



北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人林菁、主管会计工作负责人咸晶及会计机构负责人(会计主管人员)咸晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	38
第八节 公司治理 .....	44
第九节 财务报告 .....	47
第十节 备查文件目录 .....	130

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、佳讯飞鸿	指	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、华泰联合	指	华泰联合证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京佳讯飞鸿电气股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
众环海华	指	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
济南天龙	指	济南铁路天龙高新技术开发有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	佳讯飞鸿	股票代码	300213
公司的中文名称	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司		
公司的中文简称	佳讯飞鸿		
公司的外文名称	BEIJING JIAXUN FEIHONG ELECTRICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	JXFH		
公司的法定代表人	林菁		
注册地址	北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼		
注册地址的邮政编码	100095		
办公地址	北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼		
办公地址的邮政编码	100095		
公司国际互联网网址	www.jiaxun.com		
电子信箱	zqb@jiaxun.com		
公司聘请的会计师事务所名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 15 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王翊	孔祥星
联系地址	北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼	北京市海淀区锦带路 88 号院 1 号楼
电话	010-62460088	010-62460088
传真	010-62492088	010-62492088
电子信箱	zqb@jiaxun.com	zqb@jiaxun.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1995 年 01 月 26 日	北京市工商行政 管理局	110108004611874	110108101908915	10190891-5
公司最近一次注册 登记	2013 年 12 月 27 日	北京市工商行政 管理局	110108004611874	110108101908915	10190891-5

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	490,036,519.55	353,446,655.48	38.65%	309,022,308.56
营业成本（元）	336,614,648.38	249,931,706.80	34.68%	188,115,924.22
营业利润（元）	35,550,446.83	4,479,233.83	693.67%	39,909,203.84
利润总额（元）	58,122,171.12	19,134,485.88	203.76%	57,475,011.49
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	42,560,666.53	17,978,299.62	136.73%	50,315,229.50
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	37,966,791.31	12,499,328.15	203.75%	46,245,979.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,812,034.60	21,126,177.22	164.18%	-23,482,487.28
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.443	0.1677	164.16%	-0.2796
基本每股收益（元/股）	0.34	0.14	142.86%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.14	142.86%	0.46
加权平均净资产收益率（%）	5.88%	2.6%	3.28%	9.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.24%	1.77%	3.47%	6.73%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	126,000,000.00	126,000,000.00	0%	84,000,000.00
资产总额（元）	1,110,010,762.19	909,316,014.14	22.07%	771,595,201.56
负债总额（元）	321,166,418.21	158,747,223.01	102.31%	84,018,613.44
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	740,644,631.30	705,818,387.74	4.93%	687,576,588.12
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8781	5.6017	4.93%	8.1854
资产负债率（%）	28.93%	17.46%	11.47%	10.89%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,560,666.53	17,978,299.62	740,644,631.30	705,818,387.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,560,666.53	17,978,299.62	740,644,631.30	705,818,387.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,890.62	13,747.74	-85,092.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,336,006.06	6,520,924.56	4,212,160.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,402.96	-88,823.51	660,286.12	
减：所得税影响额	815,894.95	966,877.32	718,103.02	
少数股东权益影响额（税后）	29,529.47			
合计	4,593,875.22	5,478,971.47	4,069,250.42	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 四、重大风险提示

### 1、政策风险

公司主要从事的指挥调度通信系统领域在国民经济各个行业具有广泛的市场空间，是交通、国防、能源、公共安全等行业专用通信信息系统的重要组成部分。

随着技术的发展，各行业对指挥调度通信系统的应用需求也在不断的增加，为公司带来了较好的发展契机。经过多年的发展，公司的指挥调度通信产品已经应用于交通、国防、能源、金融等行业。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的风险。但是，公司所涉及的各行业，均在提升信息化水平，提升公共安全及应急能力上提出了更高的要求，公司产品的应用空间面临着新的机遇。为此，本公司目前面临的政策风险相对较小。

### 2、市场竞争风险

公司所面临的市场竞争主要来自以下两个方面：

(1) 随着公司主要市场领域开放程度的逐渐加大，公司在既有优势领域中面临着新的进入者的可能。但是目前公司产品集中的铁路、国防、城市轨道交通、石油石化等细分市场领域中，公司产品市场保有量较大、客户忠诚度较高、产品的可替代性较低。同时，公司不断跟踪新的应用需求，不断推出新技术产品，使公司产品在上述细分市场领域中始终保持着领先的优势。

(2) 公司的主要市场竞争风险来自于除上述市场领域以外的其他市场领域。随着国家对行业信息化水平、信息化效率要求的不断增加，越来越多的行业增加了对指挥调度通信系统的应用需求，在进入新的应用领域时，公司将面临其它厂商的直接竞争。在其他需要进一步开拓的市场领域，公司将一方面通过加强与潜在客户的沟通，把握公司产品发展方向，增强公司产品与市场的贴合度，做出更符合行业特点、更贴近用户需求、更个性化的产品，使公司产品保持竞争优势。另一方面，公司会通过与合作伙伴的合作并适时借助资本市场力量，使公司快速进入新的市场，保持公司在整个指挥调度通信系统领域的市场地位。

### 3、技术研发风险

自公司成立以来，一直保持着在技术预研、产品研发上的持续投入。在新技术、新产品研发上面临着一定程度的投入高、难度大、更新换代快、知识产权不易保护等风险，可能导致公司技术研发进度延期、技术失密以及技术成果转化不力等结果。但是，经过多年的技术积累，公司已经掌握并拥有多项指挥调度通信系统的核心技术，拥有代表国际先进水平的专有技术，公司将通过长期稳定的技术投入，集聚人才优势，加强技术研发能力以降低技术研发风险。公司还将持续加强保密教育，采取信息化安全措施防范技术失密。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2013年公司围绕企业发展战略，重点完成产品布局和企业资源优化，实现了董事会年初制定的总体目标。

2013年我国的交通、国防、能源等几大重点领域进入稳定发展阶段，公司依托自身的产品与技术优势，抓住了行业发展机遇，依据市场的发展态势及客户的应用需求，推出新的产品与系统解决方案，制定完善的营销策略，实现了市场突破。与此同时，通过技术创新，提升产品的市场竞争力，实现了经营业绩的快速增长。

报告期内，公司实现营业收入490,036,519.55元，同比增长38.65%；实现营业利润35,550,446.83元，同比增长693.67%；实现利润总额58,122,171.12元，同比增长203.76%；报告期内公司实现净利润为51,387,552.85元，同比增长185.83%；其中归属于上市公司股东的净利润42,560,666.53元，同比增长136.73%。报告期末，公司总资产为1,110,010,762.19元，较期初增长22.07%；报告期末，归属于上市公司股东的所有者权益为740,644,631.30元，较期初增长4.93%。

