

北京合众思壮科技股份有限公司

Beijing Unistrong Science & Technology Co., Ltd.

UniStrong
合众思壮

二零一一年半年度报告

2011年8月27日

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况	2
一、公司基本情况.....	2
二、主要财务数据和指标.....	3
第三节 股本变动及股东情况	4
一、股本变动情况表.....	4
二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况.....	5
三、控股股东及实际控制人变更情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	5
一、董事、监事和高级管理人员持股变动.....	6
二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况.....	6
第五节 董事会工作报告	7
一、报告期经营情况回顾.....	7
二、报告期内主营业务及经营情况.....	8
三、报告期内投资情况.....	9
四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计	12
第六节 重要事项	12
第七节 财务报告（未经审计）	16
第八节 备查文件	86

第一节 重要提示

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

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

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

本报告中的财务报告未经会计师事务所审计，敬请投资者关注。

公司董事长及法定代表人郭信平先生、主管会计工作负责人侯红梅女士、会计机构负责人刘军先生声明：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

一、公司基本情况

1、中文名称：北京合众思壮科技股份有限公司

英文名称：Beijing UniStrong Science & Technology CO., LTD.

中文简称：合众思壮

英文简称：UniStrong

2、法定代表人：郭信平

3、董事会秘书：曹红杰

证券事务代表：蒋蕾

联系地址：北京市朝阳区酒仙桥东路9号A2座东6层 邮政编码：100015

电话：010-58275384 传真：010-58275259

电子邮箱：Dongmi@UniStrong.com

4、注册地址：北京市海淀区知春路118号知春大厦1501室

办公地址：北京市朝阳区酒仙桥东路9号A2座东6层

邮政编码：100015

网 址：<http://www.UniStrong.com>

电子邮箱：Dongmi@UniStrong.com

5、信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：合众思壮

证券代码：002383

7、其它有关资料

公司首次注册登记日期：1998年9月30日

公司最近一次变更登记日期：2011年8月9日

注册登记地点：北京市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：110000004566467

公司税务登记号码：110108700145956

公司组织机构代码：70014595-6

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区裕民路18号北环中心22楼

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	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)	1,575,689,479.66	1,546,796,831.44	1.87%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,457,509,688.35	1,482,259,201.94	-1.67%
股本 (股)	144,000,000.00	120,000,000.00	20.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.12	12.35	-18.06%
	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)	210,032,477.50	189,629,729.92	10.76%
营业利润 (元)	25,949,058.64	30,540,354.02	-15.03%
利润总额 (元)	28,950,114.63	34,586,419.96	-16.30%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	23,790,543.18	30,831,603.37	-22.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	21,919,971.62	29,809,402.44	-26.47%
基本每股收益 (元/股)	0.1652	0.2447	-32.49%
稀释每股收益 (元/股)	0.1652	0.2447	-32.49%
加权平均净资产收益率 (%)	1.60%	3.39%	-1.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.47%	3.28%	-1.81%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-19,396,111.22	-47,919,493.17	59.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.13	-0.40	67.50%

2、非经常性损益项目

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-25,600.70	
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	2,320,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-92,803.98	
所得税影响额	-331,023.76	
合计	1,870,571.56	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

数量单位：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	90,000,000	75.00%			18,000,000		18,000,000	108,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%			18,000,000		18,000,000	108,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	90,000,000	75.00%			18,000,000		18,000,000	108,000,000	75.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%			6,000,000		6,000,000	36,000,000	25.00%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%			6,000,000		6,000,000	36,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000	100.00%			24,000,000		24,000,000	144,000,000	100.00%

注：报告期内，经2011年05月15日召开的2010年度股东大会审议，通过了2010年度权益分派方案，以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派3.6元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。分红前本公司总股本为120,000,000股，分红后总股本增至144,000,000股。上述新增无限售条件流通股起始交易日为2011年5月26日。

二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况

数量单位：股

股东总数						21,273
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	
郭信平	境内自然人	45.13%	64,983,600	64,983,600	0	
李亚楠	境内自然人	26.25%	37,800,000	37,800,000	0	
孟力	境内自然人	2.08%	2,997,000	2,997,000	0	
陈建新	境内自然人	0.68%	979,205	0	0	
应旻子	境内自然人	0.56%	810,000	810,000	0	
姚明	境内自然人	0.56%	810,000	810,000	0	
汤春保	境内自然人	0.43%	623,393	0	0	
李兵	境内自然人	0.42%	599,400	599,400	0	
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.31%	443,917	0	0	
广东明珠物流配送有限公司	境内非国有法人	0.30%	430,176	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
陈建新	979,205			人民币普通股		
汤春保	623,393			人民币普通股		
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	443,917			人民币普通股		
广东明珠物流配送有限公司	430,176			人民币普通股		
徐彦华	336,279			人民币普通股		
宁国兵	257,700			人民币普通股		
中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	222,644			人民币普通股		
吕柏仁	170,701			人民币普通股		
秦铭	140,462			人民币普通股		
杨永年	137,818			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郭信平先生与公司第二大股东李亚楠女士系一致行动人					

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未发生变化，仍为郭信平先生和李亚楠女士共同控制本公司，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第四节 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股变动

报告期内，公司实施了2010年度权益分派，以公司原有总股本120,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，造成股东持股数量增加。

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
郭信平	董事长兼总经理	54,153,000	10,830,600	0	64,983,600	64,983,600	0	转增股本
李亚楠	董事	31,500,000	6,300,000	0	37,800,000	37,800,000	0	转增股本
孟力	前任董事	2,497,500	499,500	0	2,997,000	2,997,000	0	转增股本
王志刚	前任独立董事	0	0	0	0	0	0	-
郝如玉	前任独立董事	0	0	0	0	0	0	-
徐刚	董事	0	0	0	0	0	0	-
侯红梅	董事、副总经理 兼财务负责人	0	0	0	0	0	0	-
张永生	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
郜卓	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
苏金其	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
王圣光	前任监事	0	0	0	0	0	0	-
林更	前任监事	0	0	0	0	0	0	-
郭昱	前任监事	0	0	0	0	0	0	-
刘军	监事会主席	0	0	0	0	0	0	-
苗亚良	监事	0	0	0	0	0	0	-
苏公山	监事	0	0	0	0	0	0	-
曹红杰	副总经理 兼董事会秘书	0	0	0	0	0	0	-
吴林	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
王尔迅	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
黄海晖	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
欧阳玲	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
蔡宁平	副总经理	0	0	0	0	0	0	-

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、2011年1月13日公司第一届职工代表大会召开第三次会议，一致同意郭昱女士辞去公司职工代表监事职务，同时一致同意选举苏公山先生为北京合众思壮科技股份有限公司第一届监事会职工代表监事，任期至公司第一届监事会任期结束。

2、2011年1月31日，公司第一届董事会第二十次会议决定聘任公司副总经理曹红杰先生兼任董事会秘书，任期与第一届董事会任期一致。

3、2011年5月15日公司董事会、监事会进行了换届选举。股东大会选举郭信

平、李亚楠、徐刚、侯红梅、张永生、郜卓、苏金其为董事，任期三年；选举刘军、苗亚良为股东代表监事，任期三年。同时职工代表大会通过决议选举苏公山为职工代表监事，苏公山先生将与股东代表监事共同组成公司第二届监事会，任期与股东代表监事任期一致。

4、2011年5月15日，第二届董事会聘任了新的高级管理人员，聘任郭信平为总经理，聘任曹红杰、吴林、侯红梅、王尔迅、黄海晖、欧阳玲、蔡宁平等七人为公司副总经理，聘任侯红梅为公司财务负责人，聘任曹红杰为董事会秘书，聘任蒋蕾为证券事务代表，上述人员任期均与董事会任期一致。

第五节 董事会工作报告

一、报告期经营情况回顾

报告期内公司继续按既定战略持续推进公司经营模式转变，通过加强专业产品的销售渠道建设，加强大众市场产品推广力度以及引进高端人才等措施，为提升公司整体竞争实力打下了基础。公司已经形成自主产品的研发、生产、销售和服务全面统一模式，随着公司募集资金项目的推进，公司自主生产能力的提高将进一步降低产品成本，从而提升公司盈利水平。

（1）专业市场

报告期，公司对于专业市场继续加强渠道建设，通过引导客户需求，公司自主研发的集思宝数据采集器和移动 GIS 产品已经开始逐步占领市场，销售业绩较去年同期有所提升，并且公司对销售渠道的整合、建设也将为下一步产品销售提供坚实的基础。随着公司募集资金项目“卫星导航数据采集产品研发生产基地项目”的建设，公司已经逐步具备了自主生产的条件，生产成本有望进一步得到控制，这也将对提升公司利润水平产生积极影响。

（2）大众市场

报告期，公司按既定发展战略，继续拓宽销售渠道，任我游通过品牌建设推动市场建设，取得了一定的效果。但由于整个市场仍处于山寨产品众多的激烈竞争无序状态，虽然公司通过加强销售力度，使得几款产品成为市场上较为畅销的品种，但大众市场整体表现较上年同期有所下降。

（3）位置服务市场

报告期内，公司在去年提出的“位置云”概念基础上，通过近一年技术研发和商务模式的摸索，位置服务市场具备了一定的市场基础。公司在报告期后的7月28日举行了技术发布会，针对位置服务市场发布了从云到端的整体技术框架，发布了以中国位置命名的服务平台网站，更为系统地推进技术、产品、服务的进一步融合和发展。

报告期内，通过加强专业市场的渠道建设等措施使公司营业收入有所提高，实现营业总收入21,003.25万元，较上年同期增长10.76%；由于销售费用和管理费用的增加也导致公司利润水平的下降，报告期内，公司营业利润2,594.91万元，较上年同期下降15.03%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润2379.05万元，较上年同期下降22.84%。

二、报告期内主营业务及经营情况

报告期内，公司主营业务范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；销售机械设备、五金交电、电子产品等。

1、分行业、分产品经营情况

金额单位：人民币万元

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(%)
卫星导航系统技术开发及设备制造业	18,209.15	10,682.26	41.34%	0.84%	0.61%	0.14%
主营业务分产品情况						
车载导航产品	4,072.78	2,840.30	30.26%	-47.57%	-40.66%	-8.13%
GIS 数采集产品和高精度测量产品	9,852.17	4,929.20	49.97%	38.00%	30.73%	2.78%
系统产品	4,284.20	2,912.76	32.01%	36.02%	41.38%	-2.58%

2、分地区经营情况

金额单位：人民币万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	2,927.92	-46.86%

华东地区	2,142.71	-6.96%
华南地区	5,871.45	152.97%
西北地区	1,848.01	88.77%
西南地区	1,012.36	11.99%
东北地区	1,225.56	-13.78%
海外市场	3,181.15	-31.14%

3、报告期内公司利润构成、主营业务或其构成、主营业务盈利等未发生重大变化。

4、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营经营活动。

5、报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的情况。

6、经营中的问题与困难

专业产品市场由于集思宝产品自主产能不足，而外协加工方式的供货时间得不到保证，从而一定程度上影响了集思宝的经营和发展。随着公司募集资金项目的投产，自主生产能力的提高，上述情况将会得到一定改善。

公司大众产品市场竞争较为激烈，各种层次、品牌的导航仪大量存在，低端山寨产品充斥市场，由于任我游较为高端的产品品质和定位，在价格上与低端产品相比存在一定劣势。对此公司将通过继续强化品牌策略，加大销售力度的方式，提升消费者对任我游品牌的信赖度，培育和拓展市场。

公司系统产品坚持注重开发大客户的策略，继续针对新的特定行业客户需求，加强公司产品开发的有效性，努力提高公司产品的适应性，继续开拓行业客户，提高公司营收水平。

三、报告期内投资情况

1、募集资金投资情况

1) 募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		111,000.00		本报告期投入募集资金总额			2,102.02			
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			35,497.77			
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)			-			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)			-			
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										
卫星导航数据采集产品研发生产基地	否	29,333.00	29,333.00	531.29	5,269.74	17.97%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
卫星导航兼容系统应急装备与减灾应用服务平台	否	9,969.00	9,969.00	208.74	2,166.30	21.73%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
汽车卫星导航智能信息系统	否	7,576.56	7,576.56	1,059.80	1,059.80	13.99%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	46,878.56	46,878.56	1,799.83	8,495.84	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
购置厂房(卫星导航兼容系统应急装备与减灾应用服务平台项目)	-	0.00	3,021.93	302.19	3,021.93	100.00%	2011年9月30日	-	不适用	-
归还银行贷款(如有)	-	-	3,980.00		3,980.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	20,000.00		20,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	27,001.93	302.19	27,001.93	-	-	-	-	-
合计	-	46,878.56	73,880.49	2,102.02	35,497.77	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至2011年6月30日,公司无未达到计划进度或预计收益的情况。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	截至 2011 年 6 月 30 日，公司无项目可行性发生重大变化的情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金金额为 58,048.97 万元。截止 2011 年 6 月 30 日，累计使用超募集资金 27,001.93 万元，尚未使用超募资金 31,047.04 万元。 1) 2010 年 4 月，用超募资金偿还银行贷款 3,980.00 万元； 2) 2010 年 8 月，用超募资金购置电子城 IT 产业园 B4 厂房第 5、6 层，做为卫星导航兼容系统应急装备与减灾应用服务平台项目新的实施地点，涉及金额 3021.93 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，已支付金额 3021.93 万元； 3) 2010 年 8 月，用超募资金永久性补充流动资金 20,000.00 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 公司将卫星导航兼容系统应急装备与减灾应用服务平台项目的实施地点：北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号 A2 楼东 6 层及租用的 A3 楼西 7 层，变更为北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 B4 厂房 5 层、6 层，面积约 3148M ² 。
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 公司以募集资金置换项目先期投入的情况如下： 1) 卫星导航数据采集产品研发生产基地项目的先期投入资金 3,410.23 万元； 2) 卫星导航兼容系统应急装备与减灾应用服务平台项目的先期投入资金 1535.39 万元。
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	公司将部分尚未使用的募集资金在募集资金专户存为定期存款，无其他用途及去向。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在募集资金使用及披露中的问题或其他情况

