

北京北纬通信科技股份有限公司
Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.

(北京市丰台区西四环南路 19 号九号楼 247 室)

2011 年年度报告全文



证券代码：**002148**

证券简称：北纬通信

披露日期：**2012 年 3 月 30 日**

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	7
第四节 股本变动及股东情况	9
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第六节 公司治理	19
第七节 内部控制	28
第八节 股东大会情况简介	34
第九节 董事会工作报告	35
第十节 监事会工作报告	54
第十一节 重要事项	57
第十二节 财务报告	63
第十三节 备查文件	131

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

中喜会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人傅乐民、主管会计工作负责人及会计机构负责人高晓光声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称：北京北纬通信科技股份有限公司
公司法定英文名称：Beijing Bewinner Communications Co., Ltd.
- 二、法定代表人：傅乐民
- 三、公司董事会秘书：李韧
联系地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
联系电话：010-88356661
传 真：010-88356273
电子信箱：lr@bisp.com

证券事务代表：黄潇
联系地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 26 层
联系电话：010-88356661
传 真：010-88356273
电子信箱：hx@bw30.com
- 四、公司注册地址：北京市丰台区西四环南路 19 号九号楼 247 室
公司办公地址：北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 5 层、26 层
邮政编码：100044
公司国际互联网址：www.bisp.com
电子信箱：lr@bisp.com
- 五、公司指定信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：北纬通信
公司股票代码：002148

七、其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日期：2001 年 6 月 26 日
注册登记地点：北京市工商行政管理局
注册资本：3150 万元
- 2、 公司最近一次变更登记日期：2011 年 11 月 17 日
注册登记地点：北京市工商行政管理局
注册资本：11340 万元
- 3、 公司法人营业执照注册号：110000002953730
- 4、 公司税务登记证号码：110106633642994
- 5、 公司组织机构代码：63364299-4
- 6、 公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市崇文区崇文门外大街 11 号
新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名：李力、陈翔

八、公司历史沿革

公司上市以来未发生主要分支机构设立、变更等情况，上市后历次注册变更情况如下：

（一）第一次变更登记

公司于2007年8月首次公开发行1260万股人民币普通股，本次发行后，公司总股本由原3780万股增至5040万股。2007年8月30日，根据2007年第一次临时股东大会决议及授权，公司完成工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本由3780万元变更为5040万元；公司类型由股份有限公司（未上市）变更为股份有限公司（上市）；注册号变更为110000002953730。具体相关信息如下：

注册登记日期：2007年8月30日
注册登记地点：北京市工商行政管理局
法定代表人：傅乐民
注册资本：5040万元

营业执照注册号：110000002953730

税务登记号码：110106633642994

组织机构代码：633642994

经营范围：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

（二）第二次变更登记

根据公司2008年第一次临时股东大会决议，公司住所由“北京市丰台区丰台科技园星火路12号西04室”变更为“北京市丰台区西四环南路19号九号楼247室”。公司于2008年7月9日完成工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

除公司住所外，法定代表人、注册号、公司税务登记号码、组织机构代码、经营范围等其它营业执照登记事项未发生变更。

（三）第三次变更登记

根据公司2007年年度股东大会决议，公司注册资本由5040万元增至7560万元。公司于2008年7月9日完成工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

除注册资本外，法定代表人、注册号、公司税务登记号码、组织机构代码、经营范围等其它登记事项未发生变更。

（四）第四次变更登记

根据公司2010年第一次临时股东大会决议，公司经营范围由“法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。”变更为“许可：移动增值电信业务、因特网信息服务业务、呼叫中心许可、系统集成、出版发行、软件开发、技术服务；一般许可：货物、技术、代理进出口、经济信息咨询、技术推广、销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、通信设备、广播电视设备、电子元器件。”2011年2月21日，公司完成工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

除经营范围外，法定代表人、注册资本、注册号、公司税务登记号码、组织机构代码等其它营业执照登记事项未发生变更。

（五）第五次变更登记

根据公司2011年第一次临时股东大会决议，公司注册资本由7560万元增至11340万元；经营范围由“许可：移动增值电信业务、因特网信息服务业务、呼叫中心许可、系统集成、出版发行、软件开发、技术服务；一般许可：货物、技术、代理进出口、经济信息咨询、技术推广、销售电子产品、计算机、软件及辅助设备、通信设备、广播电视设备、电子元器件。”变更为“许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；利用互联网经营游戏产品运营、网络游戏虚拟货币发行；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；互联网出版。一般经营项目：技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术培训；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备。”2011年11月17日，公司完成工商变更登记手续并取得了北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

除上述信息外，法定代表人、注册号、公司税务登记号码、组织机构代码、等其它营业执照登记事项未发生变更。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	238,420,640.39	225,860,751.21	5.56%	164,287,174.42
营业利润 (元)	16,661,708.48	53,046,013.40	-68.59%	36,105,532.56
利润总额 (元)	16,587,841.82	52,865,715.05	-68.62%	38,562,731.11
归属于上市公司股东的净利润 (元)	11,658,285.76	47,627,048.29	-75.52%	35,503,233.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,347,281.35	47,777,400.65	-78.34%	32,913,136.10
经营活动产生的现金流量净额 (元)	28,786,594.02	32,350,847.73	-11.02%	26,272,146.20
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	464,823,160.60	437,895,485.51	6.15%	399,223,179.24
负债总额 (元)	10,312,417.77	11,491,371.04	-10.26%	7,104,232.95
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	454,510,742.83	426,404,114.47	6.59%	392,118,946.29
总股本 (股)	113,400,000.00	75,600,000.00	50.00%	75,600,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.42	-76.19%	0.31
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.42	-76.19%	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.09	0.42	-78.57%	0.29
加权平均净资产收益率 (%)	2.65%	11.66%	-9.01%	9.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.35%	11.70%	-9.35%	8.62%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.25	0.43	-41.86%	0.35
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.01	5.64	-28.90%	5.19
资产负债率 (%)	2.22%	2.62%	-0.40%	1.78%

三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,618,811.18	-28,050.11	0.00
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	0.00	36,729.00	1,022,900.00
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	0.00	0.00	1,637,780.83
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	0.00	0.00	121,877.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,866.66	-188,977.24	-203,482.28
所得税影响额	-233,940.11	29,945.99	11,022.03
合计	1,311,004.41	-150,352.36	2,590,097.58

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(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	23,578,150	31.19%			11,157,856	-2,928,150	8,229,706	31,807,856	28.05%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	23,578,150	31.19%	-	-	11,157,856	-2,928,150	8,229,706	31,807,856	28.05%
二、无限售条件股份	52,021,850	68.81%	-	-	26,642,144	2,928,150	29,570,294	81,592,144	71.95%
1、人民币普通股	52,021,850	68.81%	-	-	26,642,144	2,928,150	29,570,294	81,592,144	71.95%
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	75,600,000	100.00%			37,800,000		37,800,000	113,400,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况

报告期内，限售股股份变动情况表如下：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
傅乐民	15,309,000	525,000	7,392,000	22,176,000	高管股份	2011-01-01
彭伟	4,441,900	3,331,425	3,886,663	4,997,138	高管股份	2011-06-10
许建国	3,827,250	737,438	1,544,906	4,634,718	高管股份	2011-01-01
合计	23,578,150	4,593,863	12,823,569	31,807,856	-	-

说明：1、公司董事长傅乐民先生 2011 年年初持股总数为 1971.2 万股，其 2010 年度留存限售股份数为 1530.9 万股。根据《公司法》142 条规定：公司董事、监事、高级管理人员在任职期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，傅乐民先生作为公司董事长、总经理，其年初所持有本公司股份总数的 75% 即 1478.4 万股为本年度限售股份，故本年解除限售股数为 52.5 万股。2011 年 5 月 4 日，公司实施 2010 年度权益分派方案，以资本公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股，傅乐民先生所新增股份的 75% 即 739.2 万股作为高管限售股被锁定，故年末限售股数为 2217.6 万股。

2、公司董事彭伟先生 2011 年年初持股总数为 444.19 万股，其中限售股份 444.19 万股。彭伟先生于 2010 年 12 月 9 日至 2011 年 8 月 16 日期间离任公司高管职务，根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》3.8.13 规定：“上市公司董事、监事和高级管理人员离任并委托公司申报个人信息后，中国结算深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及新增的本公司股份全部锁定”，故其所持有的包括因公司 2010 年度权益分派而新增的 222.095 万股在内的所有股份被全部锁定。根据《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》第三条规定：“上市公司董事、监事和高级管理人员在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。” 2011 年 6 月 10 日，彭伟先生所持股份总数的 50% 即 333.1425 万股解除限售。2011 年 8 月 16 日，彭伟先生出任公司董事，作为公司现任高管，其所持有公司股份总数的 25% 即 166.5713 万股为无限售条件股份，剩余 499.7138 股为高管限售股份。

3、公司董事、副总经理许建国先生 2011 年年初持股总数为 411.9749 万股，其 2010 年度留存限售股份数为 382.725 万股。许建国先生作为公司现任高管，其年初所持有本公司股份总数的 75% 即 308.9812 万股为本年度限售股份，故本年解除限售股数为 73.7438 万股。2011 年 5 月 4 日，公司实施 2010 年度权益分派方案，许建国先生所持新增股份的 75% 即 154.4906 万股作为高管限售股份被锁定，故年末限售股数为 463.4718 万股。

（三）股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕184 号文核准，公司于 2007 年 7 月 26 日首次公开发行人民币普通股（A 股）1260 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 18.00 元。公司股本由 3780 万股增加到 5040 万股。

2、经深圳证券交易所《关于北京北纬通信科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2007〕120 号文）批准，公司公开发行的 1260 万股人民币普通股（A 股）于 2007 年 8 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

3、2008 年 4 月 15 日，公司 2007 年年度股东大会上审议通过了《2007 年年度利润分配预案》，公司以 2007 年 12 月 31 日总股本 5040 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本由 5040 万股增至 7560 万股。同时，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税）。

4、2011 年 4 月 21 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年年度利润分配预案》，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 7560 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本由 7560 万股增至 11340 万股。同时，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.7 元（含税）。

5、公司无内部职工股。

6、公司报告期末止的前三年无发行新股及衍生证券。

二、股东和实际控制人情况

（一）报告期末股东数量和前 10 名股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	17,325	本年度报告公布日前一个月末股东总数	22,749		
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
傅乐民	境内自然人	25.13%	28,498,000	22,176,000	0
彭伟	境内自然人	5.88%	6,662,850	4,997,138	0
许建国	境内自然人	5.45%	6,179,624	4,634,718	0
华夏银行股份有限公司-东吴行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.34%	2,657,960	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红	境内非国有法人	1.32%	1,498,190	0	0

中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.22%	1,378,017	0	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.18%	1,332,491	0	0
中国银行—海富通股票证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	1,300,000	0	0
左本俊	境内自然人	1.06%	1,200,000	0	0
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	1,199,937	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
傅乐民	6,322,000	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—东吴行业轮动股票型证券投资基金	2,657,960	人民币普通股
彭伟	1,665,712	人民币普通股
许建国	1,544,906	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	1,498,190	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—一个人分红-005L-FH002 深	1,378,017	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	1,332,491	人民币普通股
中国银行—海富通股票证券投资基金	1,300,000	人民币普通股
左本俊	1,200,000	人民币普通股
中国工商银行—海富通中小盘股票型证券投资基金	1,199,937	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	无	

(二) 公司控股股东及实际控制人情况
1、控股股东与实际控制人情况介绍

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，为公司董事长、总经理傅乐民先生。

傅乐民先生，中国国籍，无永久境外居留权。1988年毕业于中国科学院计算与技术研究所，获工学硕士学位；1988年进入中国科学院希望电脑公司任工程师、无线通信部经理；1997年至今担任公司董事长兼总经理。

2、公司与实际控制人的产权和控制关系如图：



（三）其他持股在 10%以上的法人股股东情况

报告期内，公司无其他持股在 10%以上的法人股股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
傅乐民	董事长	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	19,712,000	28,498,000	资本公积金转增股本
许建国	副董事长	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	4,119,749	6,179,624	资本公积金转增股本
彭伟	董事	男	42	2011年08月16日	2013年12月09日	4,441,900	6,662,850	资本公积金转增股本
李韧	董事会秘书	男	44	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
张军	董事	男	51	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
刘宁	董事	男	45	2011年08月16日	2013年12月09日	0	0	-
胡建军	独立董事	男	48	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
李锦涛	独立董事	男	50	2011年08月16日	2013年12月09日	0	0	-
娄屹	独立董事	男	47	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
陈智勇	副总经理	男	40	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
高晓光	财务总监	男	35	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
韩生余	监事	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
邹斌	监事	男	50	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
段建明	监事	男	49	2010年12月09日	2013年12月09日	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	28,273,649	41,340,474	-

二、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

(一) 董事会成员

傅乐民，男，1963年出生，硕士学位。1997年至今任公司总经理，为公司主要创始人。曾参与国家自然科学基金项目及“七五”攻关项目课题的研究工作。其担任开发和推广主要负责人的“HOPE—126 大型寻呼网络系统”荣获第一届中国国际通信设备技术展览会产品金奖。现任公司董事长兼总经理。

许建国，男，1963 年出生，硕士学位。1997 年至今任公司副总经理、总工程师，公司创始人之一。曾直接参与过国家“七五”“八五”攻关课题和“863”高科技研究题目，获得过中国科学院科技进步一等奖。现任公司副董事长。

彭伟，男，1970 年出生，硕士学位。1997 年至 2010 年任本公司副总经理，公司创始人之一。2011 年至今任北京万瑞讯通科技有限公司董事。目前担任公司董事。

李韧，男，1968 年出生，硕士学位。2001 年至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

张军，男，1961 年出生，学士学位。历任空军华英寻呼网副总经理、北京华英台总经理、空军通信支援国家经济建设办公室副主任。2003 年至今任公司副总经理，2010 年起任公司董事。

刘宁，男，1967 年出生，学士学位。历任侨光置业（香港）有限公司设计部副总经理、兵器规划设计研究院方案组组长、北京云翔设计工程公司第二设计部经理、北京维拓时代建筑设计有限公司副总建筑师。2010 年至今任公司副总经理，2011 年起任公司董事。

胡建军，男，1964 年出生，硕士学位。现任北京信捷和盛企业咨询有限责任公司总经理、北京迪蒙斯巴克科技股份有限公司董事长。2010 年起任公司独立董事。

李锦涛，男，1962 年出生，博士学位。现任中国科学院计算技术研究所党委书记兼副所长、北京中科智源育成信息技术有限公司董事长、曙光信息产业股份有限公司监事会主席。2011 年起任公司独立董事。

娄屹，男，1965 年出生，硕士学位。现任沈阳北电通信有限公司总经理、辽宁中移通信技术工程有限公司总工程师。2010 年起任公司独立董事。

（二）监事会成员

韩生余，男，1963 年出生，学士学位。2003 年至今先后担任公司技术部经理、移动运营事业部技术副总经理、研发技术中心副总经理，现任无线运营事业部副总经理。2007 年至今任公司监事，2010 年起任监事长。

邹斌，男，1962 年出生，硕士学位。2003 年至今先后担任公司网络部经理、研发中心副总经理，现任公司研发中心技术专家。2001 年至今任公司监事。

段建明，男，1963 年出生，大专学历。1997 年至今就职于公司行政部。2010 年起任公司监事。

（三）高级管理人员

傅乐民，男，1963 年出生，硕士学位。1997 年至今任公司总经理，为公司主要创始人。曾参与国家自然科学基金项目及“七五”攻关项目课题的研究工作。其担任开发和推广主要负责人的“HOPE—126 大型寻呼网络系统”荣获第一届中国国际通信设备技术展览会产品金奖，现任公司董事长兼总经理。

李韧，男，1968 年出生，硕士学位。2001 年至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

张军，男，1961 年出生，学士学位。历任空军华英寻呼网副总经理、北京华英台总经理、空军通信支援国家经济建设办公室副主任。2003 年至今任公司副总经理，2010 年起任公司董事。

刘宁，男，1967 年出生，学士学位。历任侨光置业（香港）有限公司设计部副总经理、兵器规划设计研究院方案组组长、北京云翔设计工程公司第二设计部经理、北京维拓时代建筑设计有限公司副总建筑师。2010 年至今任公司副总经理，2011 年起任公司董事。

陈智勇，男，1972 年出生，学士学位。曾任武汉长江通信长江无线寻呼机制造有限公司北京办事处主任、北方区域总监、北京北方创世达科技有限公司副总经理。2002 年至今先后担任公司湖北分公司经理、无线运营事业部副总经理。2010 年起任公司副总经理。

高晓光，男，1977 年出生，硕士学位。历任北京双鹤现代医药技术有限公司财务经理、北京双鹤制药装备有限责任公司财务总监。2008 年 9 月起任公司财务总监。

三、现任董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

（一）报酬的决策程序和报酬确定依据

公司制定了一系列对高级管理人员考核、激励和约束的制度，使高管人员更好的履行职责，维护公司股东利益。同时，董事会设有薪酬与考核委员会，负责董事、监事和高级管理人员的薪酬考核工作。独立董事津贴标准由公司股东大会决议通过。

(二) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员在本公司领取薪酬情况

姓名	职务	年度薪酬（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬、津贴
傅乐民	董事长、总经理	13.10	否
许建国	副董事长	13.10	否
彭伟	董事	13.10	否
李韧	董事、副总经理、董事会秘书	41.20	否
张军	董事、副总经理	41.50	否
刘宁	董事、副总经理	33.60	否
胡建军	独立董事	5.00	否
李锦涛	独立董事	1.67	否
娄屹	独立董事	5.00	否
陈智勇	副总经理	29.61	否
高晓光	财务总监	16.40	否
韩生余	监事长	17.16	否
邹斌	监事	12.00	否
段建明	监事	6.90	否
合计	-	249.34	-