公司2013年完成的重点工作如下：

##### （1）完善产品布局，强化市场优势

2013年公司通过对产品布局的调整，完成了在既有优势领域的又一次飞跃，公司抓住轨道交通产业的发展契机，推出新的系统产品及解决方案，使公司业绩取得突破性进展，使公司由单一市场领域强势，成功转向多个应用领域齐头并进，并进一步完成了从单一产品供应商到系统解决方案提供商的转变。

2013年3月份公司携手东软集团成功中标“南京宁天城际一期工程专用通信系统项目”，本次中标是公司在行业信息化领域的深耕细作，它代表着公司在产品受到客户信赖的同时，公司的项目管理及项目实施能力也上了一个新的台阶。该项目的顺利实施，将有助于公司成为行业领域中有实力的系统解决方案提供商，对公司未来在轨道交通行业的深入发展产生积极的影响。

2013年10月份，公司成功中标北京市地铁运营有限公司线路分公司“钢轨铣磨车招标采购项目”，开拓了公司产品在城市轨道交通领域新的应用空间，扩大了公司在城市轨道交通领域内的市场份额，巩固了公司在城市轨道交通领域内技术和市场的领先地位。

##### （2）完善营销机制，拓展市场领域

2013年公司通过对事业部机制的进一步完善，推动管理者经营观念的转变，充分调动了营销团队积极性。

2013年7月份，公司成功中标大西铁路客运专线防灾项目，成为了公司防灾项目的又一重大突破，从而改变了市场竞争格局，使公司成为防灾产品领域中的领先者。

事业部机制的完善，将为公司未来发展奠定扎实的组织基础及人力资源基础，同时，公司也在进一步加快国际化合作战略，加强与战略伙伴的合作，深挖客户需求，扩大了公司产品在海外的应用空间。

### （3）持续研发投入，保持技术优势

公司密切跟踪行业的技术发展方向与趋势，持续研发指挥调度系列产品，以满足市场需求，同时通过引进、吸收国内外新的技术及产品，加大技术预研，保持行业的技术领先地位。公司通过多年的发展，已经积累的多项核心技术，为国防、航天等国家重点工程提供保障，说明了公司已经达到了同行业先进水平。公司通过持续的预研投入，关注新的技术，并将多项先进技术应用到公司的产品市场领域，取得了国家及行业的认可。

### （4）提升内部管理，奠定外延基础

2013年公司通过不断强化目标管理，优化管理流程，优化绩效考核，提高工作效率，提升管理水平。通过加强内控体系建设，强化内部审计，降低公司在经营过程中面临的各种风险。同时，公司完成济南天龙的战略收购，通过对控股子公司的战略梳理，完成了董事会与经营层之间的有效沟通，建立起一整套适合外延式发展的管理与内控机制，为公司进一步发展奠定了基础。

2013年通过有效的业务整合，济南天龙的产品与市场范围进一步扩大，由区域市场成功走向全国市场，并成为行业内强有力的竞争者。报告期内，济南天龙实现了业务领域的突破，经营情况良好。

近期公司成功获得全国计算机信息系统集成一级资质，为公司实施从产品供应商向解决方案供应商的战略转变，巩固既有市场、开拓新市场带来更多的机会和条件。

### （5）完成募投项目建设，提升公司综合竞争力

报告期内，公司按计划完成了募集资金投向涉及的“多媒体指挥调度系统”、“应急救援指挥系统”、“铁路防灾安全监控系统”三大募投项目的实施，各项目均已达到预定可使用状态。募投项目的顺利实施，不仅实现了各项目预计的经济效益，保障了公司2013年度业绩目标的实现，同时提升了公司产品竞争力与整体研发实力，从而提升了公司综合竞争力，为公司未来的稳步发展奠定坚实基础。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	490,036,519.55	353,446,655.48	38.65%

#### 驱动收入变化的因素

报告期内，公司有效地实施了年初董事会制定的业务目标与规划，凭借自身产品与技术优势，在既有各个市场领域均取得了良好的业绩增长，实现营业收入490,036,519.55元，同比增长38.65%。

其中：

报告期内，公司常规类指挥调度通信系列产品，保持了市场竞争优势，实现销售收入193,468,436.93

元，同比增长29.90%。

报告期内，公司应急类监控及应急通信产品应用行业及应用领域得到有效拓展，实现销售收入259,498,497.84元，同比增长45.96%，产品的适用行业及领域有效拓展。

报告期内，公司防灾安全监控产品成功进入相关领域，实现市场突破，市场占有率大幅提升，实现销售收入16,380,192.31元，同比增长113.74%。但由于公司对主要项目实行市场渗透策略，报告期内产品毛利率同比下降39.23%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

报告期内，公司与东软集团作为卖方与中铁电化集团南京有限公司签订了“南京宁天城际一期工程专用通信系统项目”《合同协议书》，合同的集成管理方为南京轨道交通系统工程有限公司，合同金额总计94,510,000.00元（大写：人民币玖仟肆佰伍拾壹万元整）。详细内容参见公司于2013年6月4日在中国证监会创业板指定信息披露媒体上发布的《关于签订重大合同的公告》。

报告期内，公司中标北京市地铁运营有限公司线路分公司委托北京国际贸易公司组织的“钢轨铣磨车招标采购项目”，中标金额为98,970,006.00元。详细内容参见公司于2013年10月31日在中国证监会创业板指定信息披露媒体上发布的《关于中标北京市地铁运营有限公司招标采购项目的公告》。

此外，公司2012年度还与北京市轨道交通建设管理有限公司签订了“北京地铁6号线工程隧道清洁列车采购项目”，中标金额为98,532,341.00元，详细内容参见公司于2012年8月24日披露的《关于签订重大合同的公告》。

数量分散的订单情况

适用  不适用

报告期内，除上述重大在手订单外，尚有210个在手订单分布于交通行业、国防行业、能源行业、金融服务行业及其他行业，未执行订单金额为23,849.08万元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

2)成本

单位：元

项目	2013年		2012年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
原材料	327,614,207.45	97.33%	242,762,696.65	97.13%	0.20%
外协加工费	2,098,378.60	0.62%	1,753,418.98	0.70%	-0.08%
制造成本	6,902,062.33	2.05%	5,415,591.17	2.17%	-0.12%

合计	336,614,648.38		249,931,706.80		
----	----------------	--	----------------	--	--

## 3)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	38,161,158.97	27,622,104.43	38.15%	报告期内公司提升销售业绩开拓行业市场导致销售费用增长
管理费用	74,423,742.57	72,201,881.01	3.08%	无重大变化。
财务费用	-4,985,969.16	-5,664,231.84	11.97%	本年取得利息收入减少。
所得税	6,734,618.27	1,156,186.26	482.49%	本年利润增长，导致所得税增长。