2、报告期内，公司非募集资金重大投资项目

报告期内公司未发生非募集资金重大投资项目

四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

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减变动幅度小于 30%			
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减变动幅度为：	-30%	~~	10%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	38,604,610.32		
业绩变动的原因说明	经营情况有所好转，预计业绩较上年同期增减变动幅度小于 30%。			

第六节 重要事项

一、公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会及内审部门各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

截止报告期末，公司治理实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，根据2011年5月15日公司2010年度股东大会决议，公司于2011年5月20日公告实施了利润分配方案。

公司2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派3.6元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增2股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

分红前本公司总股本为120,000,000股，分红后总股本增至144,000,000股。

本次权益分派股权登记日为：2011年05月25日，除权除息日为：2011年05

月26日。本次所转增的无限售条件流通股起始交易日为2011年5月26日。

三、公司本次利润分配或资本公积转增股本预案

公司2011年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、报告期内公司股权激励计划实施情况

报告期内公司未实施股权激励计划。

报告期后，2011年7月23日公司披露了二届董事会三次会议决议公告及《北京合众思壮科技股份有限公司股票期权激励计划(草案)》及其摘要等相关文件，拟实施股权激励计划，上述计划尚在报备审批的过程中。

五、报告期内，公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁的事项。

六、报告期内，公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并的事项。

七、报告期内发生的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易事项。

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

八、报告期内重大合同及履行情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

报告期内，公司没有发生或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的事项。

九、公司独立董事对公司2011年上半年度对外担保情况和关联方资金往来情况的专项说明

独立董事通过认真细致的核查，认为：

1、报告期内，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；

2、报告期内，公司无任何形式的对外担保，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况；

3、公司已经建立了完善的对外担保风险控制制度；

4、公司与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

十、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

报告期内公司没有进行证券投资。

2、报告期内公司没有持有非上市金融企业、拟上市公司和其他上市公司股权的情况。

3、报告期内或以前期间，公司均未发生资金被大股东及其附属企业占用情况。

4、其他综合收益细目

金额单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-540,056.77	-11,448.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-540,056.77	-11,448.92
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-540,056.77	-11,448.92

5、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 18 日	公司会议室	实地调研	华夏基金研究员	主要涉及公司经营情况、募投项目情况，提供公司相关公告时间及查阅方式等。
2011 年 02 月 15 日	公司会议室	实地调研	中信证券研究员	主要涉及公司经营情况、募投项目情况，提供公司相关公告时间及查阅方式等。
2011 年 04 月 27 日	公司办公室	电话调研	博时基金研究员	主要涉及公司经营情况、募投项目情况，提供公司相关公告时间及查阅方式等。
2011 年 04 月 29 日	公司会议室	实地调研	东北证券研究员 渤海证券研究员	主要涉及公司经营情况、募投项目情况，提供公司相关公告时间及查阅方式等。
2011 年 05 月 13 日	公司会议室	实地调研	上海混沌道然资产管理公司研究员	主要涉及公司经营情况、募投项目情况，提供公司相关公告时间及查阅方式等。
2011 年 06 月 24 日	公司会议室	实地调研	齐鲁证券、同瑞汇金、华夏基金、光大证券、宏源证券、国金证券、民生证券研究员	主要涉及公司经营情况、募投项目情况，提供公司相关公告时间及查阅方式等。

十一、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以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

序号	承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
1	发行时所作承诺	本公司实际控制人、控股股东和其他发起人股东承诺	在发行人股票上市前，以及自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让、抵押、质押或在该股份上设定任何其它形式的限制或其他项权利，不委托他人管理本人本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	严格履约中
2	发行时所作承诺	作为公司的董事、监事、高级管理人员，郭信平、李亚楠和孟力承诺	自股份承诺锁定期结束后，在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的25%，离职后6个月内，不转让其所持有的本公司股份。	严格履约中
3	发行时所作承诺	公司控股股东和实际控制人郭信平、李亚楠承诺	不与公司发生同业竞争	严格履约中

十二、报告期内，公司及相关人被处罚的情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、公司信息披露情况索引

1月12日	2011-001	关于签订《募集资金监管协议》的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
1月14日	2011-002	监事会公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
1月31日	2011-003	二〇一〇年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2月1日	2011-004	一届董事会二十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2月28日	2011-005	2010年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
3月16日	2011-006	关于更换保荐代表人的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
4月23日	2011-007	一届董事会二十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-008	一届监事会十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-009	关于召开2010年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-010	2010年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-011	关于召开2010年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-012	日常关联交易预计公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	-	2010年年度报告	巨潮资讯网
4月29日	2011-013	2011年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	-	2012年第一季度季度报告全文	巨潮资讯网
5月17日	2011-014	二〇一〇年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-015	二届董事会一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
	2011-016	二届监事会一次会议公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
5月20日	2011-017	2010年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网

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：北京合众思壮科技股份有限公司

2011年06月30日

单位：（人民币）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	973,111,799.04	678,683,444.51	1,048,769,432.92	826,302,690.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,537,482.75	3,127,670.75	6,133,000.00	4,845,000.00
应收账款	131,222,253.41	63,198,478.56	84,003,967.32	43,065,671.54
预付款项	153,710,711.96	96,740,405.30	115,766,038.70	92,262,323.66
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	18,556,220.69	161,864,358.79	17,148,254.85	41,556,170.55
买入返售金融资产				
存货	150,067,000.84	46,791,763.19	149,039,252.64	52,187,491.79
一年内到期的非流动资产	90,389.60			
其他流动资产	552,351.87		587,333.00	587,333.00
流动资产合计	1,431,848,210.16	1,050,406,121.10	1,421,447,279.43	1,060,806,680.56
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	20,000,000.00	347,365,480.82	20,000,000.00	329,365,480.82
投资性房地产	13,297,447.15	13,297,447.15	13,439,552.26	13,439,552.26
固定资产	48,897,406.38	4,089,972.49	46,366,755.46	4,316,478.39
在建工程	16,301,149.80		9,650,917.12	
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	24,312,445.44	1,124,031.44	24,305,461.28	590,670.10
开发支出	15,637,929.91	49,150.00	6,214,619.79	
商誉	2,152,390.06		2,152,390.06	
长期待摊费用	783,843.03		666,268.06	
递延所得税资产	2,458,657.73	2,514,296.49	2,553,587.98	2,578,901.49
其他非流动资产				
非流动资产合计	143,841,269.50	368,440,378.39	125,349,552.01	350,291,083.06
资产总计	1,575,689,479.66	1,418,846,499.49	1,546,796,831.44	1,411,097,763.62

资产负债表（续）

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	42,580,000.00	1,000,000.00	200,000.00	200,000.00
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				
应付账款	37,409,753.14	13,105,968.46	31,344,508.01	12,043,355.57
预收款项	4,385,801.24	1,031,978.26	4,078,799.53	492,080.54
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,571,123.24	190,013.55	3,398,443.25	595,035.00
应交税费	7,115,849.94	116,134.25	1,561,912.68	1,259,272.24
应付利息				
应付股利				
其他应付款	16,321,545.95	109,167,557.78	17,049,264.37	66,114,101.80
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				
其他流动负债	6,280,000.00	3,000,000.00	3,080,000.00	
流动负债合计	115,664,073.51	127,611,652.30	60,712,927.84	80,703,845.15
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	573,000.90		625,051.71	
其他非流动负债				
非流动负债合计	573,000.90		625,051.71	
负债合计	116,237,074.41	127,611,652.30	61,337,979.55	80,703,845.15
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	144,000,000.00	144,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	1,049,156,360.09	1,045,265,200.23	1,073,156,360.09	1,069,265,200.23
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	34,848,874.65	18,559,177.44	34,848,874.65	18,559,177.44
一般风险准备				

未分配利润	229,662,425.78	83,410,469.52	253,871,882.60	122,569,540.80
外币报表折算差额	-157,972.17		382,084.60	
归属于母公司所有者权益合计	1,457,509,688.35	1,291,234,847.19	1,482,259,201.94	1,330,393,918.47
少数股东权益	1,942,716.90		3,199,649.95	
所有者权益合计	1,459,452,405.25	1,291,234,847.19	1,485,458,851.89	1,330,393,918.47
负债和所有者权益总计	1,575,689,479.66	1,418,846,499.49	1,546,796,831.44	1,411,097,763.62

利润表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）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	210,032,477.50	74,860,386.84	189,629,729.92	62,524,973.19
其中：营业收入	199,887,055.10	66,966,969.83	183,893,791.67	56,836,274.58
利息收入	10,145,422.40	7,893,417.01	5,735,938.25	5,688,698.61
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	185,314,625.80	67,341,283.11	159,912,949.05	54,780,355.33
其中：营业成本	107,259,238.40	43,986,225.85	106,230,336.30	37,446,480.54
利息支出	512,625.14	92,274.73	534,079.80	534,079.80
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	2,384,517.29	780,199.50	1,110,049.31	276,785.50
销售费用	28,156,898.89	3,728,578.69	19,545,509.30	5,075,990.80
管理费用	45,806,772.75	17,645,158.54	32,323,918.06	11,437,042.24
财务费用	1,194,573.33	1,108,845.80	169,056.28	9,976.45
资产减值损失				
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）				-59,447.22
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）	1,231,206.94	-27.15	823,573.15	-775.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,949,058.64	7,519,076.58	30,540,354.02	7,684,395.17
加：营业外收入	3,120,265.29	2,342,962.22	4,100,819.09	1,622,830.36
减：营业外支出	119,209.30	74,940.95	54,753.15	6,483.62
其中：非流动资产处置损失	25,600.70	5,791.73	45,583.84	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,950,114.63	9,787,097.85	34,586,419.96	9,300,741.91
减：所得税费用	6,416,504.50	946,169.13	3,754,341.85	912,238.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,533,610.13	8,840,928.72	30,832,078.11	8,388,503.68
归属于母公司所有者的净利润	23,790,543.18	8,840,928.72	30,831,603.37	8,388,503.68
少数股东损益	-1,256,933.05		474.74	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1652	0.0614	0.2447	0.0666
（二）稀释每股收益	0.1652	0.0614	0.2447	0.0666
七、其他综合收益	-540,056.77		-11,448.92	
八、综合收益总额	21,993,553.36	8,840,928.72	30,820,629.19	8,388,503.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,250,486.41	8,840,928.72	30,820,154.45	8,388,503.68
归属于少数股东的综合收益总额	-1,256,933.05	0.00	474.74	0.00

现金流量表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：（人民币）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	170,869,151.97	94,301,057.20	200,975,316.97	101,657,821.21
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	799,460.67	22,962.21	3,419,842.61	1,164,063.34
收到其他与经营活动有关的现金	36,628,888.02	54,948,476.70	11,285,626.87	10,036,861.16
经营活动现金流入小计	208,297,500.66	149,272,496.11	215,680,786.45	112,858,745.71
购买商品、接受劳务支付的现金	127,736,872.45	67,007,293.52	186,962,713.06	73,158,485.11
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	37,342,269.14	7,781,284.45	26,791,034.42	7,238,092.96
支付的各项税费	14,703,691.82	5,412,820.83	17,330,200.05	6,053,194.47
支付其他与经营活动有关的现金	47,910,778.47	140,212,667.05	32,516,332.09	74,215,824.93
经营活动现金流出小计	227,693,611.88	220,414,065.85	263,600,279.62	160,665,597.47
经营活动产生的现金流量净额	-19,396,111.22	-71,141,569.74	-47,919,493.17	-47,806,851.76
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	21,165.00	1,235.00	102,932.56	
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	21,165.00	1,235.00	102,932.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,078,784.26	10,089,408.89	11,767,547.20	137,682.87
投资支付的现金	2,750,000.00	18,000,000.00		120,800,000.00
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	43,828,784.26	28,089,408.89	11,767,547.20	120,937,682.87
投资活动产生的现金流量净额	-43,807,619.26	-28,088,173.89	-11,664,614.64	-120,937,682.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,068,565,000.00	1,067,365,000.00
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	72,035,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	72,035,000.00	30,000,000.00	1,108,565,000.00	1,107,365,000.00
偿还债务支付的现金	29,200,000.00	29,200,000.00	69,800,000.00	69,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,512,624.73	48,092,274.73	766,599.75	534,079.80
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	1,097,200.00	1,097,200.00	10,562,123.52	10,562,123.52
筹资活动现金流出小计	78,809,824.73	78,389,474.73	81,128,723.27	80,896,203.32
筹资活动产生的现金流量净额	-6,774,824.73	-48,389,474.73	1,027,436,276.73	1,026,468,796.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,679,078.67	-27.15	-66,248.79	-739.02
五、现金及现金等价物净增加额	-75,657,633.88	-147,619,245.51	967,785,920.13	857,723,523.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,048,769,432.92	826,302,690.02	192,850,085.50	139,372,208.96
六、期末现金及现金等价物余额	973,111,799.04	678,683,444.51	1,160,636,005.63	997,095,731.99