四、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

2011 年度，公司第四届董事会增选非独立董事 2 名、独立董事 1 名，具体情况如下：

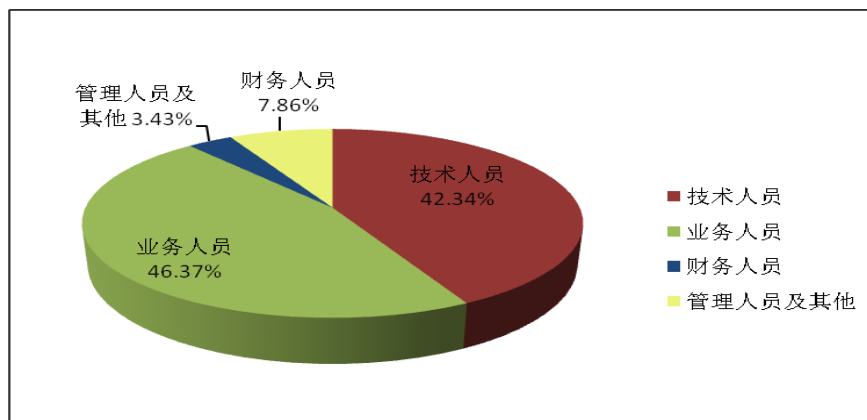
2011 年 8 月 16 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增选董事的议案》，增选彭伟先生、刘宁先生为公司第四届董事会非独立董事，增选李锦涛先生为公司第四届董事会独立董事。至此，公司第四届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。

五、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工为 496 人。

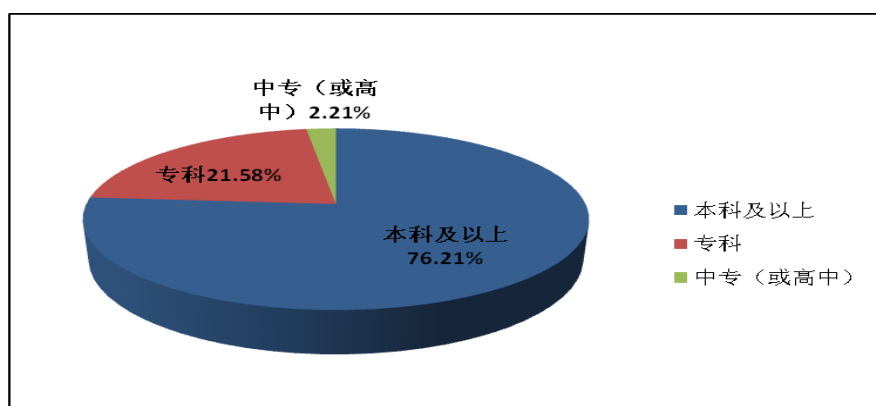
(一) 按员工专业结构划分

专业	员工人数	占员工总数的比例
技术人员	210	42.34%
业务人员	230	46.37%
财务人员	17	3.43%
管理人员及其他	39	7.86%
合计	496	100.00%



(二) 按员工受教育程度划分

学历	员工人数	占员工总数的比例
本科及以上	378	76.21%
专科	107	21.58%
中专（或高中）	11	2.21%
合计	496	100.00%



(三) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司没有需承担费用的离退休职工。

第六节 公司治理

一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《企业内部控制规范》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提升公司的规范化程度。报告期内，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理有关规范性文件的要求不存在差异。

截止报告期末，公司先后制定、修订的制度及其制定或披露时间如下：

序号	制度名称	修订/披露时间
1	《公司章程》	2011年8月17日
2	《股东大会议事规则》	2009年4月17日
3	《董事会议事规则》	2009年4月17日
4	《监事会议事规则》	2007年1月27日
5	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2006年12月29日
6	《董事会审计委员会工作细则》	2008年3月12日
7	《董事会提名委员会工作细则》	2007年11月14日
8	《总经理工作细则》	2009年3月25日
9	《董事会秘书工作细则》	2006年12月29日
10	《独立董事工作细则》	2008年2月23日
11	《董事会审计委员会年度财务报告审议工作制度》	2008年2月23日
12	《独立董事年报工作制度》	2008年2月23日
13	《募集资金管理办法》	2007年11月14日
14	《对外担保管理制度》	2008年3月12日
15	《关联交易管理办法》	2008年3月12日
16	《内部审计制度》	2008年2月23日
17	《子公司管理办法》	2007年10月27日

18	《董事、监事、高级管理人员持股变动管理办法》	2007 年 11 月 14 日
19	《重大事项内部报告制度》	2008 年 2 月 23 日
20	《投资者关系管理制度》	2008 年 2 月 23 日
21	《信息披露事务管理办法》	2007 年 10 月 27 日
22	《对外投资管理办法》	2009 年 4 月 17 日
23	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011 年 12 月 31 日
24	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010 年 2 月 12 日

2007 年 8 月 10 日，公司上市以后制定及修订的内控制度均披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，规范表决程序，并通过聘请律师见证保证会议的合法性。能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》规范自己的行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务。公司的控股股东为个人，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司董事会、监事会和相应部门能够正常运作，具有独立性。

（三）关于董事与董事会

公司董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》开展工作，认真出席相关会议，积极参加培训，熟悉有关法律法规。公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。独立董事按照《独立董事工作细则》等制度规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，保证了公司的规范运作。

（四）监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关

规定开展工作，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规要求。公司监事认真履行职责，对公司财务状况、重大事项的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司根据《信息披露事务管理办法》和《投资者关系管理制度》，认真履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站。保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，并确保所有股东有平等的机会获得信息。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）绩效评价与激励约束机制

公司建立了一系列的绩效评价与激励约束机制，对高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。同时，公司通过实施股票期权激励的方式，进一步完善公司法人治理结构，建立和完善对公司中高级管理人员和核心技术人员的长期激励和约束机制。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，审计委员会日常办事机构为审计部。审计部在审计委员会的授权范围内行使审计监督权，按照《内部审计制度》依法检查公司会计帐目及相关资产，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过内部审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

二、董事履行职责情况

（一）报告期内董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	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
傅乐民	董事长	7	4	3	0	0	否
许建国	副董事长	7	4	3	0	0	否
彭伟	董事	3	0	3	0	0	否
李韧	董事会秘书	7	4	3	0	0	否
张军	董事	7	4	3	0	0	否
刘宁	董事	3	0	3	0	0	否
胡建军	独立董事	7	4	3	0	0	否
李锦涛	独立董事	3	0	3	0	0	否
娄屹	独立董事	7	4	3	0	0	否
年内召开董事会会议次数					7		
其中：现场会议次数					4		
通讯方式召开会议次数					3		
现场结合通讯方式召开会议次数					0		

（二）董事长及非独立董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》等有关规定的要求，认真勤勉地履行职责，按时参加各项会议，积极参加相应培训，提高公司规范运作水平，切实维护了公司股东，特别是中小股东的利益。

报告期内，公司董事长积极主持董事会的日常工作，保证了报告期内董事会会议依法、正常、有效的召开；董事长有效领导董事会制定发展战略，指导管理层执行经营策略；董事长充分保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

（三）独立董事履行职责情况

报告期内，公司 3 名独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定履行职责，定期了解公司经营状况、内部控制建设情况及董事会决议的执行情况，对公司定期报告编制、增选独立董事等事项发表独立意见，对公司重大经营决策提供专业意见，提高了决策的科学性。报告期内，独立董事未对

公司召开会议相关议案及其他事项提出异议。

报告期内各位独立董事履行职责情况如下：

1、独立董事胡建军履行职责情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司召开 7 次董事会，其中现场会议 4 次，通讯会议 3 次，胡建军先生均亲自出席；报告期内公司召开 2 次股东大会，胡建军先生均列席参加。

(2) 发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表独立意见时间	独立意见类型
关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、关联交易情况及对外担保情况	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于增选公司董事的事项	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于调整股票期权数量及行权价格的事项	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于变更会计估计中固定资产折旧年限的事项	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于预计 2012 年度日常关联交易的事项	2011 年 12 月 30 日 第四届董事会第八次会议	同意

(3) 现场办公情况

2011 年度，胡建军先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，结合自身财务方面的专业优势，分别了解公司的经营和财务状况，并积极与公司其他董事、高级管理人员及内审部门人员进行沟通，密切关注公司的经营动态，对公司内部控制有效性、重大投资项目等提出建设性意见。

(4) 专门委员会工作情况

胡建军先生担任公司董事会审计委员会、薪酬与考核委员会主任委员以及提名委员会委员。报告期内，主持召开公司审计委员会会议，审议公司内审部门提交的审计报告，分析公司的定期财务报告，提醒公司关注有关经营事项；主持召开薪酬与考核委员会会议，牵头制定委员会 2011 年工作计划，提出完善高管薪酬考核方法的建议；参加提名委员会会议，参与公司增选董事候选人任职资格的审核。

(5) 2011 年年报编制的沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，胡建军先生认真听取公司管理层

对全年经营情况和重大事项进展情况的汇报，与公司财务总监、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，了解掌握 2011 年报审计工作安排、审计重点以及进展情况，要求审计机构密切关注中国证监会等监管部门对上市公司年报审计工作的新要求，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料，并就审计过程中发现的问题进行了有效的沟通，确保审计报告全面反映公司真实情况。

（6）其他情况

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

2、独立董事李锦涛履行职责情况

（1）出席会议情况

李锦涛先生于 2011 年 8 月 16 日新增为公司第四届董事会独立董事，报告期内，以通讯方式出席任期内召开的 3 次董事会；报告期内，李锦涛先生任职期间未召开股东大会。

（2）发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表独立意见时间	独立意见类型
关于预计 2012 年度日常关联交易的事项	2011 年 12 月 30 日 第四届董事会第八次会议	同意

（3）现场办公情况

2011 年度，李锦涛先生任期虽短，但利用各种机会对公司进行了实地考察，深入了解公司经营情况，通过与公司董事、监事、管理层进行交流，密切关注公司治理、内部控制及经营过程中潜在风险的防范。

（4）专门委员会工作情况

李锦涛先生为公司第四届董事会新增董事。报告期内，未参与董事会各专门委员会的工作。

（5）2011 年年报编制的沟通情况

在公司 2011 年年报的编制和披露过程中，李锦涛先生与公司管理层进行了深入沟通，认真了解公司经营情况与财务状况，并积极关注本次年报审计工作的进展情况，与其他两位独立董事相互配合，督促会计师事务所及时提交审计报告。

（6）其他情况

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

3、独立董事娄屹履行职责情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司召开 7 次董事会，其中现场会议 4 次，通讯会议 3 次，娄屹先生均亲自出席；报告期内公司召开 2 次股东大会，娄屹先生均列席参加。

(2) 发表独立意见情况

发表独立意见事项	发表独立意见时间	独立意见类型
关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况、关联交易情况及对外担保情况	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于增选公司董事的事项	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于调整股票期权数量及行权价格的事项	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于变更会计估计中固定资产折旧年限的事项	2011 年 7 月 29 日 第四届董事会第五次会议	同意
关于预计 2012 年度日常关联交易的事项	2011 年 12 月 30 日 第四届董事会第八次会议	同意

(3) 现场办公情况

2011 年度，娄屹先生利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行了实地考察，与公司董事、管理层进行深入沟通，共同分析公司所面临的市场形势、行业发展趋势，对公司总体发展战略和重大研发项目提出建设性意见。并通过电话、邮件等方式与管理层保持联系，及时了解公司重大事项进展情况，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响。

(4) 专门委员会工作情况

娄屹先生担任公司董事会提名委员会主任委员以及审计委员会、薪酬与考核委员会委员。报告期内，主持召开公司提名委员会会议，严格审核公司董事会增选董事候选人的任职资格，确保公司管理层的稳定；积极参加审计委员会会议及薪酬与考核委员会会议，参与审核公司内审部门提交的财务报告，根据公司实际情况，积极提出健全高管薪酬考核体系和完善公司发展规划等建议。

(5) 2011 年年报编制的沟通情况

在公司 2011 年年报编制和披露过程中，娄屹先生认真听取了高管层对 2011

年行业发展趋势、经营状况、投融资活动等方面的情况汇报，按时参加审计委员会会议，与年审会计师在其进场前和进场后的审计过程中进行沟通，了解审计进程及存在的问题，积极督促会计师按时完成年度审计工作，并对会计师事务所的审计工作进行了恰当的评价。

（6）其他情况

报告期内未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

由于公司为自然人控股，且控股股东无其他投资，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司业务独立于控股股东，完整的业务开发、销售及售后服务体系，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员独立

公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。根据国家有关政策规定制定了完善的人事管理制度，并实行全员劳动合同制，做到人员管理制度化和规范化，公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面实行独立管理。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在持有本公司 5% 以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相近的其他企业任职。

（三）资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，经营系统、配套设施、房屋所有权等资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，能够独立运作。不存在与控股股东或其职能部门间的从属关系。

（五）财务独立

本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在有关会计制度的要求下，独立进行财务运作，不存在本公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况。公司拥有独立的银行账户，并依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，公司股东及其他关联方未以任何形式占用本公司资金、资产和其他资源。

第七节 内部控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》及《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合实际经营情况，不断完善公司内部控制体系，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的规范化法人治理结构，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司内部控制制度在企业经营管理各方面、各环节得到了有效执行，促进了公司的规范运作，有效防范了经营决策和管理风险，维护了股东和公司的利益。公司将持续完善内部控制制度和控制结构，提高科学决策、风险防范的能力。

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）经营管理控制

1、公司治理方面：根据相关法律法规及公司实际情况，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作细则》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》、《董监高持股变动管理办法》、《子公司、分公司管理办法》及《投资者关系管理制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

报告期内，公司完善了已有的内部控制制度及执行环节。2011年3月25日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《规范与关联方资金往来管理制度》，以规范公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的资金往来，保护公司股东和其他利益相关人的合法权益，建立防范关联方占用公司资金的长效机制；2011年12月30日，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号），公司第四届董事会第八次会议将已制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善，进一步规范了公司内幕信息管理，提高了公司治理水平。

2、日常经营管理：以公司基本制度为基础，公司针对各个部门、经营环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，制定了涵盖日常经营、项目合作、财务管理等整个生产经营过程的一系列制度，确保各项工作都有章可循，管理有

序，建立了相关部门间、岗位间的协调、制衡和监督机制，形成了规范的管理体系。另外，公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员的方式加强对其管理，并制定《子公司、分公司管理办法》，对控股子公司的运作、人事、财务、资金等作了明确的规定和权限范围。

（二）财务管理控制

1、财务系统控制：公司按照《公司法》、《会计法》、《税法》及《企业会计准则》等法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度，制定了凭证与记录的控制程序，对所有经济业务往来和操作过程需经相关人员留痕确认进行控制。单独设置了财务部，负责编制公司年度计划预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。设立审计部，配置了专职人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的支出以及资产保护等进行审计和监督。

2、财务核算和管理：公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，制定了包含财务核算、会计政策、财务管理等内容的《财务管理制度》、《资产管理制度》等专门的会计核算和管理制度，使会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。

（三）信息披露控制

公司制定了《信息披露事务管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项内部报告制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关规则，对信息披露机构和人员、信息披露文件内容、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

2011年12月，公司根据中国证监会的相关规定，对已制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善。同时，对内幕信息知情人买卖股票及衍生品种情况进行自查，未发现内幕信息知情人内幕交易、泄露内幕信息或建议他人利用内幕信息进行交易的情形。

报告期内，公司严格按照上述制度的规定履行信息披露义务，未发生相关违规行为。

（四）重大投资的内部控制

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、

《重大事项内部报告制度》等对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险的分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

二、内部控制检查监督部门的设置及工作开展情况

公司制定了《董事会专门委员会工作细则》、《内部审计制度》等内控制度，在董事会下设审计委员会，公司审计部向审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下，独立地开展内部审计、内部控制检查监督工作，不受其他部门和个人的干涉。

监事会、董事会审计委员会、审计部是公司内控检查监督的主要机构。监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督；董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施并对内部控制情况进行自我评价，协调内部控制审计及其他相关事宜；审计部负责审计工作的具体实施，对公司财务活动进行审计和监督。2011 年公司各监督部门积极、勤勉地履行其职责，监事会对公司定期报告编制、对外投资、关联交易、关联方占用资金以及信息披露等事项进行核查并发表意见；报告期内，董事会审计委员会共召开 4 次会议，审议了公司定期报告、年度审计计划及总结等事项，通过听取汇报、实地调研等方式详细了解公司财务状况和经营情况，严格核查公司内部控制情况尤其是财务控制情况，对公司财务状况和经营情况进行了有效的指导和监督；报告期内，公司审计部按照监管部门要求通过会计基础规范审计和重大事项专项审计等方式对公司及下属分、子公司的内部控制情况进行监督检查，通过对公司现金、账户等不定期抽查及对重大事项跟踪核查等方式，履行了内部审计职责。

三、对内部控制的评价及审核意见

（一）董事会对内部控制的自我评价

公司董事会的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》等相关规定对 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性做出认定，并对上述认定负责。董事会对公司内部控制进行了认真的自查

和分析，认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。公司“三会”和高管人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。公司内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

（二）监事会对内部控制的审核意见

监事会在对公司内部控制制度建立及运行情况进行核查的基础上，认真审阅了董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司已制定较为完善的内控制度，建立了较为健全的内控体系，现有的内控制度符合国家有关法规和监管部门的要求，各项内控制度在公司经营管理中得到了严格、有效执行，起到了较好的控制和防范作用。2011 年度，公司根据相关规定，按照中国证监会、深圳证券交易所的统一部署，结合公司实际情况，遵循内部控制的基本原则，进一步建立健全了公司的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观公正、实事求是地反映了公司的内部控制状况。

（三）独立董事对内部控制的审核意见

公司独立董事认真审阅了董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为：公司已制定了较为健全的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也符合当前公司生产经营实际情况需要，公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》比较客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况。

（四）会计师事务所的审核意见

中喜会计师事务所有限责任公司对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了《内部控制的鉴证报告》，认为：北纬通信按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有

重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

四、公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制体系，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

五、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

六、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在技术研发、市场推广等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，未发生重大责任事故。

七、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	-
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	-
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	-
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	-
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	-
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	-
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	-
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	-
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	-

- | | | |
|---------------------------------|-----|------------------------------|
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 不适用 | 公司于 2007 年首发上市，2010 年底结束保荐期。 |
|---------------------------------|-----|------------------------------|

三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效

审计委员会对 2011 年度全年的定期报告进行了充分审议、讨论。

在 2011 年度审计工作中，审计委员会充分履行职责，采取现场、通讯等多种方式，与会计师事务所协商确定年度审计工作的时间安排，督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告，并在注册会计师进场前和初审后对报表进行审阅，出具了相关书面意见。

审计委员会还对公司内部控制制度建设工作和公司内部审计工作制度进行了全面核查，并出具报告。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会。会议的召集、召开程序，出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