## 4)研发投入

报告期内，公司继续加大研发投入，一方面完善现有产品，增加新的功能以满足未来发展的需求，另一方面加大预研力度，预研新的技术，增加新产品应用，满足未来市场需求。报告期内研发支出40,805,566.23元，占营业收入比例为8.33%，较上年同期减少5.07%，主要原因是一方面公司2013年的营业收入比上年同期有较大增长；另一方面公司对研发部门的组织结构、研发项目管理进行了优化，合理降低各项支出。报告期内资本化研发支出占研发投入的比例为13.86%。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	40,805,566.23	47,345,687.02	38,543,426.26
研发投入占营业收入比例 (%)	8.33%	13.4%	12.47%
研发支出资本化的金额 (元)	5,656,258.69	4,776,619.71	12,994,309.45
资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	13.86%	10.09%	33.71%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	11.01%	26.57%	25.83%

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5)现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	695,707,535.60	472,024,348.56	47.39%
经营活动现金流出小计	639,895,501.00	450,898,171.34	41.92%
经营活动产生的现金流量净额	55,812,034.60	21,126,177.22	164.18%
投资活动现金流入小计	106,239.74	16,111.00	559.42%
投资活动现金流出小计	45,993,346.11	45,197,146.05	1.76%

投资活动产生的现金流量净额	-45,887,106.37	-45,181,035.05	-1.56%
筹资活动现金流入小计		500,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	44,672,597.15	11,336,275.42	294.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,672,597.15	-10,836,275.42	-312.25%
现金及现金等价物净增加额	-34,769,043.83	-34,891,133.25	0.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，经营活动现金流入同比增长47.39%，主要原因是公司销售收入增长的同时，加强销售回款管理，促进公司现金流入增长，为公司日常经营提供资金保障。

报告期内，经营活动现金流出同比增长41.92%，主要原因是公司销售收入增长，为新签订单备货导致支付给供应商的款项增长，支付的各项流转税、所得税增长所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长164.18%，主要原因是公司在经营管理过程中，加强销售回款管理，控制费用支出，使得经营活动现金流入增长幅度大于经营活动现金流出增长幅度所致。

报告期内，投资活动现金流入同比增长559.42%，主要原因为处置报废固定资产所得所致。

报告期内，筹资活动现金流入同比减少100%，主要原因为报告期内无融资活动导致。

报告期内，筹资活动现金流出同比增长294.07%，主要原因为报告期公司偿还债券本息所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比降低312.25%，主要原因为报告期公司偿还债券本息所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

6)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	73,415,627.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14.98%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	215,422,062.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	48.22%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

7)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司在首次公开发行招股说明书中披露的未来三年发展与规划为：“巩固公司在铁路、城市轨道交通、国防领域指挥调度通信系统市场的领先地位；进一步拓展在石油石化、煤炭、钢铁冶金、电力领域的市场空间；并加强渠道营销建设，提高公司产品在其他领域的覆盖面；逐步进入国际市场，实现在整个指挥调度通信行业的领先地位”。

报告期内，公司紧密围绕“成为世界领先的指挥调度与控制系统提供商”这一愿景，依据公司战略目标和业务规划，完成组织架构的调整与优化，完善营销体系，转变运营模式，充分发挥自身优势，通过持续的研发投入与技术创新，向指挥调度通信领域提供满足市场需求的产品与服务，通过积极推进和探索，顺利实现市场领域的拓展与业绩的突破。

报告期内，公司有效执行了上述发展战略，在市场上，巩固了在交通、国防等领域指挥调度通信系统市场的领先地位，同时进一步拓展了在石油石化、电力、金融等领域的市场空间，提高了公司产品在其他领域的覆盖面，逐步实现产品的国际化，提升了公司在整个指挥调度通信行业的综合竞争力。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司董事会及管理层抓住了交通、国防、能源等几大重点领域进入稳定发展阶段的机遇，依托自身的产品与技术优势，制定的发展战略和经营计划，逐步实施各项工作计划，深入拓展业务领域与市场空间，实现多个业务领域经营业绩的大幅提升，为公司在相关领域后续拓展打下坚实基础。

报告期内，公司携手东软集团成功中标“南京宁天城际一期工程专用通信系统项目”，在轨道交通领域完成了从产品供应商到系统方案提供商的突破。近期公司取得了全国计算机信息系统集成一级资质，也为公司参与更多的系统项目，更好地参与市场竞争奠定了基础。公司成功中标北京市地铁运营有限公司线路分公司“钢轨铣磨车招标采购项目”，开拓了公司产品在轨道交通领域新的应用空间，扩大了公司在城市轨道交通领域内的市场份额，巩固了公司在城市轨道交通领域内技术和市场的领先地位。

报告期内，公司密切跟踪行业的技术发展方向与趋势，持续研发指挥调度系列产品，以满足市场需求，同时通过引进、吸收国内外新的技术及产品，加大技术预研，保持行业的技术领先地位。不断提升公司重点产品在技术与应用上的优势，重点聚焦交通、国防、能源等国家的几大支柱产业领域和相应的国际市场的产品开发与技术创新。同时，公司通过调整研发管理体系，提升研发与生产、采购、市场及客服的协作能力，以满足市场对技术与应用的需求，提升了公司产品竞争力。

报告期内，公司通过不断优化管理流程，提高工作效率。通过强化目标管理、优化绩效考核，进一步提升管理水平。通过加强内控体系建设，强化内部审计，降低公司在经营过程中面临的各种风险。

报告期内，公司完成对济南天龙战略并购后，为公司的外延式发展战略打下了扎实的基础。报告期内，济南天龙实现了业绩上的突破，经营情况良好。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

□ 适用 √ 不适用

## (2) 主营业务分部报告

## 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
交通行业	349,809,546.24	119,035,291.53
能源行业	72,101,651.31	13,826,648.78
国防行业	40,868,228.68	16,989,651.98
金融服务行业	25,728,956.57	3,073,940.95
其他行业	1,528,136.75	496,337.93
分产品		
常规类指挥调度通信产品	193,468,436.93	83,345,402.97
应急类监控及应急通信产品	259,498,497.84	59,761,749.70
防灾安全监控产品	16,380,192.31	1,353,297.94
服务收入	20,689,392.47	8,961,420.56
分地区		
中国大陆地区	485,084,526.89	151,478,109.24
中国香港地区	4,951,992.66	1,943,761.93

