

北京壹人壹本信息科技有限公司
2011年1月1日至2012年12月31日
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 资产负债表	1-2
— 利润表	3
— 现金流量表	4
— 所有者权益变动表	5-6
— 财务报表附注	7-38



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2012A8026-1

北京壹人壹本信息科技有限公司:

我们审计了后附的北京壹人壹本信息科技有限公司(以下简称壹人壹本)财务报表,包括2011年12月31日、2012年12月31日的资产负债表,2011年度、2012年度利润表及现金流量表、所有者权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是壹人壹本管理层的责任,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。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，壹人壹本财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了壹人壹本 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度、2012 年度的经营成果和现金流量。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

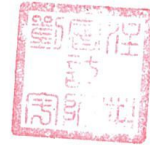
中国注册会计师:

张克东



中国注册会计师:

刘辛



中国 北京

二〇一三年一月二十四日



资产负债表

编制单位：北京壹人壹本信息科技有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2012年12月31日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	147,116,323.83	130,096,563.31
交易性金融资产			
应收票据	七、2	29,591,000.00	9,202,000.00
应收账款	七、3	70,293,059.01	45,961,236.08
预付款项	七、4	8,167,427.05	25,196,213.44
应收利息	七、5	275,000.00	
应收股利			
其他应收款	七、6	10,911,301.79	32,623,631.65
存货	七、7	38,607,649.39	43,089,342.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		304,961,761.07	286,168,987.25
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			
投资性房地产			
固定资产	七、8	7,325,397.10	5,290,554.16
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、9	12,192,580.52	26,093,937.52
递延所得税资产	七、10	1,377,719.36	1,293,376.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,895,696.98	32,677,867.90
资产总计		325,857,458.05	318,846,855.15

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




壹本信息科技
资产负债表（续）

编制单位：北京壹人壹本信息科技有限公司

负债和股东权益	附注	2012年12月31日	2011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	七、12	39,685,026.24	66,786,884.92
预收款项	七、13	16,953,556.84	12,452,771.87
应付职工薪酬	七、14	5,664,651.58	6,177,158.69
应交税费	七、15	15,333,744.79	10,988,281.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、16	7,577,574.50	32,977,387.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债小计		85,214,553.95	129,382,484.88
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	七、17	722,222.22	
非流动负债小计		722,222.22	
负债合计		85,936,776.17	129,382,484.88
股东权益：			
实收资本	七、18	4,708,671.10	4,708,671.10
资本公积	七、19	134,291,328.90	134,291,328.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、20	10,092,068.19	5,046,437.03
未分配利润	七、21	90,828,613.69	45,417,933.24
股东权益合计		239,920,681.88	189,464,370.27
负债和股东权益总计		325,857,458.05	318,846,855.15

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：北京壹人壹本信息科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012年度	2011年度
一、营业收入	七、22	567,360,572.63	558,873,564.34
减：营业成本	七、22	306,136,942.89	321,268,312.74
营业税金及附加	七、23	3,978,392.93	3,548,370.06
销售费用	七、24	136,944,700.67	152,881,184.62
管理费用	七、25	89,458,027.98	60,184,478.37
财务费用	七、26	-2,934,647.73	-1,655,990.49
资产减值损失	七、27	1,807,473.66	4,169,851.05
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		31,969,682.23	18,477,357.99
加：营业外收入	七、28	27,478,842.43	21,999,403.90
减：营业外支出	七、29	2,082,927.87	1,675,255.27
其中：非流动资产处置损失			42,351.43
三、利润总额		57,365,596.79	38,801,506.62
减：所得税费用	七、30	6,909,285.18	-1,293,376.22
四、净利润		50,456,311.61	40,094,882.84
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		50,456,311.61	40,094,882.84

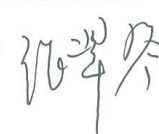
公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：北京壹人壹本信息科技有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2012年度	2011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		585,970,890.94	604,874,146.72
收到的税费返还		26,587,092.71	24,166,419.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、31	17,281,701.35	6,193,710.79
经营活动现金流入小计		629,839,685.00	635,234,276.91
购买商品、接受劳务支付的现金		361,752,779.90	349,443,234.33
支付给职工以及为职工支付的现金		54,976,876.49	34,099,767.80
支付的各项税费		45,725,226.56	45,878,975.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、31	145,363,817.27	182,956,634.79
经营活动现金流出小计		607,818,700.22	612,378,612.47
经营活动产生的现金流量净额		22,020,984.78	22,855,664.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,878.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,878.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,004,103.23	7,443,381.64
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,004,103.23	7,443,381.64
投资活动产生的现金流量净额		-5,001,224.26	-7,443,381.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			80,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			80,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			80,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		17,019,760.52	95,412,282.80
加：期初现金及现金等价物余额		130,096,563.31	34,684,280.51
六、期末现金及现金等价物余额		147,116,323.83	130,096,563.31