一、2010 年年度股东大会

公司于 2011 年 4 月 21 日 9:30 在公司会议室召开 2010 年年度股东大会，会议审议通过《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度利润分配预案》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》和《规范与关联方资金往来的制度》。会议决议刊登在 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

二、2011 年第一次临时股东大会

公司于 2011 年 8 月 16 日上午 9:30 在公司会议室召开 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于修改<公司章程>的议案》和《关于增选董事的议案》。会议决议刊登在 2011 年 8 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

第九节 董事会工作报告

一、报告期内的公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2011年，中国移动互联网行业实现了高速发展，三大基础电信运营商3G用户发展迅速，3G用户总量突破1.28亿，较上年大幅增长172%。随着3G用户的不断增加，智能操作系统开始占据更大的市场份额，使用户能够更加快捷方便的获取信息和服务；也促使行业应用创新活跃，云计算、应用商店等新技术、新应用蓬勃发展，移动互联网正在改变着人们的生活。与此同时，手机用户对于2G网络的使用却呈现下降趋势。从中国移动来看，更多用户开始使用手机上网，手机上网流量的收入已经超过短信收入。在移动互联网的大趋势下，促使传统增值服务互联网化，行业内各个环节及参与各方均处于变革之中，公司面临巨大的机遇与挑战。公司传统的移动增值业务中，短信、彩铃业务收入有所下滑，其中短信业务同比下降7.92%、彩铃业务同比下降6.38%；公司移动互联网相关业务比重则逐步增加，手机游戏业务同比增长9.29%，整体收入规模稳步提升；手机视频业务经过前期的市场培育，业务收入同比增长200.96%，成为公司稳定的收入、利润来源。

报告期内，公司实现营业收入23842.06万元，较上年同期增加5.56%，但受到实施股权激励计划影响，净利润同比下降75.52%。

(二) 经营业绩分析

1、主要财务数据变动及其原因

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入	238,420,640.39	225,860,751.21	5.56%	164,287,174.42
利润总额	16,587,841.82	52,865,715.05	-68.62%	38,562,731.11
归属于上市公司股东的净利润	11,658,285.76	47,627,048.29	-75.52%	35,503,233.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,347,281.35	47,777,400.65	-78.34%	32,913,136.10
经营活动产生的现金流量净额	28,786,594.02	32,350,847.73	-11.02%	26,272,146.20

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	464,823,160.60	437,895,485.51	6.15%	399,223,179.24
归属于上市公司股东的所有者权益	454,510,742.83	426,404,114.47	6.59%	392,118,946.29
总股本	113,400,000.00	75,600,000.00	50.00%	75,600,000.00

报告期内，公司实现营业总收入 23,842.06 万元，较上年同期增长 5.56%，整体业务收入稳中有升。由于股权激励费用的大幅增加，本期公司管理费用上升幅度较高，造成了公司业绩的大幅度下滑。公司全年实现净利润 1,165.83 万元，较上年同期下降 75.52%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 46,482.32 万元，归属于上市公司股东的股东权益为 45,451.07 万元，资产负债率 2.22%，整体资产状况良好。公司期末总股本 11,340.00 万元，较上年年末增长 50%，主要由于本期资本公积转增股本所致。

2、主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内，公司主要产品、采购成本等市场价格未有较大变动。

3、订单签署和执行情况

公司属于移动增值服务行业，针对不同类型的业务与各省电信运营商签订相关协议开展服务，根据移动通信运营商的合同签署惯例以及行业合作模式，合同多为分成合作的方式，无具体合同标的额。截至报告期末，公司与各省电信运营商的业务合作稳定，合作内容均得以顺利执行。

4、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异超过 30%的原因
销售毛利率	42.62%	46.70%	49.07%	-	-

报告期内，公司综合毛利率 42.62%，比上年同期下降 4.08 个百分点。受到行业竞争的加剧以及公司业务模式转变的影响，公司资源采购、营销成本有所提高，同时人工成本以及运营成本的不断增加，公司销售毛利率进一步下滑。

5、主营业务按行业、产品、地区分布情况

(1) 分行业情况

单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)
邮电通信业	23,562.83	13,516.31	42.64%
其他行业	203.86	153.11	24.89%
合 计	23,766.69	13,669.42	42.48%

(2) 分产品情况

单位：人民币元

产 品	营业收入	营业收入比上年增减(%)
短信	7,354.53	-7.92%
彩铃	4,735.16	-6.38%
手机游戏	8,050.66	9.29%
彩信	732.71	15.08%
手机视频	1,426.40	200.96%
IVR	810.72	29.54%
其他	452.66	32.57%
系统集成业务	203.86	-
合 计	23,766.69	5.68%

(3) 分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	913.07	12.06%
华北地区	6,803.87	44.23%
华东地区	2,160.64	-32.08%
华南地区	3,009.05	-4.28%
华中地区	5,512.38	-5.41%
西北地区	1,751.18	0.31%
西南地区	3,616.50	18.25%
合 计	23,766.69	5.68%

6、主要供应商、客户情况

单位：人民币元

	2011 年	2010 年	关联关系情况 说明
前五名供应商采购总额	23,496,550.69	25,156,280.30	否
前五名供应商占采购总额比例	26.09%	31.37%	否
前五名客户销售总额	119,785,844.66	105,384,765.84	否
前五名客户占销售总额比例	50.24%	46.66%	否

公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形，不存在应收账款不能收回的风险。公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

7、非经常性损益情况

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	本年比上年增减幅度 (%)
非流动资产处置损益	1,618,811.18	-28,050.11	-5871.14%
计入当期损益的政府补助	-	36,729.00	-100.00%
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	-	-	-
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	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,866.66	-188,977.24	-60.91%
中国证监会认定其他非经常性损益项目			0.00%
所得税影响额	-233,940.11	29,945.99	-881.21%
合计	1,311,004.41	-150,352.36	-971.95%

8、主要费用情况

单位：人民币元

项目	2011 年	占 2011 年营业收入的比重	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度 (%)
销售费用	19,007,616.11	7.97%	18,980,628.14	16,560,793.92	0.14%
管理费用	67,882,249.31	29.62%	33,410,251.50	28,117,516.04	103.18%
财务费用	-2,985,620.25	-2.18%	-2,338,870.48	-2,140,289.43	27.65%
所得税费用	4,929,556.06	73.88%	5,238,666.76	3,059,497.43	-5.90%

报告期内，由于股权激励费用的大幅增加以及人工成本的增加，公司管理费用大幅增加，本期管理费用比上年同期增加 3,447.20 万元，增长 103.18%。本年公司对营销队伍进行了重新整合，对销售费用支出施行了较好的管控，销售费用总支出 1,900.76 万元，较上年同期增长 0.14%。由于利息收入的增加，财务费用比上年同期增长 27.65%。由于本期利润总额的下降，所得税费用比上年同期下降 5.90%。

9、经营环境分析

2011年，移动增值服务行业的经营环境和格局发生较大变化。一方面，电信管理部门和基础运营商对行业规则的梳理和规范使大量增值业务的市场参与者退出竞争，市场集中度得以提升。另一方面，移动增值服务行业进入移动互联网高速发展阶段，吸引了大量优秀人才、企业和资本涌入，新业务形态层出不穷，新业务领域竞争加剧。北纬通信面对行业变化积极应对，做足技术储备和产品创新，迎接产业大发展。

10、困难与优势分析

(1) 困难分析：新形势下的移动增值业务主要受到两方面冲击：一是电信运营商收回部分原有合作业务转为自营；二是手机用户的消费形态逐步转变为互联网模式，公司由此面临来自移动互联网企业的跨界竞争。

(2) 优势分析：行业的先发优势、丰富的技术储备、稳定的管理团队以及优秀的整合和推广能力仍是北纬通信在移动互联网时代的核心竞争力。

11、行业比较分析

随着 3G 网络的应用和智能手机终端的普及，围绕手机的信息服务由传统移动增值服务进入移动互联网时代。在传统移动增值服务阶段，基础运营商控制定价、收费、渠道和用户等核心资源，服务和内容提供商从属关系明显。而在移动互联网时代，服务和内容提供商在价值链中发挥了更重要的作用，运营商逐步通道化。这一“互联网属性”使传统互联网门户加入竞争，他们虽然具有较好的品牌知名度，但是对运营商的政策理解不足，且产品线不够丰富。北纬通信将积极把握行业机遇，继续加强行业理解，重视创新，用更新颖的业务模式为手机用户提供服务。

12、现金流状况分析

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	28,786,594.02	32,350,847.73	-11.02%	26,272,146.20
经营活动现金流入	228,351,368.15	219,638,925.06	3.97%	160,890,916.59
经营活动现金流出	199,564,774.13	187,288,077.33	6.55%	134,618,770.39

二、投资活动产生的现金流量净额	-32,599,136.78	-16,008,273.92	103.64%	-25,781,142.07
投资活动现金流入	491,174,540.60	247,678,390.04	98.31%	35,129,278.00
投资活动现金流出	523,773,677.38	263,686,663.96	98.63%	60,910,420.07
三、筹资活动产生的现金流量净额	-11,672,876.06	-14,660,802.73	-20.38%	-13,830,642.31
筹资活动产生现金流入				
筹资活动产生现金流出	11,672,876.06	14,660,802.73	-20.38%	13,830,642.31
四、现金及现金等价物增加额	-15,485,418.82	1,681,771.08	-1020.78%	-13,339,638.18

报告期内，公司实现经营活动现金流入22,835.14万元，比上年同期增长3.97%，略低于本年销售收入的增长。实现经营活动现金流出19,956.48万元，比上年增长6.55%，主要原因是业务规模的扩大带来的成本支出以及人工成本的增加带来的现金流出的增加。受到应收账款余额增加的影响，本期实现经营活动现金净流量2,878.66万元，比上年下降11.02%。

报告期内，公司投资活动现金净流量-3,259.91万元，主要原因是公司南京移动互联网产业园建设投资增加所致。

报告期内，公司筹资活动现金净流量-1,167.29万元，主要是当期现金分红1,285.20万元所致。

13、薪酬分析

公司制定了一系列对高级管理人员考核、激励和约束的制度，保证公平的前提下，最大程度发挥管理人员的主观能动性，提升工作效率，提高业绩收入。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬总额为 249.34 万元，比上年同期减少 5.48%，公司同期净利润较上年减少 75.52%。

具体薪酬情况见本报告第五节。

14、经营计划完成情况

报告期内，公司克服了诸多不利发展因素，在公司管理层以及全体员工的共同努力下，实现了各项业务稳定的发展。公司全年实现营业收入23,842.06万元，较上年同期增长5.56%，实际完成情况与年度经营计划差异率不到20%。

15、会计制度实施情况

为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，

使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近, 公司根据企业会计准则等相关会计法规的规定, 通过对公司现有房屋建筑物使用年限进行分析以及对同行业房屋建筑物折旧计提年限横向比较, 决定将本公司房屋设备类固定资产预计使用年限进行调整, 将房屋建筑物类固定资产的使用年限由目前的20年调整为20~50年。

2011年7月29日, 经公司第四届董事会第五次会议决议批准, 确定本次会计估计变更日期为2011年7月1日。

报告期内, 公司不存在其他会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况。

(三) 报告期内资产、负债等事项

1、重要资产情况

公司属于移动增值服务行业, 无厂房、生产设备等重要资产。

IDC机房相关设备中, 目前拥有机房25个。机柜33个, 服务器171个, 网络设备57个; 办公环境设备中, 办公电脑共计852台, 手机199个, 打印机56台, 服务器与网络设备共计82台。

2、核心资产盈利能力

公司通过存储在电信运营商机房的服务器向手机用户提供多样的移动增值服务, 目前公司拥有171台PC服务器及小型机, 主要以SUN、IBM、DELL等品牌服务器为主, 分布于全国25个移动、联通、电信等运营商的IDC机房, 服务于公司短信、彩信、WAP、IVR、彩铃、流媒体、手机游戏、手机软件等主营业务系统平台及营销平台, 为公司业务稳定的发展提供了可靠的保障。

3、核心资产使用情况

服务器及小型机服务于公司各业务线的系统平台, 承载数据库以及核心业务处理中心和营销推广平台等重要功能模块, 目前服务器运行稳定, 使用情况良好, 定期更新, 产能充足。各服务器承载的工作内容均有备份, 数据层、核心业务以及营销层均采用热备方案, 无重大风险。

4、核心资产减值情况

截止2011年12月31日, 未发现核心资产存在明显减值迹象, 故未计提固定资产减值准备。

5、资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项 目	2011 年末	占总资产的比例	2010 年末	占总资产的比例	同比增减 (%)
流动资产	34,619.95	74.48%	35,134.91	80.24%	-1.47%
其中：货币资金	28,282.04	60.84%	29,830.58	68.12%	-5.19%
应收账款	5,376.64	11.57%	3,655.68	8.35%	47.08%
存货	24.20	0.05%	145.06	0.33%	-83.32%
非流动资产	11,862.36	25.52%	8,654.64	19.76%	37.06%
其中：固定资产	4,695.40	10.10%	4,901.15	11.19%	-4.20%
在建工程	3,507.67	7.55%	-	-	-
投资性房地产	388.89	0.84%	400	0.91%	-2.78%
长期股权投资	2,398.04	5.16%	2,452.00	5.60%	-2.20%
资产总计	46,482.32	100.00%	43,789.55	100.00%	6.15%
流动负债	1,031.24	2.22%	1,149.14	2.62%	-10.26%
长期负债	-	-	-	-	-
负债合计	1,031.24	2.22%	1,149.14	2.62%	-10.26%
股东权益	45,451.07	97.78%	42,640.41	97.38%	6.59%
负债及股东权益总计	46,482.32	100.00%	43,789.55	100.00%	6.15%

截止到 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 46,482.32 万元，其中流动资产 34,619.95 万元，非流动资产 11,862.36 万元。

公司货币资金余额 2.83 亿元，占总资产的 60.84%，货币资金较为充裕。

公司应收账款期末余额 5,376.64 万元，比上年年末增长 47.08%，主要是本期视频业务应收款项增加以及处在正常结算期内的移动增值业务收入应收账款相应增加所致。应收账款期末余额占总资产的 11.57%，其中一年以内的应收账款占总应收账款的 91.37%，应收账款处于比较合理的范围，整体应收账款风险不大。

公司存货期末余额 24.20 万元，比上年末下降 83.32%，主要是公司本期减少了点卡等库存商品的库存量所致。

公司在建工程期末余额 3,507.67 万元，主要原因是本期公司南京移动互联网产业园建设投资增加所致。

公司流动负债年末余额 1,031.24 万元，占总资产的 2.22%，公司无短期借款以及其他长期负债，偿债能力较强。

6、存货变动情况

单位：人民币万元

项目	当年末余额	占当年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料			-	-	-	-
产成品	24.20	0.05%	-	-	-	-
合计	24.20	0.05%	-	-	-	-

由于公司的业务性质，公司存货占总资产的比例相对较低。

7、金融资产投资情况

报告期内，公司无金融资产投资情况。

8、主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用实际成本法计量，主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

9、主要子公司情况

单位：人民币元

公司名称	持股比例	是否合并	2011年净利润	2010年净利润	同比增减(%)	对合并净利润的影响比例(%)
湖北北纬信息科技有限公司	100%	是	-18,766.09	7,406,109.71	-100.25%	-0.16%
北京北纬点易信息技术有限公司	100%	是	16,792,404.84	26,500,547.79	-36.635	144.04%
北京九天盛信信息技术有限公司	100%	是	3,143,650.53	145,866.26	2055.16%	26.96%
北京永辉瑞金创业投资有限公司	100%	是	-4,432,806.63	4,553,964.86	-197.34%	-38.02%
北京北纬通信科技南京有限责任公司	100%	是	-1,399,990.12	-1,020.00	-137153.93%	-12.01%

湖北北纬信息科技有限公司为本公司全资子公司，注册资本 390 万元，2000 年 12 月成立，主要负责本公司客户服务及湖北省的业务运营管理。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2012 年 3 月 28 日出具的中喜审字[2012]第 0399 号《审计报告》，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 724.36 万元、净资产 698.18 万元；2011 年度营业收入为 0.00 万元，实现净利润-1.88 万元。

北京北纬点易信息技术有限公司为本公司全资子公司，注册资本 300 万元，

2003 年 10 月成立，主要为本地接入方式下的中国移动手机用户提供服务。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2012 年 3 月 28 日出具的中喜审字[2012]第 0400 号《审计报告》，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 13185.56 万元、净资产 13382.93 万元；2011 年度实现主营业务收入 7925.07 万元，实现净利润 1679.24 万元。

北京九天盛信信息技术有限责任公司为本公司全资子公司，注册资本 300 万元，2003 年 11 月成立，主要为本地接入方式下的中国联通手机用户提供服务。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2012 年 3 月 28 日出具的中喜审字[2012]第 0401 号《审计报告》，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 834.91 万元、净资产 785.32 万元；2011 年度实现主营业务收入 102.94 万元，实现净利润 314.37 万元。

北京永辉瑞金创业投资有限公司为本公司全资子公司，注册资本 3000 万元，2009 年 7 月成立，主要投资于移动互联网行业内的初创型企业。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2011 年 3 月 29 日出具的中喜审字[2012]第 0402 号《审计报告》，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 5296.49 万元，净资产 3674.87 万元；2011 年度实现主营业务收入 1630.92 万元，实现净利润-443.28 万元。

北京北纬通信科技南京有限责任公司为本公司全资子公司，注册资本 10000 万元，2010 年 11 月成立，主要负责公司南京移动互联网产业园的建设和运营。根据中喜会计师事务所有限责任公司 2012 年 3 月 28 日出具的中喜审字[2012]第 0403 号《审计报告》，截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 9938.57 万元，净资产 9859.90 万元，2011 年度实现净利润-140.00 万元。

10、债权、债务变动情况

单位：人民币元

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度
短期借款			-	-
长期借款			-	-
应收账款	53,766,449.56	36,556,775.72	27,015,450.37	47.08%
应付账款	407,500.00	273,529.00	100,000.00	48.98%

报告期期末，公司货币资金相对充裕，无短期借款以及长期借款。应收账款较去年同期相比增长 47.08%，主要是本期视频业务应收款项增加以及处在正常

结算期内的移动增值收入应收账款相应增加所致。其中，一年以内的应收账款占总应收账款的 91.37%，大部分应收账款处于账期内，整体应收账款坏账风险较低。

11、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度
流动比率	33.57	30.58	48.47	2.99
速动比率	33.55	30.45	48.36	3.1
资产负债率	2.22%	2.62%	1.78%	-0.40%