合并所有者权益变动表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）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	120,000,000.00	1,073,156,360.09			34,848,874.65		253,871,882.60	382,084.60	3,199,649.95	1,485,458,851.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	120,000,000.00	1,073,156,360.09			34,848,874.65		253,871,882.60	382,084.60	3,199,649.95	1,485,458,851.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	-24,000,000.00					-24,209,456.82	-540,056.77	-1,256,933.05	-26,006,446.64
（一）净利润							23,790,543.18		-1,256,933.05	22,533,610.13
（二）其他综合收益								-540,056.77		-540,056.77
上述（一）和（二）小计							23,790,543.18	-540,056.77	-1,256,933.05	21,993,553.36
（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							-48,000,000.00			-48,000,000.00
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							-48,000,000.00			-48,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	24,000,000.00	-24,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00	-24,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	144,000,000.00	1,049,156,360.09			34,848,874.65		229,662,425.78	-157,972.17	1,942,716.90	1,459,452,405.25

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）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	90,000,000.00	44,407,295.57			29,960,142.61		205,485,062.17	-185,387.57		369,667,112.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	90,000,000.00	44,407,295.57			29,960,142.61		205,485,062.17	-185,387.57		369,667,112.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,028,749,064.52			4,888,732.04		48,386,820.43	567,472.17	3,199,649.95	1,115,791,739.11
（一）净利润							53,275,552.47		-450,350.05	52,825,202.42
（二）其他综合收益								567,472.17		567,472.17
上述（一）和（二）小计							53,275,552.47	567,472.17	-450,350.05	53,392,674.59
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,028,749,064.52							3,650,000.00	1,062,399,064.52
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	1,028,749,064.52							3,650,000.00	1,062,399,064.52

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					4,888,732.04	-4,888,732.04				0.00
1. 提取盈余公积					4,888,732.04	-4,888,732.04				0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	120,000,000.00	1,073,156,360.09			34,848,874.65	253,871,882.60	382,084.60	3,199,649.95	1,485,458,851.89	

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	120,000,000.00	1,069,265,200.23			18,559,177.44		122,569,540.80	1,330,393,918.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	1,069,265,200.23			18,559,177.44		122,569,540.80	1,330,393,918.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00	-24,000,000.00					-39,159,071.28	-39,159,071.28
（一）净利润							8,840,928.72	8,840,928.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,840,928.72	8,840,928.72
（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							-48,000,000.00	-48,000,000.00
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							-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	24,000,000.00	-24,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,000,000.00	-24,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(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	144,000,000.00	1,045,265,200.23			18,559,177.44		83,410,469.52	1,291,234,847.19

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）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	90,000,000.00	40,516,135.71			17,009,943.49		108,626,435.30	256,152,514.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	40,516,135.71			17,009,943.49		108,626,435.30	256,152,514.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	1,028,749,064.52			1,549,233.95		13,943,105.50	1,074,241,403.97
（一）净利润							15,492,339.45	15,492,339.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,492,339.45	15,492,339.45
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,028,749,064.52						1,058,749,064.52
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	1,028,749,064.52						1,058,749,064.52
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					1,549,233.95		-1,549,233.95	
1. 提取盈余公积					1,549,233.95		-1,549,233.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	120,000,000.00	1,069,265,200.23			18,559,177.44		122,569,540.80	1,330,393,918.47

二、财务报表附注

一、公司的基本情况

1、历史沿革

北京合众思壮科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2007年12月在原北京合众思壮科技有限责任公司的基础上整体改制设立的股份有限公司，公司设立时的注册资本为人民币玖仟万元整（¥90,000,000.00元），注册地址位于北京市海淀区知春路118号知春大厦1501室，法定代表人为郭信平。

2007年12月，根据北京合众思壮科技有限责任公司的整体改制方案、各发起人签署的《发起人协议》及股份有限公司章程的规定，由六名发起人郭信平、李亚楠、孟力、李兵、姚明、应旻子以原北京合众思壮科技有限责任公司截止2007年9月30日的净资产出资，并按各自持有的原北京合众思壮科技有限责任公司出资比例认购，原北京合众思壮科技有限责任公司改制设立为北京合众思壮科技股份有限公司，股本为人民币玖仟万元整（¥90,000,000.00元），其中：郭信平先生持有的股份为5,415.30万元、持股比例为60.170%，李亚楠女士持有的股份为3,150.00万元、持股比例为35.000%，孟力女士持有的股份为249.75万元、持股比例为2.775%，李兵先生持有的股份为49.95万元、持股比例为0.555%，姚明先生持有的股份为67.50万元、持股比例为0.750%，应旻子女士持有的股份为67.50万元、持股比例为0.750%。

根据中国证券监督管理委员会于2010年3月11日下发的《关于核准北京合众思壮科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（文号为“证监许可[2010]283号”）的规定，公司于2010年3月29日前完成了向境内投资者首次公开发行3,000.00万人民币普通股[A股]股票的工作（发行价格为37.00元/股）。经过上述股份变更事项后，公司股本为人民币壹亿贰仟万元整（¥120,000,000.00元）。

2011年5月15日公司召开2010年度股东大会，会议审核通过以公司2010年12月31日总股本12,000.00万股为基数，以资本公积金按照每10股转增2股的比例转增股本2,400.00万元，转增后公司股本为人民币壹亿肆仟肆佰万元整（¥144,000,000.00元），其中：郭信平先生持有的股份为6,498.36万元、持股比例为45.128%，李亚楠女士持有的股份为3,780.00万元、持股比例为26.250%，孟力女士持有的股份为299.70万元、持股比例为2.081%，李兵先生持有的股份为59.94万元、持股比例为0.416%，姚明先生持有的股份为81.00万元、持股比例为0.563%，应旻子女士持有的股份为81.00万元、持股比例为0.563%，社会公众股3,600.00万元、持股比例为25.000%。

2、行业性质

公司属于信息产业内的卫星导航系统技术开发及设备制造业。

3、经营范围

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；销售机械设备、五金交电、电子产品。法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务

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

4、主要产品或提供的劳务

公司生产的主要产品或提供的劳务包括：卫星导航定位软硬件产品及相关技术开发与服务。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其它相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计的说明

1、会计年度

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则（计量属性）

公司会计核算以权责发生制为记账基础。公司对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

公司报表项目的计量属性未发生变化。

4、外币业务的核算方法及折算方法

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

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，采用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。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

5、现金及现金等价物的确定标准

(1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

(2) 现金等价物为本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融资产和金融负债核算方法

(1) 金融资产及金融负债的分类

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①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；②其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 减值测试方法和减值准备计提方法

①公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③公司对金融资产确认减值损失后，如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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，对于可供出售债务工具，计入当期损益；对于可供出售的权益工具，不得通过损益转回，但活跃市场无报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，减值损失不得转回。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

①公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；B、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

②公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：A、终止确认部分的账面价值；B、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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

7、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项 200 万元以上（包括 200 万元）
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其发生了减值的，则并入组合计提坏账准备。

(2) 应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要为可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外、无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备的，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。具体比例为：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1 - 2 年 (含 2 年)	10	10
2 - 3 年 (含 3 年)	20	20
3 - 4 年 (含 4 年)	50	50
4 - 5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	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，确认减值损失，计提坏账准备。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入组合计提坏账准备。

8、存货

(1) 公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、产成品、周转材料（包括包装物、低值易耗品等）、委托加工物资等。

(2) 公司的各类存货均在取得时按实际成本计价并入库；领用或发出时，库存商品、包装物、委托加工物资等采用全月一次加权平均法核算；低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关

税费后的金额确定。期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 公司存货的盘存制度为永续盘存制。

9、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账

面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、投资性房地产

(1) 公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或二者兼有而持有的房地产，在同时满足下列条件时予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

公司的投资性房地产包括：已出租的建筑物。

(2) 公司投资性房地产在取得时按照成本进行初始计量。

(3) 公司投资性房地产折旧采用直线法计算，按房屋建筑物的原值、预计的使用年限和预计的残值（原值的 5%）制定其折旧率如下：

项 目	折旧年限	预计净残值率 (%)	折旧率 (%)
房屋建筑物	50年	5.00	1.90

(4) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

期末，对因市值大幅度下跌，导致可收回金额低于账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额提取减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- 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。

固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按实际的购置成本费用或确定的价值进行初始计量。

(3) 固定资产折旧

折旧方法及预计使用年限、预计净残值率和年折旧率的确定：固定资产折旧采用年限平均法（直线法）计提折旧。按固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定的年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	5	50	1.90
机器设备	5	10	9.50
运输设备	5	10	9.50
电子设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

(4) 固定资产后续支出的处理

本公司对符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的更新改造等后续支出，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；对不符合上述固定资产确认条件的、与固定资产有关的修理费用等后续支出，计入当期损益。

12、在建工程

(1) 本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其它相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

13、无形资产

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义。
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(3) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

类 别	摊销年限
土地使用权	50
专利技术、商标	10
软件	5

(4) 无形资产减值准备

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额

低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。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，才能予以资本化，确认无形资产：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，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，证明其有用性。
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等，长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

16、借款费用

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、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、辞退福利、内退补偿等与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

18、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

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

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、收入

公司主营收入主要包括产品收入、软件及技术服务收入和其他收入等。主营业务收入以扣除销售折扣后之净额列示。

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，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。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、经营租赁

经营租赁的主要会计处理：

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

21、政府补助

本公司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。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别情况处理:用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,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。

22、所得税的会计处理方法

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,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,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日,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,减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的汇算清缴方式

本公司根据主管税务机关核定，所得税采取分季预缴汇算清缴方式。在年终汇算清缴时，少缴的所得税税额，在下一年度内缴纳；多缴纳的所得税税额，在下一年度内抵缴。

23、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

五、会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正及其他事项调整的说明

公司无应披露的会计政策、会计估计变更及重大前期差错更正等事项。

六、税项

1、增值税

(1) 公司及所属境内子公司内销应税收入按17%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计缴增值税。

(2) 公司所属的子公司-上海易罗信息科技有限公司的出口应税收入采用“免、抵、退”办法，按照国家规定的退税率退税。

(3) 公司所属子公司-合众思壮科技(新加坡)有限公司和 Navicom Technology Pte. Ltd 根据新加坡政府对购销商品计征增值税(Goods and Services Tax)的规定按7%的税率对应应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴或计收增值税。

(4) 依据国务院下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业若干政策的通知》(国发[2000]18号)第5条的规定及由财政部、税务总局、工业和信息化部、商务部、海关总署等联合下发的《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2011]14号)第1条的规定，公司及公司所属子公司-北京合众思壮导航技术有限公司、北京合众思壮信息技术有限公司、上海易罗信息科技有限公司销售其自行开发生生产的软件产品，仍继续实施软件增值税优惠政策。该优惠政策的具体细节仍在制定中。

2、营业税

公司及所属境内子公司按应税收入的5%计缴营业税。

3、城市维护建设税

公司及所属境内子公司按应缴流转税额的7%计缴城市建设维护税。

4、教育费附加及地方教育费附加

公司及所属境内子公司按应缴流转税额的3%计缴教育费附加；

公司所属子公司-上海易罗信息科技有限公司、上海合亿导通科技发展有限公司、广州思壮通信导航科技有限公司、沈阳合众思壮科技有限公司、成都合众思壮科技有限公司、西安合众思壮导航技

术有限公司、西安合众思壮电信通讯有限责任公司、深圳市合众研创科技有限公司、深圳合众思壮科技有限公司按应缴流转税额的2%计缴地方教育费附加。

5、价格调节基金

公司所属子公司-成都合众思壮科技有限公司按应税收入的 0.8%计缴价格调节基金。

6、堤围费

公司所属子公司-广州思壮通信导航科技有限公司、深圳合众思壮科技有限公司按应税收入的 1%计缴堤围费。

7、水利建设基金

公司所属子公司-西安合众思壮科技有限公司、西安合众思壮导航技术有限公司和西安合众思壮电信通讯有限责任公司按应税收入的 0.08%计缴水利建设基金；广州思壮通信导航科技有限公司按应税收入的 1%计缴水利建设基金。

8、河道管理费

公司所属子公司-上海易罗信息科技有限公司、上海合亿导通科技发展有限公司按应缴流转税额的 1%计缴河道管理费；沈阳合众思壮科技有限公司按销售收入的 0.1%以及 5 元/人的标准计缴河道管理费。

9、企业所得税

公司名称	税率	备注
北京合众思壮科技股份有限公司	15%	*1
北京合众思壮导航技术有限公司	15%	*2
北京合众思壮信息技术有限公司	15%	*3
沈阳合众思壮科技有限公司	25%	
广州思壮通信导航科技有限公司	25%	
成都合众思壮科技有限公司	25%	
西安合众思壮科技有限公司	25%	
西安合众思壮导航技术有限公司	25%	*4
西安合众思壮电信通讯有限责任公司	25%	
上海合亿导通科技发展有限公司	25%	
上海易罗信息科技有限公司	15%	*5
合众思壮北斗导航有限公司，	25%	
北斗导航科技有限公司	25%	
深圳市合众研创科技有限公司	25%	
深圳合众思壮科技有限公司	25%	
惠州合众天缘信息科技有限公司	25%	
合众思壮科技（新加坡）有限公司	17%	*6
NavicomTechnologyPte.Ltd	17%	*6
AsiaLink(HongKong)Limited	16.5%	*7

