60	2,733,593.68

(2) 主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

(3) 应交税费期末余额较期初余额减少较多，主要是 2010 年度所得税按 15% 的税率预缴，母公司取得 10% 所得税优惠税率，见本附注三、2，多缴部分尚未退回所致。

18、其他应付款

(1) 其他应付款按种类披露：

种 类	期末数	期初数
1 年以内	193,614.60	488,963.09
1 年以上	150,558.92	25,849.17
合 计	344,173.52	514,812.26

(2) 报告期各期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项以及应付其他关联方款项。

19、1 年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款：		
抵押借款	-	7,500,000.00
合 计	-	7,500,000.00

注：期末余额较期初减少 7,500,000.00 元，为归还借款所致。

20、股本

股份种类	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
------	-----	-------------	-----

		公积金转股	其他	
一、有限售条件的流通股				
境内法人持有股份	10,821,900.00	3,961,350.00	2,382,600.00	17,165,850.00
境内自然人持有股份	40,478,100.00	11,428,650.00	-2,382,600.00	49,524,150.00
有限售条件的流通股合计	51,300,000.00	15,390,000.00		66,690,000.00
二、无限售条件的流通股				
人民币普通股	17,100,000.00	5,130,000.00		22,230,000.00
三、股份总数	68,400,000.00	20,520,000.00		88,920,000.00

注：报告期股本增减变动具体情况参见本附注一。

21、资本公积

(1) 资本公积明细项目和增减变动列示如下：

项 目	其他资本公积	股本溢价	合 计
期初数	-	589,324,526.16	589,324,526.16
加：本期增加	-	-	-
减：本期减少	-	20,520,000.00	20,520,000.00
期末数	-	568,804,526.16	568,804,526.16

(2) 经公司 2010 年年度股东大会审议批准，公司 2010 年度的利润分配方案为：以总股本 6,840 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计派发现金 2,052 万元（含税）；以总股本 6,840 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 2,052 万股，上述利润分配方案于 2011 年 5 月 18 日实施完毕。

22、盈余公积

项 目	法定公积金	合 计
期初数	16,652,498.42	16,652,498.42
加：本期增加	-	-
减：本期减少	-	-
期末数	16,652,498.42	16,652,498.42

23、未分配利润

项 目	期末数	提取或分配比例
期初未分配利润	136,077,389.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,293,301.49	

减：提取法定盈余公积	-	母公司净利润的 10%
应付普通股现金股利	20,520,000.00	
期末未分配利润	125,850,691.40	

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	81,166,249.66	67,353,551.47
主营业务成本	49,111,232.36	39,213,685.75

(2) 按产品类别分项列示如下：

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售收入	74,611,943.64	46,562,918.18	61,737,800.79	37,260,046.14
配套服务收入	6,554,306.02	2,548,314.18	5,615,750.68	1,953,639.61
合 计	81,166,249.66	49,111,232.36	67,353,551.47	39,213,685.75

(3) 按业务地区分项列示如下：

产品或业务地区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华 中	3,975,391.19	2,766,109.94	12,150,076.55	8,264,607.57
华 南	29,257,433.12	15,311,097.04	24,013,748.99	15,345,720.01
华 北	22,365,837.56	13,522,465.13	4,698,226.36	3,129,449.43
华 东	20,493,914.23	13,927,300.55	17,319,370.01	6,170,832.25
西 南	2,127,628.67	1,332,005.88	2,349,458.97	1,987,305.60
西 北	2,235,841.88	1,879,548.82	6,015,299.14	3,524,669.69
东 北	710,203.01	372,705.00	807,371.45	791,101.20
合 计	81,166,249.66	49,111,232.36	67,353,551.47	39,213,685.75

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例。

客户名称	收入金额	占全部营业收入的比例
中国移动通信集团公司山西分公司	13,498,512.80	16.63%
中国联合网络通信有限公司广西壮族自治区分公司	7,478,632.47	9.21%
中国移动通信集团山西有限公司	6,090,940.17	7.50%
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	4,784,576.92	5.89%
中国移动通信集团广西有限公司	3,905,860.68	4.81%

合 计	35,758,523.04	44.06%
-----	---------------	--------

25、营业税金及附加

税 项	本期发生额	上年同期发生额	计 缴 标 准
营业税	317,318.19	272,932.64	参见本附注三、1、
城建税	484,555.70	385,721.10	参见本附注三、1、
教育费附加	346,017.49	165,309.04	参见本附注三、1、
合 计	1,147,891.38	823,962.78	