12、资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度
存货周转率	161.65	106.94	101.11	54.71
应收账款周转率	5.28	7.11	7.13	-1.83
流动资产周转率	0.68	0.65	0.48	0.03
总资产周转率	0.53	0.54	0.42	-0.01

13、研发情况

单位：人民币万元

项目	2011 年	占营业收入比重 (%)	2010 年	2009 年
研发投入	1,703.12	7.14%	1381.53	1194.28

公司及下属子公司共有基于移动通信及手机终端领域专利十几项，这些专利有效保障了公司的研发成果，形成了公司重要技术储备。

二、对公司未来发展的展望

1、行业定位

随着移动互联网时代的到来，公司将行业角色定位调整为“移动互联网服务集成商”，即立足整个市场，着眼于产业链各环节，整合移动互联网各项资源，实现企业快速发展。公司由原来单一依赖运营商的渠道推广服务，改由“运营商+社会渠道”推广服务和产品，并加大针对社会渠道的产品投入。北纬通信基于对移动市场运营规律的深入理解和对产品、服务的长期运营经验，整合内容资源和渠道来源，实现公司在移动互联网时代的新定位。

2、主要业务规划

(1) 稳健运营传统增值业务。充分发挥公司本地化团队的业务合作伙伴职能，挖掘用户需求，提供优质产品，保证公司传统业务的稳定收入。

(2) 进入手机游戏之网络游戏领域。夯实自有游戏团队的精品游戏创作，寻求与国内优秀手机游戏企业的合作，尝试与国外知名游戏企业强强联手。利用公司的渠道推广优势和业务运营能力，成为移动互联网游戏产业的重要参与者。

(3) 积极开展移动互联业务的行业应用与开发，协助传统行业进入移动互联网。

(4) 继续支持移动互联网初创企业。通过北纬移动互联网产业园为动漫游戏团队、小型企业提供技术支持，通过北纬通信全资创投子公司提供资金支持，整合产业链上下游，形成聚合效应。

(5) 加大业务创新，打造北纬自有品牌的新业务。

3、2012 年度经营计划

2012 年，公司将继续保证传统电信增值业务收入，增加手机游戏和移动商城的业务规模，布局基于智能移动终端的行业应用，拓展移动互联网新业务模式，建设移动互联网产业园，整合上下游产业链，形成全方位的聚合效应。

4、发展规划资金来源及使用计划

本公司将结合业务发展规划，根据业务发展的实际情况，合理筹集、安排和使用资金。

5、风险分析

本公司属于移动增值服务业产业链中的服务提供商。随着 3G 网络的应用和智能手机终端的普及，围绕手机的信息服务由传统移动增值服务进入移动互联网时代。移动互联网的“互联网属性”吸引了许多传统互联网门户加入竞争，他们拥有互联网的用户群体和较好的品牌知名度，具有一定产品推广优势，如果公司不能准确分析市场发展规律并保持前瞻性，加大服务创新和市场开发能力，将有可能失去目前已经拥有的市场份额。

6、政策法规变化

工信部、各省电信管理局和电信基础运营商继续加大行业管理力度，优胜劣汰使市场集中度继续提高。

7、并购重组情况

报告期内，公司无再融资、资产重组等重大事项。

8、董监高和重要股东变动

2011 年度，公司第四届董事会增选非独立董事 2 名、独立董事 1 名。具体情况见本报告第五节。

报告期内，公司无重要股东变动情况。

9、控制权变动

报告期内，公司不存在控制权变动情况。

10、诉讼、仲裁情况

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁情况。

三、公司投资情况

（一）募集资金项目的投资情况

公司首次发行上市募集资金总额人民币 226,800,000.00 元，实际募集资金净额人民币 207,155,092.60 元（见岳总验字[2007]第 021 号验资报告）。公司 4 个募集资金投资项目承诺投入金额 15771 万元，截至 2009 年底，募集资金投资项目累计投入金额已超过募集资金承诺投资额，投资项目已全部实施完毕。节余募集资金 387.98 万元全部为利息收入，已于 2010 年 3 月用来永久补充公司流动资金。

（二）非募集资金投资的重大项目

2011 年，公司南京移动互联网产业园完成了前期审批以及项目建设准备工作。截至 2011 年 12 月 31 日，累计投入建设金额 3507.67 万元。2012 年，项目将进入全面建设阶段，预计建设周期三年。

报告期内，公司无其他非募集资金投资的重大项目。

四、报告期财务会计报告审计及会计政策、会计估计变更情况

（一）财务会计报告审计情况

中喜会计师事务所有限责任公司对本公司 2011 年度财务报告出具了“中喜审字[2012]第 0370 号”的标准无保留意见的审计报告。报告认为，北纬通信公

司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了北纬通信公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

(二) 会计政策、会计估计变更情况

2011 年 7 月 29 日,公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于固定资产折旧会计估计变更的议案》,根据企业会计准则等相关会计法规的规定,结合公司的实际情况,对公司房屋设备类固定资产预计使用年限进行调整,将房屋建筑物类固定资产的使用年限由目前的 20 年调整为 20-50 年。

	类别	净残值率 (%)	使用年限 (年)	年折旧率 (%)
估计调整前	房屋建筑物	5	20	4.75
会计估计调整后	房屋建筑物	5	20-50	1.90~4.75

董事会认为,本次会计估计变更,符合公司实际情况及相关规定,变更后的会计估计能够更准确反映公司财务状况和经营成果,变更的依据真实、可靠。

本次会计估计变更从 2011 年 07 月 01 日开始执行,采用未来适用法进行处理,对以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响,无需追溯调整。此会计估计变更影响本年度净利润增加数约为 67.41 万元,对本公司当年的净利润、所有者权益的影响不超过 50%,不会直接导致公司的盈利性质发生实质性变化。

报告期内,公司无其他会计政策、会计估计变更情况,未发生重大会计差错。

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开 7 次会议:

1、2011年3月25日,公司第四届董事会第二次会议在公司会议室召开,会议审议通过了《关于制定规范与关联方资金往来管理制度的议案》和《关于北纬通信全资子公司永辉创投转让杭州掌盟部分股权的议案》。会议决议公告刊登于 2011年3月26日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2011 年 3 月 29 日,公司第四届董事会第三次会议在公司会议室召开,会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度独立董事述职报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度利润分配预案》、《2010 年度内部控制自我评

价报告》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》和《关于公司召开 2010 年年度股东大会的议案》。会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2011 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《2011 年第一季度报告》和《关于北纬通信全资子公司永辉创投转让杭州掌盟部分股权的议案》。会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2011 年 7 月 29 日，公司第四届董事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司《2011 年半年度报告及摘要》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于增选董事的议案》、《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》、《关于固定资产折旧会计估计变更的议案》和《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会通知的议案》。该半年度报告摘要及会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

5、2011年9月27日，公司第四届董事会第六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司内部控制规则落实情况自查报告的议案》。公司根据深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对内部控制制度的制定和执行情况进行了自查，公司内控制度落实情况均符合自查表各项目要求。根据有关规定，本次会议决议无须公告。

6、2011 年 10 月 26 日，公司第四届董事会第七次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司《2011 年第三季度报告》。该报告正文刊登于 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网；报告全文刊登于 10 月 28 日的巨潮资讯网。

7、2011 年 12 月 30 日，公司第四届董事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于预计 2012 年度日常关联交易的议案》和《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》。会议决议公告刊登于 2011 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，董事会根据《公司法》等有关法律、法规的规定，严格遵守《公司章程》规定的权限，忠实、有效的执行股东大会各项决议。

根据公司2011年4月21日召开的2010年年度股东大会通过的《2010年年度利润分配预案》，公司以2010年12月31日总股本75,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.70元（含税），共计派发现金股利1285.20万元；同时，以资本公积向全体股东每10股转增股本5股，转增后公司总股本变更为11340万股。董事会于2011年5月4日完成权益分派的实施，并于2011年11月17日办理完成工商变更手续。

根据公司2011年4月21日召开的2010年年度股东大会通过的《规范与关联方资金往来的制度》，董事会严格执行了该制度的规定。

根据公司2011年8月16日召开的第一次临时股东大会决议，董事会严格实施了修订后的《公司章程》；彭伟先生、刘宁先生当选为第四届董事会非独立董事，李锦涛先生当选为第四届董事会独立董事，三位任期均自2011年8月16日至第四届董事会任期届满之日（2013年12月9日）止。

（三）董事会提名委员会工作情况

2011年，董事会提名委员会共召开2次会议：

2011年3月25日，董事会提名委员会召开2011年度第一次会议，审议通过了《公司2010年度提名委员会履职情况报告》和《提名委员会2011年工作计划》。

2011年7月28日，董事会提名委员会召开2011年度第二次会议，审议通过了《关于董事会增选非独立董事候选人的议案》和《关于董事会增选独立董事候选人的议案》。

（四）董事会薪酬与考核委员会工作情况

2011年，董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议：

2011年3月25日，董事会薪酬与考核委员会召开2011年度第一次会议，审议通过了《对董事、监事及其他高级管理人员2010年度薪酬的审核意见》、《公司2010年度薪酬与考核委员会履职情况报告》和《薪酬与考核委员会2011年工作计划》。委员会对公司董事、监事、其他高级管理人员在2010年度的述职报告进行了考评，对上述人员2010年度薪酬进行了审核。委员会认为：公司上述人员的薪酬发放履行了决策程序，公司董事、监事、高管披露的薪酬真实，准确，无虚假。

（五）董事会审计委员会工作情况

2011 年，董事会审计委员会共召开 4 次会议：

2011 年 3 月 25 日，董事会审计委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《公司 2010 年度报告及其摘要》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度利润分配预案》、《对中喜会计师事务所有限责任公司 2010 年度审计工作的评价》、《关于聘任 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度审计委员会履职情况报告》和《2011 年内部审计工作计划》。

2011 年 4 月 20 日，董事会审计委员会召开 2011 年第二次会议，审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》和《审计部第一季度内部控制报告》。

2011 年 7 月 27 日，董事会审计委员会召开 2011 年第三次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告及其摘要》和《审计部第二季度内部控制报告》。

2011 年 10 月 24 日，董事会审计委员会召开 2011 年第四次会议，审议通过了《公司 2011 年度第三季度报告》和《审计部第三季度内部控制报告》。

在 2011 年度审计工作中，审计委员会充分履行职责，采取现场、通讯等多种方式，与会计师事务所协商确定年度审计工作的时间安排，督促会计师事务所在约定时间内提交审计报告，并在注册会计师进场前和初审后对报表进行审阅，出具了相关书面意见。

审计委员会还对公司内部控制制度建设工作和公司内部审计工作制度进行了全面核查，并出具报告。

（六）董事参加学习培训情况

报告期内，公司董事积极参加中国证监会、深圳证券交易所和北京证监局等监管机构组织的学习培训活动。2011 年 9 月 7 日至 23 日，公司董事参加了北京证监局开展的内幕信息管理及内幕交易防控专项学习活动，进一步提高了董事的法制、自律意识，有助于抑制、防范内幕信息泄露和内幕交易的风险；2011 年 10 月 20 日至 21 日，公司董事参加了北京证监局举办的 2011 年度第四期董事监事培训班，提高了董事的风险管理水平。

六、内幕信息知情人登记管理制度执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》

（证监会公告[2011]30号），公司于2011年12月30日第四届董事会第八次会议将已制定的《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善。在该制度中增加了关于外部信息使用人就公司内幕信息保密的相关规定，上述人员在知悉内幕信息后即签订《内幕信息保密协议》。修订后的该制度进一步规范了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行违规交易。

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记备案工作，定期更新内幕信息知情人名单，能够如实、完整地记录在内幕信息公开披露前各环节所有内幕信息知情人的档案。

报告期内，公司不存在被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，不存在内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况，也不存在董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

七、其它需要披露的事项

（一）利润分配预案

经中喜会计师事务所出具的“中喜审字（2012）第0370号”审计报告，公司2010年度可供股东分配的利润为16616.61万元。公司拟以2011年12月31日总股本11340万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），共计派发现金股利340.20万元，剩余未分配利润结转至下一年度。

公司前三年利润分配情况如下：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2010年	12,852,000.00	47,627,048.29	26.98%
2009年	15,120,000.00	35,503,233.68	42.59%
2008年	15,120,000.00	34,491,989.42	43.84%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			109.91%

（二）审计机构的变动

报告期内，公司无审计机构的变动情况。

（三）公司投资者关系管理工作

2011 年度，公司按照中国证监会、深圳证券交易所及公司内部有关制度的规定，积极开展投资者关系管理工作，以年报说明会、投资者见面会、热线电话、投资者关系互动平台等多种形式与广大投资者进行联系与沟通，关注各类媒体关于公司的相关报道。同时，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并将调研纪要报深圳证券交易所备案，并切实做好相关信息的保密工作。

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习先进的投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等情况，力求维护与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。

（四）信息披露媒体

报告期内，公司的指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），未发生变更。

第十节 监事会工作报告

一、对 2011 年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。对 2011 年北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称“公司”）各方面情况进行了监督。认为董事会成员忠于职守，全面执行了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立了较为完善的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

二、监事会工作情况

（一）监事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司监事会共召开 5 次会议：

1、2011年3月29日，公司第四届监事会第二次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年年度财务决算报告》、《2010年年度利润分配预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》和《关于召开2010年年度股东大会的议案》。会议决议公告刊登于2011年3月31日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2011年4月21日，公司第四届监事会第三次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《2011年第一季度报告》。该报告正文刊登于2011年4月22日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网；报告全文刊登于4月22日的巨潮资讯网。

3、2011年7月29日，公司第四届监事会第四次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司《2011年半年度报告及摘要》、《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》和《关于固定资产折旧会计估计变更的议案》。会议决议公告刊登于2011年7月30日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2011年10月26日，公司第四届监事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议通过了公司《2011年第三季度报告》。该报告正文刊登于2011年10月28日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网；报告全文刊登于10月28

日的巨潮资讯网。

5、2011年12月30日，公司第四届监事会第六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于预计2012年度日常关联交易的议案》和《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。会议决议公告刊登于2011年12月31日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

（二）监事参加学习培训情况

报告期内，公司监事积极参加中国证监会、深圳证券交易所和北京证监局等监管机构组织的学习培训活动。2011年9月7日至23日，公司监事参加了北京证监局开展的内幕信息管理及内幕交易防控专项学习活动，有效提高了监事的法制、自律意识，有助于抑制、防范内幕信息泄露和内幕交易的风险；2011年10月20日至21日，公司监事还参加了北京证监局举办的2011年度第四期董事监事培训班，进一步提高了监事的风险管理水平。

三、监事会对有关事项的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查，对下列事项发表了独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》及有关政策法规规范运作，不存在违法违规经营。公司已建立较为完善的内部控制制度，相关决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务状况

报告期内，公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和检查，认为公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确；公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司募集资金实际投入情况

截至2009年底，公司首次公开发行股票募集资金全部使用完毕。报告期

内，无募集资金投入情况。

（四）公司关联交易情况

2011 年度公司发生的日常关联交易业务是因公司正常的业务经营需要而进行的，交易价格按市场公允价格确定，不存在任何损害公司和股东利益的情况。

（五）内部控制自我评价报告

监事会认真审阅了董事会出具的《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。监事会认为：公司已制定较为完善的内控制度，建立了较为健全的内控体系，现有的内控制度符合国家有关法规和监管部门的要求，各项内控制度在公司经营管理中得到了严格、有效执行，起到了较好的控制和防范作用。2011 年度，公司根据相关规定，按照中国证监会、深圳证券交易所的统一部署，结合公司实际情况，遵循内部控制的基本原则，进一步建立健全了公司的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观公正、实事求是地反映了公司的内部控制状况。

（六）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

2010 年 2 月 10 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。2011 年 12 月 30 日，公司召开第四届董事会第八次会议，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号），对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，原《内幕信息知情人登记管理制度》同时废止。

公司严格按照该制度的规定做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理；对内幕信息知情人进行备案登记，并签订内幕信息知情人承诺书，如实、完整记录内幕信息各环节内幕信息知情人名单；按照规定格式修改“内幕信息知情人档案”各登记事项；在公司内部加强内幕信息管理的培训，提高各部门内幕信息报告意识。

第十一节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项
- 二、报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项
- 三、报告期内，公司无破产重组事项
- 四、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项
- 五、股权激励计划

（一）股权激励计划概况

1、2010年3月18日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，并向中国证监会上报了备案申请材料。根据中国证监会的反馈意见，公司修订了股权激励计划，并于2010年11月23日召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》，并经中国证监会审核无异议。2010年12月9日，公司召开2010年度第二次临时股东大会，审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称《股权激励计划》）。

根据《股权激励计划》的内容，公司拟授予103名激励对象450万份股票期权，每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买1股公司股票的权利。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。公司股票期权激励计划有效期为自股票期权首次授予日起4年内，自公司股权激励计划首次授予之日起满12个月后，首次授予的激励对象应在可行权期内按40%、30%、30%的行权比例分期逐年行权。

2、2010年12月9日，根据公司股东大会的授权，公司第四届董事会第一次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》。确定公司股权激励计划授予日为2010年12月9日，授予103名激励对象450万份股票期权，占《股权激励计划》公告日公司股本总额7560万股的5.95%，行权价格为36元。

3、2010年12月23日，因2名激励对象辞职，根据《股权激励计划》的相关规定，公司调整了股权激励计划名单及数量，股权激励计划所涉及的激励对象由103人减少至101人，股票期权的授予数量由450万份减少至444万份。

4、2011年1月7日，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成《股权激励计划》的股票期权登记工作，期权简称：北纬JLC1，期权代码：037531。

5、2011年7月29日，根据公司2010年度利润分配方案：公司以2010年12月31日总股本7560万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.70元(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增股本5股，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》，经过本次调整，公司股权激励计划所涉及的股票期权数量由444万份调整至666万份，各激励对象获授的期权数量也相应调整，股票期权行权价格由36元调整为23.89元。

(二) 实施股权激励计划对公司财务状况和经营成果的影响

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。鉴于董事会已确定本次授予股票期权的授予日为2010年12月9日，当日公司股票收盘价为44.04元，则根据布莱克—斯科尔期权定价模型计算，本次授予的444万份股票期权理论价值约为9,014.08万元。股票期权费用的确认对各期间影响如下：

年度	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	合计	期权份数
对外披露影响数	197.35	3,274.29	3,179.09	1,639.06	724.28	9,014.08	444.00

