

**广州杰赛科技股份有限公司**  
**GCI SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.**

**2011 年半年度报告**



**证券简称：杰赛科技**

**证券代码：002544**

**披露日期：2011 年 8 月 22 日**

## 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。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

本半年度报告经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，全体董事出席了本次董事会会议。

本公司 2011 半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司董事长何可玉先生、主管会计工作负责人何启跃先生及会计机构负责人(会计主管人员)叶桂梁先生声明：保证本半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 .....	3
第二节 主要财务数据和指标 .....	5
第三节 股本变动及股东情况 .....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	8
第五节 董事会报告 .....	10
第六节 重要事项 .....	22
第七节 财务报告（未经审计） .....	29
第八节 备查文件目录 .....	103

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

中文名称：广州杰赛科技股份有限公司

英文名称：GCI SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

中文简称：杰赛科技

英文名称缩写：JIESAI

### 二、公司法定代表人：何可玉

### 三、公司联系人及联系方式

股票简称	杰赛科技	
股票代码	002544	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄征	梁月明
联系地址	广州市新港中路 381 号杰赛科技大楼	
电话	020-84118343	020-84118343
传真	020-84119246	020-84119246
电子信箱	IR@chinagci.com	IR@chinagci.com

### 四、公司注册地址：广州市新港中路381号

公司办公地址：广州市新港中路381号杰赛科技大楼

邮政编码：510310

公司互联网网址：<http://www.chinagci.com>

电子信箱：IR@chinagci.com

### 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》

刊登半年度报告的网站网址：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：杰赛科技

股票代码：002544

七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：1994年11月19日

公司注册登记地点：广州市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011年5月9日

企业法人营业执照注册号：440101000006499

税务登记号码：国税：粤国税字440105231213038

地税：粤地税字440105231213038

组织机构代码：23121303-8

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所住所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产（元）	1,408,831,660.67	879,429,749.54	60.20%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	899,284,633.69	313,779,852.39	186.60%
股本（股）	171,920,000.00	63,960,000.00	168.79%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.23	4.91	6.52%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	542,835,920.28	360,264,014.29	50.68%
营业利润（元）	24,047,137.55	16,408,979.64	46.55%
利润总额（元）	32,348,392.56	24,446,195.90	32.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,289,556.10	21,105,058.13	24.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,233,489.34	14,273,424.31	34.75%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%
加权平均净资产收益率	3.24%	7.88%	-4.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.37%	5.33%	-2.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,258,666.11	-51,675,869.90	-135.56%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.66	-0.81	18.52%

### 二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-39,779.04	
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	7,469,793.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	871,241.05	
所得税影响额	-1,245,188.25	
合计	7,056,066.76	

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

报告期内，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]44号文核准，首次公开发行人民币普通股2,200万股，并根据2010年度股东大会决议，实施了2010年度利润分配方案，以首次公开发行股票并上市后总股本8,596万股为基数，向全体股东每10股送红股10股、每10股派发现金红利2.5元（含税）。本公司发生股份变动情况如下：

#### （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,960,000	100.00%		63,960,000			63,960,000	127,920,000	74.41%
1、国家持股								0	
2、国有法人持股	39,682,703	62.04%		39,682,703			39,682,703	79,365,406	46.16%
3、其他内资持股	24,277,297	37.96%		24,277,297			24,277,297	48,554,594	28.24%
其中：境内非国有法人持股	12,792,000	20.00%		12,792,000			12,792,000	25,584,000	14.88%
境内自然人持股	11,485,297	17.96%		11,485,297			11,485,297	22,970,594	13.36%
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			22,000,000	22,000,000			44,000,000	44,000,000	25.59%
1、人民币普通股			22,000,000	22,000,000			44,000,000	44,000,000	25.59%
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	63,960,000	100.00%	22,000,000	85,960,000			107,960,000	171,920,000	100.00%

#### 二、股东情况

#### （一）股东数量和持股情况

截止2011年6月30日，公司股东情况如下：

单位：股

股东总数	12,052 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州通信研究所（中国电子科技集团公司第七研究所）	国有法人	35.17%	60,466,028	60,466,028	0
深圳市中科招商创业投资有限公司	境内非国有法人	14.88%	25,584,000	25,584,000	0
广州科技风险投资有限公司	国有法人	8.43%	14,499,378	14,499,378	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.56%	4,400,000	4,400,000	0
幸福人寿保险股份有限公司一万能	境内非国有法人	1.02%	1,760,000	0	0
天安保险股份有限公司	境内非国有法人	0.91%	1,560,000	0	0
梁鸣	境内自然人	0.82%	1,413,516	1,413,516	0
何可玉	境内自然人	0.74%	1,266,408	1,266,408	0
郑华红	境内自然人	0.58%	1,004,172	1,004,172	0
何启跃	境内自然人	0.58%	1,004,172	1,004,172	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		
幸福人寿保险股份有限公司一万能	1,760,000		人民币普通股		
天安保险股份有限公司	1,560,000		人民币普通股		
薛亦安	629,990		人民币普通股		
顾影丽	606,000		人民币普通股		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	579,854		人民币普通股		
朱荷英	396,000		人民币普通股		
叶晓丽	389,900		人民币普通股		
姚勇	250,200		人民币普通股		
张卫国	177,400		人民币普通股		
吴金明	166,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中广州通信研究所、梁鸣、何可玉、郑华红、何启跃之间有关联关系。梁鸣为公司控股股东广州通信研究所党委书记兼副所长，何可玉为广州通信研究所咨询审议委员会常务主任委员，郑华红为广州通信研究所党委副书记兼纪律检查委员会书记，何启跃为公司董事、总裁。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

（二）公司控股股东及实际控制人变更情况

报告期间，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
何可玉	董事长	633,204	633,204	0	1,266,408	1,266,408	0	送红股
梁鸣	副董事长	706,758	706,758	0	1,413,516	1,413,516	0	送红股
单祥双	副董事长	0	0	0	0	0	0	
万永乐	董事	367,770	367,770	0	735,540	735,540	0	送红股
冯梦觉	董事	0	0	0	0	0	0	
张黎明	董事	0	0	0	0	0	0	
何启跃	董事、总裁	502,086	502,086	0	1,004,172	1,004,172	0	送红股
刘汝林	独立董事	0	0	0	0	0	0	
陈学道	独立董事	0	0	0	0	0	0	
高圣平	独立董事	0	0	0	0	0	0	
卢锐	独立董事	0	0	0	0	0	0	
黄消溶	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
王小明	监事	0	0	0	0	0	0	
金林海	监事	0	0	0	0	0	0	
李敬虹	职工代表监事	0	0	0	0	0	0	
黄建青	职工代表监事	0	0	0	0	0	0	
侯玉清	职工代表监事 (已离职)	0	0	0	0	0	0	
彭国庆	副总裁	294,216	294,216	0	588,432	588,432	0	送红股
吴阳阳	副总裁	502,086	502,086	0	1,004,172	1,004,172	0	送红股
李刚	副总裁	0	0	0	0	0	0	
黄向东	副总裁	294,216	294,216	0	588,432	588,432	0	送红股
黄征	副总裁、董事 会秘书	0	0	0	0	0	0	
叶桂梁	财务总监	191,880	191,880	0	383,760	383,760	0	送红股

#### (二) 报告期内董事、监事被选举或离任，聘任或解聘高级管理人员情况

报告期内，经公司第三届第七次董事会会议审议通过，聘任董事会秘书黄征先生为公司副总裁，聘任财务负责人叶桂梁先生为公司财务总监，任期与本届董事会同步，至2012年4月29日届满。

公司监事侯玉清因个人原因，辞去职工代表监事职务。公司召开第二届第二次职工代表暨工会会员代表大会，选举黄建青先生为公司第三届监事会职工代表监事，任期与

本届监事会同步，至 2012 年 4 月 29 日届满。

报告期内，公司不存在其他聘任或解聘高级管理人员情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论和分析

#### （一）报告期内公司经营情况分析

2011 年，是公司进入资本市场的第一年，公司按照“经营要有新突破、服务要上新台阶、管理要上新水平、队伍要有新活力”的要求，力争实现“六个新跨越”的目标，各项业务稳步推进，综合实力不断增强。2011 年上半年，公司实现经营净收入 5.43 亿元，与上年同期相比增长 50.68%；利润总额 3234.84 万元，同比增长 32.11%；归属上市公司股东的净利润 2628.96 万元，同比增长 24.57%，为全年生产经营目标的完成，奠定了良好的基础。

#### 1、立足核心，加快布局新兴产业

公司在保持主导业务持续稳步增长的同时，根据市场变化和企业实际，围绕移动互联网、三网融合、物联网和云计算，着力构建“大网络+大终端+大服务”和核心产业群，加速实施公众网与专用网协同发展战略。充分利用公司在公用网和专用网的客户基础，针对各自不同的需求，在应用层挖掘客户需求，通过延伸和优化产业链，在产业变革中谋求新的发展机遇，创造新的经济增长点。目前，公司在做好移动通信网络规划和设计以及通信类印制电路板核心业务的基础上，正在积极参与政府机构、电信运营商及其他大型企事业单位的云计算领域建设的相关工作，提供云计算综合解决方案服务和产品，并取得积极进展。公司将继续加大投入和扶持力度，加快布局新兴产业，为后续发展增添新动力。

#### 2、加大研发投入力度，不断完善企业创新体系建设，坚持走自主创新之路

公司目前已经形成了以市场为导向，以《国家中长期科学和技术发展规划和纲要》及企业“十二·五”发展战略为指引，以企业技术创新为核心，通过体制、机制、技术、经营模式、管理和文化等全方位的自主创新体系。2011 年上半年，公司继续加大研发投入力度，不断提升公司产品和服务的市场竞争力，共申请专利 17 项（其中，发明专利 15 项，实用新型 2 项）。公司已累计申请专利 180 项（其中，发明专利 139 项，实用新型 27 项，外观专利 14 项），已获得专利授权 48 项、软件著作权 53 项。

#### 3、积极推进新技术的发展，寻求合作共赢

在第三届中国云计算大会上,公司作为中国云计算技术与产业联盟的发起人单位之一,以常务理事单位身份成为了该联盟的第一批成员。公司在电信行业云计算项目上取得进展,成功搭建“广州市电子政务云建设演示平台”并获得好评,这是公司自主研发的“Vebula 威邦云平台”继参展第三届中国云计算大会之后,在云计算领域又一次获得业界的认可。

公司在“云计算”方面的研发和应用平台建设快速发展,建立起了一流的云计算实验平台和体验中心;与电子科技大学签署“云计算手机应用”项目合作协议书,将共同开发“手机云服务”及其衍生产品市场;与华南师范大学共建联合实验室;成为威睿(中国)公司在联通运营商市场的优先合作伙伴;还与思杰(中国)公司、微软公司等多家知名厂商进行了广泛的合作与交流。

#### 4、科学整合,加快推进产业园区建设

为满足快速增长的市场需要,2011年上半年,公司加快了琶洲通信产业园、云埔电子电路园区、西南运营中心和珠海富山通信产业园等的建设步伐,各园区的建设有条不紊地按计划进行。产业园区的建设,为公司快速发展提供研发、办公和生产场地的保障,为公司产业调整和规模经营搭建了平台,为公司进一步扩大产能规模、实现快速发展奠定了良好的基础。

#### 5、强化内功,增强抵御风险的能力

在原材料价格和人力成本持续走高的形势下,公司的生产经营保持快速平稳增长,通过以下措施,不断增强抵御风险的能力:加大研发投入,加快产品的升级转型,实现产品的高附加值,提升产品市场竞争力;加大市场拓展力度,优化产品和客户结构;通过加强管理和信息化水平,提升企业内部的运作效率,提高产品质量;通过对供应链各个环节的进一步整合,降低采购成本;通过加强内部法务管理队伍建设,逐步在公司形成“尊重法律、敬畏规则、强化流程”的文化氛围。

#### 6、提高员工幸福指数,真正体现以人为本

2011年上半年,公司再次荣膺“广州市海珠区重点企业”、“海珠区重点企业纳税大户”称号。企业除了追求利润,还有一个重要的使命,就是关爱员工、实现双赢,使企业更具有凝聚力。为此,公司超越简单的“待遇”、“福利”的认知,通过举行员工运动会、劳动竞赛及摄影比赛等系列活动,真正打造有幸福感的企业,带领员工成就新的跨越。公司精心策划和组织了“大学毕业生座谈会”和“中干座谈会”,倾听员工心声、

了解员工思想动态，与员工分享公司成长的喜悦，传递公司不断进取的信念。公司加大人才培养力度，创新人才培养渠道，与北京邮电大学、华南理工大学等院校开展广泛的合作，实施“校企联合培养计划”，按照公司未来战略需要和专业划分，共选派 15 人攻读硕士学位、8 人攻读博士学位。

#### 7、杰赛印尼实现新跨越，国际化战略见成效

2011 年，在客户倾向使用本地服务商的背景下，杰赛印尼公司通过“杰赛中高端+合作方低端”的经营模式、落实本地化战略培养本地技术骨干、打造网优核心产品竞争力等措施树立了良好的品牌优势，经营业绩取得较大突破：中标华为印尼和中兴印尼 2011~2013 年工程服务框架合计约 7000 万元；占据华为印尼 CDMA 网优服务市场第一份额以及 GSM 网优服务市场核心战略区域；在华为印尼和中兴印尼的供应商评级中，均被评为 A 级（最高级）。目前，杰赛印尼已成为印尼市场上有影响力的、专业的网优服务提供商，并积累了多年海外运作的成功经验，对杰赛科技未来国际化战略的升级具有重大意义。

#### 8、做精做深网络规划设计服务，增强客户粘度

首先，在移动通信网络规划设计市场方面，做精做深服务，以服务拓展市场，针对用户需求，公司做了大量技术支撑工作，以获取市场的稳固和客户的满意。其次，客服工作到地市，从基层维护市场，为顺应业务向地市发展的趋势，公司委派工程技术人员到项目一线，将服务和咨询延伸到地市，加强与客户沟通，提高客户满意度。

#### 9、加大专用网拓展力度，挖掘行业新应用

公司按照“项目延伸、地域拓展、行业开发”的原则，积极拓展专用网相关业务。利用已有项目进行业务的进一步延伸，深入挖掘项目潜力，同时推广优势业务，如：通过金土项目的实施，积极开拓省、地、区各级金土项目市场；承接合同金额约 5700 万元的肇庆市第一人民医院新院工程智能化系统项目；立足现有营销网络，发挥系统集成优势，为电信运营商提供增值服务，承接陕西移动 OA 项目、陕西渭南车载定位项目；加大“云计算”市场拓展，承接了云南电信营业厅虚拟桌面、广东联通呼叫中心虚拟桌面、陕西联通行业应用“云服务”平台、广州建委云平台等多个项目。

#### 10、依托物联网应用，扩大创新领域

在物联网技术创新方面，公司与香港科技大学开展“水泥基压电传感器在高速公路测重上的工程实验项目”产学研合作；自主研发了一套具有先进性、创新性与低成本智能停车场管理系统；引入了数字化社区、智能城市等概念，开发智能社区服务平台；

在智能电网方面，与南方电网进行深度合作。

### 11、谋局高端应用，提升 PCB 核心竞争力

在 PCB 市场拓展方面，公司加快进入高端市场的步伐，以提升利润空间和核心竞争力。通过不断改进工艺、优化流程，已经成为航天系统院所的优选供方或合格供方。在产品开发方面成效显著，台阶板、背钻工艺板、刚挠结合板实现了批量生产，埋电容板、埋电阻板及高性能微波板已获得军工单位认可，申请了 6 项发明专利和 1 项实用新型专利。