* 1、公司于 2008 年度被认定为高新技术企业，有效期三年，2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日减按 15%的税率缴纳企业所得税。2011 年本公司申请复核高新技术企业的认定，在复核期间暂按 15%预缴所得税。

* 2、公司所属子公司-北京合众思壮导航技术有限公司于 2008 年度被认定为高新技术企业，有效期三年。2011 年本公司申请复核高新技术企业的认定，在复核期间暂按 15%预缴所得税。

* 3、公司所属子公司-北京合众思壮信息技术有限公司于 2008 年度被认定为高新技术企业，有效期三年。该公司于 2009 年 3 月 25 日取得北京市海淀区国家税务局第八税务所签发的《企业所得税减免税备案登记书》（海国税 200908JMS1600004），按高新技术企业所得税优惠政策，2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日减按 15%的税率征收企业所得税，根据原依法享受企业所得税定期减免税优惠尚未期满同时符合规定条件的高新技术企业，对尚未到期的定期减免税优惠执行到期满的过渡政策，自 2008 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止免征企业所得税，自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止减征企业所得税，即 2010 年度按 15%的税率计算应纳税额后减半征收企业所得税。2011 年本公司申请复核高新技术企业的认定，在复核期间暂按 15%的税率计算应纳税额后减半预缴所得税。

* 4、公司所属子公司-西安合众思壮导航技术有限公司是于 2007 年 1 月成立的外商投资企业，自 2008 年度起享受外商投资企业所得税“两免三减半”的定期减免税优惠政策，2011 年减按 12.5%的税率预缴企业所得税。

* 5、公司所属子公司-上海易罗信息科技有限公司于 2008 年度被认定为高新技术企业，有效期三年。2011 年本公司申请复核高新技术企业的认定，在复核期间暂按 15%预缴所得税。

* 6、公司所属子公司-合众思壮科技（新加坡）有限公司及其所属孙子公司 Navicom Technology Pte. Ltd 系在新加坡注册的企业，按照属地原则按规定缴纳公司税，合众思壮科技（新加坡）有限公司及 Navicom Technology Pte. Ltd 2011 年度的公司税（Income Tax）税率为 17%。

* 7、公司所属孙子公司-Asia Link (Hong Kong) Limited 系在中国香港特别行政区注册的企业，按照属地原则按规定缴纳企业利得税，该公司 2011 年度公司利得税税率为 16.5%。

七、合并财务报表的编制

1、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

2、本年纳入合并报表范围的子、孙子企业基本情况

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	期末投资额 (万元)	级次	业务性质	企业类型	经营范围	组织机构代码	取得方式
1	北京合众思壮导航技术有限公司	100.00	100.00	2,200.00	2,445.23	2	导航定位产品制造和销售	有限责任	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的。经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	76936904-2	设立
2	北京合众思壮信息技术有限公司	100.00	100.00	500.00	498.10	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的。经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	79214553-0	非同一控制下企业合并
3	合众思壮北斗导航有限公司*1	100.00	100.00	10,000.00	10,000.00	2	导航定位产品制造和销售	有限责任	许可经营项目：生产 GIS 数据采集系统、高精度测量系统；一般经营项目：GIS 数据采集系统、高精度测量系统、卫星导航定位产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售卫星导航定位产品、电子产品。	55310834-5	设立
4	沈阳合众思壮科技有限公司*2	100.00	100.00	200.00	201.78	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	计算机技术开发、技术转让、技术咨询服务；计算机及外部设备、电子元器件、机电设备、办公自动化设备、通讯设备及配件销售。	75552639-3	设立
5	广州思壮通信导航科技有限公司*3	100.00	100.00	500.00	500.58	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	通讯导航技术研究、开发；通讯导航产品的维修；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）。【法律、行政法规禁止的，不	76614345-1	设立

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	期末投资额 (万元)	级次	业务性质	企业类型	经营范围	组织机构代码	取得方式
									得经营；法律、行政法规限制的项目须取得相关许可文件后方可经营】		
6	成都合众思壮科技有限公司	100.00	100.00	200.00	201.75	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	通信产品技术开发、转让、咨询、服务；销售；计算机及外设，电子元器件，机械电器设备，通信设备（不含无线电发射设备）。	75879086-X	设立
7	西安合众思壮科技有限公司	100.00	100.00	300.00	304.55	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	导航技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机及外围设备、电子元器件、机械电器设备、无线电通讯设备的生产、销售。	75783173-8	设立
8	西安合众思壮导航技术有限公司*4	100.00	100.00	15,200.00	15,200.00	2	导航定位产品制造和销售	有限责任	导航、导航定位仪器、仪表的技术开发、技术咨询、技术服务；自有产品的生产和销售；计算机软、硬件的开发、生产，销售本公司产品。	79169060-9	设立
9	西安合众思壮电信通讯有限责任公司	100.00	100.00	1,000.00	1,000.00	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务（许可证有效期至2014年9月10日）；计算机软、硬件及外围设置、电子通讯、导航、导航定位仪器仪表、电子元器件、机械电器设备、无线电通讯设备的技术开发、转让、咨询、服务、培训；计算机软、硬件及外围设备、电子通讯、导航、导航定位仪器仪表、电子元器件、机械电器设备、无线电通讯设备的生产销售。	67864395-8	设立

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	期末投资额 (万元)	级次	业务性质	企业类型	经营范围	组织机构代码	取得方式
10	上海合亿导航科技发展有限公司	100.00	100.00	500.00	496.59	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	无线电通信设备、导航仪器、电子产品、仪器仪表、机械设备、计算机软硬件销售, 计算机软硬件、通讯、船用导航雷达、无线电、标识导系统领域内的八技服务, 商务信息咨询。	76223102-4	设立
11	上海易罗信息科技有限公司	100.00	100.00	3,000.00	2,902.89	2	导航定位产品制造和销售	有限责任	导航、制导仪器仪表专业领域内技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术培训、技术承包、技术入股、技术中介, 导航、制导仪器仪表及相关产品的产销、维修、计算机软硬件的销售服务, 从事货物进出口及技术进出口业务, 移动电话机的研发、生产及销售。	77627349-5	设立
12	深圳市合众研创科技有限公司*5	60.00	60.00	833.00	500.00	2	导航定位产品技术开发、销售及售后服务	有限责任	电子产品的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询; 工业控制设备、计算机及周边设备、网络软件的技术开发与销售; 电子产品的销售。	56422130-0	设立
13	深圳合众思壮科技有限公司*6	94.00	94.00	2,000.00	1,880.00	2	导航定位产品制造和销售	有限责任	导航仪、安全驾驶预警仪的技术开发、生产与销售; 企业管理策划; 货物及技术进出口。	55034761-5	设立
14	惠州合众天缘信息科技有限公司	51.00	51.00	500.00	255.00	2	导航定位产品技术开发、销售及售后服务	有限责任	电子计算机、网络系统、音视频系统及车载电子系统产品的软硬件技术开发、技术服务及销售, 系统集成和安装, 经济信息咨询。	56661680-8	设立
15	合众思壮科技(新加坡)有限公司	100.00	100.00	S\$365.00	1,887.56	2	导航定位产品销售及服务	有限责任	卫星导航专业领域的投资、研发及进出口贸易。	200717259G	设立

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	期末投资额 (万元)	级次	业务性质	企业类型	经营范围	组织机构代码	取得方式
16	北斗导航科技有限公司	100.00	100.00	5,000.00	5,000.00	3	导航定位产品技术开发、销售及售后服务	有限责任	卫星导航定位产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售电子产品。	56367173-X	设立
17	AsiaLink (HongKong) Limited*7	100.00	100.00	HK\$2.00 元	HK\$2.00 元	3	导航定位产品销售及服务	有限责任	卫星导航定位软硬件产品销售与技术服务。	6H1-32224204 (N)	同一控制下企业合并
18	NavicomTechnology Pte. Ltd*7	100.00	100.00	S\$20.00	S\$2.00 元	3	导航定位产品销售及服务	有限责任	卫星导航定位软硬件产品销售与技术服务。	200509955M	同一控制下企业合并

注：*1 合众思壮北斗导航有限公司系由公司及其全资子公司-北京合众思壮信息技术有限公司共同出资设立的，持股比例分别为 90%、10%。

*2 沈阳合众思壮科技有限公司 2011 年经营范围增加了机电设备、通讯设备及配件销售项，减少了机械电器设备、无线电通讯设备（专项审批的品种除外）销售及制造项。

*3 广州思壮通信导航科技有限公司 2011 年经营范围增加了法律、行政法规禁止的，不得经营；法律、行政法规限制的项目须取得相关许可文件后方可经营的规定。

*4 西安合众思壮导航技术有限公司系由本公司及其全资孙子公司- Asia Link (HongKong) Limited 共同出资设立的，持股比例分别为 91.80%、8.20%。

*5 深圳合众思壮科技有限公司原名：深圳征途导航技术有限公司，本期增资款 1,800 万元全部由母公司出资，已经深圳计恒会计师事务所有限公司出具深计恒内验字【2011】第 038 号报告予以验资，增资后注册资本由 200.00 万元变更为 2,000.00 万元，母公司对其持股比例由 40.00%变更为 94.00%；2011 年经营范围增加了货物及技术进出口项。

*6 深圳市合众研创科技有限公司 2011 年经营范围增加了电子产品的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询项。

*7 Asia Link (Hong Kong) Limited 和 Navicom Technology Pte. Ltd 系由本公司所属子公司-合众思壮科技（新加坡）有限公司通过收购股权控制的企业。

3、本年合并范围的变更及理由

本期公司合并范围未发生增减变动

4、少数股东权益

单位	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
深圳市合众研创科技有限公司	-380,848.39	-711,589.36		-1,092,437.75
深圳合众思壮科技有限公司	1,287,317.54	63,478.48		1,350,796.02
惠州合众天缘信息科技有限公司	2,293,180.80	-608,822.17		1,684,358.63
小 计	3,199,649.95	-1,256,933.05		1,942,716.90

八、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2011 年 1 月 1 日，“期末”指 2011 年 6 月 30 日，“上期”指 2010 年 1-6 月，“本期”指 2011 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金			417,673.56			626,635.30
其中：人民币			378,179.97			591,750.18
港元	1,756.50	0.8316	1,460.71	4,182.20	0.8509	3,558.63
新加坡币	7,283.48	5.2218	38,032.88	6,119.53	5.1191	31,326.49
银行存款			972,694,125.48			1,048,142,797.62
其中：人民币			905,230,241.65			1,019,080,924.63
港元	45,874,667.75	0.8316	38,149,373.68	772,656.83	0.8509	657,453.70
美元	1,194,641.31	6.4716	7,731,240.70	3,515,485.33	6.6227	23,282,004.69
新加坡币	4,103,332.57	5.2218	21,426,782.01	971,904.10	5.1191	4,975,274.28
欧元	16,716.60	9.3612	156,487.44	16,708.15	8.8065	147,140.32
其他货币资金						
合 计			973,111,799.04			1,048,769,432.92

注：货币资金期末余额中，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,037,482.75	2,538,000.00
商业承兑汇票	500,000.00	3,595,000.00
合 计	4,537,482.75	6,133,000.00

注：应收票据期末余额中，无已质押的应收票据；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		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								
无风险组合								
账龄分析法组合	136,067,746.69	100.00	4,845,493.28	3.56	88,849,460.60	100.00	4,845,493.28	5.45
组合小计	136,067,746.69	100.00	4,845,493.28	3.56	88,849,460.60	100.00	4,845,493.28	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	136,067,746.69	100.00	4,845,493.28	3.56	88,849,460.60	100.00	4,845,493.28	5.45

(1) 按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	123,826,484.40	91.01	2,234,651.52	74,488,384.80	83.84	2,234,651.52
1-2年(含2年)	7,802,209.97	5.73	980,344.56	9,803,445.48	11.03	980,344.56
2-3年(含3年)	2,214,923.52	1.63	466,700.30	2,333,501.52	2.63	466,700.30
3-4年(含4年)	2,082,391.80	1.53	1,041,195.90	2,082,391.80	2.34	1,041,195.90
4-5年(含5年)	95,680.00	0.07	76,544.00	95,680.00	0.11	76,544.00
5年以上	46,057.00	0.03	46,057.00	46,057.00	0.05	46,057.00
合计	136,067,746.69	100.00	4,845,493.28	88,849,460.60	100.00	4,845,493.28

(2) 应收账款期末余额中，无应收持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东款项。

(3) 公司无以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的应收账款以及无已核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
深圳联维亚电子科技有限公司	非关联方	20,550,000.00	1年以内	15.10
西安飞行自动控制研究所	非关联方	10,151,600.00	1年以内	7.46
		2,107,890.00	1-2年	1.55
惠州善领科技有限公司	非关联方	9,932,234.00	1年以内	7.30
甘肃优和利能电子科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	3.67
北京天泰正合数码科技有限公司	非关联方	2,989,730.00	1年以内	2.20
		1,758,400.00	1-2年	1.29
合计		52,489,854.00		38.57

(5) 变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额增加 56.21%，增加的原因主

要是报告期营业收入增加所致。

4、预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	150,709,339.94	98.05	112,584,111.98	97.26
1-2 年 (含 2 年)	2,825,749.05	1.84	2,980,514.90	2.57
2-3 年 (含 3 年)	47,552.71	0.03	70,101.56	0.06
3 年以上	128,070.26	0.08	131,310.26	0.11
合计	153,710,711.96	100.00	115,766,038.70	100.00