由于公司可能存在业绩条件不能达成或者激励对象因故被取消期权等情况，将造成部分期权无法达到股权激励计划所规定的可行权条件，因此上述股票期权费用为最高理论值。

根据《企业会计准则第11号—股份支付》以及《企业会计准则解释第3号》中相关规定，在股票等待期内的每个资产负债表日，公司应当根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息，对可行权权益工具数量的最佳估计，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

根据上述规定，公司按照 2011 年 12 月 31 日最新取得的预计行权人数变动等信息，对可行权股票期权数量进行最佳估计，计算出 2011 年度应确认股票期权费用为 2,930.03 万元，该项费用计入报告期公司管理费用，同时增加资本公积。

股票期权费用的确认会相应减少当期净利润和每股收益，同时根据《股权激励有关事项备忘录 2 号》中的相关规定，股票期权费用在公司经常性损益中进行列支。由于股票期权费用不需要公司实际付现，因此不会直接减少公司净资产，也不会直接影响公司的财务状况。等待期内或者激励对象没有行权的情况下，股票期权不会对公司的现金流量产生直接的影响。在激励对象实际行权时，将会增加公司货币资金，相应增加公司的总股本、净资产和每股净资产，同时降低公司的资产负债率。

（三）股权激励行权情况

根据公司《股票期权激励方案（草案）修订案》的规定，在满足行权条件的情况下，公司本次股权激励计划于 2011 年 12 月 10 日进入第一期行权期，激励对象可选择于 2012 年 12 月 9 日前行权。

截止本报告出具日，没有激励对象行权。

六、报告期内关联交易事项

（一）日常经营相关的关联交易事项

关联方	关联交易内容	关联交易价格	结算方式	本期数		上期数	
				交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州掌盟软件技术有限公司	手机软件合作	市场价格	汇兑	427,602.00	0.31%	4,876,727.00	6.30%
上海艾摩信息技术有限公司	手机软件合作	市场价格	汇兑	28,899.57	0.02%	-	-
西安袖意无限数码科技有限公司	手机软件合作	市场价格	汇兑	105,000.00	0.08%	-	-
大连斯芬克斯软件开发有限公司	手机软件合作	市场价格	汇兑	2,917.00	0.31%	-	-

公司与关联方交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿的基本原则，交易价格依据市场公允价格公平、合理确定，不存在损害公司和股东利益的行为；上述关联交易均属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，是公司开展生产经营活动的需要，对公司未来财务状况和经营成果有积极影响；公司与关联方均为独立法人，在业务、资产、财务、机构、人员等方面保持独立，上述关联交易不会对公司独立性构成影响，公司主要业务也不会因此类交易而对关联方形成依赖。

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易事项

(三) 报告期内，公司无与关联方共同投资发生的关联交易事项

(四) 报告期内，公司无与关联方债权债务往来、担保事项

七、重大合同及其履行情况

本公司在报告期内未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

八、承诺事项履行情况

报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生对公司财务状况、经营成果可能产生重要影响的承诺事项。

(一) 股份限售的承诺

本公司控股股东傅乐民承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

本公司其他发起人股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

担任公司董事、高级管理人员的股东傅乐民、许建国、彭伟还承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内，每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内，通过深圳证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。

(二) 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司主要股东以及作为股东的

董事、监事、高级管理人员均作出了承诺，承诺将不会从事与公司存在同业竞争的业务。

报告期内，本公司承诺股东均遵守了所做的承诺，上述承诺事项仍在严格履行中。

九、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘任的会计师事务所没有变更，仍为中喜会计师事务所有限责任公司。该所已连续 4 年为本公司提供了审计服务，2011 年度审计费用为 35 万元，为本公司审计业务签字的注册会计师符合《证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换规定》的文件要求。

十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。也没有被司法纪检部门采取司法强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任的情况。

十一、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十二、报告期内，公司信息披露索引

序号	披露日期	公告编号	内容
1	2011 年 1 月 10 日	2011-001	《董事会关于授予股票期权完成登记的公告》
2	2011 年 2 月 26 日	2011-002	《2010 年度业绩快报及利润分配披露公告》
3	2011 年 3 月 18 日	2011-003	《关于公司信息安全专项获批及获得政府补贴的公告》
4	2011 年 3 月 26 日	2011-004	《第四届董事会第二次会议决议公告》
5	2011 年 3 月 31 日	2011-005	《第四届董事会第三次会议决议公告》
6	2011 年 3 月 31 日	2011-006	《第四届监事会第二次会议决议公告》
7	2011 年 3 月 31 日	2011-007	《2010 年年度报告摘要》
8	2011 年 3 月 31 日	2011-008	《关于召开 2010 年年度股东大会通知的公告》
9	2011 年 4 月 7 日	2011-009	《关于召开 2010 年年度报告说明会的公告》

10	2011 年 4 月 22 日	2011-010	《2010 年年度股东大会决议公告》
11	2011 年 4 月 22 日	2011-011	《2011 年第一季度报告正文》
12	2011 年 4 月 22 日	2011-012	《第四届董事会第四次会议决议公告》
13	2011 年 4 月 25 日	2011-013	《2010 年度权益分派实施公告》
14	2011 年 7 月 30 日	2011-014	《第四届董事会第五次会议决议公告》
15	2011 年 7 月 30 日	2011-015	《第四届监事会第四次会议决议公告》
16	2011 年 7 月 30 日	2011-016	《2011 年半年度报告摘要》
17	2011 年 7 月 30 日	2011-017	《关于调整股票期权数量及行权价格的公告》
18	2011 年 7 月 30 日	2011-018	《关于固定资产折旧会计估计变更的公告》
19	2011 年 7 月 30 日	2011-019	《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会通知的公告》
20	2011 年 8 月 17 日	2011-020	《2011 年度第一次临时股东大会决议公告》
21	2011 年 10 月 28 日	2011-021	《2011 年第三季度报告正文》
22	2011 年 12 月 20 日	2011-022	《股票交易异常波动公告》
23	2011 年 12 月 20 日	2011-023	《关于控股股东、实际控制人减持股份的公告》
24	2011 年 12 月 31 日	2011-024	《第四届董事会第八次会议决议公告》
25	2011 年 12 月 31 日	2011-025	《第四届监事会第六次会议决议公告》
26	2011 年 12 月 31 日	2011-026	《关于预计 2012 年日常关联交易的公告》

第十二节 财务报告

审计报告

中喜审字[2012]第 0370 号

北京北纬通信科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北纬通信科技股份有限公司（以下简称北纬通信）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北纬通信管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。



中国 北京

中喜会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



报告日期：2010年2月10日

中国注册会计师：李力

中国注册会计师：陈翔

报告日期：2012年3月28日

资产负债表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：					
货币资金	5.1	282,820,371.28	298,305,790.10	95,261,268.78	57,963,474.06
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	5.2、11.1	53,766,449.56	36,556,775.72	34,313,853.15	18,095,474.46
预付款项					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	5.3、11.2	8,274,594.17	13,716,729.21	5,625,119.47	10,455,395.51
存货	5.4	242,005.99	1,450,564.69	208,775.59	901,679.15
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	5.5	1,096,101.21	1,319,229.11	390,650.86	379,253.35
流动资产合计		346,199,522.21	351,349,088.83	135,799,667.85	87,795,276.53
非流动资产：					
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	5.6、11.3	23,980,441.03	24,519,993.66	139,705,000.00	139,705,000.00
投资性房地产	5.7	3,888,920.00	4,000,028.00	3,888,920.00	4,000,028.00
固定资产	5.8	46,953,977.59	49,011,495.05	44,364,522.01	46,606,714.66
在建工程	5.9	35,076,734.57			
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	5.10	308,167.63	248,205.69	295,392.63	231,050.69
开发支出					
商誉	5.11	7,806,853.18	7,806,853.18		
长期待摊费用	5.12		402,692.02		402,692.02
递延所得税资产	5.13	608,544.39	557,129.08	69,997.12	83,703.84
其他非流动资产					
非流动资产合计		118,623,638.39	86,546,396.68	188,323,831.76	191,029,189.21
资产总计		464,823,160.60	437,895,485.51	324,123,499.61	278,824,465.74

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

资产负债表 (续)

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并		母公司	
		2011年12月 31日	2010年12月 31日	2011年12月 31日	2010年12月 31日
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	5.15	407,500.00	273,529.00	139,500.00	136,529.00
预收款项	5.16	376,862.50	18,750.01	376,862.50	18,750.00
应付职工薪酬	5.17	2,914,080.10	3,352,101.91	828,994.19	1,162,729.73
应交税费	5.18	817,046.47	3,636,970.13	482,410.50	361,065.31
应付利息					
应付股利					
其他应付款	5.19	2,541,934.04	3,549,193.75	593,607.84	461,535.54
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	5.20	3,254,994.66	660,826.24	1,393,064.25	589,230.24
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		10,312,417.77	11,491,371.04	3,814,439.28	2,729,839.82
股东权益：					
股本	5.21	113,400,000.00	75,600,000.00	113,400,000.00	75,600,000.00
资本公积	5.22	163,591,872.61	172,091,530.01	166,040,874.27	174,540,531.67
减：库存股					
盈余公积	5.23	15,323,121.77	12,546,512.59	15,323,121.77	12,546,512.59
未分配利润	5.24	162,195,748.45	166,166,071.87	25,545,064.29	13,407,581.66
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益 合计		454,510,742.83	426,404,114.47	320,309,060.33	276,094,625.92
少数股东权益					
股东权益合计		454,510,742.83	426,404,114.47	320,309,060.33	276,094,625.92
负债及股东权益总计		464,823,160.60	437,895,485.51	324,123,499.61	278,824,465.74

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

利 润 表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	5.25、11.4	238,420,640.39	225,860,751.21	141,831,260.50	139,604,684.16
二、营业总成本		229,147,268.64	177,638,228.66	145,271,200.93	130,843,390.06
其中：营业成本	5.25、11.4	136,805,304.62	120,386,133.31	73,441,033.69	86,979,241.64
营业税金及附加	5.26	6,672,690.78	6,735,983.01	3,421,983.29	3,354,894.86
销售费用	5.27	19,007,616.11	18,980,628.14	8,255,056.63	12,904,833.40
管理费用	5.28	67,882,249.31	33,410,251.50	61,438,711.38	29,015,640.73
财务费用	5.29	-2,985,620.25	-2,338,870.48	-1,439,252.29	-1,554,316.63
资产减值损失	5.30	1,765,028.07	464,103.18	153,668.23	143,096.06
加：公允价值变动收益					
投资收益	5.31、11.5	7,388,336.73	4,823,490.85	31,252,312.82	394,370.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,996,134.95	4,198,376.73		
汇兑收益					
三、营业利润		16,661,708.48	53,046,013.40	27,812,372.39	9,155,665.07
加：营业外收入	5.32	460.00	60,620.91	460.00	700.00
减：营业外支出	5.33	74,326.66	240,919.26	33,033.86	151,489.91
其中：非流动资产处置损失		26,241.12	51,942.02	12,947.32	14,808.16
四、利润总额		16,587,841.82	52,865,715.05	27,779,798.53	9,004,875.16
减：所得税费用	5.34	4,929,556.06	5,238,666.76	13,706.72	-16,704.27
五、净利润		11,658,285.76	47,627,048.29	27,766,091.81	9,021,579.43
归属于母公司所有者的净利润		11,658,285.76	47,627,048.29	27,766,091.81	9,021,579.43
少数股东损益					
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.10	0.42	0.24	0.12
（二）稀释每股收益		0.10	0.42	0.24	0.12
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		11,658,285.76	47,627,048.29	27,766,091.81	9,021,579.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,658,285.76	47,627,048.29	27,766,091.81	9,021,579.43
归属于少数股东的综合收益总额					

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

现金流量表

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2011 年度	2010 年度	2011 年度	2010 年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		221,357,160.72	215,603,154.96	125,746,927.2	135,460,746.1
收取的税费返还			16,846.24		53,490.74
收到其他与经营活动有关的现金	5.37	6,994,207.43	4,018,923.86	4,482,020.78	1,603,168.17
经营活动现金流入小计		228,351,368.15	219,638,925.06	130,228,948.0	137,117,405.0
购买商品、接受劳务支付的现金		110,084,048.03	101,239,550.91	62,083,492.79	78,199,317.15
支付给职工以及为职工支付的现金		51,083,147.31	44,414,311.78	29,606,532.32	29,560,720.77
支付的各项税费		17,910,409.47	12,786,899.93	6,060,759.95	5,437,505.02
支付其他与经营活动有关的现金	5.37	20,487,169.32	28,847,314.71	12,923,771.99	22,784,286.15
经营活动现金流出小计		199,564,774.13	187,288,077.33	110,674,557.0	135,981,829.0
经营活动产生的现金流量净额		28,786,594.02	32,350,847.73	19,554,390.96	1,135,575.99
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资所收到的现金		488,000,000.00	246,000,000.00	428,000,000.0	191,000,000.0
取得投资收益收入收到的现金		3,173,390.60	1,675,264.12	31,252,312.82	394,520.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		1,150.00	3,125.92	1,150.00	3,005.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		491,174,540.60	247,678,390.04	459,253,462.8	191,397,526.8
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		37,773,677.38	23,686,663.96	1,837,183.00	22,909,215.25
投资所支付的现金		486,000,000.00	240,000,000.00	428,000,000.0	291,000,000.0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		523,773,677.38	263,686,663.96	429,837,183.0	313,909,215.2
投资活动产生的现金流量净额		-32,599,136.78	-16,008,273.92	29,416,279.82	-122,511,688.3
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务所支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,672,876.06	14,660,802.73	11,672,876.06	14,660,802.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		11,672,876.06	14,660,802.73	11,672,876.06	14,660,802.73
筹资活动产生的现金流量净额		-11,672,876.06	-14,660,802.73	-11,672,876.06	-14,660,802.73
四、汇率变动对现金的影响额					
五、现金及现金等价物净增加额		-15,485,418.82	1,681,771.08	37,297,794.72	-136,036,915.1
加：期初现金及现金等价物余额		298,305,790.10	296,624,019.02	57,963,474.06	194,000,389.1
六、期末现金及现金等价物余额		282,820,371.28	298,305,790.10	95,261,268.78	57,963,474.06

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	本期金额				少数 股东 权益	股东权益合 计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积		
一、上年年末余额		75,600,000.00	172,091,530.01		12,546,512.59	166,166,071.87	426,404,114.47
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额		75,600,000.00	172,091,530.01		12,546,512.59	166,166,071.87	426,404,114.47
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		37,800,000.00	-8,499,657.40		2,776,609.18	-3,970,323.42	28,106,628.36
（一）净利润						11,658,285.76	11,658,285.76
（二）其他综合收 益							
上述（一）和（二） 小计						11,658,285.76	11,658,285.76
（三）股东投入和 减少资本			29,300,342.60				29,300,342.60
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入 股东权益的金额			29,300,342.60				29,300,342.60
3. 其他							
（四）利润分配					2,776,609.18	-15,628,609.18	-12,852,000.00
1. 提取盈余公积					2,776,609.18	-2,776,609.18	
2. 对股东的分配						-12,852,000.00	-12,852,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内 部结转		37,800,000.00	-37,800,000.00				
1. 资本公积转增 或股本		37,800,000.00	-37,800,000.00				
2. 盈余公积转增 或股本							
3. 盈余公积弥补 亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额		113,400,000.00	163,591,872.61		15,323,121.77	162,195,748.45	454,510,742.83

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

合并股东权益变动表(续)

2011 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附 注	上期金额				少数 股东 权益	股东权益合 计
		股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积		
一、上年年末余额		75,600,000.00	170,313,410.12		11,644,354.65	134,561,181.52	392,118,946.29
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额		75,600,000.00	170,313,410.12		11,644,354.65	134,561,181.52	392,118,946.29
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）			1,778,119.89		902,157.94	31,604,890.35	34,285,168.18
（一）净利润						47,627,048.29	47,627,048.29
（二）其他综合收 益							
上述（一）和（二） 小计						47,627,048.29	47,627,048.29
（三）股东投入和 减少资本			1,778,119.89				1,778,119.89
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股 东权益的金额			1,778,119.89				1,778,119.89
3. 其他							
（四）利润分配					902,157.94	-16,022,157.94	-15,120,000.00
1. 提取盈余公积					902,157.94	-902,157.94	
2. 对股东的分配						-15,120,000.00	-15,120,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内 部结转							
1. 资本公积转增 或股本							
2. 盈余公积转增 或股本							
3. 盈余公积弥补 亏损							
4. 其他							
四、本期末余额		75,600,000.00	172,091,530.01		12,546,512.59	166,166,071.87	426,404,114.47

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额				股东权益合计	
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积		未分配利润
一、上年年末余额		75,600,000.00	174,540,531.67	-	12,546,512.59	13,407,581.66	276,094,625.92
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额		75,600,000.00	174,540,531.67		12,546,512.59	13,407,581.66	276,094,625.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		37,800,000.00	-8,499,657.40		2,776,609.18	12,137,482.63	44,214,434.41
(一) 净利润						27,766,091.81	27,766,091.81
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						27,766,091.81	27,766,091.81
(三) 股东投入和减少资本			29,300,342.60				29,300,342.60
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额			29,300,342.60				29,300,342.60
3. 其他							
(四) 利润分配					2,776,609.18	-15,628,609.18	-12,852,000.00
1. 提取盈余公积					2,776,609.18	-2,776,609.18	
2. 对股东的分配						-12,852,000.00	-12,852,000.00
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转		37,800,000.00	-37,800,000.00				
1. 资本公积转增或股本		37,800,000.00	-37,800,000.00				
2. 盈余公积转增或股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额		113,400,000.00	166,040,874.27		15,323,121.77	25,545,064.29	320,309,060.33

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

母公司股东权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：北京北纬通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	上期金额				股东权益合计	
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积		
一、上年年末余额		75,600,000.00	172,762,411.78		11,644,354.65	20,408,160.17	280,414,926.60
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额		75,600,000.00	172,762,411.78		11,644,354.65	20,408,160.17	280,414,926.60
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）			1,778,119.89		902,157.94	-7,000,578.51	-4,320,300.68
（一）净利润						9,021,579.43	9,021,579.43
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						9,021,579.43	9,021,579.43
（三）股东投入和减少资本			1,778,119.89				1,778,119.89
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额			1,778,119.89				1,778,119.89
3. 其他							
（四）利润分配					902,157.94	-16,022,157.94	-15,120,000.00
1. 提取盈余公积					902,157.94	-902,157.94	
2. 对股东的分配						-15,120,000.00	-15,120,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增或股本							
2. 盈余公积转增或股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额		75,600,000.00	174,540,531.67		12,546,512.59	13,407,581.66	276,094,625.92