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

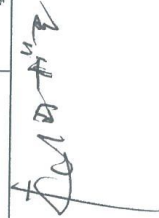
股东权益变动表

2012年度

编制单位：北京壹人壹本信息科技有限公司

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额	4,708,671.10	134,291,328.90			5,045,437.03		45,417,933.24	189,464,370.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
三、本年初余额	4,708,671.10	134,291,328.90			5,045,437.03		45,417,933.24	189,464,370.27
四、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,045,631.16		45,410,680.45	50,456,311.61
（一）净利润							50,456,311.61	50,456,311.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,456,311.61	50,456,311.61
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,045,631.16		-5,045,631.16	
1. 提取盈余公积					5,045,631.16		-5,045,631.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	4,708,671.10	134,291,328.90			10,092,068.19		90,828,613.69	239,920,681.88

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表
2011年度

编制单位：北京壹人壹本信息科技有限公司

项目	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	4,237,804.00	54,762,196.00			1,036,948.74		9,332,538.69	69,369,487.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	4,237,804.00	54,762,196.00			1,036,948.74		9,332,538.69	69,369,487.43
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	470,867.10	79,529,132.90			4,009,488.29		36,085,394.55	120,094,882.84
(一)净利润							40,094,882.84	40,094,882.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							40,094,882.84	40,094,882.84
(三)股东投入和减少资本	470,867.10	79,529,132.90						80,000,000.00
1. 股东投入资本	470,867.10	79,529,132.90						80,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积					4,009,488.29		-4,009,488.29	
2. 提取一般风险准备					4,009,488.29		-4,009,488.29	
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	4,708,671.10	134,291,328.90			5,046,437.03		45,417,833.24	189,464,370.27

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
2011年1月1日至2012年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

北京壹人壹本信息科技有限公司(以下简称本公司或公司)系由杜光辉、蒋宇飞分别出资255万元、45万元设立,于2009年7月2日经北京市工商行政管理局通州分局批准登记成立,取得企业法人营业执照号:110112012057707。注册地址:北京市通州区永乐经济开发区恒业一街1271号,法定代表人:杜国楹。

2009年11月,股东杜光辉将其持有的本公司75万元的股权(占注册资本25.00%)转让给杜国楹;将其持有的公司11.25万元的股权(占注册资本3.75%)转让给康有正;将其持有的公司3.75万元的股权(占注册资本1.25%)转让给方礼勇;将其持有的公司15万元的股权(占注册资本5.00%)转让给周佳;将其持有的公司1.875万元的股权(占注册资本0.63%)转让给赵新钦;将其持有的公司11.25万元的股权(占注册资本3.75%)转让给冯继超。

2010年1月,经公司第三届第一次股东会决议批准,本公司注册资本增加至365.8536万元,其中增资部分65.8536万元分别由北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资47.561万元、上海恒生金牛创业投资有限公司以货币资金出资9.1463万元、融银资本投资管理有限公司以货币资金出资9.1463万元。

2010年7月,经公司第三届第三次股东会决议批准,股东康有正将其持有的本公司1.8292万元的股权(占注册资本0.5%)转让给方礼勇;将其持有的公司1.8292万元的股权(占注册资本0.5%)转让给武晔飞;将其持有的公司5.7624万元的股权(占注册资本1.575%)转让给杜国楹;股东杜光辉将其持有的本公司136.875万元的股权(占注册资本37.4084%)转让给杜国楹。

2010年8月,经公司第五届第一次股东会决议批准,本公司注册资本增加至423.7804万元,其中增资部分57.9268万元分别由北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资15.2439万元、北京启迪明德创业投资有限公司以货币资金出资38.4451万元、罗苗以货币资金出资4.2378万元。

2011年1月,经公司股东会决议批准,股东上海恒生金牛创业投资有限公司将其持有的本公司9.1463万元的股权(占注册资本2.15826%)转让给杨朔、融银资本投资管理有限公司将其持有的本公司3.5213万元的股权(占注册资本0.83093%)转让给深圳市富安达投资管理有限公司。

2011年3月,经公司第七届第一次股东会决议批准,本公司注册资本增加至470.8670万元,其中增资部分47.0867万元分别由北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资42.3780万元、北京华创策联创业投资中心(有限合伙)以货币资金出资0.2354万元、北京启迪汇德创业投资有限公司以货币资金出资4.2378万元、罗苗以货币资金出资0.2354万元。

2012年12月,经公司第十届第二次股东会决议批准,股东北京君联睿智创业投资中

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

心(有限合伙)将其持有的本公司105.1829万元的股权(占注册资本22.33814%)转让给北京健坤投资集团有限公司。

截止2012年12月31日,本公司注册资本为470.8670万元,各股东认缴注册资本额和出资比例为:

股东名称	出资额(万元)	占出资额的比例
杜国楹	217.6374	46.22056%
蒋宇飞	45.0000	9.55684%
冯继超	11.2500	2.38921%
赵新钦	1.8750	0.39820%
周佳	15.0000	3.18561%
方礼勇	5.5792	1.18488%
康有正	1.8292	0.38847%
武晔飞	1.8292	0.38847%
罗茁	4.4732	0.95000%
杨朔	9.1463	1.94244%
融银资本投资管理有限公司	5.6250	1.19460%
北京健坤投资集团有限公司	105.1829	22.33814%
北京启迪明德创业投资有限公司	38.4451	8.16475%
北京启迪汇德创业投资有限公司	4.2378	0.90000%
深圳市富安达投资管理有限公司	3.5213	0.74783%
北京华创策联创业投资中心(有限合伙)	0.2354	0.05000%
合计	470.8670	100.00%

本公司专注于移动互联网终端产品“E人E本”品牌平板电脑的设计、研发、生产与销售。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、医疗器械以外的内容)。一般经营项目:计算机软硬件技术推广;计算机系统集成;委托加工电子产品;销售电子产品、计算机软件及辅助设备、机械设备、仪器仪表、五金交电、通讯设备(不含无线电发射设备)等。

本公司实际控制人为股东杜国楹。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外,以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其人民币金额。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产四大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

③应收款项是指在活跃市场中没有报价,回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款等。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时结转公允价值变动损益。

b. 可供出售金融资产

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。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产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。

c. 持有至到期投资

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和实际利率(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。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具,包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

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。

对于有活跃市场报价的金融资产,采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产,采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值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,直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司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;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
------------------	---------------------------

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,若单独测试存在减值的应收款项按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。若经单独测试后未减值的应收款项再以应收款项的信用风险特征划分组合计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
备用金组合	以应收款项的用途为信用风险特征划分组合
押金及保证金组合	以应收款项的用途为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
备用金组合	无证据表明应收款项存在回收风险的不计提坏账准备
押金及保证金组合	无证据表明应收款项存在回收风险的不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收账款坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)
89天以内	1.00%
90天—179天	10.00%
180天—359天	50.00%
360天以上	100.00%

2) 采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下:

账龄	其他应收款坏账准备计提比例 (%)
1年以内(含1年)	0.00%
1至2年(含2年)	5.00%
2至3年(含3年)	10.00%
3至4年(含4年)	25.00%
4至5年(含5年)	50.00%
5年以上	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、委托加工物资、低值易耗品、库存商品、产成品、软件产品、自制半成品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品在领用时一次计入成本费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

9. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产包括运输设备、办公设备、电子设备。按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按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入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。本公司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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
2011年1月1日至2012年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	3-5	5.00	31.67-19.00
2	办公设备	5	5.00	19.00
3	运输设备	4	5.00	23.75

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

10. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;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) 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;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

本公司研究开发费用全部计入当期损益。

11. 长期待摊费用

本公司对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括装修费和广告代言费等,作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

12. 非金融长期资产减值

除存货、投资性房地产金融资产外,其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下:

对于固定资产等长期资产,本公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。固定资产等长期资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

13. 职工薪酬

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

本公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,一般包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障。除此之外,本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定,保险费及公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳,相应的支出计入当期生产成本或费用。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,确认为预计负债计入当期损益。

14. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与

或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

15. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

16. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

18. 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

无

2. 会计估计变更及影响

经本公司董事会批准,鉴于公司产品市场销售情况发生变化,应收账款坏账政策发生变更,变更前应收账款坏账计提比例如下:

账龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)
1年以内(含1年)	0.00%
1至2年(含2年)	5.00%
2至3年(含3年)	10.00%
3至4年(含4年)	25.00%
4至5年(含5年)	50.00%
5年以上	100.00%

变更后应收账款坏账计提比例如下:

账龄	应收账款坏账准备计提比例 (%)
89天以内	1.00%
90天—179天	10.00%
180天—359天	50.00%
360天以上	100.00%

上述会计估计变更累计影响2012年净利润减少1,567,292.83元。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 前期差错更正和影响

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
补提存货跌价准备	2011年度存货和资产减值损失	-4,169,851.05
调整存货盘存差异	管理费用和存货	-841,653.80
调整应归属2011年度经销商返利	营业收入和应收账款	-607,741.89
调整跨期期间费用	管理费用、销售费用和其他应付款、应付职工薪酬等	-7,983,621.23
计提递延所得税资产	所得税费用和递延所得税资产	1,293,376.22
其他调整	营业外收支	-29,229.00
合计:		-12,338,720.75

六、税项

1. 本公司适用的主要税种及税率如下:

税种	计税依据	税率
增值税	技术服务收入、商品销售收入	6%、17%
营业税	技术服务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25% (享受减半征收优惠)

注:根据2012年7月31日《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)的规定,本公司自2012年9月1日起技术服务收入由征收营业税改为征收增值税,税率为6%。