### 12、启动 CMMI 认证，适应市场竞争的要求

目前，CMMI（能力成熟度模型集成，主要用于评估企业软件和系统管理水平、规范企业软件和系统管理过程的体系）已得到全球公认，在某些应用领域已成为建设方选择软件和系统供方的重要考量条件。公司从事软件开发已有二十多年的历史，软件一直是公司业务的重要组成部分。2011 年初，为提升公司软件产品的竞争力和质量，公司启动 CMMI 项目，以期通过 CMMI 的实施，掌握产品项目研发中的科学方法，提升技术管理水平，提高软件开发能力的成熟度，培养研发团队持续改进的能力，建立起产品项目研发管理和软件过程管理的一整套流程和改进方案。

2011 年，公司主营业务收入和利润在年度内将继续呈现前少后多的季节性波动的特点。下半年，公司将继续加大市场拓展和研发投入力度，增强公司产品的市场占有率和竞争力；继续加强内部管理力度，实施精细化管理，通过管理手段降低成本、创造利润，确保公司年度生产经营目标的顺利实现。

## （二）公司主营业务及其经营状况：

### 1、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
华南	24,679.11	75.11%
西南	6,952.47	80.37%
华东	5,986.79	73.43%
华北	7,834.72	-8.00%
华中	3,380.20	379.74%
西北	3,087.38	-6.96%
东北	297.08	-19.19%
境外	2,065.86	20.07%
合计	54,283.59	50.68%

报告期内，主营业务收入同比变动超过 30%的地区及其情况如下：

华南地区主营业务收入增长 75.11%，主要为本地区专用网络、3G 公众网络建设及通信类印制电路板等业务收入的增加。

西南地区主营业务收入增长 80.37%，主要为本地区专用网络、3G 公众网络建设及通信类印制电路板等业务收入的增加。

华东地区主营业务收入增长 73.43%，主要为本地区专用网络、3G 公众网络建设和通信类印制电路板等业务收入的增加。

华中地区主营业务收入增长 379.74%，主要为网络接入设备收入及通信类印制电路板业务收入的增加。

## 2、主营业务分行业、产品情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
通信服务业	54,283.59	39,182.28	27.82%	50.68%	54.41%	-1.74%
主营业务分产品情况						
公众网络综合解决方案	16,978.59	9,356.91	44.89%	31.96%	9.43%	11.35%
专用网络综合解决方案	8,818.80	7,757.47	12.03%	103.68%	102.04%	0.71%
网络覆盖设备	4,785.02	3,816.89	20.23%	145.74%	145.21%	0.17%
网络接入设备	2,684.01	2,891.76	-7.74%	-31.40%	-16.86%	-18.84%
通信类印制电路板等	21,017.17	15,359.26	26.92%	62.04%	93.17%	-11.78%
合计	54,283.59	39,182.29	27.82%	50.68%	54.41%	-1.74%

注：①公众网络综合解决方案和专用网络综合解决方案，主要针对公众网络(电信网、广播电视网和互联网，重点是移动通信网)和大型企事业单位的专用网络的建设提供网络规划、勘察、设计、设备安装调试、运行维护、优化、测试、评估、技术咨询等系列服务；

②网络覆盖设备包括天线及馈电产品、直放站、干线放大器等；

③网络接入设备包括数字电视机顶盒、宽带接入设备等。

其中，公众网络综合解决方案、网络接入设备、通信类印制电路板等服务和产品的营业收入或营业利润占公司总体收入或利润的 10%以上，其同比情况及主要原因如下：

(1) 报告期内公众网络综合解决方案毛利率同比增长 11.35%，毛利率的提高一方面是因华南、华中、西南、印尼收入分别增长 106%、80%、54%、36%，通信规划设

计业务总体收入增长 30% 以上；另一方面，通过推行“集采”模式加大对差旅、租房等成本的控制，成本同比增长仅 6%，收入增长高于成本增长，推动毛利率同比增长。

(2) 报告期内网络接入设备毛利率同比下降 18.84%，主要是由于数字电视机顶盒业务回款周期较长，本年为应对宏观货币政策收紧可能产生的营运风险，公司适当控制了该项业务的规模，减少了资金的投入，导致报告期内该类产品营业收入同比下降 31.40%；另一方面，受到原材料、人力价格上涨等因素影响，单位产品承担的固定成本、变动成本上升，导致毛利率下降。

(3) 报告期内通信类印制电路板在市场迅猛增长的同时，一方面由于受到原材料、人力价格上涨影响，以及受到产能限制而将部分产品、工序采用外协加工模式生产，加大了成本的投入；另一方面由于报告期内确认收入的产品结构有所变化，平均单价比上年同期单价略有下降，从而导致毛利率同比下降。正是由于多方面因素的影响，整体上导致该类产品的毛利率下降了 11.78%。目前，公司正采取多种措施控制费用支出，努力减少毛利率下降对利润的负面影响，确保该类业务年度利润增长目标的实现。

### 3、主要费用情况

单位：万元

项目	2011 年 1-6 月		本年较上年同期变动情况		2010 年 1-6 月	
	金额	占营业收入比重	变动金额	变动幅度	金额	占营业收入比重
营业收入	54,283.59	-	18,257.19	50.68%	36,026.40	-
销售费用	3,511.19	6.47%	985.05	38.99%	2,526.14	7.01%
管理费用	7,320.31	13.49%	2,398.06	48.72%	4,922.25	13.66%
财务费用	419.43	0.77%	-23.01	-5.20%	442.44	1.23%
资产减值损失	303.54	0.56%	-44.65	-12.82%	348.19	0.97%
所得税	601.74	1.11%	272.52	82.78%	329.22	0.91%

报告期内，随着主营业务收入的增加，销售费用、管理费用、所得税同比发生较大增长，增长率分别为 38.99%、48.72% 和 82.78%，其中所得税增长率高于收入增长率。

报告期内销售费用同比增长 38.99%，主要为随着销售规模的增加，人工费用、资产使用费、业务招待费、会务费、办公费随之增长所致。

报告期内管理费用同比增长 48.72%，主要为随着销售规模的增加，人工费用、差旅费、中介机构服务费随之增长，以及公司本年研发投入增长所致。

报告期内财务费用同比降低 5.2%，其主要原因为考虑到贷款利率的持续增长，公司自本年 3 月起逐步使用超募资金提前偿还到期贷款 8500 万所致。

报告期内资产减值损失同比降低 12.82%，主要原因为持续紧缩的货币政策下，公司加大了对以前年度应收账款的催收力度，优化了账龄结构。

报告期内所得税同比增长 82.78%，主要原因是随着报告期内实现的利润总额增加，应计提的所得税费用增加所致。

4、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：万元

项目	2011 年 1-6 月	本年较上年同期变动情况		2010 年 1-6 月
		变动金额	变动幅度	
一、经营活动产生的现金流量净额	-11,425.87	-6,258.28	-121.11%	-5,167.59
经营活动现金流入量	49,853.91	9,171.43	22.54%	40,682.48
经营活动现金流出量	61,279.78	15,429.71	33.65%	45,850.07
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,180.30	2,638.69	69.09%	-3,818.99
投资活动现金流入量	1.08	-2.36	-68.60%	3.44
投资活动现金流出量	1,181.38	-2,641.05	-69.09%	3,822.43
三、筹资活动产生的现金流量净额	48,325.04	45,477.23	1596.92%	2,847.81
筹资活动现金流入量	63,720.00	47,308.36	288.26%	16,411.64
筹资活动现金流出量	15,394.96	1,831.13	13.50%	13,563.83
四、汇率变动对现金的影响	18.29	1.54	9.19%	16.75
五、现金及现金等价物净增加额	35,737.16	41,859.18	683.75%	-6,122.02

报告期内经营活动产生的现金流量净额较同期减少 6,258.28 万元，减少 121.11%。其主要原因为随着货币政策的紧缩，在收款方面，虽以前年度应收账款回款增加，但本年新增销售回款难度加大，卖方信用期延长，在销售同比增长 50.68%的同时，回款总额仅增长 22.54%，增加金额 9,171.43 万元；另一方面，报告期内采购量随业务量的增长而增长，且现付比率增加，买方信用期缩短，经营活动现金流出总额同比增长 33.65%，高于回款同比增长率，增加总额 15,429.71 万元。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较同期下降 2638.69 万元，下降 69.09%。主要原因是公司本年投资计划主要集中在下半年实施。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较同期增加 45,477.23 万元，增长率 1596.92%。其主要原因是公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,200 万股，募集资金净额 58,045.66 万元。

### （三）报告期内主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

#### （1）主要子公司、参股公司的经营情况

报告期内，公司主要子公司、参股公司的主要经营业务、注册资本、总资产、净资产、净利润情况如下（单位：万元）：

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	总资产	净资产	持股比例	表决权比例
杰赛科技印尼有限公司	印度尼西亚雅加达市	彭国庆	通信工程咨询、规划、设计、施工、安装、维护、技术服务及工程监理；开发、销售通信系统与设备等业务	US\$10.00	2446.44	1346.33	98%	98%
杰赛香港有限公司	香港上环苏杭街 49-51 号建安商业大厦 7 楼	何启跃	承包境外电子、建筑智能化、电信工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、涉及和监理项目；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	HK\$10.00	1.32	0.03	100%	100%
广州杰赛互教通信信息技术有限公司	广州市新港中路 381 号大院研究中心 6、7 楼	何启跃	电子技术咨询、计算机技术服务、计算机软硬件技术开发；批发、零售：电子产品、通信设备。	¥245.00	263.17	-130.12	51.02%	51.02%
珠海杰赛科技有限公司	珠海市富山工业园珠峰大道与珠港	何启跃	通信系统与设备、电子元器件、印制电路板的研发、销	¥300.00	299.85	299.85	100%	100%

	大道交叉口 东北侧一栋 厂房内 210 室		售。					
--	--------------------------------	--	----	--	--	--	--	--

(2) 主要子公司、参股公司的经营业绩

报告期内，主要子公司、参股公司的经营业绩如下（单位：万元）。

子公司名称	持股比例	是否列入 合并报表	2011 年 1-6 月净利润	2010 年 1-6 月净利润	同比变动 比例	对合并净利 润影响比例
杰赛科技印尼有限公司	98%	是	207.07	244.78	-15.41%	7.86%
杰赛香港有限公司	100%	是	-	-	-	0.00%
广州杰赛互教通信息技术有限公司	51.02%	是	-129.27	-57.40	125.21%	-4.91%
珠海杰赛科技有限公司	100%	是	0.03	-	-	0.00%
合计			77.83	187.38	-58.46%	2.96%

二、报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]44 号文核准，首次公开发行人民币普通股 2,200 万股，每股发行价格为人民币 28.00 元。募集资金总额为人民币 61,600.00 万元，扣除发行费用人民币 3,554.34 万元后，募集资金净额为人民币 58,045.66 万元。上述资金已于 2011 年 1 月 24 日全部到位，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2011]第 09006090185 号《验资报告》验证。

单位：万元

募集资金总额		58,045.66		本报告期投入募集资金总额		299.25				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2,341.04				
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比例		0.00%				
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										
通信网络规划设计优化与运营支撑平台技术改造项目	否	9,125.00	9,125.00	145.26	1,478.61	16.20%	2012 年 01 月 28 日	0.00	否	否
基于 WAPI 标准的新一代宽带无线接入网产	否	7,332.00	7,332.00	34.50	388.72	5.30%	2013 年 01 月 28 日	0.00	否	否

业化技术改造项目										
基于通信网络的多媒体信息发布系统技术改造项目	否	7,105.00	7,105.00	119.49	473.71	6.67%	2013年01月28日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	23,562.00	23,562.00	299.25	2,341.04	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-			8,500.00	8,500.00		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			7,000.00	7,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	15,500.00	15,500.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	23,562.00	23,562.00	15,799.25	17,841.04	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	目前募投项目仍处于建设期，未产生收入，未产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 344836600 元，已用于归还银行贷款 8500 万，补充流动资金 7000 万，余额存放于对应的银行募集资金专用账户。									
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	适用 公司在首次公开发行股票募集资金到位前已自筹资金预先投入募集资金投资项目 2041.79 万元。自筹资金预先投入募投项目的资金情况由信永中和会计师事务所有限公司进行审验并出具 XYZH/2010SZA1072-2 号《关于广州杰赛科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》。2011 年 7 月 21 日本公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金人民币 2041.79 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。									
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	尚未使用的募集资金将继续用于对应项目建设，分别存放于对应的银行募集资金专用账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## 2、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

## 3、报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司未发生非募集资金投资情况。

## 三、经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	10.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		28,213,906.31	

业绩变动的说明	公司经营情况良好，各项业务平稳增长。
---------	--------------------

#### 四、其他需要披露的事项

##### 1、开展投资者关系管理的情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务，并做好各次接待的资料存档工作。报告期内，公司共接待机构投资者来访 21 人次。

公司积极关注和重视投资者关系管理工作，认真做好与各类投资者的联系和沟通。公司通过投资者关系互动平台、公司网站、投资者关系管理电话、电子邮件、传真等与投资者加强沟通，解答投资者的疑问；同时合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等的接待工作，及时、准确、真实、完整地披露信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

报告期间，公司通过全景网的投资者关系互动平台举行了 2010 年度公司业绩说明会，公司管理层与广大投资者进行了直接交流，回答投资者的各种问题，认真听取投资者的意见和建议，进一步加强了公司与投资者的联系和沟通。

2011 年 4 月 15 日，公司召开了 2010 年度股东大会。会上，公司董事、监事、高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

##### 2、信息披露工作情况

(1) 公司严格按照法律法规、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等的规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

(2) 通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进一步加强，公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

##### 3、董事长、独立董事及其他董事履职情况

###### (1) 董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制定和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开和主持董事会会议；

认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

(2) 独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出异议。

(3) 董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规及规章制度的规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

(4) 报告期内，董事出席董事会会议情况

董事姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何可玉	董事长	3	3	0	0	0	否
梁 鸣	副董事长	3	2	1	0	0	否
单祥双	副董事长	3	0	2	1	0	否
万永乐	董事	3	2	1	0	0	否
冯梦觉	董事	3	3	0	0	0	否
张黎明	董事	3	1	1	1	0	否
何启跃	董事	3	3	0	0	0	否
刘汝林	独立董事	3	2	1	0	0	否
陈学道	独立董事	3	3	0	0	0	否
高圣平	独立董事	3	0	2	1	0	否
卢锐	独立董事	3	3	0	0	0	否

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，

报告期内，公司根据结合实际情况，制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记和备案管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，同时修订了《公司章程》。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会及内审部门各司其职。公司努力加强和规范内部控制，完善内部控制体系，提高经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展。

### 二、利润分配及资本公积金转增方案实施情况

经 2010 年度股东大会审议通过，公司以首次公开发行股票并上市后总股本 8,596 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股、每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。

公司于 2011 年 6 月 2 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，股权登记日为 2011 年 6 月 9 日，除权除息日为 2011 年 6 月 10 日。该方案已于 2011 年 6 月 10 日实施完毕，公司总股本由 85,960,000 股增至 171,920,000 股。

