



www.dinglicom.com
股票代码 : 300050

半年度报告 **2011**
Interim Report

珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司
DINGLI COMMUNICATIONS CORP.,LTD.

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 董事会报告	4
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动和股东持股情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第七节 财务报告	25
第八节 备查文件	73

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未经会计师事务所审计。

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：人民币元

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)	172,567,151.53	170,328,985.17	1.31%
营业利润 (元)	56,213,472.47	75,643,715.79	-25.69%
利润总额 (元)	61,794,335.07	85,084,474.99	-27.37%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	52,306,147.93	73,510,662.70	-28.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	52,118,904.10	72,881,928.61	-28.49%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-13,681,962.01	27,136,373.25	-150.42%
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)	1,624,634,619.59	1,653,008,639.57	-1.72%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,544,585,028.48	1,535,673,502.95	0.58%
股本 (股)	216,000,000.00	108,000,000.00	100.00%

2、主要财务指标

单位：人民币元

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 (元/股)	0.24	0.34	-29.41%
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.34	-29.41%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	0.34	-29.41%
加权平均净资产收益率 (%)	3.33%	6.01%	-2.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.32%	5.96%	-2.64%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.063	0.13	-148.46%

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)	7.15	14.22	-49.72%

3、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-69,444.82
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	312,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,382.05
所得税影响额	-23,329.30
合计	187,243.83

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

2011 年上半年，公司围绕由“移动通信无线网络优化产品和服务提供商”向“移动通信网络优化综合解决方案提供商”业务转型的总体工作部署，着重加强了产品研发与技术跟踪、市场开拓（包括海外市场开拓）、人才队伍建设等几方面的工作，通过加大研发和市场网络建设的投入，丰富公司产品线并提升公司的技术能力，完善市场销售网络，提升公司的抗风险能力，巩固并提升公司综合竞争能力和市场地位。

报告期内，公司实现营业收入 172,567,151.53 元，同比增长 1.31%，营业利润 56,213,472.47 元，同比下降 25.69%，归属于公司普通股股东的净利润 52,306,147.93 元，同比下降 21,204,514.77 元，下降比例为 28.85%。净利润下降的主要原因包括：(1)、公司营业收入结构发生变化。报告期内公司营业收入与去年同期基本持平，但整体收入结构发生了较大变化。其中，网络优化服务的收入保持了较高的增长，报告期内实现收入 9,214.22 万元，较去年同期增长 63.65%，在营业收入中的占比达 53.39%；而网络优化产品在报告期内的销售收入为 8,042 万元，较去年同期下降 29.47%，在营业收入中的占比为 46.61%。由于网络优化

服务的毛利率相对较低，网络优化产品的毛利率相对较高，因此这种收入结构的变化使得公司的净利润有所下降；(2)、新产品仍处于市场培育推广期，对业绩的贡献仍未有明显显现。2010 年，公司根据市场和技术的发展需要，开始了由“移动通信无线网络优化产品和服务提供商”向“移动通信网络优化综合解决方案提供商”的业务转型。一年多以来，公司先后推出了感知系统、信令共享平台等多项新的产品或新的业务，部分产品也在市场上开始了商用或试商用。但总体看，这些新产品大部分仍处于市场培育和推广期，受用户接受程度、用户投资规模和进度等各种原因影响，对公司业绩的贡献尚未有明显显现；(3)、为配合公司 2011 年整体发展战略，公司及控股子公司加大了研发的投入力度。报告期内公司的研发费用及管理费用大幅度增加，分别为 1473.13 万元及 3492.86 万元，同比增幅分别为 21.86 % 和 10.11 %。同时，公司根据总体发展规划及市场的变化，启动了海外市场销售网络的建设和海外销售队伍的搭建。上述举措导致报告期内公司的研发费用、销售费用和管理费用较去年同期有较大幅度的增长。

2011 年上半年，公司继续加强了产品和技术研发以及自主知识产权的管理工作。报告期内公司新获 5 项软件著作权、8 项注册商标及 1 项专利。另有 10 项专利已获国家专利局受理，进入实质审查阶段，2 项软件著作权正在进行登记申请，1 项专利正在进行申请。

报告期内，公司正式启动了海外市场的开拓计划。通过对全资子公司香港鼎利增资的方式，开始了海外销售网络及销售队伍的建设，提出了力争用 3-5 年的时间实现海外市场有较大突破的战略目标。

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：人民币万元

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 (%)
无线网络优化产品	6,617.93	1,773.27	73.21%	-41.09%	-22.26%	-6.49%
其他业务收入	1,424.56	752.86	47.15%			
网络优化及技术服务收入	9,214.22	4,687.76	49.12%	63.65%	52.77%	3.62%
小 计	17,256.72	7,213.89	58.20%	1.31%	31.13%	-9.51%

报告期内，在网络优化产品方面，公司传统的无线网络优化产品（包括传统

路测系统、自动路测系统和便携式测试系统等)受 3G 建设投资放缓、市场需求下降以及市场竞争加剧等因素的影响,营业收入较去年同期有较大幅度的下降,毛利率同比也有一定程度的降低;公司其他业务收入(包括感知类产品、信令测试产品等等)在本报告期取得了初步的市场进展,实现营业收入 1,424.56 万元。

在网络优化服务业务方面,报告期内,公司进一步加大了投入,同时,公司开发的接入网、核心网等方面的新产品和新业务逐步在网络优化服务中得到应用。2011 年 1-6 月,网络优化等技术服务收入较去年同比增长 63.65%,毛利率提升 3.62 个百分点。

(2) 主营业务分地区情况

单位:人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	747.98	-13.22%
华北地区	3,021.75	5.64%
华东地区	3,479.78	-36.02%
华南地区	6,411.22	32.35%
华中地区	1,354.66	77.62%
西北地区	1,007.81	3.69%
西南地区	1,147.63	-11.10%
境外	85.89	3,295.05%
合计	17,256.72	1.31%

(3) 报告期内,公司主营业务及其结构发生重大变化的原因。

本期网络优化及技术服务收入为 9,214.22 万元,占总收入比例为 53.39%,去年同期网络优化及技术服务收入占总收入比为 33.06%,本期增加 20.33 个百分点,主要原因是今年公司加强了对网络优化服务业务的投入以及市场的开拓。

本期公司网络优化产品的销售收入为 8,042.49 万元,与去年同期相比有较大下滑,在营业收入中的占比为 46.61%,去年同期网络优化产品收入占总收入比为 66.95%,下降 20.34 个百分点,主要是由于 3G 网络建设规模放缓,同时 3G 业务尚处于培育阶段,3G 用户以及业务量还未对网络造成运营压力,客观上减少了运营商对网络优化测试设备的需求。另外,市场竞争加剧也是网络优化产品收入下降的原因之一。

(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。

2011 年 1-6 月公司综合毛利率比去年同期下降 9.51 个百分点，其中网络优化服务的毛利率比去年同期增加 3.62 个百分点，但产品销售的毛利率下降较大，为 68.59%，比去年同期下降 10.07 个百分点。主要原因包括：1、今年加大对服务市场的投入，服务收入增长较快，规模效应得到一定程度的显现；2、公司在产品和技术方面的优势对公司拓展网络优化服务业务提供了有力的支撑；同时，公司业务转型推出的部分新产品及新服务，逐步在网络优化服务业务中得到推广；3、产品市场的竞争加剧，导致产品销售的毛利率有所下降。

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。

(5) 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。

(6) 报告期内，公司无形资产没有发生重大变化。

(7) 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	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
存货	45,688,544.14	39,736,728.30	14.98
在建工程	10,711,487.00	1,715,812.00	524.28
开发支出	23,726,359.75	8,625,484.09	175.07
商誉	31,998,649.06	26,375,049.06	21.32
应付账款	21,686,075.82	26,226,146.44	-17.31
应交税金	9,090,827.77	23,362,341.74	-61.09
应付职工薪酬	5,652,813.94	29,554,402.12	-80.87

变动原因：

存货增加 14.98%是由于外购商品的增加包括手机、电脑、配件等；

在建工程增加 524.28%主要是由于新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目；

商誉的增加是由于根据会计准则对收购广州市贝讯通信技术有限公司的商誉进行调整所致；

开发支出较上年末增加 175.07%，主要是公司募集资金及超募资金使用项目如新一代宽带无线移动通信网 TD-SCDMA 增强型路测系统、TD-LTE 测试分析系统、用户服务质量智能感知系统等研究开发发生的支出；

应付账款余额较上年末减少 17.31%是由于公司本期支付购货款及外包服务业务款项的时间性差异；

应交税金较上年末减少 61.09%是由于公司在本期支付了包括企业所得税在内的去年应交税金；

应付职工薪酬较上年末减少 80.87%是本期支付了去年计提的奖金，并且由于公司利润与去年同期相比下降，期末奖金和业务提成的计提少于去年同期计提比例造成的。

(2) 利润表项目大幅变动的原因分析

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
营业成本	72,138,868.59	55,012,386.27	31.13
管理费用	34,928,628.48	31,722,042.74	10.11
财务费用	-13,050,254.21	-10,790,538.63	20.94
营业外收入	5,730,475.82	9,460,218.29	-39.43
利润总额	61,794,335.08	85,084,474.99	-27.37
所得税费用	9,255,442.78	12,520,116.54	-26.08
净利润	52,538,892.30	72,564,358.45	-27.60

变动原因：

营业成本增加是由于在相同营业收入情况下公司销售收入结构变化所致，公司销售收入中优化服务收入大幅增加，优化产品的销售相对有所下降，优化服务的毛利低于优化产品的毛利，相应的营业成本同比增加；

管理费用的增加主要是由于去年下半年收购广州市贝讯通信技术有限公司，新设立北京鼎元丰和科技有限公司新增加的管理费用造成的；

财务费用变动是由于尚未使用的募投资金产生利息所致；

营业外收入减少主要是由于国发〔2011〕4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》在今年 2 月刚刚发布，部分公司应取得的软件产品退税还未退还造成的；

所得税费用减少，是由于上半年的营业利润较去年同期减少所致。

(3) 现金流量表变动情况

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-13,681,962.01	27,136,373.25	-150.42
经营活动现金流入小计	210,695,579.22	189,774,618.28	11.02
经营活动现金流出小计	224,377,541.23	162,638,245.03	37.96
二、投资活动产生的现金流量净额	39,210,696.06	-845,195,768.37	-104.64
投资活动现金流入小计	50,026,347.00		
投资活动现金流出小计	10,815,650.94	845,195,768.37	-98.72
三、筹资活动产生的现金流量净额	-40,829,781.77	1,125,620,910.51	-103.63
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	1,183,568,000.00	-99.75
筹资活动现金流出小计	43,829,781.77	57,947,089.49	-24.36
四、现金及现金等价物净增加额	-15,349,050.05	307,553,484.62	-104.99