其中,账龄超过 1 年的大额预付款情况:账龄超过一年的预付款项为 3,001,372.02 元,所占比例为 1.95%, 大额预付款项列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	未结算原因
厦门建益达有限公司	非关联方	2,722,247.42	代理进口保证金
合计		2,722,247.42	

(1) 预付账款余额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)	未结算原因
北京电子城有限公司	非关联方	90,657,984.00	1 年以内	58.98	预付购房款
深圳联维亚电子科技有限公司	非关联方	19,048,147.18	1 年以内	12.39	预付设备款
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	非关联方	6,987,027.56	1 年以内	4.55	预付购货款
Foxlink	非关联方	5,735,745.18	1 年以内	3.73	预付购货款
深圳掌讯集思信息科技有限公司	非关联方	3,842,887.50	1 年以内	2.50	预付购货款
合计		126,271,791.42		82.15	

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明: 期末余额较期初余额增加 32.78%, 增加的原因主要是预付设备及材料采购款增加所致。

5、其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		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								
无风险组合	8,700,182.61	44.52			9,426,252.60	51.99		

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	10,840,206.55	55.48	984,168.47	9.08	8,706,170.72	48.01	984,168.47	11.30
组合小计	19,540,389.16	100.00	984,168.47	5.04	18,132,423.32	100.00	984,168.47	5.43
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	19,540,389.16	100.00	984,168.47	5.04	18,132,423.32	100.00	984,168.47	5.43

无风险组合的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
定期存款利息	5,950,182.61			银行定期存款利息不存在收回风险
投资款	2,750,000.00			正在办理投资手续
合计	8,700,182.61			

(1) 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	9,391,480.72	86.64	201,576.28	6,719,209.47	77.18	201,576.28
1-2年(含2年)	183,155.06	1.69	55,772.21	557,721.98	6.41	55,772.21
2-3年(含3年)	91,880.40	0.85	43,829.78	219,148.90	2.52	43,829.78
3-4年(含4年)	962,251.27	8.88	499,325.64	998,651.27	11.47	499,325.64
4-5年(含5年)	138,872.70	1.28	111,098.16	138,872.70	1.60	111,098.16
5年以上	72,566.40	0.66	72,566.40	72,566.40	0.82	72,566.40
合计	10,840,206.55	100.00	984,168.47	8,706,170.72	100.00	984,168.47

(2) 其他应收款期末余额中, 无应收持有公司 5%以上(含 5%) 股份的股东款项。

(3) 公司无以前年度已全额或大比例计提坏账准备且本期又全额或部分收回的其他应收款以及无已核销的其他应收款。

(4) 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	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
定期存款利息	存款银行	5,950,182.61	1年以内	30.45
投资款	注册中子公司	2,750,000.00	1年以内	14.07
Unifox Technology	非关联方	1,514,322.00	1年以内	7.75
王京江	员工	1,390,290.26	1年以内	7.11
Globalstar HK	非关联方	835,488.00	1年以内	4.28
合计		12,440,282.87		63.66

6、存货

(1) 存货构成

项 目	期末余额			期初余额		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
在途物资				38,979.00		38,979.00
原材料	60,869,994.41		60,869,994.41	54,261,090.29		54,261,090.29
包装物	18,242.60		18,242.60	21,994.06		21,994.06
委托加工物资	3,945,438.17		3,945,438.17	2,994,420.40		2,994,420.40
库存商品	8,284,758.08		8,284,758.08	7,640,238.05		7,640,238.05
在产品	8,676,491.96		8,676,491.96	9,106,174.89		9,106,174.89
产成品	64,870,009.82		64,870,009.82	73,371,994.12		73,371,994.12
发出商品	3,402,065.80		3,402,065.80	1,604,361.83		1,604,361.83
合 计	150,067,000.84		150,067,000.84	149,039,252.64		149,039,252.64

(2) 截止资产负债表日，公司的存货中未发现跌价情况，故未计提存货跌价准备。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
长期待摊费用-上海易罗装修费	80,889.41	
长期待摊费用-上海合亿消防工程	9,500.19	
合 计	90,389.60	

注：期末账面金额系长期待摊费用一年内摊销重分类调整。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊费用	552,351.87	587,333.00
合 计	552,351.87	587,333.00

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	20,000,000.00			20,000,000.00
其他企业投资				
小 计				
减：长期股权投资减值准备				

合 计	20,000,000.00			20,000,000.00
-----	---------------	--	--	---------------

(2) 对联营企业的投资

被投资单位名称	注册地	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	上海市	40.00	40.00	50,000,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	期初余额	投资成本变动	损益调整变动		其他所有者权益变动	期末余额
				应计损益	本期实收红利		
上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00					20,000,000.00
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00					20,000,000.00

(4) 截止资产负债表日，公司的长股权投资未发现有减值情况，故未计提长期股权投资减值准备。

10、投资性房地产

(1) 按成本模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	14,958,441.32			14,958,441.32
房屋、建筑物	14,958,441.32			14,958,441.32
土地使用权				
二、累计折旧(摊销)合计	1,518,889.06	142,105.11		1,660,994.17
房屋、建筑物	1,518,889.06	142,105.11		1,660,994.17
土地使用权				
三、账面净值合计	13,439,552.26		142,105.11	13,297,447.15
房屋、建筑物	13,439,552.26		142,105.11	13,297,447.15
土地使用权				
四、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	13,439,552.26		142,105.11	13,297,447.15
房屋、建筑物	13,439,552.26		142,105.11	13,297,447.15
土地使用权				

(2) 投资性房地产本期计提折旧为 142,105.11 元。

(3) 公司房产的对外出租情况如下：

A、根据公司与北京华荣汇资讯有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司将位于北

北京市海淀区知春路 118 号知春大厦 A 座的房产(房产证号:京房权证海股字第 050497 号)出租给该公司使用,房屋租赁期自 2009 年 4 月 8 日至 2012 年 5 月 7 日,月租金为 16,666.67 元。

B、根据公司与华荣汇电子科技(北京)有限公司签订的《房屋租赁合同》规定,公司将位于北京市海淀区知春路 118 号知春大厦 A 座的房产(房产证号:京房权证海股字第 050496 号)出租给该公司使用,房屋租赁期自 2009 年 4 月 8 日至 2012 年 5 月 7 日,月租金为 25,000.00 元。

C、根据公司与上海贝塔斯曼商业服务有限公司北京分公司签订的《租赁合同》规定,公司将位于北京市朝阳区酒仙桥东路 9 号电子城 A2 楼东 5 层房产出租给该公司使用,房屋租赁期自 2006 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日,租金标准为月租金 153,300.00 元。截止 2011 年 6 月 30 日,该租赁合同到期并已重新签订,房屋租赁期自 2011 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

(4) 公司无使用权受到限制的投资性房地产。

(5) 截止资产负债表日,公司投资性房地产项目中未发现有减值情况,故未计提投资性房地产减值准备。

11、固定资产

(1) 固定资产类别

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	62,692,092.94	5,133,328.23	288,035.67	67,537,385.50
其中:房屋、建筑物	34,136,455.91			34,136,455.91
机器设备	1,512,248.40	334,392.05		1,846,640.45
运输工具	6,772,851.39	374,901.36	115,108.43	7,032,644.32
电子及其他设备	20,270,537.24	4,424,034.82	172,927.24	24,521,644.82
二、累计折旧合计	16,325,337.48	2,499,635.36	184,993.72	18,639,979.12
其中:房屋、建筑物	1,517,867.48	336,171.48		1,854,038.96
机器设备	74,723.70	176,499.96		251,223.66
运输工具	2,736,432.94	551,335.50	33,478.74	3,254,289.70
电子及其他设备	11,996,313.36	1,435,628.42	151,514.98	13,280,426.80
三、账面净值合计	46,366,755.46	5,318,321.95	2,787,671.03	48,897,406.38
其中:房屋、建筑物	32,618,588.43		336,171.48	32,282,416.95
机器设备	1,437,524.70	334,392.05	176,499.96	1,595,416.79
运输工具	4,036,418.45	408,380.10	666,443.93	3,778,354.62
电子及其他设备	8,274,223.88	4,575,549.80	1,608,555.66	11,241,218.02
四、减值准备累计金额合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及其他设备				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、账面价值合计	46,366,755.46	5,318,321.95	2,787,671.03	48,897,406.38
其中：房屋、建筑物	32,618,588.43		336,171.48	32,282,416.95
机器设备	1,437,524.70	334,392.05	176,499.96	1,595,416.79
运输工具	4,036,418.45	408,380.10	666,443.93	3,778,354.62
电子及其他设备	8,274,223.88	4,575,549.80	1,608,555.66	11,241,218.02

(2) 其他事项

项 目	金额	备注
1. 本期处置、报废固定资产情况		
(1) 本期处置、报废固定资产原值	288,035.67	
(2) 本期处置、报废固定资产净值	103,041.95	
(3) 本期处置、报废固定资产处置损益	25,600.70	
2. 本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用	2,499,635.36	

(3) 公司无所有权受到限制的固定资产。

(4) 截止资产负债表日，公司固定资产项目中未发现有减值情况，故未计提固定资产减值准备。

12、在建工程

在建工程增减变动情况如下：

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少	其中：转固 定资产	期末余额
卫星导航产业基地		5,552,127.68			5,552,127.68
西安研发生产基地	9,650,917.12	1,098,105.00			10,749,022.12
合 计	9,650,917.12	6,650,232.68			16,301,149.80

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例(%)	资金来源
卫星导航产业基地	312,966,300.00	1.77	自有资金
西安研发生产基地	67,068,000.00	50.67	募集资金
合 计	380,034,300.00		

(1) 截止资产负债表日，公司在建工程项目中未发现有减值情况，故未计提在建工程减值准备。

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额增加 68.91%，增加的原因主要是新增建设项目。

13、无形资产和研究开发支出

(1) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	29,617,468.73	707,456.05		30,324,924.78
其中：软件	3,435,266.00	678,356.05		4,113,622.05
商标权	137,143.00	29,100.00		166,243.00
专利权	4,000,000.00			4,000,000.00
土地使用权	22,045,059.73			22,045,059.73
二、累计摊销额合计	4,843,507.45	700,471.89		5,543,979.34
其中：软件	2,129,473.08	302,494.71		2,431,967.79
商标权	39,109.68	8,316.12		47,425.80
专利权	2,189,982.80	167,689.68		2,357,672.48
土地使用权	484,941.89	221,971.38		706,913.27
三、账面净值合计	24,773,961.28	707,456.05	700,471.89	24,780,945.44
其中：软件	1,305,792.92	678,356.05	302,494.71	1,681,654.26
商标权	98,033.32	29,100.00	8,316.12	118,817.20
专利权	1,810,017.20		167,689.68	1,642,327.52
土地使用权	21,560,117.84		221,971.38	21,338,146.46
四、减值准备金额合计	468,500.00			468,500.00
其中：软件				
商标权				
专利权	468,500.00			468,500.00
土地使用权				
五、账面价值合计	24,305,461.28	707,456.05	700,471.89	24,312,445.44
其中：软件	1,305,792.92	678,356.05	302,494.71	1,681,654.26
商标权	98,033.32	29,100.00	8,316.12	118,817.20
专利权	1,341,517.20		167,689.68	1,173,827.52
土地使用权	21,560,117.84		221,971.38	21,338,146.46

注：公司无所有权受到限制的无形资产。

(2) 其他相关资料如下：

种 类	取得方式	摊销年限	原值	累计摊销金额	减值准备	期末余额	剩余摊销期限
软件	购买	5 年	4,113,622.05	2,431,967.79		1,681,654.26	
商标使用权-CARCAR	自创	10 年	29,943.00	16,468.80		13,474.20	4 年 5 个月
商标使用权	购买	10 年	107,200.00	29,480.00		77,720.00	7 年 3 个月
商标使用权	自创	10 年	29,100.00	1,477.00		27,623.00	9 年 6 个月
专利技术 *1	自创	10 年	4,000,000.00	2,357,672.48	468,500.00	1,173,827.52	3 年 6 个月
土地使用权-西安*2	购买	49 年 4 个月	4,865,385.88	419,146.57		4,446,239.31	46 年 1 个月
土地使用权-北京*3	购买	49 年 9 个月	17,179,673.85	287,766.70		16,891,907.15	48 年 11 个月
合 计			30,324,924.78	5,543,979.34	468,500.00	24,312,445.44	

说明：*1 专利技术系卫星定位接收器外观设计专利，2004 年 11 月公司将其作为出资投入到所属子公司-北京合众思壮导航技术有限公司，出资作价依据系根据北京曲信会计师事务所有限责任公司于 2004 年 10 月 30 日出具的评估报告确认（评估报告文号为：信评字（2004）第 004 号）。

专利技术计提减值准备的原因：2007 年 12 月公司整体变更为股份有限公司，根据工商登记的规定，聘请中水资产评估有限公司对该专利技术采用收益现值法进行了重新估值，北京合众思壮导航技术有限公司就该项专利技术评估值与账面值之间的差异提取了减值准备（评估报告文号为：中水评报字[2007]第 1046-2 号）。

*2 公司与所属子公司西安合众思壮导航技术有限公司遵照有关国土资源管理法律、法规、规章及规范性文件的规定，通过有偿出让方式，获得高新区新区锦业一路 68 号甲，地号为：GXIII-（2）-73 的土地使用权（土地使用证编号：西高科技国用（2007）第 41599 号）。土地出让时间 2007 年 3 月 16 日，土地面积 18470 平方米，使用年限 50 年，用地性质为工业用地。该地块将用于卫星导航数据采集产品研发生产基地项目。