公司 2011 年中期无利润分配预案，也无资本公积金转增股本预案。

### 三、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

### 五、报告期内重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

## (一) 报告期内日常经营中关联交易情况

单位：万元

关联方名称	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	
	金额	占报告期 收入	金额	占报告期 购货
中国电子科技集团公司第二十六研究所	35.26	0.06%		
中国电子科技集团公司第二十四研究所	8.92	0.02%		
中国电子科技集团公司第五十二研究所	0			
中国电子科技集团公司第三十八研究所	2.58			
中国电子科技集团公司第十三研究所	22.69	0.04%		
安徽四创电子股份有限公司	44.73	0.08%		
成都卫士通信息产业股份有限公司	0.39	0.00%		
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	0.50	0.00%		
广州市弘宇科技有限公司	4.21	0.01%		
中国电子科技集团公司第五十五研究所	0		2.61	0.01%
杭州海康威视数字技术股份有限公司	100.31	0.18%		
中国电子科技集团公司第二十九研究所	749.21	1.38%		
中国电子科技集团公司第二十七研究所	29.96	0.06%		
中国电子科技集团公司第二十研究所	170.24	0.31%		
中国电子科技集团公司第七研究所	84.68	0.16%	7.76	0.03%
中国电子科技集团公司第三十四研究所	25.51	0.05%		
中国电子科技集团公司第三十研究所	183.33	0.34%		
中国电子科技集团公司第十四研究所	707.34	1.30%		
中国电子科技集团公司第十研究所	217.58	0.40%		
中国电子科技集团公司第四十一研究所	144.49	0.27%		
中国电子科技集团公司第五十三研究所	29.95	0.06%		
中国电子科技集团公司第五十四研究所	209.01	0.39%		
中国电子科技集团公司第五十研究所	11.75	0.02%		
合计	<b>2,782.66</b>	<b>5.13%</b>	<b>10.37</b>	<b>0.04%</b>

(二) 报告期内公司无资产收购、出售发生的关联交易。

## 六、报告期内重大合同及其履行情况

## (一) 报告期内重大合同

报告期内未发生达到披露标准的重大合同。

(二) 报告期内，未发生为公司带来的利润达到公司本年利润总额 10%以上的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(三) 报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 截止报告期末，公司未发生对外担保事项。

#### 七、报告期内承诺事项履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>(一) 实际控制人中国电子科技集团公司所持股份的限制流通及自愿锁定股份、避免同业竞争的承诺。</p> <p>(二) 控股股东广州通信研究所所持股份的限制流通及自愿锁定股份、避免同业竞争的承诺。</p> <p>(三) 股东深圳市中科招商创业投资有限公司、广州科技风险投资有限公司及其余 45 名自然人股东所持股份的限制流通及自愿锁定股份的承诺。</p> <p>(四) 股东中同时担任董事、监事和高级管理人员的何可玉、梁鸣、万永乐、何启跃、彭国庆、吴阳阳、黄向东及叶桂梁所持股份的限制流通及自愿锁定股份的承诺。</p> <p>(五) 国有股东广州通信研究所和广州科技风险投资有限公司所持股份的转持承诺。</p>	按照承诺履行

#### 八、聘任会计师事务所情况

2011年3月22日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》并提请股东大会审议。2011年4月15日，公司2010年度股东大会审议通过该项议案，同意变更会计师事务所，并聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2011年度审计机构。

公司独立董事对此发表独立意见：“根据国务院国资委《关于加强中央企业财务决算审计机构的通知》的有关精神，及国务院国资委“2010-2011年审计项目会计师事务所入围招标结果”，目前承担本公司财务审计工作的广东正中珠江会计师事务所有限公司不在上述入围名单之列。同时，鉴于信永中和会计师事务所有限责任公司在上述入围招标中入围，且具有从事证券期货相关业务的资格，具备为上市公司提供审计服务的条件，并已为多家上市公司提供审计服务。因此，同意变更会计师事务所，并聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2011年度审计机构。”

#### 九、会计政策和会计估计情况

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

## 十、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定和要求，结合公司相关规章制度，作为公司独立董事，我们对公司2011年半年度报告期内控股股东及其关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真的核查和监督，谨对以下事项发表专项说明及独立意见：

（一）报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

（二）报告期内，公司没有为控股股东及其关联方提供贷款担保，也没有为任何单位或个人提供担保，也不存在以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项。

## 十一、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。上述人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

## 十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

序号	接待时间	接待地点	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	有无提供书面材料
1	2011年4月20日下午	杰赛科技会议室	南方基金管理有限公司、银华基金管理有限公司等	杰赛科技所处行业发展状况、历史沿革、2010年度业绩说明等	无
2	2011年6月14日下午	杰赛科技会议室	易方达基金管理有限公司、国信证券股份有限公司等	杰赛科技所处行业发展状况、历史沿革、2011年一季度业绩说明等	无
3	2011年6月21日下午	杰赛科技会议室	华夏基金管理有限公司	杰赛科技所处行业发展状况、历史沿革、2011年一季度业绩说明等	无

## 十三、其他重要事项

（一）报告期内，公司未进行证券投资。

（二）报告期内，公司未持有非上市金融企业和拟上市公司股权。

## (三) 报告期内已披露的重要事项索引如下表:

公告编号	日期	公告内容	披露报纸
发行上市公告	2011-01-11	发行提示	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-11	招股意向书摘要和初步询价及推介公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-17	网上路演公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-18	发行公告和投资风险特别公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-19	申购提示	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-21	网下摇号中签及配售结果和网上定价发行申购情况及中签率公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-24	网上定价发行摇号中签结果公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-27	上市公告书	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
发行上市公告	2011-01-28	上市提示	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-001	2011-01-29	更正公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-002	2011-02-23	关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-003	2011-02-26	第三届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-004	2011-02-26	第三届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-005	2011-02-26	关于设立募集资金专用账户及签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-006	2011-02-26	关于使用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-007	2011-02-26	2010 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、

			《上海证券报》、《证券日报》
2011-008	2011-03-23	第三届董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-009	2011-03-23	第三届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-010	2011-03-23	2010 年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-011	2011-03-23	日常关联交易预计公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-012	2011-03-23	2010 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-013	2011-03-23	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-014	2011-03-23	关于使用超募资金对全资子公司进行增资的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-015	2011-03-29	关于取得发明专利证书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-016	2011-04-14	关于取得发明专利证书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-017	2011-04-18	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-018	2011-04-18	第三届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-019	2011-04-18	第三届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-020	2011-04-18	2011 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-021	2011-04-25	首次公开发行网下配售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-022	2011-05-11	关于取得外观设计专利证书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-023	2011-05-13	关于取得发明专利证书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

2011-024	2011-05-31	取得发明专利证书、商标注册证的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-025	2011-06-02	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
2011-026	2011-06-03	关于变更职工代表监事的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

上述公告同时刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

2011 年 06 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	520,349,338.24	506,554,997.93	155,372,594.87	141,468,524.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	21,957,047.30	21,957,047.30	11,382,689.02	11,382,689.02
应收账款	512,033,642.87	500,870,933.79	406,935,643.00	407,591,909.80
预付款项	40,686,969.76	40,264,927.02	25,071,666.24	24,475,908.82
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	23,893,249.68	23,905,670.33	20,721,064.71	20,266,453.00
买入返售金融资产				
存货	150,638,479.52	149,618,178.24	123,790,692.85	117,569,941.50
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,269,558,727.37	1,243,171,754.61	743,274,350.69	722,755,426.30
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		5,036,009.00		5,036,009.00
投资性房地产				
固定资产	103,528,838.40	102,588,969.58	98,642,227.06	97,920,885.09
在建工程	62,787.80	62,787.80		
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	14,034,670.01	13,209,670.01	14,871,751.02	14,001,751.02
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	10,949,768.49	10,949,768.49	11,944,552.17	11,944,552.17
递延所得税资产	10,696,868.60	10,696,868.60	10,696,868.60	10,696,868.60
其他非流动资产				

非流动资产合计	139,272,933.30	142,544,073.48	136,155,398.85	139,600,065.88
资产总计	1,408,831,660.67	1,385,715,828.09	879,429,749.54	862,355,492.18
流动负债：				
短期借款	106,671,700.00	106,671,700.00	161,300,000.00	161,300,000.00
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	27,253,064.26	27,253,064.26	56,433,144.80	56,433,144.80
应付账款	258,259,106.08	251,980,645.51	218,158,698.64	217,077,578.03
预收款项	18,762,279.32	16,517,412.72	18,169,413.45	14,651,142.65
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	47,871,973.81	47,290,658.22	57,227,216.92	57,109,678.58
应交税费	16,356,525.18	15,425,606.08	13,935,320.99	13,736,254.83
应付利息			262,986.81	262,986.81
应付股利				
其他应付款	20,030,754.40	19,786,939.72	22,792,979.68	22,394,770.39
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	1,320,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00	1,320,000.00
其他流动负债	8,466,493.70	8,466,493.70	10,881,493.70	10,881,493.70
流动负债合计	504,991,896.75	494,712,520.21	560,481,254.99	555,167,049.79
非流动负债：				
长期借款	4,290,000.00	4,290,000.00	4,950,000.00	4,950,000.00
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	4,290,000.00	4,290,000.00	4,950,000.00	4,950,000.00
负债合计	509,281,896.75	499,002,520.21	565,431,254.99	560,117,049.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	171,920,000.00	171,920,000.00	63,960,000.00	63,960,000.00
资本公积	559,630,966.08	558,867,971.00	1,174,366.08	411,371.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	33,611,614.17	33,611,614.17	33,611,614.17	33,611,614.17
一般风险准备				
未分配利润	133,399,116.95	122,313,722.71	214,559,560.85	204,255,457.22
外币报表折算差额	722,936.49		474,311.29	
归属于母公司所有者权益合计	899,284,633.69	886,713,307.88	313,779,852.39	302,238,442.39
少数股东权益	265,130.23		218,642.16	
所有者权益合计	899,549,763.92	886,713,307.88	313,998,494.55	302,238,442.39

负债和所有者权益总计	1,408,831,660.67	1,385,715,828.09	879,429,749.54	862,355,492.18
------------	------------------	------------------	----------------	----------------

## 利润表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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	542,835,920.28	526,629,666.56	360,264,014.29	349,106,916.23
其中：营业收入	542,835,920.28	526,629,666.56	360,264,014.29	349,106,916.23
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	518,788,782.73	503,486,832.89	343,855,034.65	334,798,123.70
其中：营业成本	391,822,782.74	380,898,840.14	253,761,540.89	246,528,185.82
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	11,421,233.88	11,252,180.05	7,703,300.95	7,597,576.67
销售费用	35,111,879.08	34,048,157.13	25,261,402.95	24,720,460.15
管理费用	73,203,090.40	70,755,396.37	49,222,481.31	48,015,418.84
财务费用	4,194,348.93	4,165,740.79	4,424,445.13	4,492,714.02
资产减值损失	3,035,447.70	2,366,518.41	3,481,863.42	3,443,768.20
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）	24,047,137.55	23,142,833.67	16,408,979.64	14,308,792.53
加：营业外收入	8,453,031.00	8,446,734.50	8,331,901.21	8,331,901.21
减：营业外支出	151,775.99	151,775.99	294,684.95	293,615.75
其中：非流动资产处置损失	40,279.04	40,279.04	94,083.43	93,014.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,348,392.56	31,437,792.18	24,446,195.90	22,347,077.99
减：所得税费用	6,017,422.50	5,929,526.69	3,292,181.45	3,036,059.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,330,970.06	25,508,265.49	21,154,014.45	19,311,018.43
归属于母公司所有者的净利润	26,289,556.10	25,508,265.49	21,105,058.13	19,311,018.43
少数股东损益	41,413.96		48,956.32	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.15	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	0.16	0.15	0.13	0.11
七、其他综合收益	253,699.31		170,946.11	
八、综合收益总额	26,584,669.37	25,508,265.49	21,324,960.56	19,311,018.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,579,595.28	25,508,265.49	21,320,392.18	19,311,018.43
归属于少数股东的综合收益总额	5,074.11	0.00	4,568.38	0.00

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。

### 现金流量表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

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	489,416,651.44	475,284,507.94	400,193,478.42	389,110,775.41
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	1,544,858.96	1,544,858.96	105,003.07	105,003.07
收到其他与经营活动有关的现金	7,577,547.86	7,567,013.70	6,526,299.31	6,521,285.42
经营活动现金流入小计	498,539,058.26	484,396,380.60	406,824,780.80	395,737,063.90
购买商品、接受劳务支付的现金	385,035,214.25	381,906,929.47	285,210,056.20	277,080,119.73
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	119,648,979.26	115,308,588.85	92,678,719.00	90,566,083.48
支付的各项税费	42,085,968.26	40,914,254.57	34,805,135.07	34,199,457.10
支付其他与经营活动 有关的现金	66,027,562.60	60,584,245.28	45,806,740.43	44,253,506.32
经营活动现金流出 小计	612,797,724.37	598,714,018.17	458,500,650.70	446,099,166.63
经营活动产生的 现金流量净额	-114,258,666.11	-114,317,637.57	-51,675,869.90	-50,362,102.73
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的 现金				
处置固定资产、无形资 产和其他长期资产收回的 现金净额	10,754.00	10,754.00	34,350.00	34,350.00
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	10,754.00	10,754.00	34,350.00	34,350.00
购建固定资产、无形资 产和其他长期资产支付的 现金	11,813,768.27	11,462,208.56	35,224,281.96	35,115,207.90
投资支付的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营 业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动 有关的现金				
投资活动现金流出 小计	11,813,768.27	11,462,208.56	38,224,281.96	38,115,207.90
投资活动产生的 现金流量净额	-11,803,014.27	-11,451,454.56	-38,189,931.96	-38,080,857.90
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	587,200,000.00	587,200,000.00		
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	50,000,000.00	50,000,000.00	164,116,448.11	164,116,448.11

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	637,200,000.00	637,200,000.00	164,116,448.11	164,116,448.11
偿还债务支付的现金	131,960,000.00	131,960,000.00	131,186,376.66	131,186,376.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,989,637.94	21,989,637.94	4,451,959.16	4,451,959.16
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				
筹资活动现金流出小计	153,949,637.94	153,949,637.94	135,638,335.82	135,638,335.82
筹资活动产生的现金流量净额	483,250,362.06	483,250,362.06	28,478,112.29	28,478,112.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,857.85		167,527.13	
五、现金及现金等价物净增加额	357,371,539.53	357,481,269.93	-61,220,162.44	-59,964,848.34
加：期初现金及现金等价物余额	150,355,590.05	136,451,519.34	105,590,016.39	102,256,571.47
六、期末现金及现金等价物余额	507,727,129.58	493,932,789.27	44,369,853.95	42,291,723.13

## 合并所有者权益变动表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

2011 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	63,960,000.00	1,174,366.08			33,611,614.17	214,559,560.85	474,311.29	218,642.16	313,998,494.55	63,960,000.00	411,371.00			28,513,884.01	164,031,111.78	250,471.17	128,006.93	257,294,844.89		
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	63,960,000.00	1,174,366.08			33,611,614.17	214,559,560.85	474,311.29	218,642.16	313,998,494.55	63,960,000.00	411,371.00			28,513,884.01	164,031,111.78	250,471.17	128,006.93	257,294,844.89		
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	107,960,000.00	558,456,600.00				-81,160,443.90	248,625.20	46,488.07	585,551,269.37		762,995.08			5,097,730.16	50,528,449.07	223,840.12	90,635.23	56,703,649.66		
（一）净利润						26,289,556.10		41,413.96	26,330,970.06						55,626,179.23		-50,938.07	55,575,241.16		
（二）其他综合收益							248,625.20	5,074.11	253,699.31							223,840.12	4,568.38	228,408.50		
上述（一）和（二）小计						26,289,556.10	248,625.20	46,488.07	26,584,669.37						55,626,179.23	223,840.12	-46,369.69	55,803,649.66		