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随着公司销售结构的改变，公司优化服务人员的大幅增加，以及加大研发投入所致；

本期投资活动现金流入主要是由于收回上年末委托代购资金所致；

投资活动现金流出减少，主要是去年报告期公司上市取得的募集及超募资金存放定期存款所致；

筹资活动导致的现金流入的减少，主要是由于去年报告期公司上市取得募集资金及超募资金所致；

筹资活动现金流出减少，是由于去年报告期内偿还了银行借款。

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状况

从全球范围来看，移动通信市场全面进入 3G 技术时代，LTE 等第四代移动通信技术日趋成熟并得到商用，未来五年伴随着 3G 网络规模不断加大以及 4G 网络建设的逐步展开，世界范围内网络优化产品及服务市场的规模仍将保持较好的发展势头。

从国内通信行业的发展情况来看，国内移动通信市场正处于 2G 用户增长放缓，3G 用户爆发增长前沿的中间阶段，LTE 建设尚未进入规模性投入期。从 3G 用户渗透率看，中国 3G 用户数正处于爆发前沿。截至 2011 年 5 月，3G 总用户

数达 7376 万，总体渗透率在 8% 左右。其中，中移动 3G 用户数达 3200 万，渗透率为 5.2%；中国联通 3G 用户达 2209 万户，渗透率为 12.34%；中国电信 3G 用户 1967 万，渗透率 18.6%。按照发达国家 3G 发展经验，当 3G 用户渗透率超过 10% 后，将迎来加速发展阶段。

(2) 网络优化服务的发展趋势

从国内情况看，在国内移动通信市场竞争激烈、网络规模不断扩大、移动通信新业务不断发展的大背景下，运营商对网络质量的重视程度不断加强，国内第三方移动通信网络优化市场仍将保持良好的发展趋势。但同时运营商对网络优化的技术要求和管理要求也在不断提高，加上网络规模的扩大、各种新技术、新业务的不断应用与发展以及各项成本不断上涨等因素，第三方网络优化服务提供商在技术、管理、市场等各方面的能力也面临更大的挑战。

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。

针对上述风险，公司将继续加大产品和技术的研发力度，不断提升公司的核心竞争力，结合运营商及其他客户不断发展的需求，做好做精产品与技术的研发工作，为用户提供具有技术优势、满足移动通信技术和市场发展要求的产品与服务，巩固现有市场地位；同时，公司将积极开拓包括海外市场在内的新的市场，提高公司抗风险能力。

(2) 技术方面风险

由于公司所属行业具有发展迅速、技术更新快的特点。因此，如果公司对技术和产品发展趋势不能正确判断、公司的科研开发、技术和产品升级不能及时跟上，会对公司发展造成不利影响。同时，公司的核心竞争力是核心技术，如果核心技术人员的流失，将导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

针对上述风险，公司一方面将加强对移动通信技术的跟踪和与市场的互动，针对不断变化的市场需求，保持在业务响应和需求分析方面的及时性和灵活性；另一方面，通过提高核心技术人员的待遇、加大人才引进，扩充所需人才，逐步形

成一支层次合理的技术开发队伍；同时，公司将加强知识产权的管理和保护，通过技术和法律手段防范核心技术的流失或泄密。

(3) 新产品和新业务推广不达或延达预期的风险

公司一直视产品及技术的研发为公司核心竞争力的重要组成部分。上半年，公司根据业务转型的总体部署，进行了多个新产品和新业务的研发及市场推广工作。由于市场对这些新产品和新业务的认可有一个过程，同时公司在人才、管理等方面也需要做适当调整和组织以满足推广过程的需要，因此存在新产品和新业务不达或延达预期的风险。

公司已在研发管理、市场推广、资源调配等方面进行了较为周密的部署，下半年，公司将一方面继续加强新产品与新业务的推广工作，使其尽快得到市场的认可，同时公司也将积极做好原有业务的市场销售工作，尽量化解由于新产品和新业务推广不达或延达预期而给公司业绩带来的影响。

(4) 海外市场开拓的风险

围绕移动通信网络优化综合解决方案的主营业务，不断提升公司核心竞争力，在进一步巩固和扩大国内公司产品和服务的市场占有率的同时，加速拓展海外市场，是公司实现持续、稳定、快速发展的重要经营战略。未来几年，公司将根据总体部署和安排，加大海外市场开拓力度，扩充海外市场销售、服务人才队伍；根据海外客户的需求及市场的特点，优化和完善公司产品功能，使产品和服务更好地支撑公司开拓国际市场；在积极稳妥的前提下，加快海外市场销售服务网络的布局和建设，力争用两至三年的时间，实现海外销售收入有较大增长。但拓展海外市场在实施过程中存在市场变化、文化差异、产品和技术的适应性等多方面的风险，同时海外市场的开拓是一项较为长期的工作，短期内可能对公司经营业绩带来一定的影响。

为此，公司将密切关注海外市场变化情况，不断地通过调整来适应不同文化融合的需要，不断对公司产品和技术进行优化和升级，适应海外市场的需要，加强与海外客户的沟通和交流，提高海外客户对公司及其产品的认知度和认可度，按照扎实稳妥的原则推进海外市场的开拓。

(5) 超募资金闲置风险

2010年1月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1466号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,400万股，发行价格88元/股，募

集资金总额为 1,232,000,000.00 元，扣除各项发行费用 61,979,835.81 元，公司募集资金净额为 1,170,020,164.19 元。较 212,585,700.00 元的募集资金投资项目资金需求超募资金 957,434,464.19 元。

2010 年 7 月 7 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，使用超募资金中的约人民币 21,803.10 万元用于两个研发项目以及三个对外投资与并购事项，详情请参阅公司《关于超募资金使用计划的公告》，公告编号：2010-023。目前相关项目正处于实施阶段。

2011 年 1 月 28 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对外投资设立控股子公司的议案》。公司与黄华先生、冀胜华先生以及陈鹏辉先生共同出资 1000 万元，设立“北京鼎元丰和科技有限公司”，其中，公司使用超募资金认缴 700 万元注册资本，占新公司注册资本 70%。详情请参阅公司《关于公司使用超募资金暨对外投资的公告》，公告编号：2011-003。目前该公司已在北京设立，并领取营业执照。

2011 年 5 月 6 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资，用于海外市场销售网络建设及海外市场开拓的议案》，以及《关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资用于收购瑞典 AmanziTel AB 公司的议案》。公司使用超募资金等值于港币 7800 万元的人民币现金对香港全资子公司“鼎利通信科技(香港)有限公司”(以下简称“香港鼎利”)进行增资，其中港币 6000 万元用于海外市场销售网络建设及海外市场开拓，港币 1800 万元以收购股权和增资的方式对瑞典 AmanziTel AB 公司进行投资。

截至报告期末，尚有 72,892.33 万元超募资金有待规划使用。如果超募资金长期闲置，有降低资金使用效率，从而影响公司净资产收益率的风险。

公司将本着对全体股东负责的态度，按相关规定谨慎使用超募资金。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排超募资金的使用计划项目，并提交董事会审议通过后及时披露。

二、报告期内投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	123,200.00	本报告期投入募集资金总额	9,607.58
--------	------------	--------------	----------

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		25,955.14				
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										
无线网络测试系统技改及多接口分析优化管理	是	6,482.60	6,482.60	483.40	1,768.02	27.27%	2011年12月31日	2,789.75	是	否
移动通信无线网络运维项目	否	6,309.30	6,309.30	540.62	2,896.08	45.90%	2011年12月31日	1,908.93	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	929.00	1,343.69	38.76%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	5,000.00	5,000.00	668.42	5,000.00	100.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	21,258.57	21,258.57	2,621.44	11,007.79	-	-	4,698.68	-	-
超募资金投向										
投资北京世源信通科技有限公司	否	8,000.00	8,000.00	0.00	2,500.00	31.25%	2015年07月30日	0.00	不适用	否
投资广州市贝讯通信技术有限公司	否	8,000.00	8,000.00	0.00	2,974.50	37.18%	2013年04月30日	382.55	是	否
投资广州市贝软电子科技有限公司	否	560.00	560.00	0.00	560.00	100.00%	2010年08月01日	0.00	不适用	否
用户服务质量智能感知系统研发项目	否	4,200.00	4,200.00	800.58	2,660.86	63.35%	2012年07月30日	206.68	是	否
LTE网络测试系统基础技术研究项目	否	1,043.10	1,043.10	469.56	535.99	51.38%	2012年07月30日	0.00	不适用	否
投资北京鼎元丰和科技有限公司	否	700.00	700.00	700.00	700.00	100.00%	2011年04月30日	0.00	不适用	否
投资鼎利通信科技(香港)有限公司	否	5,016.00	5,016.00	5,016.00	5,016.00	100.00%	2016年05月30日	0.00	不适用	否
收购瑞典 AmanziTel AB 公司	否	1,530.00	1,530.00	0.00	0.00	0.00%	2016年05月30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	-	29,049.10	29,049.10	6,986.14	14,947.35	-	-	589.23	-	-

合计	-	50,307.67	50,307.67	9,607.58	25,955.14	-	-	5,287.91	-	-
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	<p>适用</p> <p>募资金金额为 123200 万元，计划使用超募资金 29049.10 万元，报告期已使用超募资金 6986.14 万元。具体使用情况如下：</p> <p>1、公司拟使用超募资金 8,000 万元投资北京世源信通科技有限公司，目前已使用 2,500 万元。</p> <p>2、公司拟使用超募资金 8,000 万元投资广州市贝讯通信技术有限公司，目前已使用 2,974.5 万元。</p> <p>3、公司拟使用超募资金 560 万元投资广州市贝软电子科技有限公司，目前已使用 560 万元。</p> <p>4、公司拟使用超募资金 4,200 万元投资用于用户服务质量智能感知系统研发项目，目前已使用 2,660.88 万元。</p> <p>5、公司拟使用超募资金 1,043.1 万元投资用于 LTE 网络测试系统基础技术研究项目，目前已使用 535.99 万元。</p> <p>6、公司拟使用超募资金 700 万元投资北京鼎元丰和科技有限公司，目前已使用 700 万元。</p> <p>7、公司拟使用超募资金 6546 万元投资鼎利通信科技（香港）有限公司，目前已使用 5016 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>为了能充分发挥母公司和子公司的优势，加快本项目的开发进度，确保本项目产品的技术领先优势，经 2010 年第一届董事会第十八次会议审议，决定将本项目的多接口数据分析优化及管理子系统的开发任务由公司的全资子公司广州市贝软电子科技有限公司（以下简称贝软科技）承担，工期为 12 个月。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>为了能充分发挥母公司和子公司的优势，加快本项目的开发进度，确保本项目产品的技术领先优势，经 2010 年第一届董事会第十八次会议审议，决定将本项目的多接口数据分析优化及管理子系统的开发任务由公司的全资子公司广州市贝软电子科技有限公司（以下简称贝软科技）承担，工期为 12 个月。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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）3-78 号鉴证报告。先期投入资金已在上年度置换完毕。</p>									
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	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帐户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	不适用									