26、销售费用

(1) 销售费用分项列示如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
经营费用	8,268,942.52	9,673,778.00
货物运输及装卸费	617,190.76	319,124.94
投标费	37,072.25	11,091.90
广告费	195,873.80	846,493.26
折旧费用	222,758.02	200,980.02
合 计	9,341,837.35	11,051,468.12

(2) 销售费用本期发生额较上年同期减少较多，是本期发生的在经营费用中核算的市场推广费用及广告费较上期减少较多所致。

27、管理费用

(1) 管理费用分项列示如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
董事会费	123,778.40	120,000.00
公司经费	3,937,231.90	2,975,138.31
聘请中介机构费	125,562.20	59,231.90
咨询费	85,600.00	241,785.00
业务招待费	327,633.83	96,231.44
税费	128,215.48	109,971.19
研发支出	10,853,856.60	8,247,045.77
折旧费用	2,302,745.22	365,112.08
无形资产摊销	74,160.00	74,160.00
合 计	17,958,783.63	12,288,675.69

(2) 管理费用本期发生额较上年同期增长较多，是本期发生的职工薪酬较

上期增加较多，及生产办公大楼的折旧费用增加所致。

28、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	15,750.00	-
减：利息收入	6,755,607.68	318,888.76
手续费	53,626.42	16,142.63
合 计	-6,686,231.26	-302,746.13

本期发生额较上期减少幅度较大，为 2010 年度首次公开发行人民币普通股收到的募集资金尚未使用部分存放于银行专户产生的定期存款利息所致。

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	4,385,710.34	2,442,014.71
存货跌价损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
其他资产减值损失	-	-
合 计	4,385,710.34	2,442,014.71

30、公允价值变动收益

按来源列示如下：

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-	-
合 计	-	-

31、投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
股票投资收益	-	-
金融理财产品投资收益	-	-
合 计	-	-

32、营业外收入

(1) 营业外收入按种类披露：

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性
-----	-------	---------	----------

			损益的金额
非流动资产处置利得	88,721.50	-	88,721.50
其中：固定资产处置利得	88,721.50	-	88,721.50
政府补助	5,292,361.31	7,926,134.43	3,493,954.29
其他	-		-
合计	5,381,082.81	7,926,134.43	3,582,675.79

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额
本期收到的与收益相关的政府补助	
软件退税	1,798,407.02
中小企业技术创新基金项目	150,000.00
软件（动漫）产业发展基金项目	2,731,500.00
扶持企业发展专项资金项目	500,000.00
个人所得税手续费返还	12,180.36
企业专项价格补贴	100,273.93
本期收到的与资产相关的政府补助	5,292,361.31
合计	

上表中收到的政府补贴各年计入当期损益和计入递延损益的金额如下：

政府补贴	本期发生额
当期收到计入当期损益	5,292,361.31-
当期收到计入递延损益	-
以前年度收到计入当期损益	-
返还部分	-

(3) 本期发生额较上期下降较多为取得的软件企业增值税退税减少所致。

33、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失：	2,475.84	825.27	2,475.84
其中：固定资产处置损失	2,475.84	825.27	2,475.84
其他	14.39	-	14.39
合计	2,490.23	825.27	2,490.23

34、所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	1,649,288.50	800,234.69
递延所得税调整	-656,971.55	-366,302.21
合 计	992,316.95	433,932.48

本期所得税费用比上年同期增加较多，主要是营业利润增加所致。

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	$10,293,301.49 / (68,400,000.00 + 20,520,000.00) = 0.12$
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$7,250,143.76 / (68,400,000.00 + 20,520,000.00) = 0.08$
上期数	
归属于公司普通股股东的净利润	$9,327,867.23 / 51,300,000.00 = 0.18$
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$5,201,884.41 / 51,300,000.00 = 0.10$

(2) 本公司各报告期内不存在发行可转换公司债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，因此，稀释每股收益与基本每股收益相同。

36、现金流量表项目注释

(1) 公司收到的其他与经营活动有关的现金项目列示：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
政府专项补贴款	3,511,754.29	3,411,958.00
保证金	-	-
收到的往来款	-	-
利息收入	3,092,880.98	319,426.96
其 他	427,291.4	80,448.80
合 计	7,031,926.67	3,811,833.76