(三) 所有者投入和减少资本	22,000,000.00	558,456,600.00						580,456,600.00		762,995.08					137,004.92	900,000.00
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	558,456,600.00					580,456,600.00								900,000.00	900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										762,995.08					-762,995.08	
(四) 利润分配	85,960,000.00					-107,450,000.00		-21,490,000.00				5,097,730.16		-5,097,730.16		
1. 提取盈余公积												5,097,730.16		-5,097,730.16		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配	85,960,000.00					-107,450,000.00		-21,490,000.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																

2. 本期使用																		
(七) 其他																		
四、本期期末余额	171,920,000.00	559,630,966.08		33,611,614.17	133,399,722.91	116.95	36.49	265,130.23	899,549,763.92	63,960,000.00	1,174,366.08		33,611,614.17	214,559,560.85	474,311.29	218,642.16	313,998,494.55	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：广州杰赛科技股份有限公司

2011 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	63,960,000.00	411,371.00			33,611,614.17		204,255,457.22	302,238,442.39	63,960,000.00	411,371.00			28,513,884.01		158,375,885.74	251,261,140.75
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	63,960,000.00	411,371.00			33,611,614.17		204,255,457.22	302,238,442.39	63,960,000.00	411,371.00			28,513,884.01		158,375,885.74	251,261,140.75
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	107,960,000.00	558,456,600.00					-81,941,734.51	584,474,865.49					5,097,730.16		45,879,571.48	50,977,301.64
(一) 净利润							25,508,265.49	25,508,265.49							50,977,301.64	50,977,301.64
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							25,508,265.49	25,508,265.49							50,977,301.64	50,977,301.64
(三) 所有者投入和 减少资本	22,000,000.00	558,456,600.00						580,456,600.00								
1. 所有者投入资本	22,000,000.00	558,456,600.00						580,456,600.00								
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配	85,960,000.00					-107,450,000.00	-21,490,000.00						5,097,730.16		-5,097,730.16	
1. 提取盈余公积													5,097,730.16		-5,097,730.16	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配	85,960,000.00					-107,450,000.00	-21,490,000.00									
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	171,920,000.00	558,867,971.00			33,611,614.17	122,313,722.71	886,713,307.88	63,960,000.00	411,371.00				33,611,614.17		204,255,457.22	302,238,442.39

# 广州杰赛科技股份有限公司

## 2011 年半年度会计报表附注

### 一、公司基本情况:

#### 公司概况

广州杰赛科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广州杰赛科技发展有限公司，于 1994 年 11 月 19 日在广州市工商行政管理局注册成立。根据广州杰赛科技发展有限公司股东会决议、广州杰赛科技股份有限公司（筹）发起人协议书和 2002 年 12 月 16 日广州市经济委员会“穗经[2002]216 号”文，原广州杰赛科技发展有限公司股东广州通信研究所、深圳市中科招商创业投资有限公司、广州科技风险投资有限公司以及梁鸣等 43 名自然人作为发起人，依法将广州杰赛科技发展有限公司变更为股份有限公司，各股东以广州杰赛科技发展有限公司截至 2002 年 12 月 31 日经审计后的净资产额 53,300,000 元作为折股依据，按 1:1 的比例相应折合为股份公司的全部股份，各发起人所持有的广州杰赛科技发展有限公司的股权相应转为其在股份有限公司中的股份。股份公司于 2003 年 3 月 6 日在广州市工商行政管理局登记注册，领取注册号为 4401011104300 的企业法人营业执照，注册资本为 53,300,000.00 元。根据 2005 年 4 月 15 日通过的 2004 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 10,660,000.00 元，由未分配利润转增注册资本，增资后公司注册资本为人民币 63,960,000.00 元，已于 2005 年 8 月 15 日办理了工商变更登记。

2011 年 1 月 28 日公司在深圳证券交易所 A 股市场正式挂牌发行（股票代码 002544），共发行 22,000,000 股。公司注册资本和实收资本（股本）由人民币 63,960,000.00 元变为 85,960,000.00 元，公司已于 2011 年 2 月 21 日完成了相关工商变更登记手续。

根据公司 2010 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以首次公开发行股票并上市后实收资本（股本）捌仟伍佰玖拾陆万股为基数，按每 10 股送红股 10 股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额捌仟伍佰玖拾陆万股，每股面值 1 元，合计增加实收资本（股本）捌仟伍佰玖拾陆万元，相关工商登记变更正在办理中。

#### 公司注册资本

2011 年 6 月 30 日公司注册资本为人民币 8,596 万元。

#### 公司所属行业类别

通信技术服务及制造业。

#### 公司经营范围

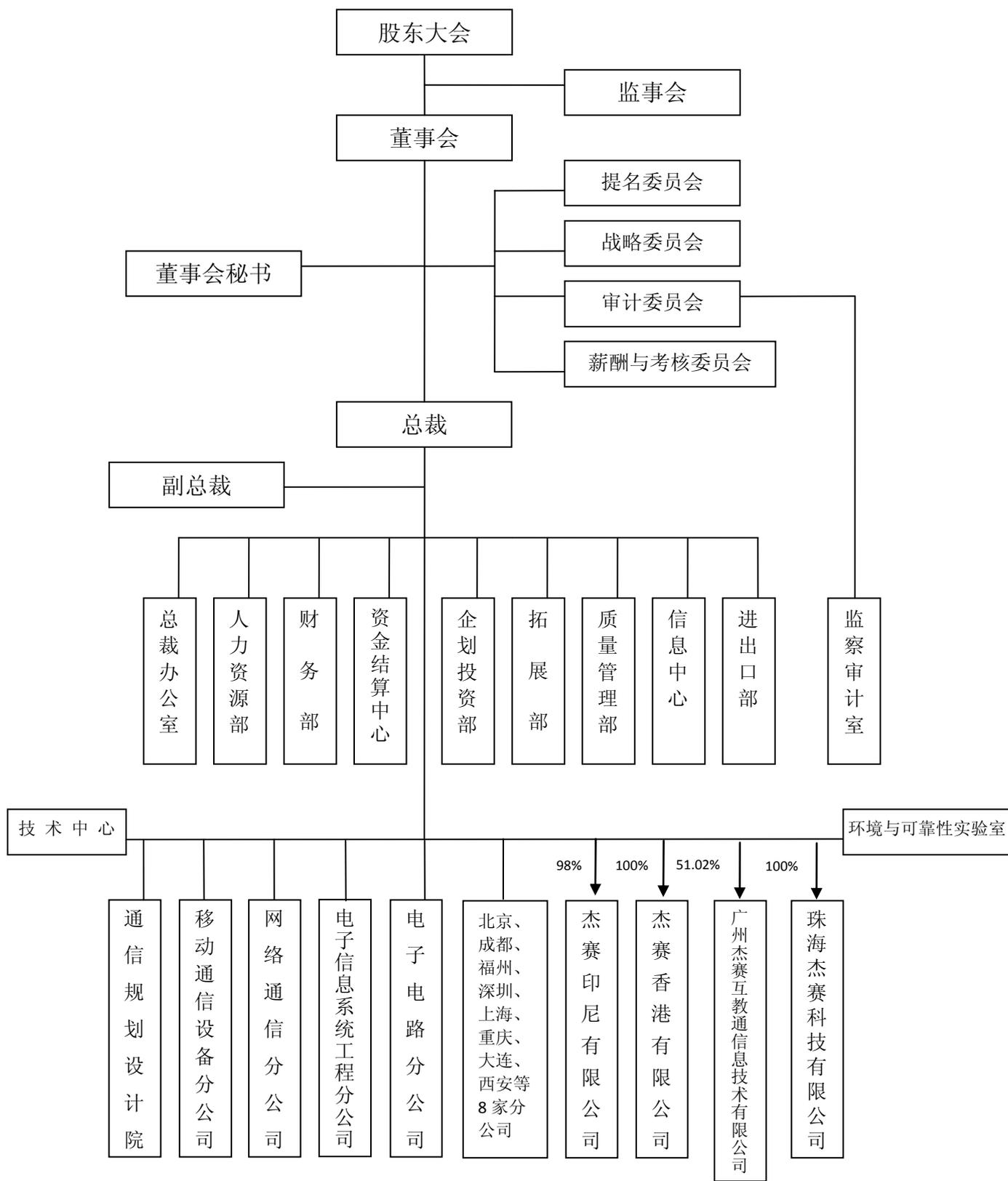
开发、制造、加工：通信系统与设备、测控及自动化网络与产品、安全防范系统与设备、电子计算机及配件、电子元器件、印制电路板、无线电发射设备、电化学产品、移动电话、数字电

视机顶盒；计算机软件开发、计算机信息系统集成；电信、电子工程的设计、施工、安装、维修、技术服务及工程监理。开发、生产：商用密码产品。批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。电子、通信信息规划咨询、编建议书、编可研、工程设计、工程监理（甲级）。机电设备安装工程的施工、装饰装修工程的设计与施工。第二类增值电信业务中的信息服务业务。

### **公司主要产品**

通信系统与设备、测控及自动化网络与产品、安全防范系统与设备、电子计算机及配件、电子元器件、印制电路板、无线电发射设备、电化学产品、移动电话、数字电视机顶盒；计算机软件开发、计算机信息系统集成。

### **公司组织架构**



## **公司住所**

广州市海珠区新港中路 381 号。

## **公司法定代表人**

何可玉。

## **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **财务报表的编制基础**

公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3 号”）及其后续规定。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### **遵循企业会计准则的声明**

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **会计期间**

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### **记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

### **同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **- 同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。

#### **- 非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### **合并财务报表的编制方法**

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

### **现金及现金等价物**

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。

### **外币业务折算**

- 公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“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。

- 外币财务报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

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

### **金融资产和金融负债的核算方法**

- 金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——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：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

- 金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——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。

- 金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

——金融负债的后续计量

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：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

——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，应当按照成本计量。

——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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

——初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否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时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

——金融资产的减值

公司年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。

### 应收款项

- 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:	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

- 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	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
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

- 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由:	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法:	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

- 对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

- 应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

### 存货核算方法

一存货的分类：存货分为原材料、低值易耗品、发出商品、工程施工、在产品、半成品、库存商品、和委托加工物资等大类。

一存货入账价值的核算及发出存货的计价方法：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

一存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

一存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

- 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物领用时采用一次摊销法摊销。

一存货跌价准备的确认和计提：

除发出商品外，按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

发出商品系核算未满足收入确认条件但已发出商品的实际成本，根据历史经验按发出商品的货龄确定跌价准备计提比例如下：

货 龄	提取比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

### 长期股权投资核算方法

### - 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。

### - 长期股权投资投资成本的确定

——公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

——公司对合营企业、联营企业的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

——公司对其他长期股权的投资按照初始投资成本计价。

### - 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### ——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

#### ——其他长期股权投资

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

### - 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### - 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存

在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资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的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。

### 固定资产核算方法

一固定资产标准：使用年限超过一年，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

一固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备。

一固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

- 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。

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40 年	4%	2.40
机器设备	8 年	4%-5%	11.875-12
运输设备	8 年	4%-5%	11.875-12
办公及电子设备	4-5 年	4%-5%	19-24

- 固定资产减值准备的计提

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账面价值的，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。

## **在建工程核算方法**

### - 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### - 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### - 在建工程结转为固定资产的时点

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。

### - 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。

## **借款费用核算方法**

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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

### **无形资产核算方法**

#### - 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，包括土地使用权、非专利技术及软件等。

#### — 无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

— 无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司无使用寿命不确定的无形资产，无形资产分项目的使用寿命估计情况如下：

项目	使用寿命
土地使用权	50 年
系统软件	2-10 年
电子地图	5 年
非专利技术	5 年
技术专利	5 年

#### - 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低于其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，在以后会计期间不再转回。

#### - 无形资产开发支出满足资本化的条件：

——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。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——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。

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### **商誉核算方法**

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

### **长期待摊费用核算方法**

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括固定资产租赁改良支出（主要是办公室装修支出）及厂房租赁补偿费（支付给原厂房所在单位的补偿费），以及厂房改造支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
固定资产租赁改良支出	直线法	租赁使用年限和资产尚可使用年限孰短
厂房租赁补偿费	直线法	租赁使用年限
厂房改造费	直线法	租赁使用年限

### **职工薪酬**

公司的职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，解除劳动关系给予的补偿以及其他与获得职工提供服务相关的支出等。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。公司按照当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系。根据有关规定，公司社会保险费及公积金按照工资总额的一定比例且不超过规定上限的基础提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

### **预计负债核算方法**

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### **收入确认方法**

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

—公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司销售网络覆盖设备、网络接入设备、通信类印制电路板等通信网络相关产品时，在相关产品到达客户指定地点并得到客户签收后，公司将相关产品转入发出商品核算；在客户经过试运行验收后或按合同规定的验收期到期后确认产品销售收入，同时结转发出商品对应的成本。

#### —提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

公司通常在合同签订前就开展技术服务与工程安装劳务工作，最终能否获得正式合同视乎工作的成果；同时，提供技术服务与工程安装劳务的主要成本为人工成本、差旅费、外协费等，除了外协费，其他成本无法完全按照业务项目进行归集，因此，企业在资产负债表日对提供劳务交易的结果不能够可靠估计，并且无法预计已经发生的劳务成本能否得到补偿。因此，在合同签订以前，出于谨慎性原则，劳务成本于发生时计入当期损益，不确认劳务收入。劳务收入是在下列条件同时满足时按照工作完成进度进行确认：1、合同已经签订，收费总额、工作完成进度及相应的付款比例确定；2、各阶段的工作已经完成并将相应文件（报告、图纸）提交发包商，获取经签字确认的交付清单，阶段性的工作成果经发包商评估认可。这时，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，已发生和将要发生的劳务成本能够可靠地计量。

#### **政府补助核算方法**

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **递延所得税资产、递延所得税负债**

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。

#### **- 递延所得税资产的确认**

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，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）。

#### **- 递延所得税资产的减值**

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

#### **- 递延所得税负债的确认**

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，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、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
  - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
  - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **会计政策和会计估计变更**

本报告期内，公司未发生会计政策和会计估计变更。

### **前期会计差错更正**

公司未发生前期会计差错更正。

### 三、主要税项

#### —主要税种及税率：

税 种	计 税 基 数	税 率
增值税：		
- 销项税：	销售收入	10%、17%
- 进项税：	进货成本、运费等	7%-17%
营业税：	工程施工收入、技术服务收入	3%、5%
城建税：	应缴流转税额	7%
教育费附加：	应缴流转税额	5%（其中：地方教育费附加为 2%）
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、30%、16.5%

公司控股子公司杰赛科技印尼有限公司所得税税率为 30%，按当地税收规定于次年 4 月汇算清缴所得税；公司控股子公司广州杰赛互教通信息技术有限公司所得税税率为 25%；公司控股子公司杰赛香港有限公司的企业利得税税率为 16.5%。

#### - 税收优惠及批文：

- - 增值税：根据《关于鼓励软件产品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），经广州市海珠区国家税务局减免税备案，公司 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日相关软件产品增值税按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 部分实行即征即退政策。

公司控股子公司杰赛科技印尼有限公司工程设计收入按 10% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