情况	
----	--

2、报告期内非募集资金投资情况

报告期内非募集资金投资于 TD-SCDMA 增强技术路测仪研发和产业化项目，截止报告期已经完成项目投资的 95.47%，已经完成市场调研、产品框架设计、系统联调测试、测试报告以及 HSPA+ 的技术研究，目前正在进行 HSPA+ 的研发工作。

三、2011 年下半年度工作展望

公司下半年将继续贯彻 2011 年度经营计划，稳步发展现有业务，加强建设募投项目，深化和推进业务转型，努力拓展海外市场，寻求新的利润增长点，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、继续加强新产品及新业务的研发工作和市场推广工作。下半年，公司将在前期基础上，在继续做好新产品和新服务的研发工作的同时，通过积极参与运营商相关项目的试验、试用以及招投标工作，加强市场推广工作，使公司新产品和新业务能尽快获得市场认可。

2、加大海外市场开拓力度。下半年，公司将根据海外市场拓展规划，抓紧做好海外市场销售网络和人才队伍的建设工作，为公司在海外市场的发展打下坚实的基础。

3、继续完善公司治理，提升规范运作水平，把内控做到实处，有效防范风险，进一步提高公司的治理水平。

4、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。

5、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 2010 年度的利润分配方案为：以 2010 年末总股本 10,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），合计派发现金红利 4,320 万元（含

税)。同时，以 2010 年末总股 10,800 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 10,800 万股。

上述分配方案经公司 2010 年度股东大会审议批准，并于 2011 年 4 月 22 日执行完毕。

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、报告期内的收购及出售资产、企业合并事项。

1、使用超募资金设立控股子公司“北京鼎元丰和科技有限公司”

2011 年 1 月 28 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用超募资金暨对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金约人民币 700 万元与黄华先生、冀胜华先生以及陈鹏辉先生合资成立北京鼎元丰和科技有限公司（以下简称“鼎元丰和”）。鼎元丰和法定代表人为喻大发，注册资本为人民币 1000 万元，其中世纪鼎利出资 700 万元，出资比例为 70%。鼎元丰和主要从事智能终端的移动数据业务性能自动化测试技术及产品的研发和推广。

截至 2011 年 6 月 30 日，该控股子公司——北京鼎元丰和科技有限公司的工商注册事宜已经全部办理完毕，进入日常经营管理阶段。

2、使用超募资金对香港全资子公司增资，用于收购瑞典 AmanziTelAB 公司 51% 的股份。

2011 年 5 月 6 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资，用于收购瑞典 AmanziTelAB 公司的议案》，计划使用超募资金等值于港币 1800 万元的人民币现金对全资子公司鼎利通信科技(香港)有限公司增资，以收购股权和增资的方式投资瑞典 AmanziTelAB 公司，项目实施后香港鼎利将占 AmanziTelAB 公司 51% 的股份。

本次投资项目能够较快实现公司在移动通信网络优化数据处理方面研发能力的提升，并扩大公司的海外销售区域和市场影响力，提高公司的整体竞争力和盈利能力。本次投资完成后，世纪鼎利将根据会计准则将 AmanziTelAB 公司纳入合并财务报表范围。

根据瑞典 MAZARS 会计师事务所对 AmanziTelAB 公司 2010 年 1 月 1 日到

2010 年 12 月 31 日的财务报表进行的专项审计，截止到 2010 年 12 月 31 日，AmanziTelAB 公司的资产合计 159.91 万瑞典克朗（折合人民币 156.63 万元），负债合计 103.45 万瑞典克朗（折合人民币 101.33 万元）。2010 年度实现营业收入 179.02 万瑞典克朗（折合人民币 175.35 万元），净利润-25.39 万瑞典克朗（折合人民币-24.87 万元）。

截至 2011 年 6 月 30 日，本次交易已取得中国商务部的批准，但本次交易的其他有关事宜尚未完成、正在办理中。

（上述收购事项的具体内容详见 2011 年 5 月 10 日刊登在巨潮资讯网的公司公告 2011-017 “关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资暨对外投资的公告”）

三、报告期内，公司未有股权激励事项。

四、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：人民币万元

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	245.31	1.42%	327.30	5.12%
合计	245.31	1.42%	327.30	5.12%

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、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

4、报告期内，公司未有前述事项以外其他关联交易。

五、报告期内无重大合同履行的情况

1、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、租赁公司资产的重大事项。

2、报告期内，公司未发生对外担保事项。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告内无其他重大合同及其履行情况。

六、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

报告期内的承诺事项

1、关于未分配利润转增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、公司董事长兼总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理兼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增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。

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺，并于本报告期内向税务机关无条件全额缴纳其本人以未分配利润转增注册资本所应缴纳的个人所得税。至此，上述股东承诺履行完毕。

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、公司董事长兼总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理兼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。

报告期内，上述股东严格履行了此项承诺。

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、公司董事长兼总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理兼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。

报告期内，上述股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

4、流通限制和锁定股份的承诺

承诺 I：公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长兼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。

承诺 II：公司控股股东和实际控制人叶滨先生和王耘先生分别承诺：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。

承诺 III：公司副总经理曹继东先生、公司副总经理兼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。报告期内，上述股东所持有股份（1466.40 万股）已经解除限售，于 2011 年 1 月 20 日开始上市流通，至此，该项承诺执行完毕。

承诺Ⅳ：公司副总经理曹继东先生、公司副总经理兼董事会秘书陈勇先生分别承诺：承诺Ⅲ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。

承诺Ⅴ：公司控股股东和实际控制人叶滨先生、公司董事长兼总经理王耘先生、公司副总经理曹继东先生、公司副总经理兼董事会秘书陈勇先生分别承诺：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）内不转让其直接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之后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）不转让其直接持有的公司股份。

报告期内，公司及上述股东均遵守了所做的以上各项承诺。

七、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司 2011 年 4 月 8 日召开的 2010 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 2011 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 2011 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 40 万元。

八、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	2011-1-14	2011-001	2010年度业绩预增公告	巨潮资讯网
2	2011-1-18	2011-002	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
3	2011-1-29	2011-003	关于公司使用超募资金暨对外投资的公告	巨潮资讯网
4	2011-1-29	2011-004	第二届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
5	2011-2-25	2011-005	2010年度业绩快报	巨潮资讯网
6	2011-2-25	2011-006	关于被认定为2010年度国	巨潮资讯网

			家规划布局内重点软件企业的公告	
7	2011-3-15	2011-007	关于公司2011年度日常关联交易预计公告	巨潮资讯网
8	2011-3-15	2011-008	关于召开2010年度股东大会通知的公告	巨潮资讯网
9	2011-3-15	2011-009	第二届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
10	2011-3-15	2011-010	第二届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
11	2011-3-15	2011-011	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网
12	2011-3-17	2011-012	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网
13	2011-4-9	2011-013	2010年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
14	2011-4-15	2011-014	2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案实施公告	巨潮资讯网
15	2011-4-28	2011-015	2011年第一季度报告正文	巨潮资讯网
16	2011-5-10	2011-016	关于公司使用超募资金对香港全资子公司增资暨对外投资的公告	巨潮资讯网
17	2011-5-10	2011-017	第二届董事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动和股东持股情况

一、股份变动情况

1、截止 2011 年 6 月 30 日的股份变动情况如下：

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	80,000,000	74.07%	0	0	68,400,000	-11,600,000	56,800,000	136,800,000	63.33%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	80,000,000	74.07%	0	0	54,240,000	-25,760,000	28,480,000	108,480,000	50.22%
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%

境内自然人持股	80,000,000	74.07%	0	0	54,240,000	-25,760,000	28,480,000	108,480,000	50.22%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0	0	0	14,160,000	14,160,000	28,320,000	28,320,000	13.11%
二、无限售条件股份	28,000,000	25.93%	0	0	39,600,000	11,600,000	51,200,000	79,200,000	36.67%
1、人民币普通股	28,000,000	25.93%	0	0	39,600,000	11,600,000	51,200,000	79,200,000	36.67%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	108,000,000	100.00%	0	0	108,000,000	0	108,000,000	216,000,000	100.00%

注：本期股份增加原因为本期实施了 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末总股本 10,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股。本方案实施后，公司总股本增加至 216,000,000 股；“其他”变动均为公司部分股东首发限售承诺期满后，相应股份由有限售条件股份变为无限售条件流通股份。

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	36,000,000	0	36,000,000	72,000,000	首发承诺	2013-1-20
王耘	16,000,000	0	16,000,000	32,000,000		
喻大发	1,440,000	0	1,440,000	2,880,000		
叶蓉	800,000	0	800,000	1,600,000		
曹继东	7,464,000	1,866,000	5,598,000	11,196,000	高管股份	所持本公司股份每年按照其上年末持股总数的 75% 予以锁定
陈勇	7,200,000	1,800,000	5,400,000	10,800,000		
朱王庚	1,600,000	400,000	1,200,000	2,400,000		
曹雪山	1,496,000	374,000	1,122,000	2,244,000		
陈红	720,000	180,000	540,000	1,080,000		
刘雨松	400,000	100,000	300,000	600,000		
陈春雄	720,000	720,000	0	0	—	2011-2-28
李燕萍	1,864,000	1,864,000	0	0	—	2011-1-20
张帆	1,040,000	1,040,000	0	0		
王周元	960,000	960,000	0	0		
陆元会	640,000	640,000	0	0		

白绍江	536,000	536,000	0	0		
杜红波	480,000	480,000	0	0		
陆金红	400,000	400,000	0	0		
李同柱	240,000	240,000	0	0		
合计	80,000,000	11,600,000	68,400,000	136,800,000	—	—

二、前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

截至 2011 年 6 月 30 日公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况

股东总数	11,785 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 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量
叶滨	境内自然人	33.33	72,000,000	72,000,000	0
王耘	境内自然人	14.81	32,000,000	32,000,000	0
曹继东	境内自然人	5.99	12,928,000	11,196,000	0
陈勇	境内自然人	5.74	12,400,000	10,800,000	0
曹雪山	境内自然人	1.36	2,932,000	2,244,000	0
喻大发	境内自然人	1.33	2,880,000	2,880,000	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	1.31	2,838,116	0	0
朱王庚	境内自然人	1.16	2,500,000	2,400,000	0
李燕萍	境内自然人	1.05	2,260,052	0	0
张帆	境内自然人	0.91	1,960,000	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)			股份种类	
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	2,838,116			人民币普通股	
李燕萍	2,260,052			人民币普通股	
张帆	1,960,000			人民币普通股	
王周元	1,920,000			人民币普通股	
中国建设银行-华安宏利股票型证券投资基金	1,775,555			人民币普通股	
曹继东	1,732,000			人民币普通股	
陈勇	1,600,000			人民币普通股	
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	1,570,000			人民币普通股	
陈春雄	1,440,000			人民币普通股	
交通银行-安顺证券投资基金	1,319,915			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。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。