## 2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
交通行业	349,809,546.24	230,774,254.71	34.03%	61.96%	59.64%	0.96%
能源行业	72,101,651.31	58,275,002.53	19.18%	-5.29%	-6.57%	1.11%
国防行业	40,868,228.68	23,878,576.70	41.57%	6.87%	3.57%	1.86%
分产品						
常规类指挥调度 通信产品	193,468,436.93	110,123,033.96	43.08%	23.02%	20.42%	1.92%
应急类监控及应 急通信产品	259,498,497.84	199,736,748.14	23.03%	45.96%	33.91%	6.92%
分地区						
中国大陆地区	485,084,526.89	333,606,417.65	31.23%	29.29%	25.08%	1.94%



**(3) 资产、负债状况分析**

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	384,982,057.17	34.68%	418,903,539.72	46.07%	-11.39%	公司本年偿还债券 3000 万元以及持续增加募投项目资金支出及收购济南铁路天龙高新技术开发有限公司少数股东股权支付交易对价。
应收账款	207,677,291.20	18.71%	169,068,005.49	18.59%	0.12%	无重大变动。
存货	275,051,040.00	24.78%	74,604,312.61	8.2%	16.58%	随着公司销售规模的不断扩大，公司为了满足重大订单执行需求，备货周期相对较长，存货增加较快所致。
长期股权投资	150,000.00	0.01%	150,000.00	0.02%	-0.01%	无重大变动。
固定资产	115,620,756.14	10.42%	30,798,751.61	3.39%	7.03%	科研生产办公大楼达到可使用状态，由在建工程转为固定资产。
在建工程	313,826.25	0.03%	49,022,807.28	5.39%	-5.36%	科研生产办公大楼达到可使用状态，由在建工程转为固定资产。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付票据	27,316,020.08	2.46%	21,670,558.36	2.38%	0.08%	因公司采购量增加，使用应付票据结算的往来款金额增加且未到结算期。
应付账款	100,056,171.28	9.01%	42,181,299.12	4.64%	4.37%	报告期内，公司优化采购流程，降低采购资金支付比例，同时获得供应商所提供的更长的信用周期所致。
预收款项	154,084,582.59	13.88%	43,157,871.45	4.75%	9.13%	报告期内公司签订订单总量较上年有所增长，预收客户合同款项同比增长所致。
应交税费	8,675,331.52	0.78%	4,677,210.61	0.51%	0.27%	报告期末公司应交增值税、应交所得税增长所致。
其他应付款	2,104,719.65	0.19%	2,042,283.47	0.22%	-0.03%	无重大变化
其他非流动负债	28,710,000.00	2.59%	14,500,000.00	1.59%	1%	报告期内公司收到的政府专项资金增长所致。

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司按计划完成了募集资金投向涉及的“多媒体指挥调度系统”、“应急救援指挥系统”、“铁路防灾安全监控系统”等募投项目的实施，各项目均已达到预定可使用状态。募投项目的顺利实施，不仅实现了各项目预计的经济效益，保障了公司2013年度业绩目标的实现，同时提升了公司产品竞争力与整体研发实力，从而提升了公司综合竞争力，为公司未来的稳步发展奠定坚实基础。

报告期内，公司通过调整业务布局，使公司在铁路、轨道交通等行业细分市场业绩得到了均衡发展，国防、能源、金融等行业业绩稳步增长，提升了公司的整体竞争能力，为公司参与更广泛的竞争打下基础。

近期公司成功取得“全国计算机信息系统集成一级资质”，证明公司的产品与技术得到用户认可的同时，在项目组织、项目管理、项目实施能力等多方面也上了一个新的台阶，同时，通过多个系统集成项目的实施，为公司积累了经验，也为公司业务发展奠定了竞争基础。

#### (5) 投资状况分析

##### 1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	42,275.61
报告期投入募集资金总额	6,295.98
已累计投入募集资金总额	33,219.93
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

##### 2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、多媒体指挥调度系统项目	否	4,625	4,625	1,149.11	4,625	100%	2013年09月30日	1,146.13	2,257.05	是	否
2、应急救援指挥系统项目	否	2,588	2,588	727.05	2,588	100%	2013年09月30日	555.29	1,931.97	是	否

3、铁路防灾安全监控系统项目	否	2,289	2,289	255.72	2,289	100%	2013年 09月30 日	103.6	727.84	否	否
4、科研生产办公楼项目	否	2,800	7,300	3,592.1	6,907.93	94.63%	2013年 12月31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	12,302	16,802	5,723.98	16,409.93	--	--	1,805.02	4,916.86	--	--
超募资金投向											
1、归还银行贷款	否				3,800						
2、补充流动资金	否			0	7,800						
3、并购子公司济南天龙	否			572	5,210			134.78	1,071.6	是	否
超募资金投向小计	--			572	16,810	--	--			--	--
合计	--	12,302	16,802	6,295.98	33,219.93	--	--	1,939.8	5,988.46	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	1、为降低公司管理费用，科研生产办公楼项目在 2013 年 12 月 28 日正式投入使用，因该项目竣工结算工作尚在进行中，该项目投资进度未达 100%。预计 2014 年 3 月 31 日前完成科研生产办公楼项目的竣工结算。2、铁路防灾安全监控系统项目未达到预计收益的主要原因为 2013 年公司签订的项目订单中：部分项目已在 2013 年底前执行完毕并相应确认经济效益；部分项目截至 2013 年 12 月 31 日仍处于实施过程中，尚未满足收入确认条件，预计在 2014 年 6 月 30 日前执行完毕并相应确认经济效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 报告期内，公司第二届董事会第三十次会议审议通过，使用部分超募资金 572 万元对外投资；报告期内，公司第三届董事会第二次会议审议通过，使用部分超募资金 3,000 万元暂时补充流动资金。										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 8 月 21 日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准										

	之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	据公司的发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业，合理规划，妥善安排其余超募资金的使用计划。公司在实际使用募集资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司	子公司	电子信息	电子通信等产品的生产与销售	10,000,000.00	9,775,007.04	9,775,007.04	0.00	-143,146.75	-143,146.75
北京佳讯飞鸿科技有限责任公司	子公司	电子信息	科技咨询、技术服务、计算机系统服务；销售电子产品等	20,000,000.00	21,062,546.58	19,970,637.75	1,102,707.20	-23,932.07	-29,362.25
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	子公司	制造业	生产、销售、数字通信信号系统产品批发零售等	51,000,000.00	129,580,066.74	100,595,332.00	117,283,433.09	21,855,603.17	20,634,886.23
原创信通电信技术(北京)有限公司	参股公司	电子信息	电信技术及信息领域的相关软件的开发与研究	600,000.00	110,729.48	110,729.48	0.00	-119,671.33	-119,671.33

主要子公司、参股公司情况说明

### 1、北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司

北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司是公司全资子公司。该公司成立于2010年10月25日，法定代