#### - - 企业所得税：

本公司于 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、广东省地方税务局批准的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关规定，公司自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日执行高新技术企业减免，按 15% 的税率缴纳企业所得税，企业所得税减免业经广州市海珠区国家税务局“海珠国税减备〔2009〕0141 号”备案登记，另外高新技术企业复审工作正在进行中。

#### 四、企业合并及合并财务报表

- 截至 2011 年 6 月 30 日止，公司的子公司的基本情况：

— 直接投资设立的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	经营范围	是否合并报表
GCI INDONESIA, PT (杰赛科技印尼有限公司)	有限责任	印尼	美元 10 万元	98%	98%	美元 9.8 万元	通信工程咨询、规划、设计、施工、安装、维护、技术服务及工程监理；开发、销售通信系统与设备等业务	是
GCI(HONGKONG)LIMITED (杰赛香港有限公司)	有限责任	香港	港币 10 万元	100%	100%	-	承包境外电子、建筑智能化、电信工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、涉及和监理项目；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	是
广州杰赛互教通信息技术有限公司	有限责任	广州市	人民币 245 万元	51.02%	51.02%	人民币 125 万元	电子技术咨询、计算机技术服务、计算机软硬件技术开发；批发、零售：电子产品、通信设备	是
珠海杰赛科技有限公司	有限责任	珠海市	人民币 300 万元	100%	100%	人民币 300 万元	通信系统与设备、电子元器件、印制电路板的研发、销售	是

根据公司第一届董事会第十二次会议决议，经中华人民共和国商务部“〔2005〕商合境外企证字第 00759 号”文批准，公司于 2006 年 1 月 4 日在印度尼西亚雅加达市设立控股子公司 GCI INDONESIA, PT (杰赛科技印尼有限公司)，注册资本为 10 万美元，公司出资 9.8 万美元，占出资总额的 98%，广州市弘宇科技有限公司出资 0.20 万美元，占出资总额的 2%。

根据公司第二届董事会决议，经广东省对外贸易经济合作厅批准（粤外经贸合函〔2007〕117号），公司于2006年5月19日在香港设立全资控股子公司 GCI (HONGKONG) LIMITED（杰赛香港有限公司），注册资本为10万港币（尚未实际注资），公司持有其100%股权。报告期内，杰赛香港有限公司尚未开展经营活动。

根据公司2008年第一次临时股东大会审议通过的《关于以“互教通”合作项目成立合资公司的议案》，2009年3月30日公司与昆明互教通科技有限公司共同出资成立广州杰赛互教通信息技术有限公司，注册资本155万元，公司出资125万元，占出资总额的80.65%，昆明互教通科技有限公司出资30万元，占出资总额的19.35%。2010年9月昆明互教通科技有限公司增资90万元并于2010年9月15日完成工商变更登记。广州杰赛互教通信息技术有限公司注册资本由155万元变更为245万元，公司持股比例由80.65%变更为51.02%。

根据公司第三届第五次董事会决议，公司于2010年7月2日在珠海设立全资控股子公司珠海杰赛科技有限公司，注册资本为300万人民币，公司持有其100%股权。

#### ——对子公司其他实质性投资及少数股东权益

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
GCI INDONESIA, PT (杰赛科技印尼有限公司)	-		-	-
GCI (HONGKONG) LIMITED (杰赛香港有限公司)	-	-	-	-
广州杰赛互教通信息技术有限公司	-		1,200,000.00	-
珠海杰赛科技有限公司	-	-	-	-

#### - 报告期内合并范围的变化

本报告期内，公司合并范围未发生变化。

#### - 报告期内境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	资产、负债项目折算汇率	利润表项目折算汇率
GCI INDONESIA, PT (杰赛科技印尼有限公司)	0.0007593	0.0007593
GCI (HONGKONG) LIMITED (杰赛香港有限公司)	0.8316	0.8316

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1、货币资金

项目	2011. 06. 30			2010. 12. 31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
库存现金:			233,584.68			122,939.55
人民币			233,574.59			122,939.55
美元						
港币						
印尼卢比	13,283.00	0.0007593	10.09			
银行存款:			493,454,901.94			129,710,143.65
人民币			492,888,858.90			128,463,911.17
美元	18,545.90	6.5053	120,646.64	115,681.10	6.6227	766,121.22
港币	15,864.90	0.8316	13,193.57	299.12	0.8509	254.52
印尼卢比	569,211,117.48	0.0007593	432,202.82	644,447,602.36	0.0007446	479,856.74
其他货币资金:			26,660,851.63			25,539,511.67
人民币			17,549,234.32			18,465,796.11
美元						
港币						
印尼卢比	12,000,000,000.00	0.0007593	9,111,617.31	9,500,000,000.00	0.0007446	7,073,715.56
合计			<b>520,349,338.24</b>			<b>155,372,594.87</b>

—截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

—货币资金 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 364,976,743.37 元，增加幅度为 234.90%，主要系公司上市募集资金所致。

—2011 年 6 月 30 日其他货币资金余额包括：银行保函保证金存款 6,558,951.24 元，开出保证贴现商业承兑汇票保证金存款 5,871,552.98 元，银行承兑汇票保证金 2,007,864.79 元，应付账款融资保证金 3,110,865.31 元，定期存款印尼卢比 12,000,000,000.00 元折人民币 9,111,617.31 元。本公司编制现金流量表时，将使用受限超过三个月的其他货币资金从现金及现金等价物中剔除。

### 2、应收票据

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	21,957,047.30	11,366,589.02
商业承兑汇票		16,100.00
合计	<b>21,957,047.30</b>	<b>11,382,689.02</b>

- 应收票据 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增加 10,574,358.28 元, 增加幅度为 92.90%, 原因系本年以票据结算增多所致。

—截至 2011 年 6 月 30 日, 公司已背书但尚未到期的前五名银行承兑汇票情况:

出票单位	出票日期	到期日期	金额
连云港船务有限责任公司(原连云港船务公司)	2011-3-3	2011-9-3	5,000,000.00
合计			<b>5,000,000.00</b>

—截至 2011 年 6 月 30 日, 公司已贴现但尚未到期的前五名银行承兑汇票情况:

出票单位	出票日期	到期日期	金额
安徽省天利能源有限公司	2011-4-18	2011-10-14	2,000,000.00
武汉正维电子技术有限公司	2011-3-25	2011-9-25	1,474,593.89
武汉正维电子技术有限公司	2011-2-21	2011-8-21	1,441,900.49
中国电子科技集团公司第十四研究所	2011-3-4	2011-9-4	1,239,645.54
青岛青机机电设备有限公司	2011-4-27	2011-10-27	1,000,000.00
合计			<b>7,156,139.92</b>

—截至 2011 年 6 月 30 日, 不存在已质押的应收票据。

—截至 2011 年 6 月 30 日, 应收票据中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的银行承兑汇票。

**3、应收账款**

类别	2011. 06. 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	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	558,738,683.75	99.63%	46,705,040.88	8.36%	450,626,031.80	99.54%	43,690,388.80	9.70%
其中：账龄组合	558,738,683.75	99.63%	46,705,040.88	8.36%	450,626,031.80	99.54%	43,690,388.80	9.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,097,911.86	0.37%	2,097,911.86	100%	2,097,911.86	0.46%	2,097,911.86	100.00%
合计	<b>560,836,595.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,802,952.74</b>	<b>8.70%</b>	<b>452,723,943.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>45,788,300.66</b>	<b>10.11%</b>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011. 06. 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	443,765,626.72	79.42%	22,188,281.34	306,769,710.47	68.08%	15,338,485.52
1-2 年	68,439,288.21	12.25%	6,843,928.82	97,694,918.56	21.68%	9,769,491.86
2-3 年	36,910,647.82	6.61%	11,073,194.35	34,652,400.33	7.69%	10,395,720.10
3-4 年	5,245,738.04	0.94%	2,622,869.02	5,434,822.16	1.21%	2,717,411.08
4-5 年	2,003,078.06	0.36%	1,602,462.45	3,024,500.21	0.67%	2,419,600.17
5 年以上	2,374,304.90	0.42%	2,374,304.90	3,049,680.07	0.68%	3,049,680.07
合计	<b>558,738,683.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>46,705,040.88</b>	<b>450,626,031.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,690,388.80</b>

- 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	账龄	金额	计提坏账准备金额
海南华南通信有限公司	5 年以上	552,095.00	552,095.00
北京赛得其科技有限责任公司	5 年以上	42,140.00	42,140.00
上海邮电通信设备股份有限公司	5 年以上	1,140.00	1,140.00
深圳市和讯科技有限公司	4-5 年	2,770.00	2,770.00
	5 年以上	45,326.00	45,326.00
浙江通普无线网络股份有限公司	5 年以上	140,600.00	140,600.00
北京翼快科技发展有限公司	5 年以上	529,100.00	529,100.00
北京伟思利达科技发展有限公司	5 年以上	86,490.00	86,490.00
YUN WAH TECH ENTERPRISE COM	3-4 年	698,250.86	698,250.86
合计		<b>2,097,911.86</b>	<b>2,097,911.86</b>

一上述应收账款账龄长，部分公司目前无法取得联系或对方公司更名或更换相关会计与业务人员，导致对账工作未能及时核实清楚。目前把此类应收账款作为风险较大应收账款管理。

- 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 应收账款坏账准备本期收回情况:

本报告期内无在之前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款的情况。

- 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款余额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的 比例
南昌广电数字网络有限公司	非关联关系	47,153,900.00	0-3 年	8.41%
肇庆市代建项目管理局	非关联关系	22,795,800.00	1 年以内	4.06%
中国移动通信集团云南有限公司	非关联关系	17,492,722.24	1 年以内	3.12%
澳科思通信科技(广州)有限公司	非关联关系	16,568,316.89	1 年以内	2.95%
中国联合网络通信有限公司新疆分公司	非关联关系	14,355,914.02	0-5 年	2.56%
合计		<b>118,366,653.15</b>		<b>21.11%</b>

- 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项:

单位名称	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	计提坏账 金额	金额	计提坏账 金额
广州通信研究所	616,457.13	30,822.86	469,650.82	29,650.93

- 其他关联方应收账款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

**4、预付款项**

账龄	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,458,590.83	92.07%	23,049,086.34	91.93%
1-2 年	2,191,617.76	5.39%	1,273,818.78	5.08%
2-3 年	527,135.69	1.30%	596,170.27	2.38%
3 年以上	509,625.48	1.25%	152,590.85	0.61%
合计	<b>40,686,969.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>25,071,666.24</b>	<b>100.00%</b>

- 截至 2011 年 6 月 30 日，预付款项前五名的欠款单位具体情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	预付时间	未结算原因
广州华懋科技发展有限公司	非关联关系	4,850,000.00	1 年以内	工程项目未结算。
上海雳华智能技术有限公司	非关联关系	2,000,000.00	1 年以内	付安装费，发票尚未开具。
上海协快机电有限公司	非关联关系	2,000,000.00	1 年以内	付安装费，发票尚未开具。
深圳市富森供应链管理有限公司	非关联关系	1,385,280.15	1 年以内	预付报关货款，发票尚未开具。
辽宁陆平机器股份有限公司	非关联关系	1,119,900.00	1 年以内	材料尚未办理入库手续，发票尚未开具。
合计		<b>11,355,180.15</b>		

—截至 2011 年 6 月 30 日，预付款项中不存在预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方款项

**5、其他应收款**

类别	2011. 06. 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	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,495,997.51	100.00%	2,602,747.83	9.82%	23,124,305.86	100.00%	2,403,241.15	10.39%
其中：账龄组合	26,495,997.51	100.00%	2,602,747.83	9.82%	23,124,305.86	100.00%	2,403,241.15	10.39%
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	<b>26,495,997.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,602,747.83</b>	<b>9.82%</b>	<b>23,124,305.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,403,241.15</b>	<b>10.39%</b>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011. 06. 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	19,926,464.56	75.21%	996,323.24	14,224,173.74	61.51%	711,208.69
1-2 年	4,252,220.12	16.05%	425,222.01	6,488,050.23	28.06%	648,805.02
2-3 年	599,820.00	2.26%	179,946.00	1,081,859.44	4.68%	324,557.83
3-4 年	1,325,320.95	5.00%	662,660.48	1,180,527.85	5.11%	590,263.93
4-5 年	267,878.88	1.01%	214,303.10	106,444.60	0.46%	85,155.68
5 年以上	124,293.00	0.47%	124,293.00	43,250.00	0.19%	43,250.00
合计	<b>26,495,997.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,602,747.83</b>	<b>23,124,305.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,403,241.15</b>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广东中烟工业有限责任公司	非关联关系	2,976,473.20	1-2 年	11.23%
苏州市建设工程交易中心	非关联关系	800,000.00	1 年以内	3.02%
中国电子科技集团公司第七研究所	非关联关系	792,890.00	1 年以内	2.99%
广州经济技术开发区财政局	非关联关系	622,200.00	1 年以内	2.35%
广州市建筑集团有限公司	非关联关系	608,989.86	0-2 年	2.30%
合计		<b>5,800,553.06</b>		<b>21.89%</b>

其他应收款前五名款项主要是投标保证金以及房屋租赁押金。

—截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项：

单位名称	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广州通信研究所	792,890.00	39,644.50	792,890.00	39,644.50

—应收广州通信研究所款项系房屋租赁押金，本年对其按账龄组合计提坏账准备。

## 6、存货

- 存货分类:

项目	2011. 06. 30		2010. 12. 31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	39,747,327.55	5,622,482.92	32,846,300.41	5,622,482.92
低值易耗品	1,176,806.80	52,821.58	1,083,930.74	52,821.58
发出商品	43,107,960.12	3,978,452.21	45,521,559.83	4,289,558.32
工程施工	54,349,081.71		35,933,305.62	
在产品	3,006,310.65		2,484,778.82	
半成品	6,315,683.77	2,185,918.71	5,650,333.45	2,185,918.71
库存商品	21,276,600.32	7,615,225.69	19,550,491.20	7,615,225.69
委托加工物资	1,113,609.71		486,000.00	
合计	<b>170,093,380.63</b>	<b>19,454,901.11</b>	<b>143,556,700.07</b>	<b>19,766,007.22</b>

- 存货跌价准备情况:

存货种类	2010. 12. 31	本期计提 额	本期减少额		2011. 06. 30
			转回	转销	
原材料	5,622,482.92				5622482.92
发出商品	4,289,558.32		311,106.11		3978452.21
半成品	2,185,918.71				2185918.71
库存商品	7,615,225.69				7615225.69
低值易耗品	52,821.58				52821.58
合计	<b>19,766,007.22</b>		<b>311,106.11</b>		<b>19,454,901.11</b>

—2011 年上半年公司对存货中原材料、半成品和库存商品进行减值测试，其中由于生产线调整及产品升级换代而导致无法继续使用的存货，去年底已按全额计提存货跌价准备，本期无需补提跌价准备；另外对发出商品按货龄测算，冲回跌价准备 311,106.11 元。