公司法定代表人：傅乐民

主管会计工作负责人：高晓光

会计机构负责人：高晓光

北京北纬通信科技股份有限公司

2011年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额都以人民币元为单位)

附注1 公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和公司地址

北京北纬通信科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是2001年12月20日经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函【2001】62号《关于同意北京北纬通讯科技有限公司变更为北京北纬通信科技股份有限公司的通知》批准,由北京北纬通讯科技有限公司依法整体变更而成的股份有限公司。

公司成立于1997年11月12日,前身为北京北纬天星科技发展中心,系经北京市工商行政管理局批准设立的股份制(合作)企业。注册资本100万元人民币,其中傅乐民出资60万元,占注册资本的60%;彭伟出资20万元,占注册资本的20%;许建国出资20万元,占注册资本的20%。2001年6月26日,北京北纬天星科技发展中心增资,并更名为北京北纬通讯科技有限公司,增资后公司的注册资本为2,000万元人民币,其中傅乐民出资720万元,占注册资本的36%;彭伟出资240万元,占注册资本的12%;许建国出资240万元,占注册资本的12%;万向创业投资股份公司(现更名为通联创业投资股份有限公司)出资250万元,占注册资本的12.50%;海南鑫宏实业投资有限公司出资209.20万元,占注册资本的10.46%;国科新经济投资有限公司出资90万元,占注册资本的4.50%;潘洁出资221.50万元,占注册资本的11.075%;蒋文华出资29.30万元,占注册资本的1.465%。2001年12月20日,北京北纬通讯科技有限公司采用有限责任公司整体变更的方式,以截至2001年6月30日的净资产3,150万元按照1:1的折股比例折为公司的股本,并更名为北京北纬通信科技股份有限公司。变更后注册资本为3,150万元人民币,其中傅乐民出资1,134万元,占注册资本的36%;彭伟出资378万元,占注册资本的12%;许建国出资378万元,占注册资本的12%;万向创业投资股份公司(现更名为通联创业投资股份有限公司)出资393.75万元,占注册资本的12.50%;海南鑫宏实业投资有限公司出资329.49万元,占注册资本的10.46%;国科新经济投资有限公司出资141.75万元,占注册资本的4.50%;潘洁出资348.8625万元,占注册资本的11.075%;蒋文华出资46.1475万元,占注册资本的1.465%。

根据公司2005年度股东大会决议,以2005年12月31日总股本3,150万元为基数,实施了每10股送2股的利润分配方案,2006年7月26日注册资本增至人民币3,780万元。

2007年8月,根据公司2007年1月27日第一次临时股东大会决议及2007年4月18日第二届董事会第八次会议决议和修改后的章程规定,并经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】184号文核准,公开发行1260万股普通股(A股)。公开发行普通股(A股)后公司注册资本增至5,040万元。

2008年7月，根据股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本5,040万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由5,040万股增加至7,560万股。

2011年4月，根据股东大会决议，公司以2010年12月31日总股本7560万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后公司总股本由7,560万股变更为11,340万股。

公司现注册地址：北京市丰台区西四环南路19号九号楼247室；注册号：110000002953730；法定代表人：傅乐民。

2、公司的业务性质和主要经营活动

公司属通信行业，主要从事移动数据增值服务业务等。经营范围：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；利用互联网经营游戏产品运营、网络游戏虚拟货币发行；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）。；一般经营项目：技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、技术培训；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；经济信息咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售电子产品、器件和元件、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、广播电视设备。

3、实际控制人

公司的实际控制人为傅乐民先生。

附注2 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2.2 遵循企业会计准则声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果股东权益变动和现金流量等有关信息。

2.3 会计期间

公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

2.4 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2.5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作

为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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差额，公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

2.6 合并财务报表的编制方法

2.6.1 合并财务报表的合并范围

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

2.6.2 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的原则处理。

2.7 现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

2.8 外币业务和外币报表折算

2.8.1 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确

认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

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。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

2.8.2 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法：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折算。

外币报表折算差额，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。

2.9 金融工具

2.9.1 金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

公司金融资产和金融负债划分为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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

②金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入

当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原

直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

2.9.2 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：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或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：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。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

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。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

2.9.3 金融负债终止确认条件

公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

2.9.4 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，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

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。

2.9.5 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

2.10 应收款项

2.10.1 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	应收款项分为应收账款和其他应收款。 应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 400 万元的款项。 其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 200 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

2.10.2 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提办法
组合 1：按照账龄组合	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。	采用账龄分析法

组合 2: 关联方、支付的保证金、合并范围内的关联方、支付的各种保证金、押金以及各分公司及员工的备用金
 押金及备用金组合 不计提坏账

2.10.3 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	1%	1%
1—2年	5%	5%
2—3年	10%	10%
3年以上	100%	100%

2.10.3 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:

2.10.4 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	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2.11 存货

2.11.1 存货的分类

公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品等。

2.11.2 取得和发出存货的计价方法

取得的存货一般按照实际成本计价, 通过非货币性资产交换、债务重组和企业合并方式取得的存货按照相关会计准则规定的方法计价相关存货, 发出时按先进先出法计价。

2.11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于资产负债表日对存货进行全面清查, 按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为计算基础, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础; 没有销售合同约定的

存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，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。

2.11.4 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

2.11.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

2.12 长期股权投资

2.12.1 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为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与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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差额，计入合并当期损益。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.12.2 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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，采用成本法核算。

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。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②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。在确认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各项可辨认资产的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比

例计算归属于公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、 向被投资单位派出管理人员。

E、 向被投资单位提供关键技术。

2.12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

①公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

2.13 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

2.14 固定资产

2.14.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

2.14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残

值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	净残值率 (%)	使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	5	20-50	4.75-1.90
运输设备	5	5-10	19.00-9.50
办公及电子设备	5	5-10	19.00-9.50

2.14.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

2.14.4 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2.14.2 各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2.14.2 各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

2.14.5 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

2.15 在建工程

2.15.1 在建工程核算方法

公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2.15.2 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，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

②该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

③所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

2.15.3 在建工程减值准备

公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

2.16 借款费用

2.16.1 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、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。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，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，借款费用暂停资本化。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。

2.16.2 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。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，借款费用暂停资本化。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。

2.16.3 借款费用资本化金额的确定方法

公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

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。

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。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

2.17 无形资产

2.17.1 初始计量

公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、商标使用权、软件等，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

2.17.2 后续计量

无形资产按照其估计收益年限确定的带来经济利益的期限等依次确定使用寿命分为有限或无限，无法预见无形资产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，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本财务报表附注“除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法”所述方法计提无形资产减值准备。

2.17.3 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- (7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2.17.4 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的划分

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2.18 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负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

2.19 预计负债

2.19.1 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。

2.19.2 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

2.20 股份支付及权益工具

2.20.1 以权益结算的股份支付

(1) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

(2) 授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(4) 在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

2.20.2 以现金结算的股份支付

(1) 以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

(2) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

(3) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

(4) 后续计量

A、在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

B、公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

2.21 收入确认原则

2.21.1 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2.21.2 提供劳务收入，按下列原则予以确认：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，则在劳务已完成，与提供劳务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计量时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在下列情况均能满足时在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入：

- ① 劳务总收入和总成本能够可靠地计量；
- ② 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ③ 劳务的完成程度能够可靠地确定；

上述条件不能同时满足时，已发生的成本预期可以补偿，按已发生预期可以补偿的成本金额确认为劳务收入，已发生成本不能得到补偿，则不确认收入，将已发生的成本确认为当期费用。

公司的移动增值业务的收入确认原则为：移动通信运营商根据合同约定每月向公司提供上月结算数据，公司财务部门对其进行核对确认后开具发票，同时将其确认为当期收入。

2.21.3 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

2.22 政府补助

2.22.1 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。

2.22.2 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.22.3 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。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，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2.23 递延所得税资产、递延所得税负债

根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未

来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

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，其减记金额也应计入所有者权益。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。

2.24 经营租赁和融资租赁

2.24.1 租赁的分类

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2.24.2 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或

75%以上)。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有公司（或承租人）才能使用。经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

2.24.3 融资租赁的主要会计处理

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.24.4 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。

2.25 主要会计政策、会计估计的变更

2.25.1 会计政策变更

本报告期内，公司未发生重大会计政策变更。

2.25.2 会计估计变更

为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，通过对公司现有房屋建筑物使用年限进行分析以及对同行业房屋建筑物折旧计提年限横向比较，决定将固定资产计提折旧时确定的房屋建筑物的使用年限进行调整。

2011年7月29日，经公司第四届董事会第五次会议决议批准，决定自2011年7月1日起将固定资产计提折旧时确定的房屋建筑物的使用年限由20年变更为20-50年。

此项会计估计变更采用未来适用法处理，对2011年度净利润的影响数为674,097.80元。

2.26 前期会计差错更正

本报告期内，公司未发生重大会计差错更正。

2.27 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

2.27.1 职工薪酬

职工薪酬包括公司在职工为公司提供服务的会计期间支付的工资、奖金以及为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及为职工支付的职工福利费和工会经费、职工教育经费。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，并即将实施，企业不能单方面撤回解除劳动关系的计划或裁减建议，公司确认由此而产生的预计负债，同时计入当期费用。

2.27.2 利润分配

根据公司章程规定，当年实现的净利润按以下顺序及规定进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取法定盈余公积10%；
- ③提取任意盈余公积；
- ④支付股东股利。

附注3 主要税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%

营业税	移动增值收入扣除信息、渠道分成后的差额；技术服务收入等	3%、5%
城市维护建设税	当期应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	当期应缴流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

公司自 2008 年 12 月 24 日取得编号《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。2011 年 10 月 28 日通过高新技术企业复审，证书编号 GF201111002005。

公司的子公司北京北纬点易信息技术有限公司 2008 年 12 月 18 日取得《高新技术企业证书》。按照《企业所得税法》等相关法规规定，北京北纬点易信息技术有限公司自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。2011 年 10 月 28 日通过高新技术企业复审，证书编号 GF201111002093。

附注4 企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

4.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
湖北北纬信息科技有限公司	全资	武汉	技术服务	390	注1
北京北纬点易信息技术有限公司	全资	北京	移动增值服务	300	注2
北京九天盛信息技术有限责任公司	全资	北京	移动增值服务	300	注3
北京永辉瑞金创业投资有限公司	全资	北京	创业投资	3000	注4
北纬通信科技南京有限责任公司	全资	南京	建设和运营北纬移动互联网产业园	10000	注5

(接上表)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实际上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)		表决权比 例(%)	是否合 并报表
			直接	间接		
湖北北纬信息科技有限公司	390		95%	5%	100%	是
北京北纬点易信息技术有限公司	300		100%		100%	是
北京九天盛信息技术有限责任公司	300		100%		100%	是

北京永辉瑞金创业投资有限公司	3000	100%	100%	是
北纬通信科技南京有限责任公司	10000	100%	100%	是

(接上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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金额
湖北北纬信息科技有限公司			
北京北纬点易信息技术有限公司			
北京九天盛信信息技术有限责任公司			
北京永辉瑞金创业投资有限公司			
北纬通信科技南京有限责任公司			

注1：计算机软件、通信电子技术及产品的开发、研制、技术咨询、技术服务；通信器材、计算机及配件的零售兼批发；增值电信服务（范围以许可证核定为准）。

注2：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。一般经营项目：技术服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览、展示活动；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

注3：许可经营项目：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和BBS以外的内容）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅含移动网增值电信业务）。一般经营项目：技术开发；设计、制作、代理、发布广告；承办展览、展示活动；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

注4：许可经营项目：无。一般经营项目：投资于资产管理。（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。）

注5：许可经营项目：无。一般经营项目：通信设备、计算机软硬件、通信技术研发，技术转让，技术服务；计算机系统服务；经济信息咨询；通信设备及广播电视设备（不含电视、广播、卫星地面接收设施）、建材、电子产品、电子元器件销售；市政工程、建筑工程、建筑安装工程、建筑装饰工程设计施工；物业管理；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品和技术除外）；房产经纪（房屋买卖代理、房屋

租赁代理)。

附注5 合并财务报表项目注释

5.1 货币资金

项 目	2011.12.31	2010.12.31
现 金		1,760.92
银行存款	282,820,371.28	298,304,029.18
合 计	282,820,371.28	298,305,790.10

期末无因抵押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

5.2 应收账款

5.2.1 应收账款按种类披露

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	55,049,873.62	100.00	1,283,424.06	2.33
组合小计	55,049,873.62	100.00	1,283,424.06	2.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	55,049,873.62	100.00	1,283,424.06	2.33

(接上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	37,340,552.29	100.00	783,776.57	2.10
组合小计	37,340,552.29	100.00	783,776.57	2.10

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合计	37,340,552.29	100.00	783,776.57	2.10
----	---------------	--------	------------	------

应收账款种类的说明：应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收账款余额合并计算）超过 400 万元的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

类别	2011.12.31			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 (%)	
一年以内	50,297,698.06	91.37	502,976.98	34,004,843.65	91.07	340,048.44
一至二年	3,514,582.47	6.38	175,729.13	2,795,479.05	7.49	139,773.95
二至三年	703,194.61	1.28	70,319.47	262,528.24	0.70	26,252.83
三年以上	534,398.48	0.97	534,398.48	277,701.35	0.74	277,701.35
合计	55,049,873.62	100.00	1,283,424.06	37,340,552.29	100.00	783,776.57

5.2.2 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
央视国际网络有限公司	非关联方	9,623,164.22	一年以内	17.48
		6,169,724.24	一年以内	11.21
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联方	9,970.84	一至两年	0.02
		24,400.00	两至三年	0.04
		225,982.67	三年以上	0.41
小计		6,430,077.75		11.68
中国移动通信集团四川有限公司	非关联方	5,072,828.77	一年以内	9.22
		811,665.27	一至两年	1.47
小计		5,884,494.04		10.69
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	3,622,478.12	一年以内	6.58
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	3,589,666.92	一年以内	6.52
		9,244.68	一至两年	0.02
小计		3,598,911.60		6.54
合计		29,159,125.73		52.97

5.2.3 应收账款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5.2.4 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

5.3 其他应收款

5.3.1 其他应收款按种类披露

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	9,401,822.20	62.81	6,694,550.99	71.20
组合 2: 关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	5,567,322.96	37.19		
组合小计	14,969,145.16	100.00	6,694,550.99	44.72
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	14,969,145.16	100.00	6,694,550.99	44.72

(接上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	18,417,834.75	90.19	6,703,668.17	36.40
组合 2: 关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	2,002,562.63	9.81		
组合小计	20,420,397.38	100.00	6,703,668.17	32.83
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	20,420,397.38	100.00	6,703,668.17	32.83

其他应收款种类的说明：其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的其他应收款余额合并计算）超过 200 万元的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

类别	2011.12.31			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(%)	
一年以内	2,611,545.77	17.44	26,115.46	11,700,062.09	57.30	116,999.63
一至二年	52,110.70	0.35	2,605.54	107,703.05	0.52	5,385.15
二至三年	80,373.05	0.54	8,037.31	31,984.69	0.16	3,198.47

三年以上	6,657,792.68	44.48	6,657,792.68	6,578,084.92	32.21	6,578,084.92
合 计	9,401,822.20	62.81	6,694,550.99	18,417,834.75	90.19	6,703,668.17

5.3.2 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
土地竞拍保证金	非关联方	3,000,000.00	一至二年	20.04
海南国科兆信科技有限公司北京第一分公司	非关联方	1,345,146.73	三年以上	8.99
个人	非关联方	890,000.00	三年以上	5.95
项目备用金	非关联方	266,779.00	一年以内	1.78
贵州办事处备用金	非关联方	174,502.46	一年以内	1.17
		5,676,428.19		37.93

5.3.3 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	业务借款	20,000.00	无法收回	否
合计				

5.3.4 其他应收款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5.3.5 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

5.4 存 货

类 别	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存商品	242,005.99		1,450,564.69	
合 计	242,005.99		1,450,564.69	

截止 2011 年 12 月 31 日，未发现存货存在明显减值迹象，未计提存货跌价准备。

5.5 其他流动资产

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
房租费	224,112.76	418,823.37	372,969.25	269,966.88
信息源成本	296,254.69	391,668.00	553,340.36	134,582.33

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
其他	798,861.66	190,540.00	297,849.66	691,552.00
合 计	1,319,229.11	1,001,031.37	1,224,159.27	1,096,101.21

5.6 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
杭州掌盟软件技术有限公司	权益法	1,700,000.00	9,604,283.19	1,389,163.39	10,993,446.58
上海艾摩信息技术有限公司	权益法	6,000,000.00	5,511,780.24	-523,824.93	4,987,955.31
西安袖意无限数码科技有限公司	权益法	2,000,000.00	1,443,690.07	-1,443,690.07	0.00
大连斯芬克斯软件开发有限公司	权益法	3,000,000.00	2,960,240.16	38,798.98	2,999,039.14
北京闪动科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计		17,700,000.00	24,519,993.66	-539,552.63	23,980,441.03

(接上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州掌盟软件技术有限公司	29.75%	29.75%				1,400,000.00
上海艾摩信息技术有限公司	40%	40%				
西安袖意无限数码科技有限公司	35%	35%		1,254,497.76	1,254,497.76	
大连斯芬克斯软件开发有限公司	30%	30%				
北京闪动科技有限公司	8.52%	8.52%				
合 计				1,254,497.76	1,254,497.76	1,400,000.00

5.6.1 2011年5月，永辉瑞金以350万元将所持有的杭州掌盟3.5%的股权转让给北京汇成众邦科贸有限公司；以1元将所持有的杭州掌盟1.75%的股权转让给蔡红兵。2011年10月公司已收到股权转让款350万元。本次交易产生的收益1,618,811.18元。

5.6.2 本公司的全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司以现金出资 500 万元，认购北京闪动科技有限公司（以下简称“闪动科技”）新增注册资本 49.5502 万元，增资完成后，