表人林菁，注册资本1000万元。主营业务是进行电子信息领域相关软件的研究和开发，截至2013年12月31日，该公司总资产977.50万元，净资产977.50万元，报告期内无营业收入。

#### 2、原创信通电信技术（北京）有限公司

原创信通电信技术（北京）有限公司是公司参股公司，持股比例为25%。该公司成立于2004年6月11日，法定代表人马玉发，注册资本60万元。主营电信技术及信息领域的相关软件的开发与研究，报告期内无营业收入。

#### 3、济南铁路天龙高新技术开发有限公司

济南铁路天龙高新技术开发有限公司是非同一控制下企业合并取得的子公司，该公司成立于1998年5月28日，法定代表人陈育青，注册资本5100万元。主营生产、销售：数字通信信号系统产品（含软、硬件）；批发、零售：电子元器件及配件；计算机网络工程施工；电子设备技术服务（未取得专项许可的项目除外）。

#### 4、北京佳讯飞鸿科技有限责任公司

北京佳讯飞鸿科技有限责任公司，2013年8月25日成立，由北京市工商行政管理局海淀分局核准，法定代表人：王戈，注册资本：2000万元，经营范围：技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售电子产品、通讯设备。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京佳讯飞鸿科技有限责任公司	为进一步扩大公司市场竞争优势，推进相关产品线和解决方案类项目的拓展及信息和网络技术类业务发展，北京佳讯飞鸿电气股份有限公司使用自有资金2,000万元对外投资设立全资子公司北京佳讯飞鸿科技有限责任公司。	投资	报告期内影响较小

## 二、公司未来发展的展望

公司从事的指挥调度通信产业有着广泛的市场需求与应用空间，而公司的客户所在的交通、国防、能源等行业也是国家重点投资行业，投资规模稳步增长。同时，我国正在逐步注重利用新技术提升行业信息化水平及安全标准，公司所在的市场领域将进入快速发展的历史时期，公司的战略布局与国家投资重点相吻合。因此，公司的经营策略是制定切实可行的行动方针与计划，紧跟行业的发展趋势、加大投入、夯实基础，集中优势资源最大程度的拓展公司所处几大领域的市场地位。公司未来将着力以下几方面工作：

1、完善管理机制，搭建管理平台，适应快速发展。从内部控制着手，梳理公司各项流程及管理制度，建立公司管控体系，强化内部管理，降低运营风险，提升工作效率。通过提升现有信息化管理水平，搭建管理平台，以适应公司内生增长和外延发展的需要。

2、着力做好产品平台建设及产品预研工作。研发工作紧密围绕平台策略，采用平台、产品、应用相分离的原则开展各项工作。在研发技术上做好规划，充分利用好现有的产品平台，使技术得到积累和传承。在既有市场领域内，针对不同行业需求增加新的应用，形成产品系列。

在技术预研方面，公司每年持续投入，不断储备新技术，用新技术带动新产品，引领行业用户需求。

3、加强人才梯队的建设。

引进外部优秀人才和经验，充分发挥团队现有人员的能力和 value，为内部员工提供发挥才能的机会和空间。加大对核心骨干员工培养力度，做到个性化的培养及制定个性化的学习计划，以满足人才梯队的建设的需要。

4、推进外延式发展战略。

公司继续实施并购战略，同时建立和完善有效的分子公司管控体系，实现公司现有业务与并购业务的有效整合。

### 三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据公司现有的《公司章程》规定公司利润分配具体政策如下：（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润（合并报表可分配利润和母公司可分配利润孰低）的 10%。

2013 年 4 月 17 日第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于 2012 年度利润分配预案的议案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定如下分配预案：以公司现有总股本 126,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.50 元（含税），共计派发人民币 6,300,000.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度；2013 年 5 月 9 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了上述《关于 2012 年度利润分配预案的议案》；2012 年度权益分派股权登记日为 2013 年 7 月 4 日，除权除息日为 2013 年 7 月 5 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用
------------------------------	-----

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	126,000,000
现金分红总额（元）（含税）	7,560,000.00
可分配利润（元）	42,560,666.53
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以现有总股本 126,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.60 元（含税），共计派发人民币 7,560,000 元（含税），剩余未分配利润结转至以后年度；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 126,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将增加至 252,000,000 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

### 1、2011年度利润分配方案

2012 年 4 月 16 日第二届董事会第二十四次会议审议通过了《2011 年度利润分配预案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定如下分配预案：以公司现有总股本 84,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1.00 元（含税），共计派发人民币 8,400,000.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。预案实施后，公司总股本由 84,000,000 股增至 126,000,000 股。

### 2、2012年度利润分配方案

2013 年 4 月 17 日第二届董事会第三十一次会议审议通过了《2012 年度利润分配预案》，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，制定如下分配预案：以公司现有总股本 126,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 0.50 元（含税），共计派发人民币 6,300,000.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度。

### 3、2013年度利润分配方案

基于对公司未来发展的良好预期，综合考虑公司 2013 年的盈利水平和整体财务状况以及公司未来的发展潜力，同时考虑公司股本规模较小，为能与全体股东分享经营成果，2013 年度利润分配预案为：以截至到 2013 年 12 月 31 日公司总股本 126,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元人民币（含税）；

同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013年	7,560,000.00	42,560,666.53	17.76%
2012年	6,300,000.00	17,978,299.62	35.04%
2011年	8,400,000.00	50,315,229.50	16.69%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 四、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

##### （一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，经公司2011年12月28日第二届董事会第二十二次会议审议通过了《董事、监事及高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》、《内幕消息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》，具体内容详见2011年12月28日中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）。

##### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

###### 1、定期报告内幕信息管理执行情况

公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，控制参与制作的人员对于未公开信息的知情范围。在定期报告披露期间，组织相关内幕信息知情人如实、完整地填写《内幕信息知情人登记表》，经专人核实无误后，按照相关法规规定在向证券管理部门报送定期报告相关资料的同时报送规范格式内幕信息知情人登记情况。

###### 2、重大事件内幕信息保密工作执行情况

公司采取当事人主动上报及专人自查相结合的方式开展管理。重大事件一经产生，知情人即依照《重大信息内部报告制度》逐层上报。由证券部安排专人负责内幕知情人信息的搜集和整理，对内幕信息知情人买卖股票情况进行自查，并按照规定及时向证券管理部门报送规范格式的内幕信息知情人登记情况。

###### 3、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。日常接待投资者调研时，在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，