## 7、固定资产及累计折旧

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.06.30
<b>一、固定资产原值合计</b>	<b>172,123,428.22</b>	<b>11,843,234.62</b>		<b>1,370,011.75</b>	<b>182,596,651.09</b>
其中：房屋建筑物	45,054,308.97	620,000.00			45,674,308.97
机器设备	76,727,449.42	8,289,793.89		41,972.00	84,975,271.31
运输设备	6,243,262.76				6,243,262.76
办公及电子设备	44,098,407.07	2,933,440.73		1,328,039.75	45,703,808.05
		本期增加	本期计提		
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>72,720,783.74</b>		<b>6,900,090.24</b>	<b>1,184,912.40</b>	<b>78,435,961.58</b>
其中：房屋建筑物	1,522,606.22		548,091.73		2,070,697.95
机器设备	33,289,403.24		4,398,335.59	32,360.22	37,655,378.61
运输设备	3,501,707.42		253,473.54		3,755,180.96
办公及电子设备	34,407,066.86		1,700,189.38	1,152,552.18	34,954,704.06
<b>五、固定资产账面净值合计</b>	<b>99,402,644.48</b>			<b>163,524.64</b>	<b>104,160,689.51</b>
其中：房屋建筑物	43,531,702.75				43,603,611.02
机器设备	43,438,046.18			9,611.78	47,319,892.70
运输设备	2,741,555.34				2,488,081.80
办公及电子设备	9,691,340.21			153,912.86	10,749,103.99
<b>四、固定资产减值准备合计</b>	<b>760,417.42</b>			<b>128,566.31</b>	<b>631,851.11</b>
其中：房屋建筑物					
机器设备	148,676.86				148,676.86
运输设备					
办公及电子设备	611,740.56			128,566.31	483,174.25
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>98,642,227.06</b>				<b>103,528,838.40</b>
其中：房屋建筑物	43,531,702.75				43,603,611.02
机器设备	43,289,369.32				47,171,215.84
运输设备	2,741,555.34				2,488,081.80
办公及电子设备	9,079,599.65				10,265,929.74

- 本期计提折旧额为 6,900,090.24 元。

## - 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
云埔工业区厂房	连同厂房二期一起办证	厂房二期验收后
成都青羊工业集中发展区 办公楼	按合同约定交付房屋后 3 年内办理	2014 年

云埔工业区厂房土地使用证已经办理产权手续，目前建成并使用的系一期厂房，拟连同准备建设的二期厂房一起办理房产证。成都青羊工业集中发展区办公楼按 2009 年 11 月 6 日公司与成都青羊工业建设发展有限公司签订的《房屋买卖合同》，房屋产权证在房屋交付后 3 年内办理。

## - 固定资产抵押情况

截至 2011 年 6 月 30 日，公司房屋建筑物中原值为 13,333,476.00 元的成都青羊工业集中发展区办公楼已办理法人房屋按揭贷款，贷款总额 660 万元，分 5 年按季等额还本，截至 2011 年 6 月 30 日贷款本金为 561 万元。

**8、在建工程**

工程项目	2010.12.31			2011.06.30		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云埔工业区厂房二期工程				62,787.80		62,787.80
合计				<b>62,787.80</b>		<b>62,787.80</b>

一、本年发生的在建工程是云埔二期工程勘测款项。

**9、无形资产**

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
一、账面原值合计	<b>24,699,067.44</b>	<b>71,000.00</b>		<b>24,770,067.44</b>
土地使用权	10,938,600.00			10,938,600.00
系统软件	8,162,912.44	71,000.00		8,233,912.44
电子地图	5,197,555.00			5,197,555.00
非专利技术	300,000.00			300,000.00
技术专利	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	<b>9,827,316.42</b>	<b>908,081.01</b>		<b>10,735,397.43</b>
土地使用权	474,006.00	109,386.00		583,392.00
系统软件	4,633,710.36	680,041.45		5,313,751.81
电子地图	4,324,600.06	113,653.56		4,438,253.62
非专利技术	300,000.00			300,000.00

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
技术专利	95,000.00	5,000.00		100,000.00
三、无形资产账面净值合计	<b>14,871,751.02</b>			<b>14,034,670.01</b>
土地使用权	10,464,594.00			10,355,208.00
系统软件	3,529,202.08			2,920,160.63
电子地图	872,954.94			759,301.38
非专利技术				
技术专利	5,000.00			
四、减值准备				
五、无形资产账面价值合计	<b>14,871,751.02</b>			<b>14,034,670.01</b>
土地使用权	10,464,594.00			10,355,208.00
系统软件	3,529,202.08			2,920,160.63
电子地图	872,954.94			759,301.38
非专利技术	-			
技术专利	5,000.00			

本年无形资产系统软件增加主要是公司购买相关软件形成的，公司按 5 年分期摊销。

- 公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

#### 10、长期待摊费用

项目	2010.12.31	本期增加	本期摊销	2011.06.30
固定资产租赁改良支出	10,221,351.21		765,023.70	9,456,327.51
厂房租赁补偿费	285,000.35		37,999.98	247,000.37
厂房改造费	1,438,200.61		191,760.00	1,246,440.61
合计	<b>11,944,552.17</b>		<b>994,783.68</b>	<b>10,949,768.49</b>

#### 11、递延所得税资产

公司递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

- 已确认的递延所得税资产

项目	2010.12.31	2011.06.30
递延所得税资产：		
因计提坏账准备形成	7,617,904.91	7,617,904.91
因计提存货跌价准备形成	2,964,901.08	2,964,901.08

因计提固定资产减值准备形成	114,062.61	114,062.61
合计	<b>10,696,868.60</b>	<b>10,696,868.60</b>

- 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	
	2010. 12. 31	2011. 6. 30
坏账准备	50,786,032.71	50,786,032.71
存货跌价准备	19,766,007.22	19,766,007.22
固定资产减值准备	760,417.42	760,417.42
合计	<b>71,312,457.35</b>	<b>71,312,457.35</b>

## 12、资产减值准备

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少额		2011. 06. 30
			转回	转销	
坏账准备	48,191,541.81	3,359,412.23		145,253.47	51,405,700.57
存货跌价准备	19,766,007.22		311,106.11		19,454,901.11
固定资产减值准备	760,417.42			128,566.31	631,851.11
合计	<b>68,717,966.45</b>	<b>3,359,412.23</b>	<b>311,106.11</b>	<b>273,819.78</b>	<b>71,492,452.79</b>

## 13、短期借款

借款类别	币别	2011. 06. 30	2010. 12. 31	备注
信用借款	人民币	66,671,700.00	73,300,000.00	
保证借款	人民币		38,000,000.00	公司高管：何可玉、何启跃、吴阳阳提供担保
委托贷款	人民币	40,000,000.00	50,000,000.00	中国电子科技集团公司委托中国建设银行北京长安支行贷款
合计		<b>106,671,700.00</b>	<b>161,300,000.00</b>	

- 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

- 截至 2011 年 6 月 30 日，公司原保证借款已到期归还。

## 14、应付票据

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
银行承兑汇票	10,322,719.41	29,749,091.75
商业承兑汇票	16,930,344.85	26,684,053.05

合计	<b>27,253,064.26</b>	<b>56,433,144.80</b>
----	----------------------	----------------------

—应付票据 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日减少 29,180,080.54 元, 减少幅度为 51.71%, 主要系本年以票据方式结算货款减少, 以及上一会计期间开具票据到期付款所致。

### 15、应付账款

项目	2011.06.30	2010.12.31
应付账款	258,259,106.08	218,158,698.64

—应付账款 2011 年 6 月 30 日余额比 2010 年 12 月 31 日增加 40,100,407.44 元, 增幅为 18.38%, 主要系采购物资应付款增加所致。

—截至 2011 年 6 月 30 日, 公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

—截至 2011 年 6 月 30 日, 应付账款中不存在应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项, 其他关联方应付账款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

### 16、预收款项

项目	2011.06.30	2010.12.31
预收账款	18,762,279.32	18,169,413.45

—截至 2011 年 6 月 30 日, 公司不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

—截至 2011 年 6 月 30 日, 预收款项中不存在预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项, 其他关联方预收款项情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

### 17、应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	44,524,597.35	86,679,339.38	99,620,176.67	31,583,760.06
职工福利费	0	10,082,966.38	8,585,046.47	1,497,919.91
社会保险费	271,097.57	7,906,743.77	6,614,307.67	1,563,533.67
住房公积	1,046,783.50	3,619,409.99	3,237,391.33	1,428,802.16
工会经费	2,985,552.12	1,594,349.83	2,256,484.84	2,323,417.11
职工教育经费	8,397,401.30	2,051,295.10	974,155.50	9,474,540.90
因解除劳动关系给予的补偿	1,785.08	89,185.96	90,971.04	0.00
合计	<b>57,227,216.92</b>	<b>112,023,290.41</b>	<b>121,378,533.52</b>	47,871,973.81

—截至 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的款项。

—2011 年 6 月 30 日工资、奖金、津贴和补贴的余额将主要于 2011 年下半年支付。

### 18、应交税费

项目	2010.12.31	2011.06.30
增值税	5,051,209.56	8,904,116.65
营业税	2,215,089.57	1,120,542.89
城市维护建设税	506,587.18	649,270.75
个人所得税	406,562.83	2,311,571.49
教育费附加	216,678.65	463,058.44
防洪费	158,013.18	152,243.64
所得税	5,381,180.02	2,755,527.32
印花税		194
合计	<b>13,935,320.99</b>	<b>16,356,525.18</b>

—本报告期各项税金执行的税率详见附注三。

### 19、应付利息

项目	2010.12.31	2011.06.30
分期付息等额还本的长期借款利息	12,560.20	—
短期借款应付利息	250,426.61	—
合计	<b>262,986.81</b>	—

### 20、其他应付款

项目	2011.06.30	2010.12.31
其他应付款	20,030,754.40	22,792,979.68

—截至 2011 年 6 月 30 日，公司账龄超过 1 年的其他应付款主要是投标保证金及应付合作单位研发项目拨款。

—截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款中应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项情况：

单位名称	2011. 06. 30	2010. 12. 31
广州通信研究所	4,209,863.33	4,847,053.49

截至 2011 年 6 月 30 日，应付广州通信研究所款项中 4,209,863.33 元系公司为其代理进口原材料收到的贷款及应付办公场地租金。

- 其他关联方其他应付款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

## 21、一年内到期的非流动负债

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31	备注
一年内到期的长期借款	1,320,000.00	1,320,000.00	以成都青羊工业集中发展区 K 区 30 栋房屋抵押，并由成都青羊工业建设发展有限公司提供担保。

## 22、其他流动负债

项目	2010. 12. 31	本期增加	本期结转	2011. 06. 30
递延收益	10,881,493.70	4,965,000.00	7,380,000.00	8,466,493.70

- 递延收益明细列示如下：

项目	2011. 06. 30	2010. 12. 31
测控自动化工程技术研究开发中心		300,000.00
基于卫星通信和民航应用的产品开发及产业化	1,827,371.19	2,227,371.19
基于（北斗）卫星通信和导航应用的产品开发及产业化		2,000,000.00
多层高能蜂鸣器项目补贴	164,400.00	164,400.00
下一代移动通信 LTE 宽带无线接入系统重大共性关键技术研究产业化（二）下一代移动通信网络精准规划平台		687,851.17
多制式、全程化第三代移动通信技术服务平台	1,426,751.87	2,118,900.70
基于 3G 和网络计算的新型手机云服务	600,000.00	600,000.00
一体化综合信息安全防护系统的开发和应用	32,970.64	32,970.64
新一代宽带无线通信网科技重大专项-中高速传感器网络系统设备、接入设备研制与规模化制造技术（远距离、小规模组网）课题		2,350,000.00
广州杰赛科技股份有限公司组建研究院试点拨款		400,000.00

广州市海珠区测控自动化工程技术研究开发中心	300,000.00	
“新一代宽带无线移动通信网”科技重大专项“中高速传感器网络系统设备、接入设备研制与规模化制造技术(远距离、小规模组网)课题(2009ZX030063-003-02)	2,500,000.00	
新一代通信和网络关键技术(云计算信息安全服务平台研发与产业化)	1,500,000.00	
MIMO 多天线系统研究及其在 WiMAX 通信网中的应用开发	115,000.00	
合计	<b>8,466,493.70</b>	<b>10,881,493.70</b>

### 23、长期借款

项目	2010.12.31	2011.06.30	备注
长期借款——抵押、保证借款	4,950,000.00	4,290,000.00	以成都青羊工业集中发展区 K 区 30 栋房屋抵押，并由成都青羊工业建设发展有限公司提供担保。

长期借款系房屋按揭贷款，贷款总额 660 万元，分 5 年按季等额还本，截至年末贷款本金为 561 万元，其中将于 1 年内到期 132 万元。详见“附注五、7”固定资产抵押情况。

### 24、股本

股权性质	2010.12.31	本次变动增减(+、-)					2011.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未流通股份	63,960,000.00		63,960,000.00				127,920,000.00
1、发起人股份	63,960,000.00		63,960,000.00				127,920,000.00
其中：国家拥有股份	-						
境内法人持有股份	52,474,702.80		52,474,702.80				104,949,405.60
境外法人持有股份	-						
境内自然人持有股份	11,485,297.20		11,485,297.20				22,970,594.40
2、募集法人股份	-						-
3、境内自然人持有股份	-						-
二、已流通股份	-	22,000,000.00	22,000,000.00				44,000,000.00
1、人民币普通股	-	22,000,000.00	22,000,000.00				44,000,000.00
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	63,960,000.00	22,000,000.00	85,960,000.00				171,920,000.00

—公司于 2011 年 1 月 28 日在深圳证券交易所中小企业板首次公开发行 A 股股票 2,200 万股，注册资本由 6,396 万元变更为 8,596 万元。

公司注册资本（股本）业经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所验字[2011]第 09006090185 号”验资报告验证。

—根据 2010 年度股东大会决议，公司以首次公开发行股票并上市后总股本 8,596 万股为基数，向全体股东“每 10 股送红股 10 股，每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）”，于 2011 年 6 月 10 日实施完毕变更后，注册资本（股本）为人民币壹亿柒仟壹佰玖拾贰万元。公司注册资本（股本）业经信永中和会计师事务所有限责任公司“XYZH/2010SZA1072-1”验资报告验证。

## 25、资本公积

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
资本公积	1,174,366.08	558,456,600.00		559,630,966.08

—公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A）股增加注册资本人民币 2200 万元，公司募集资金总额为人民币 61600 万元，扣除发行费用人民币 3554.34 万元，实际募集资金净额为人民币 58045.66 万元，股本溢价 55845.66 万元计入资本公积。

## 26、盈余公积

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
法定盈余公积	33,611,614.17			33,611,614.17

—本报告期内未计提盈余公积。

## 27、未分配利润

—未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011 年 1-6 月	提取或分配比例
上期期末未分配利润	214,559,560.85	
加：会计政策变更		
本期期初未分配利润	214,552,429.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,289,556.10	
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		

应付普通股股利	21,490,000.00	每 10 股送红股 10 股， 派 2.5 元人民币现金(含 税)
转作股本的普通股股利	85,960,000.00	每 10 股送红股 10 股， 派 2.5 元人民币现金(含 税)
期末未分配利润	<b>133,399,116.95</b>	

—根据公司 2010 年年度股东大会决议和修改后《公司章程》的规定，向全体股东“每 10 股送红股 10 股，每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）”，并于 2011 年 6 月 10 日实施完毕。

## 28、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,013,177.53	390,005,334.19	360,264,014.29	253,761,540.89
其他业务	1,822,742.75	1,817,448.55		
合计	<b>542,835,920.28</b>	<b>391,822,782.74</b>	<b>360,264,014.29</b>	<b>253,761,540.89</b>

—主营业务收入、成本按类别分项列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	330,195,270.05	257,968,863.87	201,835,013.70	142,622,709.73
技术服务与工 程安装劳务	212,640,650.23	133,853,918.87	158,429,000.59	111,138,831.16
合计	<b>542,835,920.28</b>	<b>391,822,782.74</b>	<b>360,264,014.29</b>	<b>253,761,540.89</b>