*3 公司与所属子公司北京合众思壮信息技术有限公司联合参与竞拍编号为京开国土挂[2010]5 号北京经济技术开发区路东区 F2F3、F2M2 地块国有建设用地使用权。2010 年 3 月 30 日，公司收到北京市国土资源局经济技术开发区分局出具的《北京经济技术开发区国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》，公司与所属子公司北京合众思壮信息技术有限公司以 1,667.9295 万元竞得该地块的土地使用权，土地面积 37,065.1 平方米，使用年限 50 年，用地性质为工业厂房。2010 年 5 月 26 日，公司与所属子公司北京合众思壮信息技术有限公司共同投资成立的控股子公司合众思壮北斗导航有限公司与北京市国土资源局经济技术开发区分局签署了《国有建设用地使用权出让合同》。该地块将用于卫星导航定位研发生产基地项目的建设。

（3）研究开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入无形资产	计入当期损益	
卫星导航数据采集项目	3,549,140.30	6,343,934.82		272,018.25	9,621,056.87
汽车卫星导航智能信息系统项目	2,665,479.49	3,302,243.55			5,967,723.04
商标注册		49,150.00			49,150.00
合 计	6,214,619.79	9,695,328.37		272,018.25	15,637,929.91

变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额增加 151.63%，增加的原因主要是加大了研发投入。

14、商誉

被投资单位	形成来源	初始金额	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
北京合众思壮信息技术有限公司	收购长期股权投资产生	2,152,390.06	2,152,390.06			2,152,390.06
	合 计		2,152,390.06			2,152,390.06

注：商誉系公司收购北京合众思壮信息技术有限公司的股份时支付的款项大于所享有的账面净资产份额的差额部分。

截止资产负债表日，公司商誉未发现有减值情况，故未计提商誉减值准备。

15、长期待摊费用

种类	摊销期限	原始成本	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
					减少金额	其中：本期摊销	
消防工程-上海合亿	5年	95,000.00	19,000.17		19,000.17	9,499.98	
装修费-上海易罗	5年	1,312,425.00	242,667.95		242,667.95	161,778.54	
装修费-西安通信	10年	476,000.00	404,599.94		23,800.02	23,800.02	380,799.92
装修费-深圳思壮	3年	407,237.67		407,237.67	4,194.56	4,194.56	403,043.11
合计		2,290,662.67	666,268.06	407,237.67	289,662.70	199,273.10	783,843.03

注：本期装修费中上海易罗摊销期限剩余 3 个月及上海合亿摊销期限剩余 6 个月，遂将余额调整至一年内到期的非流动资产。

16、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	730,893.73	4,886,887.59	730,893.73	4,886,887.59
无形资产减值	38,772.44	258,482.96	38,772.44	258,482.96
收购少数股东股权产生的资本公积	5,687.83	37,918.83	5,687.83	37,918.83
预提未支付的费用			184,348.80	1,218,076.38
抵销未实现内部销售导致合并报表资产、负债与其所属纳税主体的计税基础产生的差异	1,683,303.73	11,222,024.89	1,593,885.18	10,625,901.17
合计	2,458,657.73	16,405,314.27	2,553,587.98	17,027,266.93

17、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	其他增加	本期减少		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	5,829,661.75					5,829,661.75
二、无形资产减值准备	468,500.00					468,500.00
合计	6,298,161.75					6,298,161.75

18、短期借款

借款类别	期末余额			期初余额		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
信用借款			1,000,000.00			
保证借款	HK\$50,000,000.00	0.8316	41,580,000.00			200,000.00
抵押借款						
质押借款						
合计			42,580,000.00			200,000.00

注：期末余额中信用借款的借款起始期限为 2011 年 02 月 23 日至 2012 年 02 月 22 日，贷款年利率为 6.1206%；保证借款的借款起始日期为 2011 年 05 月 19 日至 2012 年 04 月 23 日，贷款年利率为 HIBOR plus 2.2% p.a。

(1) 变动幅度超过 30% 的原因说明：期末余额较期初余额增加 21190.00%，增加的原因主要是下属孙子公司 Asia Link (HongKong) Limited 新增借款，该借款由母公司提供一般保证。

19、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末账额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	36,604,116.93	97.85	30,249,857.08	96.51
1-2 年 (含 2 年)	110,145.18	0.29	196,282.61	0.63
2-3 年 (含 3 年)	20,850.78	0.06	223,728.07	0.71
3 年以上	674,640.25	1.80	674,640.25	2.15
合计	37,409,753.14	100.00	31,344,508.01	100.00

(2) 应付账款期末余额中，账龄超过一年的应付账款为 805,636.21 元，所占比例为 2.15%，无大额、异常的应付账款。

(3) 应付账款期末余额中，无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

20、预收账款

(1) 预收账款明细情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,852,265.25	87.84	3,421,268.04	83.88
1-2 年 (含 2 年)	430,641.08	9.82	542,576.58	13.30
2-3 年 (含 3 年)	97,015.00	2.21	109,075.00	2.68
3 年以上	5,879.91	0.13	5,879.91	0.14
合计	4,385,801.24	100.00	4,078,799.53	100.00

(2) 预收账款期末余额中，账龄超过一年的预收账款为 533,535.99 元，所占比例为

12.16%，无大额、异常的预收账款。

(3) 预收账款期末余额中，无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,776,327.10	28,225,798.87	30,153,594.90	848,531.07
2、职工福利费		2,143,599.48	2,143,599.48	
3、社会保险费	104,219.99	2,945,006.09	2,840,163.99	209,062.09
其中：医疗保险费	103,276.30	940,029.74	976,531.24	66,774.80
基本养老保险费	860.00	1,783,217.27	1,654,055.27	130,022.00
失业保险费	45.80	131,765.14	125,309.84	6,501.10
工伤保险费	37.89	47,099.03	43,743.99	3,392.93
生育保险费		42,894.91	40,523.65	2,371.26
4、住房公积金	273,892.33	1,615,603.80	1,590,413.05	299,083.08
5、工会经费和职工教育经费	244,003.83	84,542.15	114,098.98	214,447.00
6、非货币性福利				
7、辞退福利及内退补偿		690,019.60	690,019.60	
其中：因解除劳动关系给予的补偿		690,019.60	690,019.60	
预计内退人员支出				
8、其他		25,896.78	25,896.78	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	3,398,443.25	35,730,466.77	37,557,786.78	1,571,123.24

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额减少 53.77%，减少的原因主要是支付了上期期末计提的年终奖所致。

22、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	3,685,477.12	-14,071.51
营业税	406,486.43	215,640.10
城市建设维护税	337,272.00	107,644.83
教育费附加及地方教育费附加	247,369.38	122,014.82
企业所得税	2,023,098.87	867,717.82
个人所得税	310,898.60	234,499.21
房产税	12,000.00	10,000.08
土地使用税	64,645.00	
印花税	1,272.10	6,482.63
价格调节基金	350.33	1,514.42
堤围费	722.75	4,477.14
河道管理费	19,142.47	2,619.03

项 目	期末余额	期初余额
水利建设基金	7,114.89	3,374.11
合 计	7,115,849.94	1,561,912.68

变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额增加 355.59%，增加的原因主要是增值税及企业所得税增加所致。

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	10,275,047.96	62.95	10,463,518.00	61.37
1-2 年 (含 2 年)	4,276,713.43	26.20	4,740,251.81	27.81
2-3 年 (含 3 年)	223,203.05	1.37	271,203.05	1.59
3 年以上	1,546,581.51	9.48	1,574,291.51	9.23
合 计	16,321,545.95	100.00	17,049,264.37	100.00

(2) 其他应付款期末余额中，账龄超过一年的其他应付款为 6,046,497.99 元，所占比例为 37.05%，重要款项如下：

债权单位名称	金额	性质或内容
Cosem Safety & Security Services Pte Ltd	3,482,940.60	项目合作款
Yeo Toon Wee	522,180.00	项目合作款
上海贝塔斯曼商业服务有限公司北京分公司	459,900.00	房租押金
北京阳光海盛科技有限公司	373,000.00	项目押金
合 计	4,838,020.60	

(3) 其他应付款期末余额中，无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

24、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益-政府补助	6,280,000.00	3,080,000.00
合 计	6,280,000.00	3,080,000.00

(1) 增减变动情况如下：

款项内容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
手持 GPS/GIS 接收机	700,000.00			700,000.00
基于网络 RTK 技术的兼容型连续运行参考站平台核心技术开发	1,080,000.00			1,080,000.00
徐汇区科技小巨人项目	1,300,000.00			1,300,000.00

款项内容	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
城市公交智能监管与调度		3,000,000.00		3,000,000.00
2010 年下半年高技术产业与现代制造业发展专项基金		200,000.00		200,000.00
合 计	3,080,000.00	3,200,000.00		6,280,000.00

(2) 政府拨款明细情况如下:

款项内容	金额	拨款单位	备注
手持 GPS/GIS 接收机	700,000.00	上海徐汇区科学技术委员会	项目实施中
基于网络 RTK 技术的兼容型连续运行参考站平台核心技术开发	1,080,000.00	上海市科学技术委员会	项目实施中
徐汇区科技小巨人项目	1,300,000.00	上海徐汇区科学技术委员会	项目实施中
城市公交智能监管与调度	3,000,000.00	中关村科技园区管理委员会 (海淀区财政局)	项目实施中
2010 年下半年高技术产业与现代制造业发展专项基金	200,000.00	北京市朝阳区财政局	项目实施中
合 计	6,280,000.00		

25、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	244,181.71	1,436,363.00	296,232.52	1,742,544.24
收购少数股东股权产生的资本公积	328,819.19	2,192,127.92	328,819.19	2,192,127.92
合 计	573,000.90	3,628,490.92	625,051.71	3,934,672.16

26、股本

项 目	期初余额	本期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	配股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	90,000,000.00				18,000,000.00	18,000,000.00	108,000,000.00
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	90,000,000.00				18,000,000.00	18,000,000.00	108,000,000.00
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	90,000,000.00				18,000,000.00	18,000,000.00	108,000,000.00
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份							

项 目	期初余额	本期变动增减 (+, -)					期末余额
		发行 新股	配 股	送 股	公积金转股	其他	
二、无限售条件股份	30,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00	36,000,000.00
1、人民币普通股	30,000,000.00				6,000,000.00	6,000,000.00	36,000,000.00
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	120,000,000.00				24,000,000.00	24,000,000.00	144,000,000.00

注：本期增加系按照 2011 年 5 月 15 日召开的 2010 年度股东大会决议，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 12,000.00 万股为基数，将资本公积金按照每 10 股转增 2 股的比例转增股本。

27、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	1,073,156,360.09		24,000,000.00	1,049,156,360.09
其他资本公积				
原制度资本公积转入				
合 计	1,073,156,360.09		24,000,000.00	1,049,156,360.09

注：资本公积减少系转增股本。

28、盈余公积

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	34,848,874.65			34,848,874.65	
任意盈余公积金					
储备基金					
企业发展基金					
利润归还投资					
其他					
合 计	34,848,874.65			34,848,874.65	

29、未分配利润

项 目	本期金额
期初余额	253,871,882.60
增加额	23,790,543.18
其中：净利润转入	23,790,543.18
其他调整因素	
减少额	48,000,000.00
其中：提取盈余公积	

项 目	本期金额
提取一般风险准备	
分配现金股利	48,000,000.00
转增资本	
其他减少	
期末余额	229,662,425.78

30、外币报表折算差额

公司期末的外币报表折算差额为-157,972.17 元，该差额系公司在编制合并财务报表时合并公司所属的以外币记账的子公司合众思壮科技（新加坡）有限公司及其所属的子公司 Asia Link(Hong Kong) Limited 和 Navicom Technology Pte.Ltd 所产生的折算差额。

31、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	182,091,524.80	106,822,644.45	180,573,684.76	106,171,845.23
其他业务收入	17,795,530.30	436,593.95	3,320,106.91	58,491.07
合 计	199,887,055.10	107,259,238.40	183,893,791.67	106,230,336.30

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售收入	159,667,498.90	106,395,761.73	180,414,970.32	106,130,193.01
软件销售及技术服务收入	22,424,025.90	426,882.72	158,714.44	41,652.22
合 计	182,091,524.80	106,822,644.45	180,573,684.76	106,171,845.23

(3) 主营业务（分地区）

地 区	本期金额	上期金额
华北地区	29,279,180.47	55,095,635.14
华东地区	21,427,092.76	23,028,818.72
华南地区	58,714,492.82	23,210,292.82
西北地区	18,480,094.37	9,789,645.33
西南地区	10,123,570.55	9,039,739.35
东北地区	12,255,640.78	14,214,001.08
国内市场小计	150,280,071.75	134,378,132.44
海外市场	31,811,453.05	46,195,552.32
合 计	182,091,524.80	180,573,684.76

(4) 主营业务按产品分类如下：

项 目	本期金额			
	GIS数据采集产品和 高精度测量产品	系统产品	车载导航产品	合计
主营业务收入	98,521,704.93	42,842,040.23	40,727,779.64	182,091,524.80
主营业务成本	49,292,002.00	29,127,647.72	28,402,994.74	106,822,644.45
主营业务毛利	49,229,702.94	13,714,392.51	12,324,784.90	75,268,880.35
毛利率(%)	49.97	32.01	30.26	41.34

(续表)