永辉瑞金出资额占闪动科技注册资本的比例为 10.03%。

2010 年 7 月，根据《北京闪动科技有限公司增资协议》，闪动科技股东王彤、林德杰以现金出资 570 万元，共同认购闪动科技新增注册资本 54.8889 万元。增资完成后，闪动科技注册资本由 494 万元增加至 548.8889 万元，永辉瑞金出资额占闪动科技注册资本的比例变更为 9.03%。

2010 年 10 月，根据闪动科技股东大会决议，闪动科技以资本公积转增股本，转增完成后，闪动科技注册资本由 548.8889 万元增加至 1,670.00 万元，永辉瑞金出资额占闪动科技注册资本比例不变。

2011 年 5 月，根据闪动科技股东大会决议，闪动科技增加注册资本 100.20 万元，增资完成后，闪动科技注册资本由 1,670.00 万元增加至 1770.20 万元，永辉瑞金出资额占闪动科技注册资本的比例变更为 8.52%。

5.6.3 由于联营企业西安袖意无限数码科技有限公司经营不善，公司将期末对其投资 1,254,497.76 全额计提了长期投资减值。

5.7 投资性房地产

5.7.1 采用成本模式计量

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计	5,000,000.00			5,000,000.00
房屋、建筑物	5,000,000.00			5,000,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	999,972.00	111,108.00		1,111,080.00
房屋、建筑物	999,972.00	111,108.00		1,111,080.00
三、投资性房地产账面净值合计	4,000,028.00	-111,108.00		3,888,920.00
房屋、建筑物	4,000,028.00	-111,108.00		3,888,920.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				0.00
房屋、建筑物				0.00
五、投资性房地产账面价值合计	4,000,028.00	-111,108.00		3,888,920.00
房屋、建筑物	4,000,028.00	-111,108.00		3,888,920.00

5.7.2 投资性房地产为2001年12月受让而来的位于北京市海淀区同方大厦西楼第七层的590.74平方米的办公用房使用权，由清华同方股份有限公司出具了清同房使用权证房字第020

号“同方大厦房屋使用权证书”，使用年限为1998年1月1日至2046年12月31日。

5.7.3 截止 2011 年 12 月 31 日，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，未计提投资性房地产减值准备。

5.8 固定资产及累计折旧

5.8.1 固定资产情况

项 目	2010.12.31	本期计提	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计：	72,023,437.82		2,151,445.78	384,838.14	73,790,045.46
房屋建筑物	46,561,391.14		500,000.00		47,061,391.14
运输设备	4,884,647.64				4,884,647.64
电子设备	20,577,399.04		1,651,445.78	384,838.14	21,844,006.68
二、累计折旧合计：	23,011,942.77	4,181,572.12		357,447.02	26,836,067.87
房屋建筑物	8,131,196.39	1,560,849.04			9,692,045.43
运输设备	1,450,053.13	448,549.80			1,898,602.93
电子设备	13,430,693.25	2,172,173.28		357,447.02	15,245,419.51
三、固定资产账面净值合计	49,011,495.05				46,953,977.59
房屋建筑物	38,430,194.75				37,369,345.71
运输设备	3,434,594.51				2,986,044.71
电子设备	7,146,705.79				6,598,587.17
四、减值准备合计					
房屋建筑物					
运输设备					
电子设备					
五、固定资产账面价值合计：	49,011,495.05				46,953,977.59
房屋建筑物	38,430,194.75				37,369,345.71
运输设备	3,434,594.51				2,986,044.71
电子设备	7,146,705.79				6,598,587.17

5.8.2 本期计提折旧额为4,181,572.12元。

5.8.3 截止2011年12月31日，未发现固定资产存在明显减值迹象，未计提固定资产减值准备。

5.9 在建工程

5.9.1 在建工程情况：

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北纬通信移动互联网产业基地	35,076,734.57		35,076,734.57			
合 计	35,076,734.57		35,076,734.57			

5.9.2 在建工程项目变动情况:

项 目	资金来 源	预算金额 (万元)	工程投 入比例	2010.12.31	本期增加	本期完工转 入固定资产	本期其 他转出	2011.12.31
北纬通信移动互联网产业基地	自筹	42,790.51	8.20%		35,076,734.57			35,076,734.57
合 计		42,790.51			35,076,734.57			35,076,734.57

5.9.3 截止 2011 年 12 月 31 日,未发现在建工程存在明显减值迹象,未计提固定资产减值准备。

5.10 无形资产

5.10.1 无形资产明细

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
一、账面原值合计	471,300.00	100,809.00		572,109.00
财务软件	464,400.00	100,809.00		565,209.00
专利权	6,900.00			6,900.00
二、累计摊销合计	223,094.31	40,847.06		263,941.37
财务软件	221,599.31	36,467.06		258,066.37
专利权	1,495.00	4,380.00		5,875.00
三、无形资产账面净值合计	248,205.69			308,167.63
财务软件	242,800.69			307,142.63
专利权	5,405.00			1,025.00
四、减值准备合计				
财务软件				
专利权				

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
无形资产账面价值合计	248,205.69			308,167.63
财务软件	242,800.69			307,142.63
专利权	5,405.00			1,025.00

5.10.2 截止2011年12月31日，未发现无形资产存在明显减值迹象，未计提无形资产减值准备。

5.11 商誉

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
北京阳光加信科技有限公司	7,306,946.12			7,306,946.12
北极无限（北京）文化有限责任公司	302,781.33			302,781.33
乐享（北京）文化传媒有限公司	197,125.73			197,125.73
合 计	7,806,853.18			7,806,853.18

2007年12月11日，公司全资子公司北京北纬点易信息技术有限公司收购北京阳光加信科技有限公司100%的股权，收购价格为人民币720.00万元。自2008年1月31日对该公司拥有实际控制权，收购日其可辨认净资产公允价值为-106,946.12元，形成商誉7,306,946.12元。

2009年公司全资子公司北京永辉瑞金创业投资有限公司收购北京赛贝尔网络信息技术有限责任公司（以下简称“赛贝尔”）100%股权，收购日前赛贝尔在2008年12月收购北极无限（北京）文化有限责任公司100%股权，收购价格为人民币30万元，自2008年12月31日对该公司拥有实际控制权，收购日其可辨认净资产公允价值为-2,781.33元，形成商誉302,781.33元；在2008年8月收购乐享（北京）文化传媒有限公司100%股权，收购价格为人民币60万元，自2008年9月30日对该公司拥有实际控制权，收购日其可辨认净资产公允价值为402,874.27元，形成商誉197,125.73元。

截至2011年12月31日止，公司对商誉进行测试，其不存在需计提资产减值准备的情形。

5.12 长期待摊费用

项 目	2010.12.31	本期增加	本期摊销额	其他减少	2011.12.31	其他减少的原因
装修费	402,692.02		402,692.02			
合 计	402,692.02		402,692.02			

5.13 递延所得税资产

5.13.1 已确认的递延所得税资产

项目	2011.12.31		2010.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,746,302.16	608,544.39	2,287,757.55	557,129.08
合计	2,746,302.16	608,544.39	2,287,757.55	557,129.08

5.13.2 未确认递延所得税资产明细

项目	2011.12.31	2010.12.31
可抵扣暂时性差异	5,231,672.89	5,199,688.19
可抵扣亏损		
合计	5,231,672.89	5,199,688.19

5.14 资产减值准备

项目	2010.12.31	本期增加	本期转回	本期转销	2011.12.31
一、坏账准备合计	7,487,444.74	510,530.31		20,000.00	7,977,975.05
其中：应收账款	783,776.57	499,647.49			1,283,424.06
其他应收账款	6,703,668.17	10,882.82		20,000.00	6,694,550.99
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、可持有至到期投资减值准备					
五、长期投资减值准备		1,254,497.76			1,254,497.76
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、在建工程减值准备					
九、无形资产减值准备					

5.15 应付账款

5.15.1 账龄分析

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	270,500.00	66.38	173,529.00	63.44
一至二年	37,000.00	9.08	100,000.00	36.56
二至三年	100,000.00	24.54		
三年以上				
合 计	407,500.00	100.00	273,529.00	100.00

5.15.2 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	时间
北京博广迅科技发展有限公司	非关联方	100,000.00	二至三年
合 计		100,000.00	

5.15.3 应付账款期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5.15.4 应付账款期末余额中无应付关联公司款项。

5.16 预收款项

5.16.1 账龄分析

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	376,862.50	100.00		
一至二年			18,750.01	100.00
二至三年				
三年以上				
合 计	376,862.50	100.00	18,750.01	100.00

5.16.2 预收款项期末余额中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

5.16.3 预收款项期末余额中无预收关联公司款项。

5.17 应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31

一、工资、奖金、津贴和补贴	-5,948.40	39,611,976.60	39,605,068.20	960.00
二、职工福利费		1,834,865.58	1,834,865.58	
三、社会保险费	-223,371.25	5,837,847.16	5,919,432.42	-304,956.51
其中：1、基本养老保险费	-26,190.49	3,724,891.83	3,916,870.93	-218,169.59
2、医疗保险费	-190,653.02	1,710,818.29	1,599,635.90	-79,470.63
3、失业保险费	-10,655.46	250,042.98	250,766.94	-11,379.42
4、工伤保险费	-760.77	64,578.31	65,086.72	-1,269.18
5、生育保险费	4,888.49	87,515.75	87,071.93	5,332.31
四、住房公积金	-71,939.41	2,186,560.58	2,542,806.49	-428,185.32
五、工会经费和职工教育经费	3,650,602.97	395.20	7,494.24	3,643,503.93
六、因解除劳动关系给与的补偿		252,985.78	252,985.78	
七、其他	2,758.00			2,758.00
合 计	3,352,101.91	49,724,630.90	50,162,652.71	2,914,080.10

5.18 应交税费

税 种	2011.12.31	2010.12.31
增值税	-83,578.65	-65,649.00
营业税	610,595.24	861,851.81
城市维护建设税	41,032.98	57,450.88
企业所得税	128,903.81	2,569,711.53
个人所得税	101,774.31	166,024.49
教育附加费	18,318.78	25,855.41
其他	0.00	21,725.01
合 计	817,046.47	3,636,970.13

5.19 其他应付款

5.19.1 按账龄列示

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	969,901.22	38.15	2,187,538.66	61.64
一至二年	295,582.63	11.63	447,519.45	12.61
二至三年	433,893.46	17.07	788,048.48	22.20
三年以上	842,556.73	33.15	126,087.16	3.55
合 计	2,541,934.04	100.00	3,549,193.75	100.00

5.19.2 其他应付款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5.19.3 其他应付款期末余额中无欠关联方款项。

5.20 其他流动负债

项目	2011.12.31	2010.12.31
预提信息源费用	2,027,587.27	655,826.24
预提其他业务费用	1,227,407.39	5,000.00
合 计	3,254,994.66	660,826.24

5.21 股本

每股面值人民币 1 元。

项 目	2010.12.31		本期变动增减 (+, -)			2011.12.31	
	金额	比例 (%)	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份	23,578,150.00	31.19	11,157,856.00	-2,928,150.00	8,229,706.00	31,807,856.00	28.05
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
境内法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管持股	23,578,150.00	31.19	11,157,856.00	-2,928,150.00	8,229,706.00	31,807,856.00	28.05
二、无限售条件股份	52,021,850.00	68.81	26,642,144.00	2,928,150.00	29,570,294.00	81,592,144.00	71.95
1、人民币普通股	52,021,850.00	68.81	26,642,144.00	2,928,150.00	29,570,294.00	81,592,144.00	71.95
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总额	75,600,000.00	100.00	37,800,000.00		37,800,000.00	113,400,000.00	100.00

2011 年 4 月，根据股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 7560 万股为基数，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本由 7,560 万股变更为 11,340 万股。

5.22 资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	169,355,092.60		37,800,000.00	131,555,092.60
其他资本公积	2,736,437.41	29,300,342.60		32,036,780.01
合 计	172,091,530.01	29,300,342.60	37,800,000.00	163,591,872.61

5.22.1 本期增加的资本公积为公司实施的股票期权激励计划产生的本期应承担的期权费用。

5.22.2 本期减少的资本公积为转增股本，详见 5.19.1。

5.23 盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
法定盈余公积金	12,546,512.59	2,776,609.18		15,323,121.77
合 计	12,546,512.59	2,776,609.18		15,323,121.77

本期增加数系当年按母公司净利润 10%提取的法定盈余公积金 2,776,609.18 元。

5.24 未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
调整前上年末未分配利润	166,166,071.87	134,561,181.52
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	166,166,071.87	134,561,181.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,658,285.76	47,627,048.29
减：提取法定盈余公积	2,776,609.18	902,157.94
应付普通股股利	12,852,000.00	15,120,000.00
其他		
期末未分配利润	162,195,748.45	166,166,071.87

5.25 营业收入及营业成本

5.25.1 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
----	---------	---------



主营业务收入	237,666,915.39	224,891,214.24
其他业务收入	753,725.00	969,536.97
营业收入合计	238,420,640.39	225,860,751.21
主营业务成本	136,694,196.62	120,138,496.31
其他业务成本	111,108.00	247,637.00
营业成本合计	136,805,304.62	120,386,133.31

5.25.2 主营业务（分产品）

项目名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动增值业务	235,628,298.38	135,163,063.73	224,891,214.24	120,138,496.31
系统集成业务	2,038,617.01	1,531,132.89		
合 计	237,666,915.39	136,694,196.62	224,891,214.24	120,138,496.31

5.25.3 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	9,130,729.86	5,781,858.86	8,148,212.26	3,988,049.43
华北地区	68,038,685.93	73,398,180.88	47,175,126.33	26,318,679.61
华东地区	21,606,385.41	4,071,978.89	31,810,805.52	13,518,879.54
华南地区	30,090,490.45	9,971,287.92	31,436,399.22	15,999,028.26
华中地区	55,123,766.25	10,884,891.19	58,279,107.09	31,528,771.64
西北地区	17,511,831.81	19,777,706.73	17,457,992.36	12,518,570.42
西南地区	36,165,025.68	12,808,292.15	30,583,571.46	16,266,517.41
合 计	237,666,915.39	136,694,196.62	224,891,214.24	120,138,496.31

5.25.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国移动通信集团湖北有限公司	46,110,920.54	19.34
中国移动通信集团北京有限公司	26,524,197.13	11.12
中国移动通信集团广东有限公司	16,424,308.74	6.89

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国联合网络通信集团北京有限公司	16,208,759.96	6.80
中国移动通信集团云南有限公司	14,517,658.29	6.09
合 计	119,785,844.66	50.24

5.26 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
营业税	6,095,639.96	6,135,725.42
城建税	394,180.59	394,460.94
教育费附加	182,870.23	184,071.65
其他		21,725.00
合 计	6,672,690.78	6,735,983.01

5.27 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	15,008,855.16	14,168,652.11
差旅费	1,314,479.02	1,369,775.07
咨询服务费	88,181.70	736,175.08
办公费	455,466.90	533,167.26
业务招待费	436,129.74	485,626.60
折旧费	227,463.91	212,981.51
租赁费	231,973.42	197,367.50
其他费用	1,245,066.26	1,276,883.01
合 计	19,007,616.11	18,980,628.14

5.28 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	21,042,407.48	17,490,284.45
办公费	3,694,273.81	3,197,291.32
折旧费	3,523,690.24	3,188,740.53
中介机构费用	1,945,973.11	1,594,250.00
差旅费	1,364,878.56	1,375,634.07
租赁费	1,423,466.14	1,190,914.50

项 目	2011 年度	2010 年度
会议费	401,611.40	855,511.38
物业费	999,603.37	616,644.62
业务招待费	386,201.54	516,497.03
装修费	402,692.02	503,675.44
交通费	202,622.86	241,938.90
期权费用	29,300,342.60	1,778,119.89
培训费	781,814.80	30,467.00
广告费	504,295.00	
其他费用	1,908,376.38	830,282.37
合 计	67,882,249.31	33,410,251.50

5.29 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出		
减：利息收入	3,020,981.32	2,398,835.01
手 续 费	35,361.07	59,964.53
汇兑损益		
合 计	-2,985,620.25	-2,338,870.48

5.30 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	510,530.31	464,103.18
长期股权投资减值损失	1,254,497.76	
合 计	1,765,028.07	464,103.18

5.31 投资收益

5.31.1 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	3,996,134.95	4,198,376.73
出售联营企业股权取得的投资收益	1,618,811.18	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,773,390.60	625,114.12
合 计	7,388,336.73	4,823,490.85

5.31.2 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
杭州掌盟软件技术有限公司	4,670,353.21	5,236,292.65
上海艾摩信息技术有限公司	-523,824.93	-441,792.66
西安袖意无限数码科技有限公司	-189,192.31	-556,363.42
大连斯芬克斯软件开发有限公司	38,798.98	-39,759.84
合 计	3,996,134.95	4,198,376.73

5.32 营业外收入
5.32.1 明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度	计入 2011 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	460.00	23,891.91	460.00
其中：固定资产处置利得	460.00	23,891.91	460.00
无形资产处置利得			
政府补助		36,729.00	
合 计	460.00	60,620.91	460.00

5.32.2 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度
昌平财政企业扶持资金		36,729.00
合 计		36,729.00

5.33 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入 2011 年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,241.12	51,942.02	26,241.12
其中：固定资产处置损失	26,241.12	51,942.02	26,241.12
无形资产处置损失			
其他	48,085.54	188,977.24	48,085.54
合 计	74,326.66	240,919.26	74,326.66

5.34 所得税

项 目	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

按税法及相关规定计算的当期所得税	4,980,971.37	5,371,087.56
递延所得税调整	-51,415.31	-132,420.80
合 计	4,929,556.06	5,238,666.76

5.35 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

5.35.1 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算过程：

项 目	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	11,658,285.76	47,627,048.29
期初股份总数	75,600,000.00	75,600,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	37,800,000.00	37,800,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	113,400,000.00	113,400,000.00
基本每股收益	0.10	0.42
非经常性损益	1,311,004.41	-150,352.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	10,347,281.35	47,777,400.65
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.09	0.42

5.35.2 稀释每股收益：公司不存在稀释性潜在普通股，与基本每股收益相同。

5.36 其他综合收益

本公司在两期比较报表期间无其他综合收益项目。

5.37 现金流量表项目注释

5.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
收到政府补助		36,729.00
利息收入	3,020,981.32	2,347,369.48
收到的保证金	3,710,000.00	1,500,000.00
其他	263,226.11	134,825.38
合 计	6,994,207.43	4,018,923.86