同时要求 签署投资者（机构）承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站、公司网站进行公布。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年08月09日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金、渤海证券、宏源证券、湘财证券、东方基金、长江证券、中邮基金	行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势
2013年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券、新华基金、华融证券、湘财证券、光大证券、华宝兴业	行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势
2013年08月23日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、信达证券、富国基金、汇丰晋信	行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势
2013年10月23日	公司会议室	实地调研	机构	国金资管、宏源证券、统一投信、招商证券、渤海证券、民生加银、诺安基金、华泰柏瑞基金、招商基金、海通证券、银河基金、广发证券、长信基金、新华基金	行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势
2013年11月20日	公司会议室	实地调研	机构	沅沅弘、华创证券、腾业资本	行业发展现状、公司产品属性、技术特点及发展趋势

## 第五节 重要事项

### 一、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
济南铁路物资总公司	济南铁路天龙高新技术开发有限公司5.6%股权	572	已过户	公司通过对济南天龙的收购,成功借助了济南天龙的运营经验及品牌,从而避免了依靠自身进入该领域的时间及人力成本,完善了公司的产业链。	134.78	3.17%	否	不适用	2013年04月11日	巨潮资讯网;公告编号2013-009

### 二、公司股权激励的实施情况及其影响

为进一步完善北京佳讯飞鸿电气股份有限公司的法人治理结构,促进公司建立、健全激励约束机制,充分调动公司高层管理人员及核心骨干员工的积极性,有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展,根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《上市规则》以及中国证监会关于股权激励有关事项备忘录1-3号等法律、法规、规范性法律文件以及《公司章程》的规定,制定了股票期权激励计划。

#### (一) 本次股票期权计划审批程序:

公司于2011年8月16日第二届董事会第十八次会议审议通过了《北京佳讯飞鸿电气股份有限公司股票期权激励计划(草案)》(以下简称股票期权激励计划(草案)),并报中国证券监督管理委员会备案。根

据中国证监会的反馈意见，公司对《股票期权激励计划（草案）》进行相应的修订，形成《股票期权激励计划（草案修订稿）》，并经证监会审核无异议，2011年12月28日公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过《股票期权激励计划（草案修订稿）》。2012年1月13日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》。2012年1月17日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉首次股票期权授予相关事项的议案》。同日，公司召开的第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉首次股票期权授予相关事项的议案》，对《股票期权激励计划》所涉授予股票期权的激励对象名单进行了核查。公司独立董事对公司股票期权激励计划所涉期权首次授予相关事项发表了明确的同意意见。

(二) 股票来源：公司向激励对象定向发行股票。

(三) 本次股票期权的授予日为：2012年1月17日。

(四) 本次股票期权行权价格为：19.15元。

(五) 本次股票期权授予对象及授予数量：

公司本次拟向53位激励对象授予277.63万份股票期权，占公司总股本的3.305%，预留30.85万份，占本计划拟授出股票期权总数的10%，占本计划签署时公司股本总额的0.367%。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一股本公司股票的权利，本次授予的股票期权的行权价格为19.15元。

(六) 获授股票期权的行权条件：

本计划首次授予（包括预留股份）在2013—2015年的3个会计年度中，分年度进行绩效考核并行权，每个会计年度考核一次，以达到绩效考核目标作为激励对象的行权条件。各年度绩效考核目标如下：

第一个行权期行权条件：	相比2011年，2012年净利润增长率不低于25%， 加权平均净资产收益率不低于9%；
第二个行权期行权条件：	相比2011年，2013年净利润增长率不低于56%， 加权平均净资产收益率不低于10%；
第三个行权期行权条件：	相比2011年，2014年净利润增长率不低于95%， 加权平均净资产收益率不低于11%。

(七) 对报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响：

期权份额（万份）	期权价值（元）	期权成本（万元）	2012年（万元）	2013年（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）
277.63	2.272	630.91	369.49	184.02	74.48	2.92

由于公司2012年度业绩未满足行权条件，根据股权激励计划激励对象获授的可在第一行权期行权的股票期权已经不具备行权条件；根据《企业会计准则第11号—股份支付》本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为369.49万元，并已于年末冲回。

由于公司2013年度业绩未满足行权条件，根据股权激励计划激励对象获授的可在第二行权期行权的股票期权已经不具备行权条件；根据《企业会计准则第11号—股份支付》本期以权益结算的股份支付确认的

费用总额为184.02万元，并已于年末冲回。

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

报告期内，公司与东软集团作为卖方与中铁电化集团南京有限公司签订了“南京宁天城际一期工程专用通信系统项目”《合同协议书》，合同的集成管理方为南京轨道交通系统工程有限公司，合同金额总计94,510,000.00元（大写：人民币玖仟肆佰伍拾壹万元整）。详细内容参见公司于2013年6月4日在中国证监会创业板指定信息披露媒体上发布的《关于签订重大合同的公告》。

报告期内，公司中标北京市地铁运营有限公司线路分公司委托北京国际贸易公司组织的“钢轨铣磨车招标采购项目”，中标金额为98,970,006.00元。详细内容参见公司于2013年10月31日在中国证监会创业板指定信息披露媒体上发布的《关于中标北京市地铁运营有限公司招标采购项目的公告》。

此外，公司2012年度还与北京市轨道交通建设管理有限公司签订了“北京地铁6号线工程隧道清洁列车采购项目”，中标金额为98,532,341.00元，详细内容参加公司于2012年8月24日披露的《关于签订重大合同的公告》。

### 四、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	(一)公司控股股东和实际控制人股东林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春；(二)股东林淑艺、史仲宇、王彤、李美英、李红、陈碧明；	(一)公司控股股东和实际控制人股东林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春承诺自佳讯飞鸿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本次发行前直接或间接	2011年05月05日	(一)自公司上市之日起三十六个月内；(二)自公司上市之日起三十六个月内。	报告期内，各承诺人均严格履行了各自承诺。

		持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份； (二) 股东林淑艺、史仲宇、王彤、李美英、李红、陈碧明承诺：自佳讯飞鸿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本次发行前直接或间接持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄丽琼、雷永鑫

是否改聘会计师事务所

是  否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
------------	--------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	李雪英 闫丙旗

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）开展公司2013年度审计工作。由于中瑞岳华会计师事务所与国富浩华会计师事务所合并变更为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）法律主体注销，且审计人员有较大变化。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）原有的负责本公司审计业务的相关人员调整至众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“众环海华”）。

为保持业务延续，公司与原聘请的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）解聘，同时聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2013年度审计机构。众环海华具备证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况进行审计，其对本公司的审计业务仍由原来负责本公司业务的相关人员完成，满足公司2013年度财务审计工作要求。