2. 税收优惠及批文

本公司属于软件生产企业,根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)有关规定,本公司从开始获利的年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税,2012年度为减半征收的第一年度,企业所得税实际税率为12.5%。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)和《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的有关规定,本公司销售自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2011年12月31日,“期末”系指2012年12月31日,“本期”系指2012年1月1日至12月31日,“上期”系指2011年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金	58,884.30	1.00	58,884.30	19,213.31	1.00	19,213.31
人民币	58,884.30	1.00	58,884.30	19,213.31	1.00	19,213.31
银行存款	147,057,439.53	1.00	147,057,439.53	130,077,350.00	1.00	130,077,350.00
人民币	147,057,439.53	1.00	147,057,439.53	130,077,350.00	1.00	130,077,350.00
合计	147,116,323.83	—	147,116,323.83	130,096,563.31	—	130,096,563.31

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	22,220,000.00	9,202,000.00
商业承兑汇票	7,371,000.00	0.00
合计	29,591,000.00	9,202,000.00

(2) 期末公司无用于质押的应收票据;

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据;

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商业承兑汇票	无锡市好记之星数码 电子有限公司	2012-9-26	2013-1-8	600,000.00	
商业承兑汇票	无锡市好记之星数码 电子有限公司	2012-9-26	2013-1-8	600,000.00	
商业承兑汇票	无锡市好记之星数码 电子有限公司	2012-9-26	2013-1-8	600,000.00	
合计				1,800,000.00	

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 账龄组合	72,100,532.67	100.00	1,807,473.66	2.51	45,961,236.08	100.00	0.00	0.00
组合小计	72,100,532.67	100.00	1,807,473.66	2.51	45,961,236.08	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	72,100,532.67	—	1,807,473.66	—	45,961,236.08	—	0.00	—

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
89天以内	68,636,507.38	1.00	686,365.08	35,081,364.21	0.00	0.00
90天-179天	1,911,607.62	10.00	191,160.76	5,720,108.30	0.00	0.00
180天-359天	1,244,939.70	50.00	622,469.85	5,159,763.57	0.00	0.00
360天以上	307,477.97	100.00	307,477.97	0.00	0.00	0.00
合计	72,100,532.67	—	1,807,473.66	45,961,236.08	—	0.00

(2) 本期无坏账准备转回(或收回)情况。

(3) 本期公司无实际核销的应收账款。

(4) 截止到2012年12月31日,应收账款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
乐到家网络科技有限公司及其关联方	经销商	15,628,029.50	90天以内	21.95
		200,000.00	180-359天	
北京三采数码科技有限公司	经销商	13,023,390.00	90天以内	18.06
杭州壹人壹本科技有限公司	经销商	4,017,286.50	90天以内	5.57
哈尔滨壹人壹本信息科技有限公司	经销商	3,439,375.00	180天以内	4.77
成都壹人壹本科技有限公司	经销商	3,421,018.00	90天以内	4.74
合计		39,729,099.00		55.10

(6) 截止到2012年12月31日,应收账款中不含有应收关联方的款项。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,167,427.05	100.00	24,023,337.29	95.35
1-2年	0.00	0.00	1,172,876.15	4.65
合计	8,167,427.05	100.00	25,196,213.44	100.00

(2) 期末余额中前五名单位欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
深圳市年富实业发展有限公司	供应商	7,186,466.06	1年以内	预付货款
西安鹏健科贸有限公司	供应商	669,310.00	1年以内	预付货款
深圳市鑫佰圆科技有限公司	供应商	267,527.99	1年以内	预付货款
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	供应商	30,723.15	1年以内	预付货款
深圳市奔凯科技有限公司	供应商	9,553.83	1年以内	预付货款
合计		8,163,581.03		

(3) 截止到2012年12月31日,预付账款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 截止到2012年12月31日,预付账款中不含有预付关联方的款项。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 应收利息

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
定期存款利息	0.00	275,000.00	0.00	275,000.00
合计	0.00	275,000.00	0.00	275,000.00

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
1) 账龄组合	2,254,371.66	20.66	0.00	0.00	21,730,371.45	66.61	0.00	0.00
2) 备用金组合	1,207,030.13	11.06	0.00	0.00	814,485.33	2.50	0.00	0.00
3) 押金及保证金组合	7,449,900.00	68.28	0.00	0.00	10,078,774.87	30.89	0.00	0.00
组合小计	10,911,301.79	100.00	0.00	0.00	32,623,631.65	100.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,911,301.79	—	0.00	—	32,623,631.65	100.00	—	—

1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	2,254,371.66	0.00	0.00	21,730,371.45	0.00	0.00

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		期初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
杜国楹	222,583.30	0.00	180,706.00	0.00
蒋宇飞	9,066.26	0.00	12,066.26	0.00
合计	231,649.56	0.00	192,772.26	0.00