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	性别	年龄	任期起止时间	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
王耘	董事长、总经理	男	43	2010-11-21 至 2013-11-20	16,000,000	32,000,000	公积金转股	69.00	否
叶滨	董事	男	45	2010-11-21 至 2013-11-20	36,000,000	72,000,000	公积金转股	32.00	否
曹继东	董事、副总经理、市场负责人	男	41	2010-11-21 至 2013-11-20	7,464,000	12,928,000	公积金转股、减持	60.00	否
叶明	董事、副总经理	男	48	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	46.40	否
陈勇	副总经理、董事会秘书	男	45	2010-11-21 至 2013-11-20	7,200,000	12,400,000	公积金转股、减持	60.00	否
张云高	独立董事	男	65	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	2.50	否
李刚	独立董事	男	53	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	2.50	否
梁文昭	独立董事	男	41	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	2.50	否
陈红	监事会主席	女	40	2010-11-21 至 2013-11-20	720,000	1,150,000	公积金转股、减持	23.59	否
刘雨松	监事	男	33	2010-11-21 至 2013-11-20	400,000	757,000	公积金转股、减持	10.07	否
李琳娜	职工代表监事	女	32	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	7.35	否

朱王庚	副总经理、 销售负责人	男	38	2010-11-21 至 2013-11-20	1,600,000	2,500,000	公积金转 股、减持	63.00	否
曹雪山	研发负责 人、技术负 责人	男	38	2010-11-21 至 2013-11-20	1,496,000	2,932,000	公积金转 股、减持	29.07	否
喻大发	副总经理	男	37	2010-11-21 至 2013-11-20	1,440,000	2,880,000	公积金转 股	57.25	否
刘洪兴	副总经理	男	51	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	0	是
朱大年	副总经理、 财务负责人	男	36	2010-11-21 至 2013-11-20	0	0	无	29.90	否
合计					72,320,000	139,547,000	-	495.13	-

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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有发生新聘和解聘的情况。

第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

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	1,185,777,886.45	1,080,467,534.75	1,201,127,056.83	1,132,671,400.07
应收票据				
应收账款	201,400,478.59	177,777,608.79	195,352,041.03	176,549,139.65
预付款项	4,517,809.78	4,278,661.09	3,301,360.47	4,167,957.67
应收利息	8,900,043.84	8,900,043.84	18,320,557.59	18,320,557.59
应收股利				
其他应收款	8,291,375.43	5,861,892.29	8,032,105.13	7,187,032.09
存货	45,688,544.14	34,304,217.00	39,736,728.30	30,788,232.52
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			50,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计	1,454,576,138.23	1,311,589,957.76	1,515,869,849.35	1,419,684,319.59
非流动资产：				
长期应收款		25,000,000.00		25,000,000.00
长期股权投资	9,978,427.17	143,029,824.59	9,008,998.11	78,970,534.49
投资性房地产		10,650,399.89		10,939,551.05
固定资产	71,954,890.36	58,163,687.38	71,586,271.19	58,110,463.86
在建工程	10,711,487.00	10,711,487.00	1,715,812.00	1,715,812.00
无形资产	16,540,729.70	14,112,015.01	14,421,281.58	11,856,527.65
开发支出	23,726,359.75	10,733,742.08	8,625,484.09	
商誉	31,998,649.06		26,375,049.06	
长期待摊费用	3,111,949.03	2,190,842.44	2,871,925.09	2,219,441.92
递延所得税资产	2,035,989.29	1,593,590.91	2,533,969.10	2,141,667.74
其他非流动资产				
非流动资产合计	170,058,481.36	276,185,589.30	137,138,790.22	190,953,998.71
资产总计	1,624,634,619.59	1,587,775,547.06	1,653,008,639.57	1,610,638,318.30
流动负债：				
短期借款				
应付账款	21,686,075.82	25,942,366.45	26,226,146.44	31,476,947.46
预收款项	2,629,489.00	2,629,489.00	3,800,532.00	3,800,532.00
应付职工薪酬	5,652,813.94	3,290,413.64	29,554,402.12	25,527,058.51
应交税费	9,090,827.77	8,612,098.44	23,362,341.74	20,508,025.71
应付股利				
其他应付款	2,160,872.77	1,971,736.01	3,903,644.18	3,823,391.51
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	41,220,079.30	42,446,103.54	86,847,066.48	85,135,955.19
非流动负债：				
长期借款				
预计负债	5,623,600.00	5,623,600.00		
递延所得税负债	91,895.56		109,681.83	
其他非流动负债	8,480,000.00	6,010,000.00	8,480,000.00	6,010,000.00
非流动负债合计	14,195,495.56	11,633,600.00	8,589,681.83	6,010,000.00
负债合计	55,415,574.86	54,079,703.54	95,436,748.31	91,145,955.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	216,000,000.00	216,000,000.00	108,000,000.00	108,000,000.00
资本公积	1,015,434,660.55	1,015,434,660.55	1,123,434,660.55	1,123,434,660.55
盈余公积	34,136,196.12	34,136,196.12	34,136,196.12	34,136,196.12
一般风险准备				
未分配利润	279,639,421.01	268,124,986.85	270,300,528.73	253,921,506.44
外币报表折算差额	-625,249.21		-197,882.45	
归属于母公司所有者权益合计	1,544,585,028.47	1,533,695,843.52	1,535,673,502.95	1,519,492,363.11
少数股东权益	24,634,016.26		21,898,388.31	
所有者权益合计	1,569,219,044.73	1,533,695,843.52	1,557,571,891.26	1,519,492,363.11
负债和所有者权益总计	1,624,634,619.59	1,587,775,547.06	1,653,008,639.57	1,610,638,318.30

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

利润表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

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	172,567,151.53	150,720,846.41	170,328,985.17	153,794,606.58
二、营业成本	72,138,868.59	65,422,071.00	55,012,386.27	52,682,255.45
营业税金及附加	6,675,585.11	5,236,340.48	4,507,208.84	4,227,801.80
销售费用	15,981,647.49	10,593,768.07	15,406,415.39	13,556,005.88
管理费用	34,928,628.48	22,059,900.00	31,722,042.74	28,639,314.30
财务费用	-13,050,254.21	-12,425,140.24	-10,790,538.63	-10,700,329.83
资产减值损失	954,893.69	417,527.74	2,668,565.00	2,476,649.55
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）	1,275,690.10	1,275,690.10	3,840,810.23	2,763,887.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,275,690.10	1,275,690.10	3,840,810.23	2,763,887.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,213,472.47	60,692,070.05	75,643,715.79	65,676,796.59
加：营业外收入	5,730,475.82	5,206,763.88	9,460,218.29	8,916,132.57
减：营业外支出	149,613.22	63,913.12	19,459.09	15,456.61
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,794,335.07	65,834,920.81	85,084,474.99	74,577,472.55
减：所得税费用	9,255,442.78	8,431,440.40	12,520,116.54	9,672,799.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,538,892.29	57,403,480.41	72,564,358.45	64,904,672.79
归属于母公司所有者的净利润	52,306,147.93	57,403,480.41	73,510,662.70	64,904,672.79
少数股东损益	232,744.36		-946,304.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24		0.34	
（二）稀释每股收益	0.24		0.34	
七、其他综合收益	-427,366.76		-49,189.89	
八、综合收益总额	52,111,525.53	57,403,480.41	72,515,168.56	64,904,672.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,878,781.17	57,403,480.41	73,461,472.81	64,904,672.79
归属于少数股东的综合收益总额	232,744.36	0	-946,304.25	

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

现金流量表

编制单位：珠海世纪鼎利通信科技股份有限公司

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	177,786,893.79	160,269,354.51	172,935,620.32	146,799,430.46
收到的税费返还	5,370,342.32	5,150,530.38	8,701,148.19	8,160,140.15
收到其他与经营活动有关的现金	27,538,343.11	24,282,053.70	8,137,849.77	7,199,456.17
经营活动现金流入小计	210,695,579.22	189,701,938.59	189,774,618.28	162,159,026.78
购买商品、接受劳务支付的现金	63,926,571.95	60,885,795.67	60,262,294.34	58,277,711.60
支付给职工以及为职工支付的现金	65,012,488.95	45,559,517.95	34,836,773.63	30,881,410.07
支付的各项税费	38,285,165.83	32,956,911.53	33,931,415.26	29,583,284.22
支付其他与经营活动有关的现金	57,153,314.50	40,458,456.43	33,607,761.80	41,570,850.23
经营活动现金流出小计	224,377,541.23	179,860,681.58	162,638,245.03	160,313,256.12
经营活动产生的现金流量净额	-13,681,962.01	9,841,257.01	27,136,373.25	1,845,770.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00		
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	26,347.00	26,347.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	50,026,347.00	50,026,347.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,815,650.94	11,481,274.17	5,195,768.37	4,847,023.77
投资支付的现金		57,160,000.00	840,000,000.00	850,623,600.00
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	10,815,650.94	68,641,274.17	845,195,768.37	855,470,623.77
投资活动产生的现金流量净额	39,210,696.06	-18,614,927.17	-845,195,768.37	-855,470,623.77
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,000,000.00		1,183,568,000.00	1,181,720,000.00
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				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	3,000,000.00		1,183,568,000.00	1,181,720,000.00
偿还债务支付的现金			19,000,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,829,781.77	43,424,785.15	35,172,422.50	35,172,422.50
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			3,774,666.99	3,774,666.99
筹资活动现金流出小计	43,829,781.77	43,424,785.15	57,947,089.49	57,947,089.49
筹资活动产生的现金流量净额	-40,829,781.77	-43,424,785.15	1,125,620,910.51	1,123,772,910.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-48,002.33	-5,289.67	-8,030.77	-2,255.67
五、现金及现金等价物净增加额	-15,349,050.05	-52,203,744.98	307,553,484.62	270,145,801.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,199,310,601.49	1,130,854,944.73	85,783,998.34	80,460,304.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,183,961,551.44	1,078,651,199.75	393,337,482.96	350,606,106.12

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：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