—主营业务收入、成本按业务类别分项列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
通信网络建设综合 解决方案	257,973,888.75	171,143,731.89	171,965,817.26	123,902,855.24
其中：公众网络	169,785,925.98	93,569,080.65	128,668,955.23	85,507,258.11
专用网络	88,187,962.77	77,574,651.24	43,296,862.03	38,395,597.13
通信网络相关产品	284,862,031.53	220,679,050.85	188,298,197.03	129,858,685.65
其中：网络覆盖设 备	47,850,170.61	38,168,884.95	19,471,549.45	15,565,675.23

网络接入终端设备	26,840,141.14	28,917,600.01	39,122,842.94	34,780,005.58
通信类印制电路板等	210,171,719.78	153,592,565.89	129,703,804.64	79,513,004.84
合计	<b>542,835,920.28</b>	<b>391,822,782.74</b>	<b>360,264,014.29</b>	<b>253,761,540.89</b>

— 主营业务收入按地区列示如下:

地区	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
华南	246,791,057.56	140,931,165.56
西南	69,524,655.65	38,544,718.98
华东	59,867,872.97	34,520,129.07
华北	78,347,168.51	85,158,779.03
华中	33,802,034.87	7,045,937.31
西北	30,873,762.95	33,181,715.40
东北	2,970,801.71	3,676,441.23
境外	20,658,566.06	17,205,127.71
合计	<b>542,835,920.28</b>	<b>360,264,014.29</b>

— 前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例列示如下:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
前五名客户收入总额	95,931,517.78	85,729,838.08
占全部主营业务收入的比	17.67%	23.80%

### 29、营业税金及附加

税项	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
营业税	8,138,477.92	6,412,309.58	5%、3%
城市维护建设税	1,916,289.48	903,694.41	7%
教育费附加	1,366,466.48	387,296.96	5% (其中地方教育费附加为 2%)
合计	<b>11,421,233.88</b>	<b>7,703,300.95</b>	

### 30、销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
人工费用	13,063,229.86	10,904,793.26
差旅及接待费	10,889,115.03	6,819,027.46
运输及出口费	2,641,370.30	1,861,200.89

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	1,051,436.18	1,251,717.33
车辆使用费	1,284,569.73	888,175.47
检测安装及维修费	533,006.57	859,586.25
通信费	529,925.06	325,610.33
广告及宣传费	73,883.51	338,229.00
租赁费	5,687.00	
折旧费	78,884.94	146,149.49
水电费	32,486.20	17,110.50
其他费用	4,928,284.70	1,849,802.97
合计	<b>35,111,879.08</b>	<b>25,261,402.95</b>

### 31、管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
人工费用	24,988,038.27	15,015,859.22
研发费	26,655,707.83	17,595,809.63
咨询等中介费	5,186,183.51	4,025,991.17
租赁及水电费	543,461.90	502,796.70
差旅及接待费	3,105,435.62	2,771,780.94
折旧及摊销	1,222,889.04	1,224,826.55
办公费	1,429,487.61	1,079,931.24
通信费	527,536.08	451,956.55
会议费	1,306,209.35	669,085.80
税金	385,248.61	441,614.25
维修费	78,879.65	125,906.42
车辆费	370,118.43	260,202.28
检测费	84,619.00	53,399.97
其他费用	7,319,275.50	5,003,320.59

合计	<b>73,203,090.40</b>	<b>49,222,481.31</b>
----	----------------------	----------------------

**32、财务费用**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息支出	4,722,814.48	4,467,796.50
减：利息收入	745,566.89	165,463.99
手续费支出	182,469.29	186,146.13
汇兑损益	34,632.05	-64,033.51
合计	<b>4,194,348.93</b>	<b>4,424,445.13</b>

**33、资产减值损失**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
坏账损失	3,346,553.81	2,270,701.34
存货跌价损失	-311,106.11	487,636.71
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
其他资产减值损失		
合计	<b>3,035,447.70</b>	<b>2,758,338.05</b>

**34、营业外收入**

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	500	17,122.76	500
其中：固定资产处置利得	500.00	17,122.76	500.00
违约金收入	3000	9,000.00	3000
无需支付的应付款	-0.78		-0.78
赔偿收入		60,126.12	

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	9,500.00		9,500.00
政府补助	7,469,793.00	8,245,652.33	7,469,793.00
软件产品增值税返还	930,682.28		930,682.28
其他	39556.5		39556.5
合计	<b>8,453,031.0</b>	<b>8,331,901.21</b>	<b>8,453,031.00</b>

- 政府补助明细如下:

政府补助项目名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
多制式、全程化第三代移动通信技术服务平台	692,148.83	
下一代移动通信网络精准规划平台	687,851.17	
基于卫星通信和导航应用的产品开发及产业化	6,000,000.00	
广州市海珠区财政局拨款	39,793.00	
广州市海珠区科技和信息化局拨付专利申请奖励款	50,000.00	
广东省知识产权优势企业经费		68,100.00
重点软件和动漫企业所得税奖励款		1,600,000.00
机电和高新技术产品出口结构补助		78,962.00
广州市社会保险基金管理中心企业补贴		1,644,647.20
多系统导航型（兼容）天线与测量型天线研发及产业化		547,200.00
多层高能蜂鸣器项目补贴		200,258.94
机电和高新技术产品出口结构调整资金		500,000.00
游戏软件测评与认证平台		1,000,000.00
基于可信架构的宽带无线接入系统开发及其产业化		1,950,000.00
一体化综合信息安全防护系统的开发和应用		656,484.19
合计	<b>7,469,793.00</b>	<b>8,245,652.33</b>

### 35、营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,116.00	94,083.43	3,116.00

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	3,116.00	94,083.43	3,116.00
捐赠支出		200,000.00	
债务重组损失			
罚款	12,621.76	600.00	12,621.76
赔偿款			
固定资产报废损失	37,163.04		37,163.04
其他	98,875.19	1.52	98,875.19
合计	<b>151,775.99</b>	<b>294,684.95</b>	<b>151,775.99</b>

### 36、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	6,017,422.50	3,808,746.67
递延所得税调整		-408,036.41
合计	<b>6,017,422.50</b>	<b>3,400,710.26</b>

—公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注三。

### 37、其他综合收益

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
外币报表折算差额	253,699.31	170,946.11
合计	<b>253,699.31</b>	<b>170,946.11</b>

其他综合收益系将公司控股子公司杰赛科技印尼有限公司外币报表折算差额的变动发生额计入。

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
(一)：分子		
税后净利润	26,330,970.06	21,154,014.45
调整：扣减归属少数股东权益	41,413.96	48,956.32
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>26,289,556.10</b>	<b>21,105,058.13</b>
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
调整：与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	26,289,556.10	21,105,058.13
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	168,253,333.33	168,253,333.33
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	168,253,333.33	168,253,333.33
(三) 每股收益		
<b>基本每股收益:</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.08
<b>稀释每股收益:</b>		
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.08

### 39、现金流量表项目注释

- 收到的其他与经营活动有关的现金:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收到的政府补助、奖励	6,204,793.00	6,291,709.20
银行存款利息收入	669,743.84	165,463.99
其他款项	703,011.02	69,126.12
合计	<b>7,577,547.86</b>	<b>6,526,299.31</b>

- 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目:

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
差旅及接待费	15,422,520.09	11,264,023.33
租赁及水电费	4,165,944.54	3,211,827.22
咨询等中介费用	5,181,923.51	4,026,241.17
运输及出口费	533,203.22	8,712.79
办公费	1,933,133.59	2,448,864.15
研发材料及外协费	1,674,711.64	1,163,793.14

车辆使用费	750,613.21	1,188,105.45
检测安装及维修费	1,074,297.22	1,088,893.45
通信费	1,547,476.02	913,893.27
会议费	1,855,852.08	1,245,291.74
其他费用	31,887,887.48	19,247,094.72
合计	66,027,562.60	45,806,740.43

#### 40、现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	26,330,970.06	21,154,014.45
加: 计提的资产减值准备	3,035,447.70	2,758,338.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,789,356.44	5,639,283.95
无形资产摊销	1,007,698.63	899,456.54
长期待摊费用的摊销	1,706,812.50	1,665,398.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	2,616.00	76,960.67
固定资产报废损失	37,163.04	
公允价值变动损失		
财务费用	4,460,831.45	4,467,796.50
投资损失(减收益)		
递延所得税资产减少(减增加)		-408,036.41
递延所得税负债增加(减减少)		
存货的减少(减增加)	-26,536,680.56	-53,228,499.35
经营性应收项目的减少(减增加)	-136,957,129.57	-2,803,270.56
经营性应付项目的增加(减减少)	5,864,248.20	-31,897,312.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-114,258,666.11	-51,675,869.90
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金及现金等价物的期末余额	507,727,129.58	44,369,853.95
减: 现金及现金等价物的期初余额	150,355,590.05	105,590,016.39
现金及现金等价物净增加额	357,371,539.53	-61,220,162.44

#### - 现金及现金等价物的构成

项目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
一、现金	507,727,129.58	150,355,590.05

其中：库存现金	233,584.68	122,939.55
可随时用于支付的银行存款	493,454,901.94	129,710,143.65
可随时用于支付的其他货币资金	14,038,642.96	20,522,506.85
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	<b>507,727,129.58</b>	<b>150,355,590.05</b>

使用受限超过三个月的其他货币资金已从现金及现金等价物中剔除，具体如下：

项目	2011. 6. 30	2010. 12. 31
其他货币资金	12,622,208.66	5,017,004.82

## 六、关联方关系及其交易

### 关联方关系

#### 一本公司的母公司情况

名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
广州通信研究所（中国电子科技集团公司第七研究所）	母公司	事业单位	广州市新港中路 381 号	史学海	开展通信研究，促进电子科技发展	35.17%	35.17%	中国电子科技集团公司	455859487

#### 一本公司的子公司情况

名称	子公司类型	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	组织机构代码
GCI INDONESIA, PT (杰赛科技印尼有限公司)	控股子公司	有限责任公司	印度尼西亚雅加达市	彭国庆	通信工程咨询、规划、设计、施工、安装、维护、技术服务及工程监理；开发、销售通信系统与设备等业务	美元 10 万元	98%	98%	-
GCI (HONGKONG) LIMITED (杰赛香港有限公司)	控股子公司	有限责任公司	香港上环苏杭街 49-51 号建安商业大厦 7 楼	何启跃	承包境外电子、建筑智能化、电信工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、涉及和监理项目；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	港币 10 万元	100%	100%	-

名称	子公司类型	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	组织机构代码
广州杰赛互教通信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市新港中路 381 号大院研究中心 6、7 楼	何启跃	电子技术咨询、计算机技术服务、计算机软硬件技术开发；批发、零售：电子产品、通信设备。	人民币 245 万元	51.02%	51.00%	68765728-6
珠海杰赛科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市富山工业园珠峰大道与珠港大道交叉口东北侧一栋厂房内 201 室	何启跃	通信系统与设备、电子元器件、印制电路板的研发、销售	人民币 300 万元	100%	100%	55910914-6

## 一公司的其他关联方情况

公司名称	与公司关系	组织机构代码
中国电子科技集团公司第二十九研究所	同一最终控制人	633147272
中国电子科技集团公司第十四研究所	同一最终控制人	E8023506-2
中国电子科技集团公司第十研究所	同一最终控制人	450751450
中国电子科技集团公司第五十四研究所	同一最终控制人	40174953-0
中国电子科技集团公司第二十研究所	同一最终控制人	294436837
中国电子科技集团公司第三十研究所	同一最终控制人	45075106-3
中国电子科技集团公司第四十一研究所	同一最终控制人	485222364
中国电子科技集团公司第五十五研究所	同一最终控制人	13493689-1
中国电子科技集团公司第二十七研究所	同一最终控制人	41880655-4
中国电子科技集团公司第三十四研究所	同一最终控制人	49867223-3
中国电子科技集团公司第五十三研究所	同一最终控制人	40000311-2
中国电子科技集团公司第三十六研究所	同一最终控制人	68667582-9
中国电子科技集团公司第二十六研究所	同一最终控制人	450402795
中国电子科技集团公司第二十四研究所	同一最终控制人	45040280-8
中国电子科技集团公司第四十四研究所	同一最终控制人	450402875
中国电子科技集团公司第五十二研究所	同一最终控制人	47008520-5
中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一最终控制人	40001905-0
中国电子科技集团公司第十三研究所	同一最终控制人	40170656-5
中国电子科技集团公司第五十研究所	同一最终控制人	425013667
安徽四创电子股份有限公司	同一最终控制人	71998655-2
成都卫士通信息产业股份有限公司	同一最终控制人	70927392-X
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	同一最终控制人	72808152-8
广州通广通信科技公司	同一最终控制人	190539604
广州市弘宇科技有限公司	同一最终控制人	72194873-1
何可玉、何启跃、吴阳阳	公司高管	

**关联方交易****- 销售货物**

关联方名称	关联交易内容	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
		金额	占报告期收入%	金额	占报告期收入%
中国电子科技集团公司第二十六研究所	销售产品	352,629.72	0.06%	77,255.11	0.02%
中国电子科技集团公司第二十四研究所	销售产品	89,242.34	0.02%	29,001.05	0.01%
中国电子科技集团公司第五十二研究所	销售产品			14,182.79	0.00%
中国电子科技集团公司第三十八研究所	销售产品	25,763.15		55,482.64	0.02%
中国电子科技集团公司第十三研究所	销售产品	226,929.03	0.04%	15,646.38	0.00%
安徽四创电子股份有限公司	销售产品	447,299.73	0.08%	591,267.93	0.16%
成都卫士通信息产业股份有限公司	销售产品	3,939.98	0.00%	33,179.94	0.01%
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	销售产品	4,998.86	0.00%	2,738.46	0.00%
广州市弘宇科技有限公司	销售产品	42,128.93	0.01%	20,186.04	0.01%
中国电子科技集团公司第五十五研究所	销售产品			303,444.54	0.08%
杭州海康威视数字技术股份有限公司	销售产品	1,003,073.50	0.18%		
中国电子科技集团公司第二十九研究所	销售产品	7,492,100.70	1.38%	3,897,264.34	1.08%
中国电子科技集团公司第二十七研究所	销售产品	299,639.93	0.06%	363,998.36	0.10%
中国电子科技集团公司第二十研究所	销售产品	1,702,365.11	0.31%	1,855,311.68	0.51%
中国电子科技集团公司第七研究所	销售产品	749,218.31	0.14%	1,036,397.46	0.29%
中国电子科技集团公司第三十四研究所	销售产品	255,127.40	0.05%	198,272.87	0.06%
中国电子科技集团公司第三十研究所	销售产品	1,833,346.34	0.34%	1,443,933.19	0.40%
中国电子科技集团公司第十四研究所	销售产品	7,073,371.49	1.30%	3,226,418.19	0.90%
中国电子科技集团公司第十研究所	销售产品	2,175,805.95	0.40%	1,293,303.36	0.36%
中国电子科技集团公司第四十一研究所	销售产品	1,444,941.95	0.27%	570,162.81	0.16%
中国电子科技集团公司第五十三研究所	销售产品	299,469.39	0.06%	386,681.46	0.11%
中国电子科技集团公司第五十四研究所	销售产品	2,090,094.94	0.39%	1,722,943.41	0.48%
中国电子科技集团公司第五十研究所	销售产品	117,529.17	0.02%		
合计		<b>27,729,015.92</b>	<b>5.11%</b>	<b>17,137,072.01</b>	<b>4.76%</b>