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 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	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京乐腾天下广告传媒有限公司	广告代理商	4,912,021.99	2年以内	45.02	广告押金及广告款
北京金地鸿运房地产开发公司	出租方	2,516,257.00	2年以内	23.06	房租及押金
北京敦和国际影视文化交流中心	广告代理商	1,000,000.00	1年以内	9.16	广告保证金
赵刚	员工	330,000.00	1年以内	3.02	备用金
鸿隆地产集团有限公司	出租方	314,032.00	2年以内	2.88	深圳房屋押金
合计		9,072,310.99		83.14	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,320,986.45	0.00	18,320,986.45	27,418,146.41	620,221.40	26,797,925.01
库存商品	207,143.02	0.00	207,143.02	426,248.29	0.00	426,248.29
自制半成品	3,466,197.56	0.00	3,466,197.56	3,461,482.98	0.00	3,461,482.98
产成品	19,269,186.18	3,549,629.65	15,719,556.53	14,698,941.99	3,549,629.65	11,149,312.34
生产成本	0.00	0.00	0.00	1,241,634.43	0.00	1,241,634.43
生产模具	893,765.83	0.00	893,765.83	12,739.72	0.00	12,739.72
合计	42,157,279.04	3,549,629.65	38,607,649.39	47,259,193.82	4,169,851.05	43,089,342.77

(2) 截止到2012年12月31日,存货不存在抵押、冻结等情况。

(3) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	620,221.40	0.00	0.00	620,221.40	0.00
产成品	3,549,629.65	0.00	0.00	0.00	3,549,629.65
合计	4,169,851.05	0.00	0.00	620,221.40	3,549,629.65

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	6,859,721.83	5,285,444.01		20,853.00	12,124,312.84
电子设备	5,240,101.11	4,086,897.13		20,853.00	9,306,145.24
办公设备	941,267.72	1,198,546.88		0.00	2,139,814.60
运输设备	678,353.00	0.00		0.00	678,353.00
累计折旧	1,569,167.67	本年新增	本年计提	10,096.74	4,798,915.74
电子设备	1,355,418.79	0.00	2,635,335.23	10,096.74	3,980,657.28
办公设备	62,320.60	0.00	381,606.23	0.00	443,926.83
运输设备	151,428.28	0.00	222,903.35	0.00	374,331.63
账面净值	5,290,554.16	—		—	7,325,397.10
电子设备	3,884,682.32	—		—	5,325,487.96
办公设备	878,947.12	—		—	1,695,887.77
运输设备	526,924.72	—		—	304,021.37
减值准备	0.00	0.00		0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00		0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00		0.00	0.00
账面价值	5,290,554.16	—		—	7,325,397.10
电子设备	3,884,682.32	—		—	5,325,487.96
办公设备	878,947.12	—		—	1,695,887.77
运输设备	526,924.72	—		—	304,021.37

(2) 本期计提的折旧额为3,239,844.81元。

9. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本年摊销	本年其他减少	期末金额
装修费	5,041,854.19	78,308.26	2,229,665.22	0.00	2,890,497.23
广告代言费	21,052,083.33	0.00	11,750,000.04	0.00	9,302,083.29
合计	26,093,937.52	78,308.26	13,979,665.26	0.00	12,192,580.52

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

10. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异之所得税资产		
坏账准备	225,934.21	0.00
存货跌价准备	443,703.70	521,231.38
尚未支付的职工薪酬	708,081.45	772,144.84
合计	1,377,719.36	1,293,376.22

(2) 已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	期末金额	期初金额
坏账准备	1,807,473.66	0.00
存货跌价准备	3,549,629.65	4,169,851.05
尚未支付的职工薪酬	5,664,651.58	6,177,158.69
合计	11,021,754.89	10,347,009.74

11. 资产减值准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	0.00	1,807,473.66	0.00	0.00	1,807,473.66
存货跌价准备	4,169,851.05	0.00	0.00	620,221.40	3,549,629.65
合计	4,169,851.05	1,807,473.66	0.00	620,221.40	5,357,103.31

12. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	39,685,026.24	66,786,884.92
其中: 1年以上	228,787.58	197,443.11

(2) 截止2012年12月31日, 应付账款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

13. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	16,953,556.84	12,452,771.87
其中: 1年以上	101,238.48	173,465.00

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2012年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 截止2012年12月31日,预收账款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

14. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	5,600,839.45	42,352,866.80	42,243,607.59	5,710,098.66
职工福利费	0.00	444,970.06	444,970.06	0.00
社会保险费	433,982.86	6,342,496.63	6,690,355.57	86,123.92
其中: 医疗保险费	114,774.38	1,869,698.64	1,919,638.31	64,834.71
基本养老保险费	241,106.52	4,042,284.18	4,291,464.02	-8,073.32
失业保险费	63,588.33	158,744.92	211,717.00	10,616.25
工伤保险费	8,363.09	129,855.93	129,289.90	8,929.12
生育保险费	6,150.54	141,912.96	138,246.34	9,817.16
住房公积金	142,336.38	3,742,493.93	4,016,401.31	-131,571.00
工会经费和职工教育经费	0.00	19,955.20	19,955.20	0.00
辞退福利	0.00	1,761,381.84	1,761,381.84	0.00
合计	6,177,158.69	54,664,164.46	55,176,671.57	5,664,651.58

15. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	8,373,438.07	9,315,741.56
营业税	0.00	5,794.36
城市维护建设税	418,671.90	460,804.92
企业所得税	5,923,143.06	0.00
个人所得税	199,819.86	229,988.04
印花税	0.00	699,469.60
教育费附加	251,203.14	276,482.95
地方教育费附加	167,468.76	0.00
合计	15,333,744.79	10,988,281.43

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	7,577,574.50	32,977,387.97
其中:1年以上	2,213,993.26	0.00

(2) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
QUALCOM(高通)	1,913,037.93	1年以内	专利权使用费
武汉嘀铃铃企业管理咨询有限公司	962,530.00	1年以内	服务费
北京中午线展览展示有限公司	337,749.50	1年以内	展位费
河南非凡电子科技有限公司	246,200.00	2年以内	保证金
博彦科技(深圳)有限公司	192,713.89	1年以内	技术服务费
合计	3,652,231.32		

(3) 截止2012年12月31日,其他应付款中不含持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

17. 其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
北京市工业发展资金拨款项目	722,222.22	0.00
合计	722,222.22	0.00

18. 实收资本

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资	所占比			投资	所占比
	金额	例(%)			金额	例(%)
杜国楹	2,176,374.00	46.22	0.00	0.00	2,176,374.00	46.22
蒋宇飞	450,000.00	9.56	0.00	0.00	450,000.00	9.56
冯继超	112,500.00	2.39	0.00	0.00	112,500.00	2.39
赵欣钦	18,750.00	0.40	0.00	0.00	18,750.00	0.40
周佳	150,000.00	3.19	0.00	0.00	150,000.00	3.19
方礼勇	55,792.00	1.18	0.00	0.00	55,792.00	1.18
康有正	18,292.00	0.39	0.00	0.00	18,292.00	0.39
武晔飞	18,292.00	0.39	0.00	0.00	18,292.00	0.39
罗茁	44,732.30	0.95	0.00	0.00	44,732.30	0.95
杨朔	91,463.00	1.94	0.00	0.00	91,463.00	1.94

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资	所占比			投资	所占比
	金额	例 (%)			金额	例 (%)
北京启迪明德创业投资有限公司	384,451.00	8.16	0.00	0.00	384,451.00	8.16
融银资本投资管理有限公司	56,250.00	1.19	0.00	0.00	56,250.00	1.19
北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)	1,051,829.40	22.34	0.00	1,051,829.40	0.00	0.00
北京健坤投资集团有限公司	0.00	0.00	1,051,829.40	0.00	1,051,829.40	22.34
深圳市富安达投资管理有限公司	35,213.00	0.75	0.00	0.00	35,213.00	0.75
北京启迪汇德创业投资有限公司	42,378.10	0.90	0.00	0.00	42,378.10	0.90
北京华创策联创业投资中心(有限合伙)	2,354.30	0.05	0.00	0.00	2,354.30	0.05
合计	4,708,671.10	100.00	1,051,829.40	1,051,829.40	4,708,671.10	100.00

19. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	134,291,328.90	0.00	0.00	134,291,328.90

20. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	5,046,437.03	5,045,631.16	0.00	10,092,068.19

21. 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本期期初金额	45,417,933.24	9,332,538.69
加: 本期归属于母公司股东的净利润	50,456,311.61	40,094,882.84
减: 提取法定盈余公积	5,045,631.16	4,009,488.29
本期期末金额	90,828,613.69	45,417,933.24

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	564,882,368.87	557,400,429.52
其他业务收入	2,478,203.76	1,473,134.82
合计	567,360,572.63	558,873,564.34
主营业务成本	304,097,315.18	320,963,280.48
其他业务成本	2,039,627.71	305,032.26
合计	306,136,942.89	321,268,312.74

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
整机及配件销售	562,578,683.78	304,097,315.18	557,284,542.47	320,963,280.48
技术服务	2,303,685.09	0.00	115,887.05	0.00
合计	564,882,368.87	304,097,315.18	557,400,429.52	320,963,280.48

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
乐到家网络科技有限公司及其关联方	71,613,257.00	12.62
北京三采数码科技有限公司	56,179,655.00	9.90
太原市壹人壹本信息科技有限公司	29,388,706.00	5.18
无锡市好记之星数码电子有限公司	28,247,742.00	4.98
成都壹人壹本科技有限公司	28,087,267.00	4.95
合计	213,516,627.00	37.63

23. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	107,614.51	26,578.40	5%
城市维护建设税	1,935,389.22	2,201,120.77	5%
教育费附加	1,161,233.51	1,320,670.89	3%
地方教育费附加	774,155.69	0.00	2%
合计	3,978,392.93	3,548,370.06	

24. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	820,496.22	458,396.73
差旅费	1,385,402.00	1,073,471.98