2011半年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	108,000,000.00	1,123,434,660.55			34,136,196.12		270,300,528.73	-197,882.45	21,898,388.31	1,557,571,891.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	108,000,000.00	1,123,434,660.55			34,136,196.12		270,300,528.73	-197,882.45	21,898,388.31	1,557,571,891.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	108,000,000.00	-108,000,000.00					9,338,892.30	-427,366.78	2,735,627.95	11,647,153.47
(一)净利润							52,538,892.30		232,744.36	52,771,636.66
(二)其他综合收益								-427,366.78		-427,366.78
上述(一)和(二)小计							52,538,892.30	-427,366.78	232,744.36	52,344,269.88
(三)所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00
1.所有者投入资本									3,000,000.00	3,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
(四)利润分配							-43,200,000.00		-497,116.41	-43,697,116.41
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							-43,200,000.00		-497,116.41	-43,697,116.41
(五)所有者权益内部结转	108,000,000.00	-108,000,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	108,000,000.00	-108,000,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
四、本期末余额	216,000,000.00	1,015,434,660.55			34,136,196.12		279,639,421.03	-625,249.23	24,634,016.26	1,569,219,044.73

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：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

2010年度

单位：元

项目	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
	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	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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	68,000,000.00	1,104,997,500.00			17,719,151.77		128,530,381.90	-200,892.84	18,688,969.93	1,337,735,110.76
(一)净利润							189,449,533.67		2,836,750.78	192,286,284.45
(二)其他综合收益								-200,892.84		-200,892.84
上述(一)和(二)小计							189,449,533.67	-200,892.84	2,836,750.78	192,085,391.61
(三)所有者投入和减少资本	14,000,000.00	1,158,997,500.00							15,852,219.15	1,188,849,719.15
1.所有者投入资本	14,000,000.00	1,158,997,500.00								1,172,997,500.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									15,852,219.15	15,852,219.15
(四)利润分配					17,719,151.77		-60,919,151.77			-43,200,000.00
1.提取盈余公积					17,719,151.77		-17,719,151.77			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-43,200,000.00			-43,200,000.00
(五)所有者权益内部结转	54,000,000.00	-54,000,000.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	54,000,000.00	-54,000,000.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
四、本期期末余额	108,000,000.00	1,123,434,660.55			34,136,196.12		270,300,528.73	-197,882.45	21,898,388.31	1,557,571,891.26

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：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

2011半年度

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	108,000,000.00	1,123,434,660.55			34,136,196.12		253,921,506.43	1,519,492,363.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	108,000,000.00	1,123,434,660.55			34,136,196.12		253,921,506.43	1,519,492,363.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	108,000,000.00	-108,000,000.00					14,203,480.41	14,203,480.41
（一）净利润							57,403,480.41	57,403,480.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,403,480.41	57,403,480.41
（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							-43,200,000.00	-43,200,000.00
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							-43,200,000.00	-43,200,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	108,000,000.00	-108,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	108,000,000.00	-108,000,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
四、本期期末余额	216,000,000.00	1,015,434,660.55			34,136,196.12		268,124,986.84	1,533,695,843.51

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：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

2010年度

单位：元

项目	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
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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	68,000,000.00	1,104,997,500.00			17,719,151.77		116,272,365.89	1,306,989,017.66
（一）净利润							177,191,517.66	177,191,517.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							177,191,517.66	177,191,517.66
（三）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	1,158,997,500.00						1,172,997,500.00
1．所有者投入资本	14,000,000.00	1,158,997,500.00						1,172,997,500.00
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					17,719,151.77		-60,919,151.77	-43,200,000.00
1．提取盈余公积					17,719,151.77		-17,719,151.77	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-43,200,000.00	-43,200,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	54,000,000.00	-54,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	54,000,000.00	-54,000,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
四、本期期末余额	108,000,000.00	1,123,434,660.55			34,136,196.12		253,921,506.43	1,519,492,363.10

公司负责人：王耘

主管会计工作负责人：朱大年

会计机构负责人：李明红

二、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

2011 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)前身系珠海世纪鼎利通信科技有限公司,由叶滨、王耘、陈勇、曹继东及李燕萍五人于 2001 年 10 月共同出资组建,注册资本为 500,000.00 元。

2003 年 4 月 20 日,根据公司股东会决议,以未分配利润 700,000.00 元按股东原出资比例转增注册资本,注册资本增加至 1,200,000.00 元。

2004 年 1 月 30 日,根据公司股东会决议,以未分配利润 7,800,000.00 元按股东原出资比例转增资本,注册资本增加至 9,000,000.00 元;2005 年 1 月 16 日,经公司股东会决议,以未分配利润 3,000,000.00 元按股东原出资比例转增资本,注册资本增加至 12,000,000.00 元。

2007 年 3 月,经公司股东会决议,股东叶滨将其所持有 5.12%的股权,即 614,400.00 元分别转让给股东王耘、陈勇、曹继东及李燕萍,其中:王耘 166,800.00 元、陈勇 198,000.00 元、曹继东 198,000.00 元、李燕萍 51,600.00 元。

2007 年 9 月,经公司股东会决议,股东叶滨将其所持有 9.88%的股权,即 1,185,600.00 元分别转让给朱王庚、喻大发、叶蓉、白绍江、曹雪山、王周元、陆元会、曹继东、陈红,其中:朱王庚 240,000.00 元、喻大发 216,000.00 元、叶蓉 120,000.00 元、白绍江 80,400.00 元、曹雪山 224,400.00 元、王周元 144,000.00 元、陆元会 96,000.00 元、曹继东 21,600.00 元、陈红 43,200.00 元。股东王耘将其所持有 4.39%的股权,即 526,800.00 元分别转让给陈红、陈春雄、李同柱、刘雨松、陆金红、张帆、杜红波,其中:陈红 64,800.00 元、陈春雄 108,000.00 元、李同柱 36,000.00 元、刘雨松 60,000.00 元、陆金红 60,000.00 元、张帆 156,000.00 元、杜红波 42,000.00 元。股东陈勇将其所持有 0.15%的股权,即 18,000.00 元转让给杜红波。股东李燕萍将其所持有 0.10%的股权,即 12,000.00 元转让给杜红波。

根据 2007 年 11 月 19 日公司股东签署的《珠海世纪鼎利通信科技有限公司股东会决议》,公司所有股东共同作为发起人,将有限公司整体改制为股份有限公司,以截至 2007 年 10 月 31 日止净资产 58,437,160.55 元为基础,折合股份公司的股份 40,000,000

股和资本公积 18,437,160.55 元。经珠海市工商行政管理局核准，2007 年 12 月 12 日，公司领取了注册号为 440400000025810 的《企业法人营业执照》。

2010 年 1 月 20 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1466 号文核准，公司通过向社会公众发行人民币普通股(A 股)股票 1,400 万股，发行后股份总数为 5,400 万股。

2010 年 9 月 21 日，公司以 2010 年 6 月 30 日的公司总股份 5,400 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 5,400 万元，本次变更后，股份总数为 10,800 股，其中有限售条件的股份 6,912 万股。

2011 年 4 月 8 日，公司以现有总股本 108,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 10,800 万股，公司总股本由 10,800 万股变更为 21,600 万股。

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：软件开发、系统集成、电力技术推广、技术服务；通信设备、仪器仪表、电子元件、电子产品的批发、零售；无线通信终端设备（含手机）的生产、研发及服务。

依据公司章程，股东大会为公司的权力机构，公司设董事会，由 7 名董事组成，董事会对股东大会负责，设监事会，由 3 名监事组成，设总经理 1 名，总经理对董事会负责。

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 2011 年 1 月 1 日至 2011 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用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；用于补偿以前期间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
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、16.50、24

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

根据国务院发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》财税政策中第一条继续实施软件增值税优惠政策的规定,作为国务院国发[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》的延续,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。北京世源信通科技有限公司(以下简称世源信通公司)于 2009 年 6 月 30 日取得北京市科学技术委员会颁发的软件企业认定证书, 2010 年 7 月以前为小规模纳税人, 按销售收入的 3% 计缴增值税, 7 月以后转变为一般纳税人享受软件企业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, 本公司正常情况下享受 15% 的企业所得税优惠政策, 2011 年 2 月, 公司通过了 2010 年度国家规划布局内重点软件企业认定, 根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1 号)的规定, 国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于 10% 的税率优惠的, 减按 10% 的税率征收企业所得税, 本公司 2010 年所得税税率为 10%, 本报告期所得税税率为 15%。

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 24% 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) 2008 年 12 月 29 日, 广州市贝讯通信技术有限公司(以下简称贝讯公司)被广东省科学技术厅认定为高新技术企业(高新技术企业证书号: GR200844000887)。根据《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(国税发【2003】82 号)、《关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》(财税【2008】1 号), 并根据广州经济技术开发区国家税务局核发的《减、免税批准通知书》(穗开国税减【2010】144 号), 贝讯公司可享受高新技术企业 15% 的优惠税率或享受自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税, 公司选择后者, 从 2009 年至 2011 年三年按 25% 的税率减半征收企业所得税, 所得税税率为 12.5%。

(4) 2009 年, 广州市贝软电子科技有限公司(以下简称贝软公司)取得《软件企业认定证书》, 根据《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税【2008】1 号)规定和《关于明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知》(国税函【2010】157 号)规定, 并依据广州经济技术开发区国家税务局核发的《减、免税批准通知书》(穗开国税减【2010】184 号), 贝软公司可享受高新技术企业 15% 的优惠税率或享受自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税, 公司选择后者, 2010 年免征所得税, 从 2011 年至 2013 年三年按 25% 的税率减半征收企业所得税, 2011 年所得税税率为 12.5%。

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
北京鼎元丰和科技有限公司	控股子公司	北京	软件业	人民币10,000,000.00	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	58,943,850.00		100	100	是
北京鼎元丰和科技有限公司	人民币7,000,000.00		70	70	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			
北京鼎元丰和科技有限公司	2,814,902.31		

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
广州市贝讯通信技术有限公司	控股子公司	广州	软件业	5,051,000.00	计算机软、硬件开发；通信技术的研究、开发、技术转让；通信技术咨询；销售通信产品；通信设备的安装、调试、维护。
广州市贝软电子科技有限公司	全资子公司	广州	软件业	11,616,000.00	计算机软硬件开发、销售、技术转让、技术咨询、技术服务。

(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

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
广州市贝讯通信技术有限公司	35,568,298.62		51.00	51.00	是
广州市贝软电子科技有限公司	16,716,000.00		100.00	100.00	是
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		
北京鼎元丰和科技有限公司	2,814,902.31				
北京世源信通科技有限公司	1,734,131.13				
广州市贝讯通信技术有限公司	20,084,982.82				

(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 0.8316；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 0.84125。

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	2011.6.30			2010.12.31		
	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			291,705.25			271,805.74
小 计			291,705.25			271,805.74
银行存款						
人民币			1,181,698,052.86	1,194,385,968.70		1,194,385,968.70
港币	1,859,321.48	0.8316	1,546,211.74	5,103,038.79	0.8509	4,342,328.80
美元	63,630.14	6.4716	411,788.81	44,924.30	6.6227	297,522.87
欧元	1,473.40	9.3612	13,792.79	1,473.34	8.8065	12,975.38
小 计			1,183,669,846.20			1,199,038,795.75
其他货币资金			1,816,335.00			1,816,455.34
合 计			1,185,777,886.45			1,201,127,056.83