上述事项已经公司第三届董事会第三次会议及公司2014年第一次临时股东大会审议通过。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	90,990,904	72.22%				-3,032,655	-3,032,655	87,958,249	69.81%
3、其他内资持股	90,990,904	72.22%				-3,032,655	-3,032,655	87,958,249	69.81%
境内自然人持股	90,990,904	72.22%				-3,032,655	-3,032,655	87,958,249	69.81%
二、无限售条件股份	35,009,096	27.78%				3,032,655	3,032,655	38,041,751	30.19%
1、人民币普通股	35,009,096	27.78%				3,032,655	3,032,655	38,041,751	30.19%
三、股份总数	126,000,000	100%				0	0	126,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份减少、无限售条件股份增加主要原因是公司离任监事在本报告期内限售股解禁所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林菁	19,561,500	0	0	19,561,500	首发前个人类限售股	2014年5月5日
林淑艺	17,010,000	0	0	17,010,000	首发前个人类限售股	2014年5月5日
郑贵祥	16,159,500	0	0	16,159,500	首发前个人类限售股	2014年5月5日
王翊	13,135,500	0	0	13,135,500	首发前个人类限售股	2014年5月5日
刘文红	6,898,500	0	0	6,898,500	首发前个人类限售股	2014年5月5日
韩江春	6,709,500	0	0	6,709,500	首发前个人类限售股	2014年5月5日
刘思明	2,853,869	2,853,869	0	0	监事离任, 解除限售	2013年7月11日
史仲宇	2,201,934	0	0	2,201,934	首发前个人类限售股	2014年5月5日
王彤	1,890,000	0	0	1,890,000	首发前个人类限售股	2014年5月5日
李美英	1,473,333	0	0	1,473,333	首发前个人类限售股	2014年5月5日
周军民	1,149,828	0	0	1,149,828	高管股	高管离任半年后
李红	824,976	0	0	824,976	首发前个人类限售股	2014年5月5日
陈碧明	753,741	0	0	753,741	首发前个人类限售股	2014年5月5日
卢元定	226,270	226,270	0	0	监事离任, 解除限售	2013年4月8日
杨俊兰	142,453	0	47,484	189,937	高管股; 申报离职后, 原来可转让的高管股锁定并限售半年	高管离任半年后
合计	90,990,904	3,080,139	47,484	87,958,249	--	--



## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,538	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	9,127					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林菁	境内自然人	15.53%	19,561,500	0	19,561,500	0		
林淑艺	境内自然人	13.5%	17,010,000	0	17,010,000	0		
郑贵祥	境内自然人	12.83%	16,159,500	0	16,159,500	0		
王翊	境内自然人	10.43%	13,135,500	0	13,135,500	0		
刘文红	境内自然人	5.48%	6,898,500	0	6,898,500	0		
韩江春	境内自然人	5.33%	6,709,500	0	6,709,500	0		
史仲宇	境内自然人	1.75%	2,201,934	0	2,201,934			
王彤	境内自然人	1.5%	1,890,000	0	1,890,000			
李美英	境内自然人	1.17%	1,473,333	0	1,473,333			
周军民	境内自然人	0.93%	1,172,104	-361,000	1,149,828	22,276	冻结	240,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春 5 人因《一致行动协议》存在关联关系。林菁与史仲宇系亲属关系, 林淑艺与王彤系亲属关系, 王翊与李美英系亲属关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
冯军	776,025	人民币普通股	776,025					
郑清芳	519,600	人民币普通股	519,600					
魏明珠	452,261	人民币普通股	452,261					
中国银行—华宝兴业动力组合股票证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000					

甘文玉	400,000	人民币普通股	400,000
吴永芳	373,850	人民币普通股	373,850
陈文卿	368,052	人民币普通股	368,052
华宝信托有限责任公司—时节好雨 9 号集合资金信托	356,760	人民币普通股	356,760
何秋宏	351,150	人民币普通股	351,150
孙树言	300,000	人民币普通股	300,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林菁	中国	否
郑贵祥	中国	否
王翊	中国	否
刘文红	中国	否
韩江春	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>林菁，男，中国籍，48 岁，1990 年获得北京航空航天大学自动控制学士学位，2003 年获得对外经济贸易大学 MBA 硕士学位。1984 年至 1986 年供职于北京雪花集团，1986 年至 1990 年就读于北京航空航天大学，1990 年至 1994 年供职于汇佳国际数据系统有限公司。1995 年设立本公司至今任公司董事长。</p> <p>郑贵祥，男，中国籍，49 岁，厦门大学 EMBA 在读。1991 年至 1995 年供职于汇佳国际数据系统有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、总经理。</p> <p>王翊，女，中国籍，45 岁，硕士学位，毕业于对外经济贸易大学国际贸易学专业。1990 年至 1995 年供职于国营晨星无线电器材厂，1995 年至今供职于本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。</p> <p>刘文红，女，中国籍，46 岁，1989 年获得北京大学计算机科学技术学士学位，1992 年获得北京大学计算机科学技术硕士学位，2003 年获得北京大学经济研究中心和美国福坦莫大学合作的高级工商管理硕士学位（EMBA），2008 年 1 月获得北京交通大学通信与信息专业博士学位。高级工程师，北京市知识产权保护协会副理事长。1992 年至 1994 年供职于城建集团，1995 年至今供职于本公</p>	

	司。现任公司董事、副总经理。 韩江春，男，中国籍，47 岁，学士学位，1990 年毕业于北京大学物理学专业。1991 年至 1994 年供职于新加坡创新科技有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未曾控股其他境内外上市公司。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