项 目	上期金额			
	GIS数据采集产品和 高精度测量产品	系统产品	车载导航产品	合计
主营业务收入	71,390,978.00	31,496,632.68	77,686,074.08	180,573,684.76
主营业务成本	37,704,353.16	20,602,668.35	47,864,823.72	106,171,845.23
主营业务毛利	33,686,624.84	10,893,964.33	29,821,250.36	74,401,839.53
毛利率(%)	47.19	34.59	38.39	41.20

(5) 其他业务收入及其他业务成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
呼叫业务收入	14,960,586.55	306,187.29	577,863.00	
升级收入	107,371.33	7,686.00	224,567.13	278.00
维修收入	279,236.87	122,720.66	352,822.53	58,213.07
房租收入	2,448,335.55		2,148,071.02	
其他收入			16,783.23	
合 计	17,795,530.30	436,593.95	3,320,106.91	58,491.07

(6) 营业收入前五名

客户名称	金额	比例(%)
惠州善领科技有限公司	19,093,399.11	9.55
深圳联维亚电子科技有限公司	18,000,000.00	9.01
甘肃优和利能电子科技有限公司	5,000,000.00	2.50
Singapore Civil Defence Force	5,535,672.23	2.77
Rongtec Electronics Technology Ltd	4,449,690.06	2.23
合 计	52,078,761.40	26.06

32、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
营业税	1,203,859.66	382,795.96
城市建设维护税	731,773.15	466,002.71
教育费附加及地方教育费附加	389,378.40	213,630.49
价格调节基金	820.73	4,199.19
堤围费	1,071.81	6,654.71
水利建设基金	17,656.50	7,658.18
河道管理费	39,957.04	29,108.07
合 计	2,384,517.29	1,110,049.31

变动幅度超过 30%的原因说明：本期金额较上年同期金额增加 114.81%，增加的原因主要是服务性收入增加带来的流转税上升所致。

33、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
人力费用	8,859,121.90	6,077,879.67
市场费用	14,661,564.54	8,967,813.18
运输包装费用	2,192,533.55	1,905,353.61
差旅交通费用	1,239,684.23	1,126,762.84
其他费用	1,203,994.67	1,467,700.00
合 计	28,156,898.89	19,545,509.30

变动幅度超过 30%的原因说明：本期金额较上年同期金额增加 44.06%，增加的原因主要是加大了企业及产品的宣传与推广以及人力成本的增长所致。

34、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人力费用	16,545,623.94	9,974,749.47
研究开发费用	10,186,084.13	10,508,505.22
办公行政费用	3,554,627.42	2,180,338.33
折旧摊销费用	2,171,199.07	2,511,204.35
房屋使用费用	3,466,647.70	2,064,109.07
审计咨询费用	5,931,398.31	2,792,307.60
差旅交通费用	1,531,109.46	1,178,468.42
上市费用		
其他费用	2,420,082.72	1,114,235.60
合 计	45,806,772.75	32,323,918.06

变动幅度超过 30%的原因说明：本期金额较上年同期金额增加 41.71%，增加的原因主要是公司为了提升管理水平加大了相关管理咨询的投入以及人力成本的增长所致。

35、利息收支、汇兑损益及财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	512,625.14	534,079.80
减：利息收入	10,145,422.40	5,735,938.25
汇兑损失	146,955.71	
减：汇兑收益	1,378,162.65	823,573.15
金融机构手续费	97,373.33	169,056.28
其他	1,097,200.00	
合 计	-9,669,430.87	-5,856,375.32

(1) 其他系母公司为孙子公司 Asia Link (HongKong) Limited 取得保证借款而支付的保函费。

(2) 变动幅度超过 30% 的原因说明：本期金额较上年同期金额减少 65.11%，减少的原因主要利息收入增加。

36、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置收入		
其中：固定资产处置		
无形资产处置		
在建工程处置		
其他		
增值税退税收入	799,460.67	2,835,919.24
其他税费返还		501,000.00
政府补助利得	2,320,000.00	598,000.00
盘盈		
受赠		
无需支付的款项	740.61	
其他	64.01	165,899.85
合 计	3,120,265.29	4,100,819.09

注：增值税退税收入系指公司及所属子公司北京合众思壮导航技术有限公司、上海易罗信息科技有限公司和北京合众思壮信息技术有限公司实现的自主软件产品销售收入按照国家相关税收法规的规定收到的增值税退税款。

(2) 上表所列营业外收入发生额中，政府补助利得明细如下：

项 目	金额		批准机关
	本期	上期	
智能导航搜救终端及其区域应用示范系统	2,320,000.00		海淀区财政局
2009 年促进非公有制经济及中小企业发展专项资金		400,000.00	北京市海淀区财政局

项 目	金 额		批准机关
	本期	上期	
奖励款		11,000.00	成都高新技术产业开发区肖家河街道办事处
新增员工补贴款		12,000.00	西安软件园发展中心
基于 GAN 总线控制的车载多媒体导航与通信信息终端		175,000.00	上海徐汇区科学技术委员会
合 计	2,320,000.00	598,000.00	

37、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	25,600.70	45,583.84
其中：固定资产处置	25,600.70	45,583.84
无形资产处置		
在建工程处置		
其他		
捐赠	23,550.00	
赔偿	67,000.00	
其他	3,058.60	9,169.31
合 计	119,209.30	54,753.15

变动幅度超过 30%的原因说明：本期金额较上年同期金额增加 117.72%，增加的原因主要是本期公司发生捐赠与赔偿所致。

38、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税	6,320,439.55	3,473,476.32
递延所得税	96,064.95	280,865.53
合 计	6,416,504.50	3,754,341.85

(2) 变动幅度超过 30%的原因说明：本期金额较上年同期金额增加 70.91%，增加的原因主要是子公司实现了较高利润。

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	23,790,543.18	30,831,603.37
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,870,571.56	1,022,200.93
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	21,919,971.62	29,809,402.44
期初股份总数	4	120,000,000.00	90,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	24,000,000.00	

项 目	序号	本期金额	上期金额
发行新股或债转股等增加股份数	6		30,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		3.00
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	144,000,000.00	126,000,000.00
基本每股收益 (I)	$12=1 \div 11$	0.1652	0.2447
基本每股收益 (II)	$13=3 \div 11$	0.1522	0.2447
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.1652	0.2366
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-16) \times (1-15)] \div (11+17)$	0.1522	0.2366

本期公司以资本公积转增股本，按照中国证监会披露要求，上期数中的每股收益已按照系数 1.2 对发行在外的普通股加权平均数进行调整后重新计算。

40、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 外币财务报表折算差额	-540,056.77	-11,448.92
减：处置境外经营当年转入损益的净额		
小 计	-540,056.77	-11,448.92
2. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当年转入损益的净额		
小 计		
合 计	-540,056.77	-11,448.92

41、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	本期金额	上期金额
财务费用	13,621,184.47	1,933,422.05
其他应收和其他应付	17,487,639.54	4,911,204.82
收到的专项拨款	5,520,000.00	4,400,000.00
其他	64.01	41,000.00
合 计	36,628,888.02	11,285,626.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	本期金额	上期金额
销售费用	12,145,739.44	10,692,030.82
管理费用	17,341,756.59	11,648,024.84
财务费用	444,644.62	148,185.01
制造费用	207,547.30	251,545.68
其他应收和其他应付	14,962,194.86	9,578,670.57
研究开发支出	2,808,895.66	
其他		197,875.17
合 计	47,910,778.47	32,516,332.09

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本期金额	上期金额
财务费用-保函费	1,097,200.00	
上市费用		10,562,123.52
合 计	1,097,200.00	10,562,123.52

42、现金流量情况

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,533,610.13	30,832,078.11
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,613,468.97	2,503,206.62
无形资产摊销	700,471.89	525,184.04
长期待摊费用摊销	1,265,892.34	195,078.54
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)	19,328.92	45,452.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,271.78	131.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,617,862.26	-3,268,420.20
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	94,930.25	280,873.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-57,757.32	102.16
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,451,058.32	-28,699,488.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,377,043.35	-30,156,643.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,371,145.67	-24,243,297.13
其他	3,266,765.56	4,066,248.79
经营活动产生的现金流量净额	-19,396,111.22	-47,919,493.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

项 目	本期金额	上期金额
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	973,111,799.04	1,160,636,005.63
减: 现金的期初余额	1,048,769,432.92	192,850,085.50
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	-75,657,633.88	967,785,920.13

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末金额	期初金额
一、现金	973,111,799.04	1,048,769,432.92
其中: 库存现金	417,673.56	626,635.30
可随时用于支付的银行存款	972,694,125.48	1,048,142,797.62
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	973,111,799.04	1,048,769,432.92
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、或有事项的说明

截止资产负债表日, 公司无需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止资产负债表日, 公司无需要披露的日后非调整事项。

十一、关联方关系及其交易

1、主要股东:

(1) 主要股东基本情况

股东名称	与本公司关系
郭信平	公司第一大自然人股东
李亚楠	公司第二大自然人股东

(2) 主要股东对本公司持股比例及其变化

金额单位: 人

人民币万元

股东名称	期初余额		本期增加数		本期减少数		期末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
郭信平	5,415.30	45.13	1,083.06	45.13			6,498.36	45.13

李亚楠	3,150.00	26.25	630.00	26.25		3,780.00	26.25
-----	----------	-------	--------	-------	--	----------	-------

注：本期增加系按照 2011 年 5 月 15 日召开的 2010 年度股东大会决议，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 12,000.00 万股为基数，将资本公积金按照每 10 股转增 2 股的比例转增股本。

2、子（孙）企业

(1) 子（孙）企业基本情况

子（孙）企业名称	业务性质	注册地
北京合众思壮导航技术有限公司	导航定位产品制造和销售	北京市朝阳区
北京合众思壮信息技术有限公司	导航定位产品销售及服务	北京市海淀区
合众思壮北斗导航有限公司	导航定位产品制造和销售	北京经济技术开发区
沈阳合众思壮科技有限公司	导航定位产品销售及服务	沈阳市和平区
广州思壮通信导航科技有限公司	导航定位产品销售及服务	广州市天河区
成都合众思壮科技有限公司	导航定位产品销售及服务	成都市高新区
西安合众思壮科技有限公司	导航定位产品销售及服务	西安市高新区
西安合众思壮导航技术有限公司	导航定位产品制造和销售	西安市高新区
西安合众思壮电信通讯有限责任公司	导航定位产品销售及服务	西安市高新区
上海合亿导通科技发展有限公司	导航定位产品销售及服务	上海市徐汇区
上海易罗信息科技有限公司	导航定位产品制造和销售	上海市徐汇区
深圳市合众研创科技有限公司	导航定位产品技术开发、销售及服务	深圳市南山区
深圳合众思壮科技有限公司	导航定位产品制造和销售	深圳市
惠州合众天缘信息科技有限公司	导航定位产品技术开发、销售及服务	惠州市
合众思壮科技(新加坡)有限公司	导航定位产品销售及服务	新加坡
北斗导航科技有限公司	导航定位产品技术开发、销售及服务	北京经济技术开发区
Asia Link(HongKong) Limited	导航定位产品销售及服务	中国香港
Navicom Technology Pte. Ltd	导航定位产品销售及服务	新加坡

(2) 子（孙）企业的注册资本及其变化

金额单位：人

人民币万元

子企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
北京合众思壮导航技术有限公司	2,200.00			2,200.00
北京合众思壮信息技术有限公司	500.00			500.00
合众思壮北斗导航有限公司	10,000.00			10,000.00
沈阳合众思壮科技有限公司	200.00			200.00
广州思壮通信导航科技有限公司	500.00			500.00
成都合众思壮科技有限公司	200.00			200.00
西安合众思壮科技有限公司	300.00			300.00
西安合众思壮导航技术有限公司	15,200.00			15,200.00

子企业名称	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
西安合众思壮电信通讯有限责任公司	1,000.00			1,000.00
上海合亿导通科技发展有限公司	500.00			500.00
上海易罗信息科技有限公司	3,000.00			3,000.00
深圳市合众研创科技有限公司	833.00			833.00
深圳合众思壮科技有限公司	200.00	1,800.00		2,000.00
惠州合众天缘信息科技有限公司	500.00			500.00
合众思壮科技(新加坡)有限公司	S\$365.00			S\$365.00
北斗导航科技有限公司	5,000.00			5,000.00
Asia Link(HongKong) Limited	HK\$2.00 元			HK\$2.00 元
Navicom Technology Pte. Ltd	S\$20.00			S\$20.00

(3) 本公司对子(孙)企业持股比例及其变化

金额单位: 人

人民币万元

子(孙)企业名称	期初余额		本期增加数		本期减少数		期末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
北京合众思壮导航技术有限公司	2,445.23	100.00					2,445.23	100.00
北京合众思壮信息技术有限公司	498.10	100.00					498.10	100.00
合众思壮北斗导航有限公司	10,000.00	100.00					10,000.00	100.00
沈阳合众思壮科技有限公司	201.78	100.00					201.78	100.00
广州思壮通信导航科技有限公司	500.58	100.00					500.58	100.00
成都合众思壮科技有限公司	201.75	100.00					201.75	100.00
西安合众思壮科技有限公司	304.55	100.00					304.55	100.00
西安合众思壮导航技术有限公司	15,200.00	100.00					15,200.00	100.00
西安合众思壮电信通讯有限责任公司	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
上海合亿导通科技发展有限公司	496.59	100.00					496.59	100.00
上海易罗信息科技有限公司	2,902.89	100.00					2,902.89	100.00
深圳市合众研创科技有限公司	500.00	60.00					500.00	60.00
深圳合众思壮科技有限公司	80.00	40.00	1,800.00	54.00			1,880.00	94.00
惠州合众天缘信息科技有限公司	255.00	51.00					255.00	51.00
合众思壮科技(新加坡)有限公司	18,875.56	100.00					18,875.56	100.00
北斗导航科技有限公司	5,000.00	100.00					5,000.00	100.00
Asia Link(HongKong) Limited	HK\$2.00 元	100.00					HK\$2.00 元	100.00
Navicom Technology Pte. Ltd	S\$2.00 元	100.00					S\$2.00 元	100.00