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金项目列示：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用	7,553,699.22	8,723,940.75
管理费用	2,590,400.78	2,854,542.67
保证金	545,000.00	197,461.00
保 函	-	50,000.00
其 他	485,792.25	54,277.76

合 计	11,174,892.25	11,880,222.18
-----	---------------	---------------

(3) 收回投资收到的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	125,400,000.00	-
合 计	125,400,000.00	-

(4) 投资支付的现金:

项 目	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	81,000,000.00	-
合 计	81,000,000.00	-

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,293,301.49	9,327,867.23
加: 计提的资产减值准备	4,385,710.34	2,442,014.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,936,103.28	1,230,819.96
无形资产摊销	74,160.00	74,160.00
长期待摊费用摊销	-	99,077.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-87,167.22	825.27
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动净损失 (减:收益)	-	-
财务费用	-	-
投资损失(减:收益)	-	-
递延所得税资产减少(减:增加)	-663,947.61	-186,302.21
递延所得税负债增加(减:减少)	-	-
存货的减少(减:增加)	1,609,620.13	6,151,551.77
经营性应收项目的减少(减:增加)	-32,118,645.86	-25,431,453.72
经营性应付项目的增加(减:减少)	-46,687,469.20	-51,455,100.98
其 他	-	-1,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-59,258,334.65	-58,946,540.26
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	518,650,470.14	27,587,885.31
减：现金的期初余额	575,981,181.32	100,632,710.33
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	-57,330,711.18	-73,044,825.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	518,650,470.14	575,539,950.86
其中：库存现金	39,947.65	2,327.86
可随时用于支付的银行存款	513,167,592.32	560,520,994.81
可随时用于支付的其他货币资金	5,442,930.17	15,016,628.19
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	518,650,470.14	575,539,950.86

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

关联方名称	对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	与公司关系
刘双广	49.78	49.78	控股股东，实际控制人

(二) 本公司的子公司情况

见附注四（一）

(三) 关联交易情况

本期未发生关联交易。

(四) 关联方应收应付款项

报告期期初期末余额中不存在应收应付关联方款项。

七、或有事项

截至报告日，公司无影响正常经营活动需作披露的或有事项。

八、承诺事项

截至报告日，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

截至报告日，公司无影响正常经营活动需作披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表项目附注

（一）应收账款

1、应收账款按重要性列示如下：

类别	期末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	182,585,476.11	100.00	14,050,249.86	7.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	182,585,476.11	100.00	14,050,249.86	7.70

类别	期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	153,693,356.39	100.00	9,939,477.36	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-

合 计	153,693,356.39	100.00	9,939,477.36	6.47
-----	----------------	--------	--------------	------

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	132,616,296.02	72.63	6,630,814.80	120,187,773.58	78.20	6,009,388.68
1-2年	41,123,597.95	22.52	4,112,359.79	31,541,403.76	20.52	3,154,140.38
2-3年	7,538,780.89	4.13	2,261,634.27	1,590,789.89	1.04	477,236.97
3年以上	1,306,801.25	0.72	1,045,441.00	373,389.16	0.24	298,711.33
合 计	182,585,476.11	100.00	14,050,249.86	153,693,356.39	100.00	9,939,477.36

3、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	占总额比例
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	客户	16,992,689.40	2年以内	9.31%
中国移动通信集团公司山西分公司	客户	15,906,815.00	2年以内	8.71%
中国移动通信集团贵州有限公司	客户	15,825,485.55	2年以内	8.67%
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	客户	10,568,548.34	2年以内	5.79%
中国移动通信集团甘肃有限公司	客户	8,204,267.50	2年以内	4.49%
合 计	-	67,497,805.79	-	36.97%

4、报告期各期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按重要性结构列示如下：

类 别	期末数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,554,093.15	100.00	530,754.91	11.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	4,554,093.15	100.00	530,754.91	11.65

类 别	期初数
-----	-----

	金 额	比例(%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,310,489.18	100.00	215,210.04	9.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,310,489.18	100.00	215,210.04	9.31

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,497,683.35	76.80	174,884.17	1,165,977.57	50.46	58,298.88
1-2年	247,761.00	5.44	24,776.10	932,211.61	40.35	93,221.16
2-3年	631,648.80	13.87	189,494.64	212,300.00	9.19	63,690.00
3年以上	177,000.00	3.89	141,600.00	-	-	-
合 计	4,554,093.15	100.00	530,754.91	2,310,489.18	100.00	215,210.04