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

**- 采购货物**

关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占报告期 购货%	金额	占报告期 购货%
中国电子科技集团第五十五研究所	26,061.97	0.01%		
广州通信研究所	77,572.09	0.03%		
广州市弘宇科技有限公司			4,090.00	0.003%
广州通广通信科技公司			114,622.10	0.07%
合计	<b>103,634.06</b>	<b>0.04%</b>	<b>118,712.10</b>	<b>0.073%</b>

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

**- 提供劳务**

关联方名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	金额	占报告期 收入%	金额	占报告期 收入%
广州通信研究所	97,631.00	0.02%	262,407.37	0.07%
合计	<b>97,631.00</b>	<b>0.02%</b>	<b>262,407.37</b>	<b>0.07%</b>

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

**- 接受劳务**

本报告期末发生接受关联方劳务事项。

**- 租赁房产**

关联方名称	房产名称	租赁期限	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
广州通信研究所	广州市海珠区新港中路 381 号 202 号大楼主楼的地下一楼和上一至十四层及十六层	2006.1-2015.12	2,539,794.00	2,339,148.00
广州通信研究所	广州市海珠区新港中路 381 号 201 号大楼一楼杰赛大厅、二楼、三号厂房部分一层、旧办公楼二楼部分	2006.7-2011.6	272,562.00	272,562.00
合计			<b>2,812,356.00</b>	<b>2,611,710.00</b>

关联方交易的定价方式：执行双方在参考市场价格的情况下确定的协议价。

**- 租赁设备**

本报告期未发生租赁关联方设备事项。

#### - 接受担保

担保方名称	借款银行	2011. 6. 30	2010. 12. 31
何可玉、何启跃、吴阳阳	中信银行广州分行		8,000,000.00
何可玉、何启跃	上海浦东发展银行广州海珠支行		30,000,000.00
合计			<b>38,000,000.00</b>

#### - 资金拆借（借入）

关联方名称	委托贷款银行	期限	2011. 6. 30	2010. 12. 31
中国电子科技集团公司	中国建设银行北京长安支行	2010. 9. 21-2011. 9. 20	20,000,000.00	20,000,000.00
中国电子科技集团公司	中国建设银行北京长安支行	2010. 6. 8-2011. 6. 7		10,000,000.00
中国电子科技集团公司	中国建设银行北京长安支行	2010. 8. 16-2011. 8. 15	20,000,000.00	20,000,000.00
合计			<b>40,000,000.00</b>	<b>50,000,000.00</b>

—中国电子科技集团公司委托中国建设银行北京长安支行贷款按以银行基准利率为基础的市場利率计息。

#### 关联方债权债务余额

关联方名称	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
<b>- 应收账款:</b>				
安徽四创电子股份有限公司	282,122.08	0.06%	413,719.72	0.09%
广州市弘宇科技有限公司	286,180.44	0.06%	236,889.61	0.05%
杭州海康威视数字技术股份有限公司	368,743.64	0.07%		
四川卫士通信息安全平台技术有限公司	2,103.11	0.00%		
中国电子科技集团公司第二十九研究所	1,725,540.00	0.34%		
中国电子科技集团公司第二十六研究所	229,569.39	0.04%	217,913.66	0.10%
中国电子科技集团公司第二十七研究所	111,436.66	0.02%		
中国电子科技集团公司第二十四研究所	12,651.48	0.00%		
中国电子科技集团公司第二十研究所	2,197.32	0.00%		
中国电子科技集团公司第三十四研究所	7,231.52	0.00%	23,145.68	0.01%
中国电子科技集团公司第三十研究所	804,781.99	0.16%	295,995.78	0.07%
中国电子科技集团公司第十四研究所	5,292,669.50	1.03%	1,908,687.36	0.42%
中国电子科技集团公司第十研究所	94,024.91	0.02%	85,171.92	0.02%
中国电子科技集团公司第四十一研究所	875,947.44	0.17%		

关联方名称	2011. 6. 30		2010. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
中国电子科技集团公司第五十三研究所	79,419.97	0.02%		
中国电子科技集团公司第五十四研究所	1,664,141.68	0.32%	354,150.24	0.08%
中国电子科技集团公司第五十研究所	137,509.10	0.03%	21,497.10	0.005%
<u>合计</u>	12,592,727.36	2.46%	4,026,821.89	0.90%
<b>- 应收票据:</b>				
安徽四创电子股份有限公司			89,000.00	0.78%
<b>- 预付账款:</b>				
<b>- 其他应收款:</b>				
中国电子科技集团公司第七研究所	792,890.00	3.32%	792,890.00	3.43%
<b>- 应付账款:</b>				
广州市弘宇科技有限公司	2,844.47	0.001%	2,844.47	0.001%
中国电子科技集团公司第七研究所	35,976.85	0.014%		
<u>合计</u>	38,821.32	0.015%	2,844.47	0.001%
<b>- 预收账款:</b>				
中国电子科技集团公司第二十六研究所			996.05	0.01%
成都卫士通信息产业股份有限公司			5,000.00	0.03%
广州通信研究所			9,600.00	0.05%
<u>合计</u>			15,702.05	0.09%
<b>- 其他应付款:</b>				
中国电子科技集团公司第七研究所	4,209,863.33	21.02%	4,847,053.49	21.27%

## 七、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

## 八、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的或有事项。

## 九、重大承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

本报告期内，公司不存在需披露的资产负债表日后事项

## 十二、母公司财务报表重要项目注释

## 1、应收账款

类别	2011.06.30				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	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	549,578,990.51	99.62%	48,708,056.72	8.86%	453,907,365.80	99.54%	46,315,456.00	10.20%
其中：账龄组合	549,578,990.51	99.62%	48,708,056.72	8.86%	453,907,365.80	99.54%	46,315,456.00	10.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,097,911.86	0.38%	2,097,911.86	100.00%	2,097,911.86	0.46%	2,097,911.86	100.00%
合计	<b>551,676,902.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,805,968.58</b>	<b>9.21%</b>	<b>456,005,277.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,413,367.86</b>	<b>10.62</b>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	431,324,599.48	5.00%	21,566,229.98	306,769,710.47	67.59%	15,338,485.52
1-2 年	68,439,288.21	10.00%	6,843,928.82	97,694,918.56	21.52%	9,769,491.86
2-3 年	36,910,647.82	30.00%	11,073,194.35	34,652,400.33	7.63%	10,395,720.10
3-4 年	5,245,738.04	50.00%	2,622,869.02	5,434,822.16	1.20%	2,717,411.08
4-5 年	5,284,412.06	80.00%	4,227,529.65	6,305,834.21	1.39%	5,044,667.37
5 年以上	2,374,304.90	100.00%	2,374,304.9	3,049,680.07	0.67%	3,049,680.07
合计	<b>549,578,990.51</b>		<b>48,708,056.72</b>	<b>453,907,365.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>46,315,456.00</b>

- 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	账龄	金额	计提坏账准备 金额
海南华南通信有限公司	5 年以上	552,095.00	552,095.00
北京赛得其科技有限责任公司	5 年以上	42,140.00	42,140.00
上海邮电通信设备股份有限公司	5 年以上	1,140.00	1,140.00
深圳市和讯科技有限公司	4-5 年	2,770.00	2,770.00
	5 年以上	45,326.00	45,326.00
浙江通普无线网络股份有限公司	5 年以上	140,600.00	140,600.00
北京翼快科技发展有限公司	5 年以上	529,100.00	529,100.00
北京伟思利达科技发展有限公司	5 年以上	86,490.00	86,490.00
YUN WAH TECH ENTERPRISE COM	3-4 年	698,250.86	698,250.86
合计		<b>2,097,911.86</b>	<b>2,097,911.86</b>

一上述应收账款账龄长，部分公司目前无法取得联系或对方公司更名或更换相关会计与业务人员，导致对账工作未能及时核实清楚。目前把此类应收账款作为风险较大应收账款管理。

一应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

- 应收账款坏账准备本期收回情况:

本报告期无应收账款坏账准备收回事项。

- 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款余额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的比例
南昌广电数字网络有限公司	非关联关系	47,153,900.00	0-3 年	8.55%
肇庆市代建项目管理局	非关联关系	22,795,800.00	1 年以内	4.13%
中国移动通信集团云南有限公司	非关联关系	17,492,722.24	1 年以内	3.17%
澳科思通信科技(广州)有限公司	非关联关系	16,568,316.89	1 年以内	3.00%
中国联合网络通信有限公司新疆分公司	非关联关系	14,355,914.02	0-5 年	2.60%
合计		<b>118,366,653.15</b>		<b>21.46%</b>

- 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款中应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项:

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广州通信研究所	616,457.13	30,822.86	469,650.82	29,650.93

- 其他关联方应收账款情况详见本附注六、关联方关系及其交易。

**2、其他应收款**

类别	2011.06.30				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	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,418,105.51	100.00%	2,512,435.18	9.51%	22,639,117.85	100.00%	2,372,664.85	10.48%
其中：账龄组合	26,418,105.51	100.00%	2,512,435.18	9.51%	22,639,117.85	100.00%	2,372,664.85	10.48%
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	<b>26,418,105.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,512,435.18</b>	<b>9.23%</b>	<b>22,639,117.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,372,664.85</b>	<b>10.48%</b>

- 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.06.30			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	19,655,153.72	5.00%	982,757.69	13,845,901.91	56.05%	692,295.09
1-2 年	4,582,908.94	10.00%	458,290.89	6,385,989.50	29.28%	638,598.95
2-3 年	599,820.00	30.00%	179,946.00	1,077,003.99	4.94%	323,101.20
3-4 年	1,325,320.95	50.00%	662,660.48	1,180,527.85	5.41%	590,263.93
4-5 年	130,608.90	80.00%	104,487.12	106,444.60	4.12%	85,155.68
5 年以上	124,293.00	100.00%	124,293.00	43,250.00	0.20%	43,250.00
合计	<b>26,418,105.51</b>		<b>2,512,435.18</b>	<b>22,639,117.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,372,664.85</b>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

—截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项：

单位名称	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广州通信研究所	792,890.00	39,644.50	792,890.00	39,644.50

应收广州通信研究所款项系房屋租赁押金，本年对其按账龄组合计提坏账准备。

### 3、长期股权投资

—长期股权投资分类列示如下：

项 目	2011.6.30		2010.12.31	
	金额	减值准备	金额	减值准备
对子公司投资	5,036,009.00		5,036,009.00	
其他股权投资				
合计	<b>5,036,009.00</b>		<b>5,036,009.00</b>	

一长期股权投资明细如下:

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	在被投资单位	在被投资单位	减值	本期计提	现金红利
						持股比例 (%)	表决权比例 (%)	准备	减值准备	
GCI INDONESIA, PT (杰赛科技印尼有限公司)	成本法	786,009.00	786,009.00		786,009.00	98	98	-	-	-
广州杰赛互教通信信息技术有限公司	成本法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00	51.02	51.02	-	-	-
GCI ( HONGKONG ) LIMITED (杰赛香港有限公司)	成本法					100	100	-	-	-
珠海杰赛科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100	100	-	-	-
合计		<b>5,036,009.00</b>	<b>5,036,009.00</b>		<b>5,036,009.00</b>					

- 根据公司第三届第五次董事会决议及 2009 年度股东大会决议, 公司出资 3,000,000.00 元设立全资子公司珠海杰赛科技有限公司, 该公司的工商注册登记手续于 2010 年 7 月 2 日办理完毕。

- 2010 年 9 月广州杰赛互教通信信息技术有限公司增资 90 万元, 全部由合资股东昆明互教通科技有限公司缴纳, 广州杰赛互教通信信息技术有限公司注册资本由 155 万元变更为 245 万元, 公司持股比例由 80.65% 变更为 51.02%。

- 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

#### 4、营业收入及营业成本

一营业收入、成本分项列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	524,806,923.81	379,081,391.59	349,106,916.23	246,528,185.82
其他业务	1,822,742.75	1,817,448.55		
合计	<b>526,629,666.56</b>	<b>380,898,840.14</b>	<b>349,106,916.23</b>	<b>246,528,185.82</b>

一主营业务收入及成本按类别列示如下：

项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
通信网络建设综合解决方案	241,767,635.03	160,219,789.29	160,808,719.20	116,669,500.17
其中：公众网络	157,245,168.76	85,374,856.29	119,434,116.67	79,535,838.96
专用网络	84,522,466.27	74,844,933.00	41,374,602.53	37,133,661.21
通信网络相关产品	284,862,031.53	220,679,050.85	188,298,197.03	129,858,685.65
其中：网络覆盖设备	47,850,170.61	38,168,884.95	19,471,549.45	15,565,675.23
网络接入终端设备	26,840,141.14	28,917,600.01	39,122,842.94	34,780,005.58
通信类印制电路板等	210,171,719.78	153,592,565.89	129,703,804.64	79,513,004.84
合计	<b>526,629,666.56</b>	<b>380,898,840.14</b>	<b>349,106,916.23</b>	<b>246,528,185.82</b>

一主营业务收入按地区列示如下：

地区	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
华南	243,125,561.10	139,008,906.06
西南	69,524,655.65	38,544,718.98
华东	59,867,872.97	34,520,129.07
华北	78,347,168.51	85,158,779.03
华中	33,802,034.87	7,045,937.31
西北	30,873,762.95	33,181,715.40
东北	2,970,801.71	3,676,441.23
境外	8,117,808.84	7,970,289.15
合计	<b>526,629,666.56</b>	<b>349,106,916.23</b>

一前五名客户营业收入总额及占全部营业收入的比例列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
前五名客户收入总额	95,931,517.78	85,729,838.08
占全部主营业务收入的比 例	18.22%	24.56%

#### 5、现金流量表补充资料

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	25,508,265.49	19,311,018.43

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
加：计提的资产减值准备	2,366,518.41	2,720,242.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,633,494.54	5,529,436.66
无形资产摊销	962,698.63	897,033.35
长期待摊费用的摊销	1,706,812.50	1,665,398.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		75,891.47
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	4,460,831.45	4,467,796.50
投资损失（减收益）		
递延所得税资产减少（减增加）		-408,036.41
递延所得税负债增加（减减少）		
存货的减少（减增加）	-31,737,130.63	-50,631,203.19
经营性应收项目的减少（减增加）	-124,571,530.59	-2,428,402.01
经营性应付项目的增加（减减少）	352,402.63	-31,561,279.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-114,317,637.57	-50,362,102.73
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	493,932,789.27	42,291,723.13
减：现金及现金等价物的期初余额	136,451,519.34	102,256,571.47
现金及现金等价物净增加额	<b>357,481,269.93</b>	<b>-59,964,848.34</b>

### 十三、补充资料

#### - 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号 - 非经常性损益（2008）》，

公司非经常性损益明细如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-39,779.04	-76,960.67
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	7,469,793.00	8,245,652.33
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
5、公司取得子公司、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		-
6、非货币性资产交换损益		-

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	871,241.05	-131,475.40
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,301,255.01	8,037,216.26
减：非经常性损益相应的所得税	1,245,188.25	1,205,582.44
减：少数股东损益影响数		-
非经常性损益净额	7,056,066.76	6,831,633.82
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	19,233,489.34	14,273,424.31

#### - 净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	7.88%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.08	0.08
报告期利润	2011 年 1-6 月		
	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	3.24%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.11	0.11

#### 十四、财务报告的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2011 年 8 月 19 日批准报出。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的公司2011年半年度报告。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 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文及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

广州杰赛科技股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

何可玉

2011年8月22日