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2011.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	213,574,118.99	100.00%	12,173,640.40	5.70%
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				
其他不重大				
合计	213,574,118.99	100.00%	12,173,640.40	5.70%

项目	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大	206,589,487.99	100.00%	11,237,446.96	5.44%
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				
其他不重大				
合计	206,589,487.99	100.00%	11,237,446.96	5.44%

2) 账龄明细情况

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	200,823,013.34	94.03%	10,041,150.67	196,547,965.74	95.14%	9,827,398.28
1-2年	10,017,855.00	4.69%	1,001,785.50	8,799,698.75	4.26%	879,969.88
2-3年	1,504,027.15	0.70%	300,805.43	396,300.00	0.19%	79,260.00
3-4年	383,700.00	0.18%	153,480.00	564,000.00	0.27%	225,600.00
4-5年	845,523.50	0.40%	676,418.80	281,523.50	0.14%	225,218.80
合计	213,574,118.99	100.00%	12,173,640.40	206,589,487.99	100.00%	11,237,446.96

(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(%)
中国移动通信集团辽宁有限公司	客户	9,960,896.00	1年以内	4.66%
中国移动通信集团湖南有限公司	客户	5,042,879.00	1年以内	2.36%
中国移动通信集团河南有限公司	客户	4,732,900.00	1年以内	2.22%
中国移动通信集团浙江有限公司	客户	4,558,200.00	1年以内	2.13%
中国移动通信集团云南有限公司	客户	4,546,679.00	1年以内	2.13%
合计	-	28,841,554.00	-	13.50%

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2011.6.30		
	账面余额	比例(%)	账面价值
1年以内	4,032,866.96	89.27%	4,032,866.96
1-2年	484,942.82	10.73%	484,942.82

合计	4,517,809.78	100%		4,517,809.78
----	--------------	------	--	--------------

(续上表)

账龄	2010.12.31			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	3,255,734.20	98.62%		3,255,734.20
1-2年	45,626.27	1.38%		45,626.27
合计	3,301,360.47	100.00%		3,301,360.47

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	2011.6.30	账龄	未结算原因
Psytechnics Limited	非关联方	757,407.40	1年以内	预付货款
深圳市海思半导体有限公司	非关联方	600,000.00	1年以内	预付货款
深圳市英康仕电子有限公司	非关联方	438,750.00	1年以内	预付货款
深圳市三吉通电子有限公司	非关联方	295,200.00	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		2,241,067.40		

(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	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
定期存款预提利息	18,320,557.59	8,900,043.84	18,320,557.59	8,900,043.84
合计	18,320,557.59	8,900,043.84	18,320,557.59	8,900,043.84

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2011.6.30			
	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	8,767,262.42	100.00%	475,886.99	5.43%
其他不重大				
合计	8,767,262.42	100.00%	475,886.99	5.43%

项目	2010.12.31			
	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	8,489,291.87	100.00%	457,186.74	5.39%
其他不重大				
合 计	8,489,291.87	100.00%	457,186.74	5.39%

2) 账龄明细情况

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,010,176.46	91.36%	342,592.45	7,834,665.02	92.29%	391,724.06
1-2年	181,226.54	2.07%	18,122.66	654,626.85	7.71%	65,462.68
2-3年	575,859.42	6.57%	115,171.88			
小计	8,767,262.42	100.00%	475,886.99	8,489,291.87	100.00%	457,186.74

(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例(%)	款项性质或内容
工业和信息化部电信传输研究所	非关联方	469,000.00	1年以内	5.35%	咨询费未收到发票
罗一民	非关联方	406,350.00	1年以内	4.63%	房租押金
上海天鸿置业投资有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	4.11%	房租押金
中国电信股份有限公司珠海分公司	非关联方	334,371.84	1年以内	3.81%	购买测试卡
珠海君悦国际旅行社有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	2.28%	会议住宿押金
小 计		1,769,721.84		20.19%	

6. 存货

项 目	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,366,026.62		2,366,026.62	1,373,155.99		1,373,155.99
库存商品	43,222,566.62		43,222,566.62	38,286,312.44		38,286,312.44
包装物	99,950.90		99,950.90	77,259.87		77,259.87
合 计	45,688,544.14		45,688,544.14	39,736,728.30		39,736,728.30

7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30
北京鼎星众诚科技有限公司	权益法	4,209,122.27	9,008,998.11	969,429.06	9,978,427.17
合 计		4,209,122.27	9,008,998.11	969,429.06	9,978,427.17

(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	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
1) 账面原值小计	86,911,123.73			92,850,554.16
房屋建筑物	47,848,067.06	5,939,430.43	6,000.00	47,848,067.06
电子设备	26,566,183.65		839,318.49	31,793,229.64
运输设备	1,804,331.55	5,227,045.99		1,804,331.55
办公设备	10,692,541.47			11,404,925.91
2) 累计折旧小计	15,324,852.54	5,570,811.26		20,895,663.80
房屋建筑物	3,050,266.46	1,132,668.99		4,182,935.45
电子设备	7,480,153.51	3,660,536.00		11,140,689.51
运输设备	433,899.93	68,513.40		502,413.33
办公设备	4,360,532.64	709,092.87		5,069,625.51
3) 账面净值小计	71,586,271.19	368,619.17		71,954,890.36
房屋建筑物	44,797,800.60	-1,132,668.99		43,665,131.61
电子设备	19,086,030.14	1,566,509.99		20,652,540.13
运输设备	1,370,431.62	-68,513.40		1,301,918.22
办公设备	6,332,008.83	3,291.57		6,335,300.40
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	71,586,271.19	368,619.17		71,954,890.36
房屋建筑物	44,797,800.60	-1,132,668.99		43,665,131.61
电子设备	19,086,030.14	1,566,509.99		20,652,540.13

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
运输设备	1,370,431.62	-68,513.40		1,301,918.22
办公设备	6,332,008.83	3,291.57		6,335,300.40

本期折旧额为 5,570,811.26 元。

9. 无形资产

(1) 明细情况

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	22,173,714.67	4,161,328.50	0.00	26,335,043.17
土地使用权	1,241,591.40	0.00	0.00	1,241,591.40
财务软件	160,038.83	57,000.00	0.00	217,038.83
技术特许权	15,307,071.39	3,518,704.72	0.00	18,825,776.11
软件著作权	5,383,113.05	543,723.78	0.00	5,926,836.83
商标权	81,900.00	41,900.00	0.00	123,800.00
二、累计摊销合计	7,752,433.09	2,041,880.38	0.00	9,794,313.47
土地使用权	190,338.12	12,415.92	0.00	202,754.04
财务软件	27,930.33	15,603.90	0.00	43,534.23
技术特许权	5,791,954.47	1,506,299.97	0.00	7,298,254.44
软件著作权	1,742,210.17	507,560.59	0.00	2,249,770.76
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、无形资产账面净值合计	14,421,281.58	2,119,448.12	0.00	16,540,729.70
土地使用权	1,051,253.28	-12,415.92	0.00	1,038,837.36
财务软件	132,108.50	41,396.10	0.00	173,504.60
技术特许权	9,515,116.92	2,012,404.75	0.00	11,527,521.67
软件著作权	3,640,902.88	36,163.19	0.00	3,677,066.07
商标权	81,900.00	41,900.00	0.00	123,800.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
财务软件	0.00	0.00	0.00	0.00
技术特许权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	14,421,281.58	2,119,448.12	0.00	16,540,729.70
土地使用权	1,051,253.28	-12,415.92	0.00	1,038,837.36
财务软件	132,108.50	41,396.10	0.00	173,504.60
技术特许权	9,515,116.92	2,012,404.75	0.00	11,527,521.67
软件著作权	3,640,902.88	36,163.19	0.00	3,677,066.07
商标权	81,900.00	41,900.00	0.00	123,800.00

本期摊销额 2,041,880.38 元。

(2) 开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
ANOS-3G-V1 网络优化系统	5,714,694.83	0.00	0.00	0.00	5,714,694.83
易频专家系统	303,696.27	97,358.65	0.00	0.00	401,054.92
载波故障检测系统	134,999.49	194,516.32	0.00	0.00	329,515.81

Transpector 1.0					
数据业务透视系统 SmartPacket 1.0	190,113.76	387,708.54	0.00	0.00	577,822.30
用户行为分析系统 SmartADS 1.0	175,872.67	383,370.22	0.00	0.00	559,242.89
网络优化系统 TD-NOS1.0	149,158.64	153,009.07	0.00	0.00	302,167.71
软交换信令系统	1,956,948.43	876,782.55	0.00	0.00	2,833,730.98
用户感知系统	0.00	7,473,280.60	0.00	0.00	7,473,280.60
TD-LTE 研发	0.00	1,769,356.80	0.00	0.00	1,769,356.80
多接口	0.00	2,021,772.62	0.00	0.00	2,021,772.62
无线网络精细规划系统	0.00	841,865.12	0.00	0.00	841,865.12
TD-网络支撑系统	0.00	535,761.15	0.00	0.00	535,761.15
移动数据业务无线加速系统	0.00	182,024.13	0.00	0.00	182,024.13
移动通信数据业务流量控制系统	0.00	184,069.89	0.00	0.00	184,069.89
合计	8,625,484.09	15,100,875.66	0.00	0.00	23,726,359.75

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 50.62%。本期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 0%。

10. 长期待摊费用

项 目	2010.12.31	本期增加额	本期摊销	其他减少	2011.6.30
装修费	2,069,450.09	470,120.93	129,599.49		2,409,971.53
高尔夫会员费	607,500.00		81,000.00		526,500.00
网络服务器租赁费用	194,975.00		19,497.50		175,477.50
合 计	2,871,925.09	470,120.93	230,096.99		3,111,949.03

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	2011.6.30	2010.12.31
资产减值准备	2,035,989.29	1,752,274.35
暂估成本		610,706.00
未实现的内部销售利润		170,988.75
合 计	2,035,989.29	2,533,969.10
资产减值准备		
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	91,895.56	109,681.83
合 计	91,895.56	109,681.83

(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	13,573,261.93
未支付的奖金	
小 计	13,573,261.93
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	551,597.95
小 计	551,597.95

12. 短期借款

借款种类	2011.6.30	2010.12.31
抵押借款		
质押借款		
合 计		

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2011.6.30	2010.12.31
产品采购款	1,939,018.08	7,939,922.89
外包服务款	19,747,057.74	18,286,223.55
其他		
合 计	21,686,075.82	26,226,146.44

(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	2011.6.30	2010.12.31
北京鼎星众诚科技有限公司	3,581,088.01	4,383,438.54
小 计	3,581,088.01	4,383,438.54

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2011.6.30	2010.12.31
货款	2,629,489.00	3,800,532.00
合 计	2,629,489.00	3,800,532.00