5.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
办公费	4,500,716.14	3,199,238.37
差旅费	4,347,615.93	3,239,312.81
租赁费	2,514,270.23	2,425,559.34
招待费	1,678,498.08	1,719,690.78
中介机构费	1,620,434.81	2,698,360.68
装修工程费		1,905,576.18
业务宣传及广告费	1,644,254.00	1,158,176.50
会议费	516,148.80	1,018,823.48
其他费用	1,914,982.25	2,927,021.34
支付的保证金		6,000,000.00
备用金借款	1,750,249.08	2,555,555.23
合 计	20,487,169.32	28,847,314.71

5.38 现金流量表补充资料

5.38.1 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	11,658,285.76	47,627,048.29
加：资产减值准备	1,765,028.07	464,103.18

项 目	2011 年度	2010 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,181,572.12	3,892,412.08
无形资产摊销	40,847.06	27,487.53
长期待摊费用摊销	402,692.02	427,640.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	25,781.12	28,050.11
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用		
投资损失（减：收益）	-7,388,336.83	-4,823,490.85
递延所得税资产减少（减：增加）	-51,415.31	-132,420.80
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	1,208,558.70	-649,685.31
经营性应收项目的减少（减：增加）	-11,043,837.12	-24,292,934.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	-1,312,924.27	8,004,517.78
其他	29,300,342.60	1,778,119.89
经营活动产生的现金流量净额	28,786,594.02	32,350,847.73
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		
现金的期末余额	282,820,371.28	298,305,790.10
减：现金的期初余额	298,305,790.10	296,624,019.02
现金及现金等价物净增加额	-15,485,418.82	1,681,771.08

5.38.2 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

项 目	2011 年度	2010 年度
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

5.38.3 现金和现金等价物的构成

项 目	2011 年度	2010 年度
一、现金		298,305,790.10
其中：库存现金		1,760.92
可随时用于支付的银行存款	282,820,371.28	298,304,029.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	282,820,371.28	298,305,790.10

附注6 关联方关系及其交易

6.1 本企业的母公司情况

名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
傅乐民				25.13%	25.13%

傅乐民为公司实际控制人。

6.2 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
湖北北纬信息科技有限公司	全资	有限公司	武汉	傅乐民	技术服务
北京北纬点易信息技术有限公司	全资	有限公司	北京	刘宁	移动增值服务
北京九天盛信信息技术有限责任公司	全资	有限公司	北京	许建国	移动增值服务
北京永辉瑞金创业投资有限公司	全资	有限公司	北京	刘宁	创业投资
北纬通信科技南京有限责任公司	全资	有限公司	南京	刘宁	建设和运营北纬移动互联网产业园

(接上表)

子公司全称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北北纬信息科技有限公司	390	100%	100%	72209800-3
北京北纬点易信息技术有限公司	300	100%	100%	75526736-0
北京九天盛信信息技术有限责任公司	300	100%	100%	75672453-5
北京永辉瑞金创业投资有限公司	3000	100%	100%	69327811-9
北纬通信科技南京有限责任公司	10000	100%	100%	56288058-0

6.3 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)
杭州掌盟软件技术有限公司	有限公司	杭州	蔡红兵	软件技术开发	182
上海艾摩信息技术有限公司	有限公司	上海	成维忠	游戏软件开发	83.33
西安袖意无限数码科技有限公司	有限公司	西安	张旭	游戏软件开发	154
大连斯芬克斯软件开发有限公司	有限公司	大连	姚晓光	移动电子商务	142.86
北京闪动科技有限公司	有限公司	北京	蔡忠善	应用软件开发	1,770.20

(接上表)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)
杭州掌盟软件技术有限公司	29.75%	29.75%	3,416.05	78.68	3,337.37
上海艾摩信息技术有限公司	40%	40%	262.06	200.33	61.73
西安袖意无限数码科技有限公司	35%	35%	35.39	45.29	-9.90
大连斯芬克斯软件开发有限公司	30%	30%	467.23	56.23	411.00
北京闪动科技有限公司	8.52%	8.52%	1,862.72	-4.40	1,867.12

(接上表)

被投资单位名称	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)	关联关系	组织机构代码
杭州掌盟软件技术有限公司	3,419.63	1,351.20	联营企业	66232423-1
上海艾摩信息技术有限公司	103.12	-130.96	联营企业	77710647-X
西安袖意无限数码科技有限公司	108.53	-54.06	联营企业	66315433-4
大连斯芬克斯软件开发有限公司	338.11	12.93	联营企业	66581816-5
北京闪动科技有限公司	329.03	-615.46	联营企业	77197516-4

6.4 关联交易情况

6.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	2011年度		2010年度		定价政策
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)	
杭州掌盟软件技术有限公司	427,602.00	0.31%	4,876,727.00	6.30%	市场价格
上海艾摩信息技术有限公司	28,899.57	0.02%			市场价格
西安袖意无限数码科技有限公司	105,000.00	0.08%			市场价格
大连斯芬克斯软件开发有限公司	2,917.00				市场价格

6.4.2 高管薪酬

公司2011年度向关键管理人员共支付报酬249.34万元。

附注7 或有事项

截至2011年12月31日止，公司无需要披露的重大或有事项。

附注8 承诺事项

截至2011年12月31日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

附注9 资产负债表日后事项

9.1 重要的资产负债表日后事项说明

截至财务报告报出日（2012年3月28日）本公司无重要的资产负债表日后事项说明。

9.2 资产负债表日后利润分配情况说明

2012年3月28日，本公司第四届董事会第九次会议审议通过了《北纬通信科技股份有限公司2011年度利润分配预案》。公司拟以2011年12月31日总股本11340万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计分派现金红利340.20万元，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配方案尚需要经过股东大会审批批准后施行。

附注10 其他重要事项

10.1 2010年3月18日，公司召开第三届董事第十九次会议审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，并向中国证监会上报了申请备案材料。根据

中国证监会的反馈意见，公司修订了股票期权激励计划，并于 2010 年 11 月 23 日召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“股权激励计划”），并经中国证监会审核无异议。2010 年 12 月 9 日，公司召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《北京北纬通信科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》。并于当日的第四届董事会第一次会议审议通过《关于确定股票期权激励计划授予相关事项的议案》。

本次确定股票期权激励计划授予日为 2010 年 12 月 9 日，行权价格 36 元。授予股票期权数量：444 万份，约占现总股本的 5.87%；授予激励对象：共 101 人，其中高级管理人员 5 人，核心业务（技术）骨干人员 96 人；等待期及行权比例：从授予日之日起 12 个月后起按照 40%：30%：30%的比例分三次行权。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克—斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。鉴于董事会已确定本次授予股票期权的授予日为2010年12月9日，当日公司股票收盘价为44.04元，则根据布莱克—斯科尔期权定价模型计算，本次授予的444万份股票期权理论价值约为9,014.08万元，对各期间影响如下：

年度	2010 年	2011 年	2012 年	2013 年	2014 年	合计	期权份数	期权费用 单价
对外披露 影响数	197.35	3,274.29	3,179.09	1,639.06	724.28	9,014.08	444.00	20.30

第一期40%的期权费用3,107.84万元已经计入公司损益，其中2010年度计入177.81万元；2011年度计入2,930.03万元。由于第二期30%的期权未达到公司激励计划设定的可行权条件，根据会计准则相关规定，期权费用没有进行摊销。

10.2 北纬通信移动互联网产业基地项目

2010年8月5日，公司与南京新城科技园建设发展有限责任公司签署《南京新城科技园入园合同》。南京新城科技园建设发展有限责任公司负责协助公司在南京新城科技园投资建设“北纬移动互联网产业园（以下简称：产业园）”项目。项目主要包括：移动互联网研发中心和运营基地、移动互联网创业园、移动创意产业园、培训学院、移动互联网会展中心及相应配套服务设施。

2011年4月12日，公司的全资子公司北纬通信科技南京有限责任公司（以下简称：北纬南京）取得南京市国土资源局出让的南京新城科技园E-07-2地块，出让宗地面积17,204.3平方米。土地使用权出让金总额为2,581.00万元，公司2011年7月底前已经全部支付完毕。土地用

途为科教用地（科研设计），土地使用权出让年期为50年。北纬南京已于2011年11月9日取得土地使用权证。

2011年5月16日，北纬南京取得南京市发展和改革委员会（宁发改投资字【2011】388号文件，同意北纬南京新建《北纬通信移动互联网产业基地》项目备案。现项目正在建设中。

附注11 母公司财务报表主要项目注释

11.1 应收账款

11.1.1 应收账款按种类披露

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	34,763,278.28	100.00	449,425.13	1.29
组合小计	34,763,278.28	100.00	449,425.13	1.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,763,278.28	100.00	449,425.13	1.29

(接上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	18,332,335.28	100.00	236,860.82	1.29
组合小计	18,332,335.28	100.00	236,860.82	1.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,332,335.28	100.00	236,860.82	1.29

应收账款种类的说明：应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收账款余额合并计算）超过 400 万元的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

类别	2011.12.31		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 (%)		
一年以内	32,218,469.73	92.68	322,184.70	16,993,898.69	92.70	169,938.99
一至二年	2,544,808.55	7.32	127,240.43	1,338,436.59	7.30	66,921.83
二至三年						
三年以上						
合计	34,763,278.28	100.00	449,425.13	18,332,335.28	100.00	236,860.82

11.1.2 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
央视国际网络有限公司	非关联方	9,623,164.22	一年以内	27.68
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	3,622,478.12	一年以内	10.42
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	2,619,231.58	一年以内	7.53
小计		9,244.68	一至二年	0.03
		2,628,476.26		7.56
中国联合网络通信集团北京有限公司	非关联方	2,146,857.93	一年以内	6.18
小计		45,768.55	一至二年	0.13
		2,192,626.48		6.31
中国移动通信集团内蒙有限公司	非关联方	2,056,110.05	一年以内	5.91
小计		5,902.86	一至二年	0.02
		2,062,012.91		5.93
合计		20,128,757.99		57.90

11.1.3 应收账款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

11.1.4 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

11.2 其他应收款

11.2.1 其他应收款按种类披露

种类	2011.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	1,393,509.94	24.70	17,222.34	1.24
组合 2: 关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	4,248,831.87	75.30		
组合小计	5,642,341.81	100.00	17,222.34	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,642,341.81	100.00	17,222.34	0.31

(接上表)

种类	2010.12.31			
	账面余额		坏账准备	
	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				
组合 1: 按照账龄组合	9,452,745.70	89.59	96,118.42	1.02
组合 2: 关联方、支付的保证金、押金及备用金组合	1,098,768.23	10.41		
组合小计	10,551,513.93	100.00	96,118.42	0.91
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	10,551,513.93	100.00	96,118.42	0.91

其他应收款种类的说明：其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的其他应收款余额合并计算）超过 200 万元的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

类别	2011.12.31			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 (%)	
一年以内	1,351,883.94	23.96	13,518.84	9,412,971.70	89.21	94,129.72
一至二年	9,182.00	0.16	459.10	39,774.00	0.38	1,988.70
二至三年	32,444.00	0.58	3,244.40			
三年以上						
合计	1,393,509.94	24.70	17,222.34	9,452,745.70	89.59	96,118.42

11.2.2 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
土地竞拍保证金	非关联方	3,000,000.00	一至二年	53.17
项目备用金	非关联方	266,779.00	一年以内	4.73
湖北项目保证金	非关联方	150,000.00	一年以内	2.66
浙江项目保证金	非关联方	100,000.00	一年以内	1.77
北京项目保证金	非关联方	100,000.00	一年以内	1.77
合计		3,616,779.00		64.10

11.2.3 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

个人	业务借款	20,000.00	无法收回	否
合计				

11.2.4 其他应收款期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

11.2.5 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

11.3 长期投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
湖北北纬信息科技有限公司	成本法	3,705,000.00	3,705,000.00		3,705,000.00
北京北纬点易信息技术有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
北京九天盛信信息技术有限责任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
北京永辉瑞金创业投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
北纬通信科技南京有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
合 计		139,705,000.00	139,705,000.00		139,705,000.00

（接上表）

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北北纬信息科技有限公司	95%	95%				
北京北纬点易信息技术有限公司	100%	100%				30,000,000.00
北京九天盛信信息技术有限责任公司	100%	100%				
北京永辉瑞金创业投资有限公司	100%	100%				
北纬通信科技南京有限责任公司	100%	100%				
合 计						30,000,000.00

11.4 营业收入及成本

11.4.1 营业收入

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	141,077,535.50	138,635,147.19

其他业务收入	753,725.00	969,536.97
营业收入合计	141,831,260.50	139,604,684.16
主营业务成本	73,329,925.69	86,731,604.64
其他业务成本	111,108.00	247,637.00
营业成本合计	73,441,033.69	86,979,241.64

11.4.2 主营业务（分产品）

项目名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动增值业务	140,671,243.26	72,785,117.57	138,635,147.19	86,731,604.64
系统集成业务	406,292.24	544,808.12		
合计	141,077,535.50	73,329,925.69	138,635,147.19	86,731,604.64

11.4.3 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	8,514,304.93	4,308,771.77	7,614,571.95	5,114,557.41
华北地区	44,392,119.19	40,899,078.39	30,702,300.42	17,378,320.53
华东地区	19,704,082.64	2,915,741.97	28,663,598.04	17,095,611.31
华南地区	21,780,911.42	6,433,270.79	29,158,258.15	19,429,876.69
华中地区	20,130,928.11	593,740.61	18,628,108.47	10,157,136.52
西北地区	8,349,633.13	11,479,922.11	7,924,038.74	6,970,589.20
西南地区	18,205,556.08	6,699,400.05	15,944,271.42	10,585,512.98
合计	141,077,535.50	73,329,925.69	138,635,147.19	86,731,604.64

11.4.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国移动通信集团北京有限公司	16,394,570.56	11.56
中国移动通信集团广东有限公司	15,011,729.82	10.58
央视国际网络有限公司	14,263,600.16	10.06
中国移动通信集团贵州有限公司	13,736,758.47	9.69
中国移动通信集团湖北有限公司	10,520,400.03	7.42

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
合 计	69,927,059.04	49.31

11.5 投资收益

11.5.1 投资收益明细情况

项目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,252,312.82	394,370.97
合 计	31,252,312.82	394,370.97

11.5.2 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011 年度	2010 年度
北京北纬点易信息技术有限公司	30,000,000.00	
合 计	30,000,000.00	

11.6 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	27,766,091.81	9,021,579.43
加：资产减值准备	153,668.23	143,096.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,629,078.24	3,311,507.79
无形资产摊销	36,467.06	23,107.53
长期待摊费用摊销	402,692.02	427,640.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	12,487.32	14,108.16
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用		
投资损失（减：收益）	-31,252,312.82	-394,370.97
递延所得税资产减少（减：增加）	13,706.72	-54,659.61
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	692,903.56	-611,815.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	-12,285,333.24	-3,414,330.12

项 目	2011 年度	2010 年度
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,084,599.46	-9,108,406.95
其他	29,300,342.60	1,778,119.89
经营活动产生的现金流量净额	19,554,390.96	1,135,575.99
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		
现金的期末余额	95,261,268.78	57,963,474.06
减：现金的期初余额	57,963,474.06	104,000,390.16
现金及现金等价物净增加额	37,297,794.72	-136,036,915.10

附注12 补充资料

12.1 非经常性损益

明细项目	2011 年度	2010 年度
（一）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	1,618,811.18	-28,050.11
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（三）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；		36,729.00
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
（五）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；		
（六）非货币性资产交换损益；		
（七）委托他人投资或管理资产的损益；		
（八）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；		
（九）债务重组损益；		
（十）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
（十一）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；		
（十二）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；		
（十三）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
（十四）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；		
（十五）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		

明细项目	2011 年度	2010 年度
(十六) 对外委托贷款取得的损益;		
(十七) 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;		
(十八) 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;		
(十九) 受托经营取得的托管费收入;		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-73,866.66	-188,977.24
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
合计	1,544,944.52	-180,298.35
减: 非经常性损益相应的所得税	233,940.11	-29,945.99
减: 少数股东享有部分		
非经常性损益影响的净利润	1,311,004.41	-150,352.36
报表净利润	11,658,285.76	47,627,048.29
减: 少数股东损益		
归属于母公司股东的净利润	11,658,285.76	47,627,048.29
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	11.25%	-0.32%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10,347,281.35	47,777,400.65

12.2 净资产收益率及每股收益

	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	11,658,285.76	2.65%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10,347,281.35	2.35%	0.09	0.09

附注 13 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
应收账款	53,766,449.56	36,556,775.72	47.08	本期新发展的视频业务应收款项增加及本期移动增值收入增加, 公司账期一般为 1-2 个月, 处在正常结算期内的应收账款相应增加所致
其他应收款	8,274,594.17	13,716,729.21	-39.68	本期收回南京新城科技园土地竞拍保证金所致

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度%	变动原因说明
存货	242,005.99	1,450,564.69	-83.32	本期减少了点卡等库存商品的库存量所致
在建工程	35,076,734.57		100.00	本期北纬通信移动互联网产业基地项目增加所致
长期待摊费用		402,692.02	-100.00	本期装修费全部摊销完毕
应付账款	407,500.00	273,529.00	48.98	本期新增北纬通信移动互联网产业基地项目的应付设备款所致
预收款项	376,862.50	18,750.01	1,909.93	本期新增预收投资性房地产租金收入所致
应交税费	817,046.47	3,636,970.13	-77.53	本期缴纳了上期四季度未缴的所得税所致
其他流动负债	3,254,994.66	660,826.24	392.56	本期预提的信息源费用及其他业务费用等增加所致
股本	113,400,000.00	75,600,000.00	50.00	本期资本公积转增股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度%	变动原因说明
管理费用	67,882,249.31	33,410,251.50	103.18	本期公司实施的股票期权激励计划产生的应承担的期权费用增加所致
资产减值损失	1,765,028.07	464,103.18	280.31	本期计提长期股权投资减值损失所致
投资收益	7,388,336.73	4,823,490.85	53.17	本期出售联营企业股权取得的投资收益所致
营业外收入	460.00	60,620.91	-99.24	本期政府补助减少所致
营业外支出	74,326.66	240,919.26	-69.15	上期点卡损失减少所致

附注14 本财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月28日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京北纬通信科技股份有限公司

2012年3月28日

第十三节 备查文件

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 载有董事长傅乐民先生签名的 2011 年年度报告全文。

北京北纬通信科技股份有限公司

董事长： 傅乐民

二〇一二年三月二十八日