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
广告宣传费	105,243,285.77	128,490,634.35
房租	154,868.00	170,661.00
社保	1,170,912.17	933,678.47
工资	6,122,091.84	4,990,467.19
电话费	160,218.37	172,657.79
会议费	1,861,845.60	2,445,687.76
培训费	313,040.00	51,700.00
交通费	223,548.72	263,019.99
销售支持费	10,721,800.78	10,209,174.65
业务招待费	840,147.15	668,386.14
运费	1,999,068.11	2,022,962.87
折旧费	224,503.31	104,239.90
住房公积金	616,512.00	412,412.00
技术许可费	4,847,522.24	0.00
其他	239,438.39	413,633.80
合计	136,944,700.67	152,881,184.62

25. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	1,872,162.72	1,607,511.12
差旅费	765,624.95	463,394.47
房租	6,345,595.00	4,204,006.35
职工薪酬	7,393,402.51	1,575,095.52
通讯费	427,152.64	141,020.02
技术开发费	65,611,908.46	47,013,786.21
交通费	704,052.33	539,491.02
认证咨询评估	860,314.84	318,503.00
物业费	1,027,828.71	464,473.90
印花税	262,051.99	699,469.60
业务招待费	815,491.27	598,905.77
招聘费	364,880.00	389,408.00
折旧费	680,985.21	217,377.85
知识产权费	953,456.00	68,650.00
装修费	1,295,209.46	530,319.40
其他	77,911.89	1,353,066.14
合计	89,458,027.98	60,184,478.37

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

26. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	0.00	0.00
减: 利息收入	2,493,744.02	1,562,381.53
加: 汇兑损失	-466,038.76	-147,585.28
加: 其他支出	25,135.05	53,976.32
合计	-2,934,647.73	-1,655,990.49

27. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,807,473.66	0.00
存货跌价损失	0.00	4,169,851.05
合计	1,807,473.66	4,169,851.05

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细表

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	1,855.60	33,022.00	31,293.60
其中: 固定资产处置利得	1,855.60	33,022.00	31,293.60
政府补助	27,393,266.49	21,869,311.15	27,393,266.49
盘盈利得	380.89	0.00	380.89
其他	83,339.45	97,070.75	53,901.45
合计	27,478,842.43	21,999,403.90	27,478,842.43

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
软件增值税退税款	26,506,221.71	21,697,650.15	财税[2011]100号
注册地政府退还收入	547,167.00	171,361.00	于家务反税政策协议书
专利补贴	12,100.00	300.00	京财文【2006】3101号
北京市工业发展资金拨款项目	277,777.78	0.00	北京市工业发展资金拨款项目合同书
通州区人民政府园区管委会扶持资金	50,000.00	0.00	通州区人民政府园区管委会
合计	27,393,266.49	21,869,311.15	

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	0.00	42,351.43	0.00
其中: 固定资产处置损失	0.00	42,351.43	0.00
对外捐赠	2,072,779.87	1,632,903.84	2,072,779.87
其他	10,148.00	0.00	10,148.00
合计	2,082,927.87	1,675,255.27	2,082,927.87

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	6,993,628.32	0.00
递延所得税	-84,343.14	-1,293,376.22
合计	6,909,285.18	-1,293,376.22

(2) 当期所得税

项目	金额
本期审定利润总额	57,365,596.79
加: 纳税调整增加额	27,248,007.28
减: 纳税调整减少额	2,072,779.87
减: 免税收入	26,591,797.65
本期应纳税所得额	55,949,026.552
法定所得税税率	12.5%
本期应纳税额	6,993,628.32
当期所得税	6,993,628.32

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
单位往来	2,271,493.53	1,340,342.52
个人往来	10,627,035.14	1,808,422.17
收到押金保证金	184,848.00	200,000.00
利息收入	2,218,843.99	1,562,381.53

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
退回保证金/押金	213,525.00	1,219,154.00
补贴收入	1,609,267.00	300.00
其他	156,688.69	63,110.57
合计	17,281,701.35	6,193,710.79

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
研发费用	2,611,783.88	7,231,123.19
广告宣传费等营销费用	86,181,661.81	125,126,714.49
个人备用金借款	12,508,375.09	5,358,803.29
房租物业费费用	10,239,841.05	9,888,644.18
保证金、押金	2,314,000.00	1,655,499.00
单位往来款	1,605,118.43	887,686.61
期间费用	29,903,037.01	32,808,164.03
合计	145,363,817.27	182,956,634.79

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	50,456,311.61	40,094,882.84
加: 资产减值准备	1,807,473.66	4,169,851.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,635,335.23	1,239,893.44
长期待摊费用摊销	13,979,665.26	3,984,121.72
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-1,855.60	-9,329.43
财务费用(收益以“-”填列)	-275,000.00	-147,585.28
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-84,343.14	-1,293,376.22
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	14,582,347.50	-26,516,761.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-16,547,004.42	-88,327,479.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-44,167,930.93	89,661,447.49
其他	-364,014.39	0.00
经营活动产生的现金流量净额	22,020,984.78	22,855,664.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	147,116,323.83	130,096,563.31
减: 现金的期初余额	130,096,563.31	34,684,280.51
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	17,019,760.52	95,412,282.80