3、其他应收款欠款前五名列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占总额比例 (%)
广州知行物联通信技术有限公司	控股子公司	822,231.60	1年以内	18.05
中国移动通信集团浙江有限公司宁波分公司	客户	390,000.00	3年以内	8.56
广州市萝岗区墙体材料革新与建筑节能办公室	客户	282,748.80	2至3年	6.21
中国移动通信集团浙江有限公司温州分公司	客户	150,000.00	3至4年	3.29
中国移动通信集团浙江有限公司湖州分公司	客户	100,000.00	1至2年	2.20
合 计	-	1,744,980.40	-	38.31

4、截至报告期期末，其他应收款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

（三）长期股权投资

企业名称	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例	表决权比例
广州高新兴移动互联科技有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	100%	100%

广州知行物联通信技术有限公司	成本法	2,460,000.00	-	2,460,000.00	2,460,000.00	98.01%	98.01%
合 计		3,060,000.00	600,000.00	2,460,000.00	3,060,000.00		

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	81,069,306.26	67,353,551.47
主营业务成本	48,644,465.06	39,213,685.75

2、按产品或业务类别分项列示如下：

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
产品销售收入	74,515,000.24	46,096,150.88	61,737,800.79	37,260,046.14
配套服务收入	6,554,306.02	2,548,314.18	5,615,750.68	1,953,639.61
合 计	81,069,306.26	48,644,465.06	67,353,551.47	39,213,685.75

3、按产品或业务地区分项列示如下：

产品或业务地区	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华 中	3,975,391.19	2,766,109.94	12,150,076.55	8,264,607.57
华 南	29,160,489.72	14,844,329.73	24,013,748.99	15,345,720.01
华 北	22,365,837.56	13,522,465.13	4,698,226.36	3,129,449.43
华 东	20,493,914.23	13,927,300.56	17,319,370.01	6,170,832.25
西 南	2,127,628.67	1,332,005.88	2,349,458.97	1,987,305.60
西 北	2,235,841.88	1,879,548.82	6,015,299.14	3,524,669.69
东 北	710,203.01	372,705.00	807,371.45	791,101.20
合 计	81,069,306.26	48,644,465.06	67,353,551.47	39,213,685.75

4、前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例。

客户名称	收入金额	占全部营业收入的比例
中国移动通信集团公司山西分公司	13,498,512.80	16.65%
中国联合网络通信有限公司广西壮族自治区分公司	7,478,632.47	9.22%
中国移动通信集团山西有限公司	6,090,940.17	7.51%
中国联合网络通信有限公司福建省分公司	4,784,576.92	5.90%

中国移动通信集团广西有限公司	3,905,860.68	4.82%
合 计	35,758,523.04	44.11%

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,179,145.02	9,762,282.66
加：资产减值准备	4,426,317.37	2,442,014.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,877,111.99	1,225,040.22
无形资产摊销	74,160.00	74,160.00
长期待摊费用摊销	-	99,077.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-87,167.22	825.27
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动净损失（减：收益）	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减：收益）	-	-
递延所得税资产减少（减：增加）	-663,947.61	-186,302.21
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	1,665,153.22	6,151,551.77
经营性应收项目的减少（减：增加）	-32,886,366.33	-25,253,813.63
经营性应付项目的增加（减：减少）	-45,623,527.59	-51,062,015.77
其 他	-	-1,200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-57,039,121.15	-57,947,179.27
二、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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	517,131,337.53	27,556,312.25
减：现金的期初余额	572,239,971.21	99,601,776.28
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	-55,108,633.68	-72,045,464.03

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益（2008年修订）》（“[2008]43号”），本公司非经常性损益如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、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	86,231.27	-825.27
2 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、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	3,493,954.29	4,643,158.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-

18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-	-
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	3,580,185.56	4,642,332.73
减：非经常性损益相应的所得税	537,027.83	516,349.91
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	3,043,157.73	4,125,982.82
归属于母公司普通股股东的净利润	10,293,301.49	9,327,867.23
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	7,250,143.76	5,201,884.41

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润		加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	1.25%	0.12	0.12
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.08	0.08
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.18	0.18
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.63%	0.10	0.10

十三、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司第二届董事会第八次会议于2011年7月29日审议批准。

第七节 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财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告原本。

四、其他相关资料。

以上备查文件的置备地点：董事会办公室。

广东高新兴通信股份有限公司

法定代表人：_____

二〇一一年七月二十九日