(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	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
工资、奖金、津贴	29,310,510.00	37,319,462.00	61,971,329.80	4,658,642.20

职工福利费				
社会保险费	75,967.12	2,417,447.40	1,890,505.70	602,908.80
其中：养老保险	25,182.47	801,363.70	626,687.00	199,859.30
工伤保险	41,970.79	1,335,606.50	1,044,478.40	333,098.80
医疗保险	4,197.08	133,560.70	104,447.90	33,309.90
生育保险	1,678.83	53,424.20	41,779.10	13,323.90
失业保险	2,938.95	93,492.30	73,113.40	23,316.90
住房公积金	167,925.00	1,873,968.00	1,650,630.00	391,263.00
合 计	29,554,402.12	41,610,877.40	65,512,465.50	5,652,813.9

(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	2011.6.30	2010.12.31
增值税	1,796,118.85	8,480,059.37
营业税	2,923,530.88	3,752,274.93
城市维护建设税	260,962.57	823,387.90
企业所得税	3,703,945.76	9,436,852.94
教育费附加	111,841.10	352,842.43
个人所得税	294,428.61	491,227.37
印花税		5,891.56
堤围费		19,805.24
合 计	9,090,827.77	23,362,341.74

17. 其他非流动负债

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
递延收益	8,480,000.00	0		8,480,000.00
合 计		0		8,480,000.00

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

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	80,000,000	74.07%	0	0	68,400,000	-11,600,000	56,800,000	136,800,000	63.33%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	80,000,000	74.07%	0	0	54,240,000	-25,760,000	28,480,000	108,480,000	50.22%

其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	80,000,000	74.07%	0	0	54,240,000	-25,760,000	28,480,000	108,480,000	50.22%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0	0	0	14,160,000	14,160,000	28,320,000	28,320,000	13.11%
二、无限售条件股份	28,000,000	25.93%	0	0	39,600,000	11,600,000	51,200,000	79,200,000	36.67%
1、人民币普通股	28,000,000	25.93%	0	0	39,600,000	11,600,000	51,200,000	79,200,000	36.67%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	108,000,000	100.00%	0	0	108,000,000	0	108,000,000	216,000,000	100.00%

(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的方式发行新股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》。

2010年9月21日，公司以2010年6月30日的公司总股份5,400万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本5,400万元，本次变更后，股份总数为10,800股，其中有限售条件的股份6,912万股。

2011年4月8日，公司以现有总股本108,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本10800万股，公司总股本由10,800万股变更为21,600万股。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
股本溢价	1,123,434,660.55		108,000,000.00	1,015,434,660.55

合 计	1,123,434,660.55		108,000,000.00	1,015,434,660.55
-----	------------------	--	----------------	------------------

(2) 其他说明

本期资本公积减少系 2011 年 4 月 8 日,公司以现有总股本 108,000,000 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,合计转增股本 10,800 万股。

20. 盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
法定盈余公积	34,136,196.12			34,136,196.12
合 计	34,136,196.12			34,136,196.12

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	270,300,528.73	
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	270,300,528.73	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	52,306,147.93	
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	43,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	279,406,676.66	

(2) 2011 年 4 月 8 日公司 2010 年度股东大会通过本公司(仅指母公司)2010 年度利润分配方案,以截至 2010 年 12 月 31 日总股本 10,800 万股为基数,按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元(含税),公司共计派发 2010 年度现金股利共计 43,200,000.00 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	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	172,567,151.53	170,328,985.17
其他业务收入		
营业成本	72,138,868.59	55,012,386.27

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
------	--------------	--------------

	收入	成本	收入	成本
通信服务行业	172,567,151.53	72,138,868.59	170,328,985.17	55,012,386.27
小 计	172,567,151.53	72,138,868.59	170,328,985.17	55,012,386.27

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

项 目	2011年1-6月	
	收入	成本
无线网络优化产品	66,179,335.08	17,732,654.67
其他业务收入	14,245,602.04	7,528,627.01
网络优化及技术服务收入	92,142,214.41	46,877,586.91
小 计	172,567,151.53	72,138,868.59

(续上表)

项 目	2010年1-6月	
	收入	成本
无线网络优化产品	112,341,200.00	22,811,500.00
其他业务收入	1,682,885.17	1,516,386.27
网络优化及技术服务收入	56,304,900.00	30,684,500.00
小 计	170,328,985.17	55,012,386.27

(4) 主营业务收入(分地区)

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
东北地区	7,479,801.14	8,618,859.07
华北地区	30,217,517.66	28,603,219.13
华东地区	34,797,754.15	54,386,323.96
华南地区	64,112,178.91	48,440,263.16
华中地区	13,546,561.31	7,626,453.53
西北地区	10,078,132.48	9,719,231.83
西南地区	11,476,258.50	12,909,362.74
境外	858,947.38	25,271.75
合 计	172,567,151.53	170,328,985.17

(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(%)
中国移动通信集团山西有限公司	9,642,543.60	5.59
中国移动通信集团浙江有限公司	9,273,422.23	5.37
中国移动通信集团广东有限公司	9,103,449.56	5.28
诺基亚西门子通信网络科技服务有限公司	4,924,055.57	2.85

中国移动通信集团云南有限公司	3,922,512.82	2.27
小 计	36,865,983.78	21.36

2. 营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	计缴标准
营业税	5,326,709.30	2,744,378.96	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	786,310.47	1,233,980.91	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	562,565.34	528,848.97	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	6,675,585.11	4,507,208.84	

3. 财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	0	72,422.50
减：利息收入	-13,373,502.19	-10,964,090.72
银行手续费	317,958.31	96,401.94
汇兑损益	5,289.67	4,727.65
其他		0
合 计	-13,050,254.21	-10,790,538.63

4. 资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
计提坏账准备	954,893.69	2,668,565.00
合 计	954,893.69	2,668,565.00

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,275,690.10	3,840,810.23
合 计	1,275,690.10	3,840,810.23

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
北京鼎星众诚科技有限公司	1,275,690.10	3,840,810.23	该公司报告期经营盈利所致
小 计	1,275,690.10	3,840,810.23	

(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	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	-69,444.82	1,196.86
其中：固定资产处置利得	-69,444.82	1,196.86
政府补助	5,684,242.23	9,350,802.19
非同一控制下合并收益		0
其他	115,678.41	108,219.24
合 计	5,730,475.82	9,460,218.29

(2) 政府补助明细

1) 2011 年 1-6 月

项目	金额	说明
增值税返还	5,370,342.23	2010 年 12 月的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
注册资本奖励	303,900.00	广州高新技术产业开发区财政局奖励
软件出口补助	10,000.00	
小 计	5,684,242.23	

2) 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	

7. 营业外支出

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	149,613.22	0
其中：固定资产处置损失		0
对外捐赠		0
其他		19,459.09
合 计	149,613.22	19,459.09

8. 所得税费用

项 目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,860,936.16	14,552,934.21
递延所得税调整	394,506.62	-2,032,817.67
合 计	9,255,442.78	12,520,116.54

9. 其他综合收益

项 目	2011年 1-6 月	2010年 1-6 月
外币财务报表折算差额	-427,366.76	-49,189.89
合 计	-427,366.76	-49,189.89

(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	2011年 1-6 月
收到利息收入	18,320,557.59
收到政府补助及财政拨款	313,900.00
收回员工差旅费借款	8,903,885.52
合 计	27,538,343.11

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年 1-6 月
差旅费	6,489,408.19
办公费	3,449,572.26
业务招待费	3,251,629.30
科研及技术服务费	16,651,506.04
房租水电	1,787,288.33
邮电费	2,126,208.16
审计咨询服务费	3,295,924.20
其他及往来	9,107,051.96
其他销售及管理费用	5,112,367.64
其他	5,882,358.43
合 计	57,153,314.50

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年 1-6 月
上市费用	0

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	52,538,892.29	72,564,358.45
加: 资产减值准备	954,893.69	2,668,565.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,570,811.26	3,913,109.54
无形资产摊销	2,041,880.38	1,940,083.82
长期待摊费用摊销	230,096.99	406,914.79
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)	-69444.82	-1,196.86
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,275,690.10	-3,840,810.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	497,979.81	-2,140,419.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-17,786.27	107,601.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,951,815.84	-5,178,043.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,198,392.22	-22,323,214.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,003,387.18	-20,980,575.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,681,962.01	27,136,373.24
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	1,183,961,551.45	393,337,482.96
减: 现金的期初余额	1,199,310,601.49	85,783,998.34
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	-15,349,050.05	307,553,484.62

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011.6.30	2010.6.30
1)现金		
其中: 库存现金	291,705.25	87,845.97
可随时用于支付的银行存款	1,183,669,846.20	393,249,636.99
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	1,183,961,551.45	393,337,482.96

(四) 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期计提	本期减少		2011.6.30
			转回	转销	
坏账准备	11,694,633.70	954,893.69			12,649,527.39
合 计	11,694,633.70	954,893.69			12,649,527.39

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	33.00	33.00

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	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	23,204,268.99	1,282,580.24	21,921,688.75	6,684,957.23	2,952,310.52	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	2011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	采购	原材料	市场价	3,272,991.43	5.12	5,506,350.39	6.67

诚科技有限 公司		采购					
北京鼎星众 诚科技有限 公司	销售	产品销售	市场价	2,453,088.00	1.42	3,848,900.00	2.26

(三) 关联方应收应付余额

项目名称	关联方	2011.6.30	2010.12.31
应付账款	北京鼎星众诚科技有限公司	3,581,088.01	4,383,438.54
小 计		3,581,088.01	4,383,438.54

(四) 关键管理人员薪酬

2010年度和2011年1-6月，本公司关键管理人员报酬总额分别为706.89万元和495.13万元。

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、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	2011.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大				
账龄分析法组合	188,004,391.16	100.00	10,226,782.37	5.7
其他不重大				
合 计	188,004,391.16	100.00	10,226,782.37	5.7

项目	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大				
账龄分析法组合	186,369,253.44	100.00	9,820,113.79	5.27
其他不重大				
合 计	186,369,253.44	100.00	9,820,113.79	5.27

2) 账龄明细情况

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	177,091,113.01	94.47	8,475,631.84	176,979,674.69	94.96	8,672,815.91
1-2年	8,474,251.00	4.61	847,425.10	8,441,978.75	4.53	844,197.88
2-3年	1,490,027.15	0.35	298,005.43	382,300.00	0.20	76,460.00
3-4年	383,700.00	0.57	153,480.00	564,000.00	0.30	225,600.00
4-5年	565,300.00		452,240.00	1,300.00	0.01	1,040.00
小计	188,004,391.16	100.00	10,226,782.37	186,369,253.44	100.00	9,820,113.79