(3) 现金及现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	147,116,323.83	130,096,563.31
其中: 库存现金	58,884.30	19,213.31
可随时用于支付的银行存款	147,057,439.53	130,077,350.00
现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	147,116,323.83	130,096,563.31
其中: 使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	与本公司关系
杜国楹	法定代表人、实际控制人

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
杜国楹	2,176,400.00	0.00	0.00	2,176,400.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
杜国楹	2,176,400.00	2,176,400.00	46.22	46.22

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	北京好记之星软件技术开发有限公司	已注销
	北京乐到家网络科技有限公司	已注销
(2) 有重大影响的投资方	北京健坤投资集团有限公司	77709049-8
	蒋宇飞	--
	周佳	--
(3) 其他关联方	杜光辉	--
	冯继超	--
	赵欣钦	--
	方礼勇	--
	康有正	--
	武晔飞	--
	罗茁	--
	杨朔	--
	北京君联睿智创业投资中心(有限合伙)	69498963-3
	深圳市富安达投资管理有限公司	66585217-9
	北京启迪汇德创业投资有限公司	56036764-4
	清华控股有限公司	10198567-0
	同方股份有限公司	10002679-3
	北京华创策联创业投资中心(有限合伙)	56952053-7
北京启迪明德创业投资有限公司	68690314-X	
融银资本投资管理有限公司	69080016-X	
上海恒生金牛创业投资有限公司	已注销	

(二) 关联交易

1. 关联交易的定价原则

本公司销售给关联方的产品、从关联方购买原材料的价格按市场价格作为定价基础。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
 2011年1月1日至2012年12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	0.00	0.00	181,671.79	0.03
其中:北京乐到家网络科技有限公司	0.00	0.00	181,671.79	0.03

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	0.00	0.00	191,092.10	0.00
其中:北京乐到家网络科技有限公司	0.00	0.00	191,092.10	0.00

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
控股股东及最终控制方	222,583.30	0.00	180,706.00	0.00
其中:杜国楹	222,583.30	0.00	180,706.00	0.00
有重大影响的投资方	9,066.26	0.00	12,066.26	0.00
其中:蒋宇飞	9,066.26	0.00	12,066.26	0.00

九、或有事项

截止2012年12月31日,本公司无重大或有事项。

十、承诺事项

截止2012年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后非调整事项。

北京壹人壹本信息科技有限公司财务报表附注
2011年1月1日至2012年12月31日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十二、其他重要事项

截止2012年12月31日，本公司无其他对投资者决策有影响的重要事项。

十三、财务报告批准

本财务报告于2013年1月24日由本公司董事会批准报出。

北京壹人壹本信息科技有限公司





姓名	张克东
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1963年03月01日
Date of birth	_____
工作单位	信永中和会计师事务所福州分所
Working unit	_____
身份证号码	110105196303015470
Identity card No.	_____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2012年3月31日有效

证书编号: 100000011279
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 09 月 28 日
Date of Issuance

换证日期: 2011 年 03 月 16 日

2011 年 3 月 23 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格检查专用章
任职资格检查合格至2013年3月29日有效

2012 年 2 月 29 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日



姓名 刘宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977.03.06
Date of birth
工作单位 信义中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 210121197703068318
Identity card No

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 1100071870200
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008年8月6日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日
/d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
/y /m /d

证书序号: NO.005736

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有以经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的,应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 张克

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

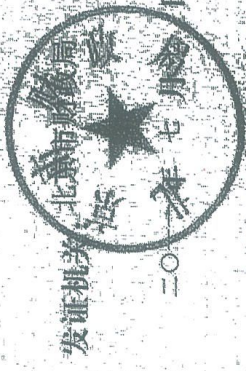
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 2481.2 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

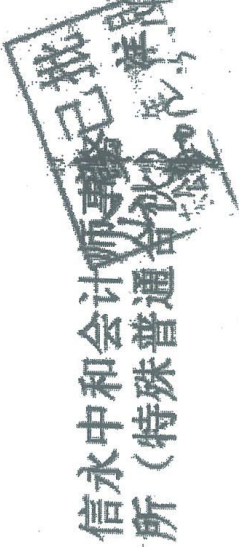
批准设立日期: 2011-07-07



中华人民共和国财政部制

(3-1)

名 称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 注册号 110101014692882



主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 张克

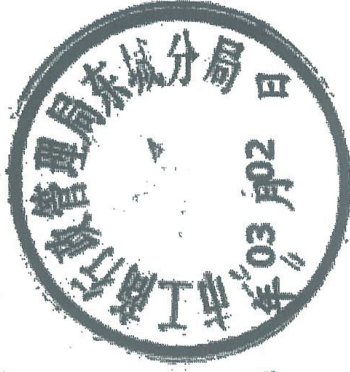
合伙企业类型 特殊普通合伙企业

许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验资企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

经营范围 无



登记机关



2012