注: 母公司本期对深圳合众思壮科技有限公司增资 1,800 万元, 已经深圳计恒会计师事务所有限公司出具深计恒内验字【2011】第 038 号报告予以验资, 增资后母公司享有 94.00% 股权。

3、联营公司

(1) 联营公司基本情况

金额单位：人

人民币万元

序号	公司名称	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
1	上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	上海	5,000.00	40.00

(2) 联营公司的财务状况及经营成果

金额单位：人

人民币万元

序号	公司名称	期末资产总额	期末负债总额	期末权益总额	本期营业收入	本期净利润
1	上海北斗卫星导航应用产业基地有限公司	5,002.35	2.35	5,000.00		

4、其他关联公司

企业名称	与本公司关系
北京和协航电科技有限公司	同受第一大自然人股东控制
北京合众九州投资有限公司	同受第一大自然人股东控制

十二、重要资产转让及其出售的说明

截止资产负债表日，公司无需要披露的重要资产转让及其出售。

十三、企业合并、分立等事项说明

截止资产负债表日，公司无需要披露的企业合并、分立等事项。

十四、非货币性资产交换和债务重组的说明

截止资产负债表日，公司无需要披露的非货币性资产交换和债务重组。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	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								

无风险组合								
账龄分析法组合	65,991,229.69	100.00	2,792,751.13	4.23	45,858,422.67	100.00	2,792,751.13	6.09
组合小计	65,991,229.69	100.00	2,792,751.13	4.23	45,858,422.67	100.00	2,792,751.13	6.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	65,991,229.69	100.00	2,792,751.13	4.23	45,858,422.67	100.00	2,792,751.13	6.09

(1) 按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面金额	比例 (%)	坏账准备	账面金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	57,739,627.23	87.50	1,089,029.92	36,300,997.21	79.16	1,089,029.92
1-2年(含2年)	5,947,394.80	9.01	724,036.78	7,240,367.80	15.79	724,036.78
2-3年(含3年)	711,964.66	1.08	144,962.93	724,814.66	1.58	144,962.93
3-4年(含4年)	1,490,843.00	2.26	745,421.50	1,490,843.00	3.25	745,421.50
4-5年(含5年)	60,500.00	0.09	48,400.00	60,500.00	0.13	48,400.00
5年以上	40,900.00	0.06	40,900.00	40,900.00	0.09	40,900.00
合计	65,991,229.69	100.00	2,792,751.13	45,858,422.67	100.00	2,792,751.13

(2) 应收账款期末余额中，无应收持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东的款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
深圳联维亚电子科技有限公司	非关联方	20,550,000.00	1年以内	31.14
西安飞行自动控制研究所	非关联方	10,151,600.00	1年以内	15.38
		2,107,890.00	1-2年	3.19
甘肃优和利能电子科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	1年以内	7.58
北京天泰正合数码科技有限公司	非关联方	2,844,480.00	1年以内	4.31
		1,758,400.00	1-2年	2.66
广州市三鼎光电仪器有限公司	非关联方	4,200,000.00	1年以内	6.36
合计		46,612,370.00		70.62

(4) 变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额增加 46.75%，增加的原因主要是报告期营业收入增加所致。

2、其他应收款

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	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								

类别	期末余额				期初余额			
	账面金额		坏账准备		账面金额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	3,887,068.58	2.39			8,734,500.00	20.48		
账龄分析法组合	159,071,678.35	97.61	1,094,388.14	0.69	33,916,058.69	79.52	1,094,388.14	3.23
组合小计	162,958,746.93	100.00	1,094,388.14	0.67	42,650,558.69	100.00	1,094,388.14	2.57
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	162,958,746.93	100.00	1,094,388.14	0.67	42,650,558.69	100.00	1,094,388.14	2.57

无风险组合的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
定期存款利息	3,887,068.58			银行定期存款利息不存在收回风险
合计	3,887,068.58			

(1) 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	158,940,466.33	99.91	1,013,545.40	33,784,846.67	99.61	1,013,545.40
1-2年(含2年)	11,816.66	0.01	1,181.67	11,816.66	0.03	1,181.67
2-3年(含3年)	26,425.36	0.02	5,285.07	26,425.36	0.09	5,285.07
3-4年(含4年)						
4-5年(含5年)	92,970.00	0.06	74,376.00	92,970.00	0.27	74,376.00
5年以上						
合计	159,071,678.35	100.00	1,094,388.14	33,916,058.69	100.00	1,094,388.14

(2) 其他应收款期末余额中, 无应收持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东的款项

(3) 其他应收款金额前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海易罗信息科技有限公司	子公司	137,272,437.15	1年以内	84.24
深圳合众思壮科技有限公司	子公司	16,714,296.00	1年以内	10.26
定期存款利息	存款银行	3,887,068.58	1年以内	2.39
王京江	员工	1,390,290.26	1年以内	0.85
广州思壮通信导航科技有限公司	子公司	1,272,179.01	1年以内	0.78
合计		160,536,271.00		98.52

(4) 变动幅度超过 30%的原因说明：期末余额较期初余额增加 289.51%，增加的原因主要是对子公司的往来款增加所致。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	342,240,318.16	18,000,000.00		360,240,318.16
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他企业投资				
小 计	342,240,318.16	18,000,000.00		360,240,318.16
减：长期股权投资减值准备	12,874,837.34			12,874,837.34
合 计	329,365,480.82	18,000,000.00		347,365,480.82

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
沈阳合众思壮科技有限公司	2,017,765.13	2,017,765.13			2,017,765.13
成都合众思壮科技有限公司	2,017,529.55	2,017,529.55			2,017,529.55
西安合众思壮科技有限公司	3,045,530.98	3,045,530.98			3,045,530.98
上海合亿导通科技发展有限公司	4,965,938.10	4,965,938.10			4,965,938.10
广州思壮通信导航科技有限公司	5,005,782.08	5,005,782.08			5,005,782.08
上海易罗信息科技有限公司	29,028,882.85	29,028,882.85			29,028,882.85
北京合众思壮导航技术有限公司	24,452,285.54	24,452,285.54			24,452,285.54
北京合众思壮信息技术有限公司	4,981,023.93	4,981,023.93			4,981,023.93
西安合众思壮导航技术有限公司	139,500,000.00	139,500,000.00			139,500,000.00
合众思壮科技(新加坡)有限公司	18,875,580.00	18,875,580.00			18,875,580.00
西安合众思壮电信通讯有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
深圳合众思壮科技有限公司	18,800,000.00	800,000.00	18,000,000.00		18,800,000.00
合众思壮北斗导航有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00
深圳市合众研创科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
惠州合众天缘信息科技有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00
合 计	360,240,318.16	342,240,318.16	18,000,000.00		360,240,318.16

注：公司对深圳合众思壮科技有限公司的增资已经深圳计恒会计师事务所有限公司出具深计恒内验字【2011】第 038 号报告予以验资。

(3) 长期股权投资减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			减少数	减少原因	
西安合众思壮科技有限公司	294,466.88				294,466.88
广州思壮通信导航科技有限公司	275,205.46				275,205.46
成都合众思壮科技有限公司	66,099.24				66,099.24
上海易罗信息科技有限公司	8,740,054.39				8,740,054.39
上海合亿导通科技发展有限公司	2,788,384.94				2,788,384.94
沈阳合众思壮科技有限公司	97,066.70				97,066.70
北京合众思壮信息技术有限公司	613,559.73				613,559.73
合 计	12,874,837.34				12,874,837.34

(4) 长期股权投资投资额占实收资本比例变化

被投资单位名称	期初持股本例 (%)	本期增加比例 (%)	本期减少比例 (%)	期末持股比例 (%)
沈阳合众思壮科技有限公司	100.00			100.00
成都合众思壮科技有限公司	100.00			100.00
西安合众思壮科技有限公司	100.00			100.00
上海合亿导通科技发展有限公司	100.00			100.00
广州思壮通信导航科技有限公司	100.00			100.00
上海易罗信息科技有限公司	100.00			100.00
北京合众思壮导航技术有限公司	100.00			100.00
北京合众思壮信息技术有限公司	100.00			100.00
西安合众思壮导航技术有限公司	91.80			91.80
合众思壮科技(新加坡)有限公司	100.00			100.00
西安合众思壮电信通讯有限公司	100.00			100.00
深圳合众思壮科技有限公司	40.00	54.00		94.00
合众思壮北斗导航有限公司	90.00			90.00
深圳市合众研创科技有限公司	100.00			100.00
惠州合众天缘信息科技有限公司	51.00			51.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本明细情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	65,082,871.41	43,864,103.48	54,032,662.37	37,388,267.47
其他业务收入	1,884,098.42	122,122.37	2,803,612.21	58,213.07
合 计	66,966,969.83	43,986,225.85	56,836,274.58	37,446,480.54

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售收入	54,775,008.15	43,860,614.61	46,967,406.04	37,346,615.25
软件销售及技术服务收入	10,307,863.26	3,488.87	7,065,256.33	41,652.22
合计	65,082,871.41	43,864,103.48	54,032,662.37	37,388,267.47

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期金额	上期金额
华北地区	19,829,708.00	36,299,440.15
华东地区	9,045,999.10	3,575,759.80
华南地区	22,909,585.38	6,372,903.31
西北地区	9,393,993.96	1,847,552.09
西南地区	467,098.30	495,527.31
东北地区	3,436,486.67	5,441,479.71
国内市场小计	65,082,871.41	54,032,662.37
海外市场		
合计	65,082,871.41	54,032,662.37

(4) 其他业务收入及其他业务成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
升级收入	100,276.33		193,399.13	
维修收入	231,626.54	122,122.37	255,865.56	58,213.07
房租收入	1,552,195.55		1,613,071.02	
其他收入			741,276.50	
合计	1,884,098.42	122,122.37	2,803,612.21	58,213.07

(5) 营业收入前五名

客户名称	与公司关系	金额	占营业收入总额的比例(%)
深圳联维亚电子科技有限公司	非关联方	18,000,000.00	26.88
北京合众思壮信息技术有限公司	子公司	14,281,436.09	21.32
甘肃优和利能电子科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	7.47
安徽三联交通应用技术股份有限公司	非关联方	4,487,179.48	6.70
中国航空工业第一集团公司西安飞行自动控制研究所	非关联方	4,158,119.64	6.21
合计		45,926,735.21	68.58

5、投资收益

类别	本期金额	上期金额
----	------	------

类 别	本期金额	上期金额
长期股权投资收益		
其中：权益法核算确认的投资收益		
成本法核算单位分回的股利或利润		
股权转让收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-59,447.22
其他投资收益		
合 计		-59,447.22

6、利息收支、汇兑损益及财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	92,274.73	534,079.80
减：利息收入	7,893,417.01	5,688,698.61
汇兑损失	27.15	775.47
减：汇兑收益		
金融机构手续费	11,645.80	9,976.45
其他	1,097,200.00	
合 计	-6,692,269.33	-5,143,866.89

变动幅度超过 30%的原因说明：本期金额较上年同期金额减少 30.01%，减少的原因主要是利息收入增加。

7、现金流量情况

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	8,840,928.72	8,388,503.68
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	729,937.87	856,911.91
无形资产摊销	174,094.71	178,750.84
长期待摊费用摊销	587,333.00	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,791.73	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,189,474.73	-3,268,420.20
投资损失（收益以“-”号填列）		59,447.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	64,605.00	96,957.75
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）	5,346,578.60	-20,276,748.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,188,148.40	-13,080,617.43

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,107,807.15	-24,762,376.07
其他	3,000,027.15	4,000,739.02
经营活动产生的现金流量净额	-71,141,569.74	-47,806,851.76
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	678,683,444.51	997,095,731.99
减：现金的期初余额	826,302,690.02	139,372,208.96
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	-147,619,245.51	857,723,523.03

(2) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	期末金额	期初金额
一、现金	678,683,444.51	826,302,690.02
其中：库存现金	84,635.47	73,830.54
可随时用于支付的银行存款	678,598,809.04	826,228,859.48
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	678,683,444.51	826,302,690.02
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

十六、补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2008]43 号)规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-25,600.70	-45,583.84
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	2,320,000.00	598,000.00
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		
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项 目	本期金额	上期金额
企业重组费用		
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		
股票投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-92,803.98	657,730.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
中国证监会认定的其他非经常性损益项目		
合 计	2,201,595.32	1,210,146.70
减：所得税影响数额	331,023.76	187,945.77
减：少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,870,571.56	1,022,200.93

2、净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.1652	0.1652	3.39	0.2447	0.2447
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47	0.1522	0.1522	3.28	0.2366	0.2366

本期公司以资本公积转增股本，按照中国证监会披露要求，上期数中的每股收益已按照系数 1.2 对发行在外的普通股加权平均数进行调整后重新计算。

十七、其他需要说明的重大事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的其他需要说明的重大事项。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长及法定代表人郭信平先生签名的半年度报告文件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 四、其他相关资料。

北京合众思壮科技股份有限公司

法定代表人：郭信平

2011 年 8 月 27 日