(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(%)
中国移动通信集团辽宁有限公司	客户	9,960,896.00	1年以内	4.66%
中国移动通信集团湖南有限公司	客户	5,042,879.00	1年以内	2.36%
中国移动通信集团河南有限公司	客户	4,732,900.00	1年以内	2.22%
中国移动通信集团浙江有限公司	客户	4,558,200.00	1年以内	2.13%
中国移动通信集团云南有限公司	客户	4,546,679.00	1年以内	2.13%
合计	-	28,841,554.00	-	13.50%

(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	729,223.65	0.4
小计			

2.其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	2011.6.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)

单项金额重大				
账龄分析法组合	6,259,049.29	100.00	397,157.00	6.36
其他不重大				
合 计	6,259,049.29	100.00	397,157.00	

项目	2010.12.31			
	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	7,573,329.93	100.00	386,297.84	5.10
其他不重大				
合 计	7,573,329.93	100.00	386,297.84	5.10

2) 账龄明细情况

账龄	2011.6.30			2010.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,572,521.89	89.00	277,974.17	6,920,703.08	91.38	321,035.15
1 至 2 年	181,226.50	2.90	18,122.65	652,626.85	8.62	65,262.69
2 年以上	505,300.90	8.10	101,060.18			
小 计	6,259,049.29	100.00	397,157.00	7,573,329.93	100.00	386,297.84

(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
工业和信息化部电信传输研究所	非关联方	469,000.00	1 年以内	7.49%	咨询费未收到发票
罗一民	非关联方	406,350.00	1 年以内	6.49%	房租押金
上海天鸿置业投资有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	5.75%	房租押金
中国电信股份有限公司珠海分公司	非关联方	334,371.84	1 年以内	5.34%	购买测试卡
珠海君悦国际旅行社有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	3.20%	会议住宿押金
小 计		1,769,721.84		28.27%	

(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(%)
广州贝软科技有限公司	子公司	500,000.00	7.99%

3.长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30
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	7,452,000.00		7,452,000.00
鼎利通信科技(香港)有限公司	成本法	8,783,850.00	8,783,850.00	50,160,000.00	58,943,850.00
北京鼎星众诚科技有限公司	权益法	3,000,000.00	7,390,566.62	1,275,690.10	8,666,256.72
广州贝软科技有限公司	成本法	16,716,000.00	16,716,000.00		16,716,000.00
广州贝讯通信技术有限公司	成本法	29,944,698.62	29,944,698.62	5,623,600.00	35,568,298.62
北京鼎元丰和科技有限公司	成本法	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00
合计		78,579,967.87	78,970,534.49	64,059,290.10	143,029,824.59

(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				
广州贝软科技有限公司	100.00	100.00				
广州贝讯通信技术有限公司	51.00	51.00				
北京鼎元丰和科技有限公司	70.00	70.00				
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	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	150,720,846.41	153,794,606.58
营业成本	65,422,070.81	52,682,255.45

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

通信服务行业	150,720,846.41	65,422,070.81	153,794,606.58	52,682,255.45
合计	150,720,846.41	65,422,070.81	153,794,606.58	52,682,255.45

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

项目	2011年1-6月	
	收入	成本
无线网络优化产品	64,055,561.83	16,988,364.01
其他业务收入	8,006,693.30	5,306,638.65
网络优化及技术服务收入	78,658,591.28	43,127,068.15
小计	150,720,846.41	65,422,070.81

(续上表)

项目	2010年1-6月	
	收入	成本
无线网络优化产品	94,928,079.21	20,523,342.03
其他业务收入	2,734,702.56	1,516,410.07
网络优化及技术服务收入	56,131,824.81	30,642,503.35
小计	153,794,606.58	52,682,255.45

(4) 主营业务收入(分地区)

项目	收入
华南	44,711,992.24
华北	28,922,294.05
华东	34,797,754.15
东北	7,479,801.14
华中	13,387,561.31
西南	10,852,258.50
西北	10,078,132.48
境外	491,052.54
小计	150,720,846.41

(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 (%)
中国移动通信集团山西有限公司	9,642,543.60	6.40
中国移动通信集团浙江有限公司	9,273,422.23	6.15
中国移动通信集团广东有限公司	9,103,449.56	6.04
诺基亚西门子通信网络科技服务有限公司	4,924,055.57	3.27

中国移动通信集团云南有限公司	3,922,512.82	2.60
小 计	36,865,983.78	24.46

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,275,690.10	2,763,887.16
合 计	1,275,690.10	2,763,887.16

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上期增减变动的原因
北京鼎星众诚科技有限公司	1,275,690.10	2,763,887.16	该公司经营活动盈利
小 计	1,275,690.10	2,763,887.16	

(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	2011年1-6月	2010年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,403,480.41	64,904,672.79
加: 资产减值准备	417,527.74	2,476,649.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,281,660.10	3,773,484.76
无形资产摊销	1,882,231.92	1,717,829.77
长期待摊费用摊销	210,599.48	197,266.15
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)	-7,679.62	-1,196.86
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,275,690.10	-2,763,887.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	548,076.83	-2,087,997.75
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)	-3,515,984.48	-5,032,340.76
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,036,713.62	-27,800,026.32

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-37,066,251.65	-33,538,683.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,841,257.01	1,845,770.66
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	1,078,651,199.75	350,606,106.12
减: 现金的期初余额	1,130,854,944.73	80,460,304.39
现金及现金等价物净增加额	-52,203,744.98	270,145,801.73

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	-69,444.82	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)	312,400.00	
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	-32,382.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	210,573.13	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	23,329.30	
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	187,243.83	

(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	3.33%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.24	0.24

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,306,147.94
非经常性损益	B	187,243.83
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	52,118,904.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,557,571,891.26
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	43,200,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
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	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	1,569,324,965.23
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.32%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	52,306,147.94
非经常性损益	B	187,243.83
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	52,118,904.11
期初股份总数	D	108,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	108,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	216,000,000
基本每股收益	$M = A/L$	0.24
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.24

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	2011.6.30	2010.12.31	变动幅度	变动原因说明
预付款项	4,517,809.78	3,301,360.47	36.85%	(1)
应收利息	8,900,043.84	18,320,557.59	-51.42%	(2)
其他流动资产		50,000,000.00	-100.00%	(3)
在建工程	10,711,487.00	1,715,812.00	524.28%	(4)
开发支出	23,726,359.75	8,625,484.09	175.07%	(5)
预收款项	2,629,489.00	3,800,532.00	-30.81%	(6)
应付职工薪酬	5,652,813.94	29,554,402.12	-80.87%	(7)
应交税费	9,090,827.77	23,362,341.74	-61.09%	(8)
其他应付款	2,160,872.77	3,903,644.18	-44.64%	(9)
实收资本(或股本)	216,000,000.00	108,000,000.00	100.00%	(10)

变动原因:

(1)预付款项余额较上年末增加 36.85%，是由于公司为保证研发项目进度计划的顺利完

成，需要预付软件授权费以及预先支付货款；

(2) 应收利息较上年末减少 51.42%，是由于上年末的募集资金定期存款利息在报告期结算所致；

(3)其他流动资产较上年末减少 100%，是由于上年末的委托代购资金在报告期全部收回；

(4) 在建工程增加 524.28%主要是由于新一代移动通信网络优化技术研发中心建设项目的实施；

(5) 开发支出较上年末增加 175.07%，主要是公司募集资金及超募资金使用项目，如新一代宽带无线移动通信网 TD-SCDMA 增强型路测系统、TD-LTE 测试分析系统、用户服务质量智能感知系统等研究开发发生的支出；

(6)预收款项余额较上年末减少 30.81%，是由于公司对第三方客户的收款有所减少；

(7) 应付职工薪酬较上年末减少 80.87%是本期支付了去年计提的奖金，并且由于公司利润与去年同期相比下降，期末奖金和业务提成的计提少于去年同期计提比例造成的；

(8) 应交税金较上年末减少 61.09%是由于公司在本期支付了包括企业所得税在内的去年应交税金；

(9)其他应付款较上年末减少 44.64%，是报告期已经支付上年度往来单位款项；

(10)股本较上年末增加 100%，主要是公司实施了每 10 股转增 10 股的分配政策。

2. 损益表项目

损益表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	6,675,585.11	4,507,208.84	48.11%	(1)
资产减值损失	954,893.69	2,668,565.00	-64.22%	(2)
投资收益（损失以“-”号填列）	1,275,690.10	3,840,810.23	-66.79%	(3)
营业外收入	5,730,475.82	9,460,218.29	-39.43%	(4)
营业外支出	149,613.22	19,459.09	668.86%	(5)
少数股东损益	232,744.36	-946,304.25	-124.60%	(6)

变动原因：

(1)营业税金及附加较上年同期增加 48.11%，主要是今年服务收入增长很快，导致营业税同步增长以及报告期开征地方教育附加；

(2)资产减值损失较去年同期下降 64.22%，是由于采取应收款管理政策，应收款余额及帐龄分布有较好的控制，相应计提坏帐准备的有所下降；

(3) 投资收益较去年同期下降 66.79%，是由于报告期联营企业北京鼎星众诚科技有限公司实现净利润大幅度下降；

(4) 营业外收入减少主要是由于国发〔2011〕4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》在今年 2 月刚刚发布，部分公司应取得的软件产品退税还未退还造成

的；

(5)营业外支出较去年同期增加 668.86%，是由于固定资产丢失以及部分捐赠所致；

(6)少数股东损益较去年同期增加 124.60%，是由于新增控股子公司赢利所致。

3. 现金流量表项目

现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	5,370,342.32	8,701,148.19	-38.28%	(1)
收到其他与经营活动有关的现金	27,538,343.11	8,137,849.77	238.40%	(2)
支付给职工以及为职工支付的现金	65,012,488.95	34,836,773.63	86.62%	(3)
支付其他与经营活动有关的现金	57,153,314.50	33,607,761.80	70.06%	(4)
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,815,650.94	5,195,768.37	108.16%	(5)
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	-100.00%	(6)
支付其他与筹资活动有关的现金		3,774,666.99	-100.00%	(7)

变动说明：

(1)收到的税费返还较去年同期下降 38.28%，是由于国发（2011）4 号文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》在今年 2 月刚刚发布，部分公司应取得的软件产品退税还未退还造成的；

(2)收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增长 238.40%，是由于报告期收到募集资金的一年定期存款利息所致；

(3)支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增长 86.62%，是由于报告期支付了上期末计提了全年的奖金以及同期公司人数剧增所致；

(4)支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增长 70.06%，是由于报告期费用发生增长较快；

(5)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期增长 108.16%，是由于报告期办公大楼建设款项支付较；

(6)偿还债务支付的现金较去年同期下降 100%，是由于公司不存在银行贷款，报告期没有支付银行贷款；

(7)支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期下降 100%，是由于去年同期支付股票发行费用，报告期不存在此类费用。

十一、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司第二届董事会第七次会议于 2011 年 8 月 1 日批准。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长王耘先生签名的 2011 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

二〇一一年八月一日