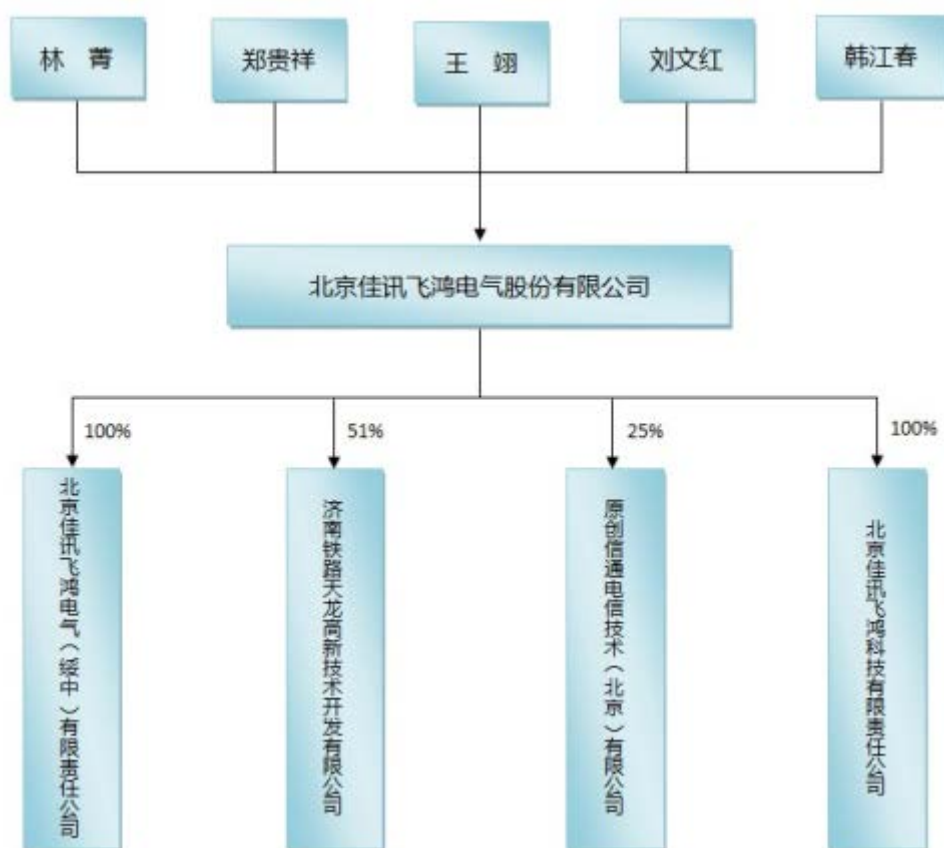
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林菁	中国	否
郑贵祥	中国	否
王翊	中国	否
刘文红	中国	否
韩江春	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>林菁，男，中国籍，48 岁，1990 年获得北京航空航天大学自动控制学士学位，2003 年获得对外经济贸易大学 MBA 硕士学位。1984 年至 1986 年供职于北京雪花集团，1986 年至 1990 年就读于北京航空航天大学，1990 年至 1994 年供职于汇佳国际数据系统有限公司。1995 年设立本公司至今任公司董事长。</p> <p>郑贵祥，男，中国籍，49 岁，厦门大学 EMBA 在读。1991 年至 1995 年供职于汇佳国际数据系统有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、总经理。</p> <p>王翊，女，中国籍，45 岁，硕士学位，毕业于对外经济贸易大学国际贸易学专业。1990 年至 1995 年供职于国营晨星无线电器材厂，1995 年至今供职于本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。</p> <p>刘文红，女，中国籍，46 岁，1989 年获得北京大学计算机科学技术学士学位，1992 年获得北京大学计算机科学技术硕士学位，2003 年获得北京大学经济研究中心和美国福坦莫大学合作的高级工商管理硕士学位（EMBA），2008 年 1 月获得北京交通大学通信与信息专业博士学位。高级工程师，北京市知识产权保护协会副理事长。1992 年至 1994 年供职于城建集团，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。</p> <p>韩江春，男，中国籍，47 岁，学士学位，1990 年毕业于北京大学物理学专业。1991 年至 1994 年供职于新加坡创新科技有限公司，1995 年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，未曾控股其他境内外上市公司。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数 量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
林菁	19,561,500	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
林淑艺	17,010,000	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
郑贵祥	16,159,500	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
王翊	13,135,500	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
刘文红	6,898,500	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
韩江春	6,709,500	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
史仲宇	2,201,934	2014 年 05 月 05 日		首发承诺

王彤	1,890,000	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
李美英	1,473,333	2014 年 05 月 05 日		首发承诺
周军民	1,149,828	2014 年 01 月 01 日		高管限售

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量(股)	本期授予的股权激励限制性股票数量(股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量(股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量(股)	增减变动原因
林菁	董事长	男	48	现任	19,561,500	0	0	19,561,500					
林淑艺	董事	女	44	现任	17,010,000	0	0	17,010,000					
郑贵祥	董事、 总经理	男	49	现任	16,159,500	0	0	16,159,500					
王翊	董事、 副总经理、 董事会秘书	女	45	现任	13,135,500	0	0	13,135,500					
刘文红	董事、 副总经理	女	46	现任	6,898,500	0	0	6,898,500					
韩江春	董事、 副总经理	男	47	现任	6,709,500	0	0	6,709,500					
褚建国	独立董事	男	49	现任	0	0	0	0					
王国华	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0					
张学勇	独立董事	男	36	现任	0	0	0	0					
卞师军	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0					

吴玺宏	独立董事	男	47	现任	0	0	0	0					
安迎霞	监事	女	36	现任	0	0	0	0					
王彤	监事	男	44	现任	1,890,000	0	0	1,890,000					
胡振祥	监事	男	50	现任	0	0	0	0					
高万成	运营总监	男	40	现任	0	0	0	0					
周军民	技术总监	男	43	现任	1,533,104	0	361,000	1,172,104					股票减持
陆丽雯	人力总监	女	41	现任	0	0	0	0					
合计	--	--	--	--	82,897,604	0	361,000	82,536,604	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
高万成	运营总监	现任	97,200	0	0	0	97,200
周军民	技术总监	现任	103,400	0	0	0	103,400
阚明	财务总监	离任	93,100	0	0	0	93,100
合计	--	--	293,700	0	0	0	293,700

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

林菁，男，中国籍，48岁，1990年获得北京航空航天大学自动控制学士学位，2003年获得对外经济贸易大学MBA硕士学位。1984年至1986年供职于北京雪花集团，1986年至1990年就读于北京航空航天大学，1990年至1994年供职于汇佳国际数据系统有限公司。1995年设立本公司至今任公司董事长。

林淑艺，女，中国籍，拥有永久境外居留权，44岁，硕士学位，毕业于北京大学EMBA，参加过美国斯坦福大学高层管理培训。1992年至1994年在韩国H&K通信公司工作，1994年至2002年在北京海马泰克通讯工程有限公司工作，2002年7月至今在瑞美泰克工作，现任瑞美泰克董事、总经理。现任公司董事。

郑贵祥，男，中国籍，49岁，厦门大学EMBA在读。1991年至1995年供职于汇佳国际数据系统有限公司，1995年至今供职于本公司。现任公司董事、总经理。

王翊，女，中国籍，45岁，硕士学位，毕业于对外经济贸易大学国际贸易学专业。1990年至1995年供职于国营晨星无线电器材厂，1995年至今供职于本公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

刘文红，女，中国籍，46岁，1989年获得北京大学计算机科学技术学士学位，1992年获得北京大学计算机科学技术硕士学位，2003年获得北京大学经济研究中心和美国福坦莫大学合作的高级工商管理硕士学位（EMBA），2008年1月获得北京交通大学通信与信息专业博士学位。高级工程师，北京市知识产权保护协会副理事长。1992年至1994年供职于城建集团，1995年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。

韩江春，男，中国籍，47岁，学士学位，1990年毕业于北京大学物理学专业。1991年至1994年供职于新加坡创新科技有限公司，1995年至今供职于本公司。现任公司董事、副总经理。

褚建国，男，中国籍，49岁，注册会计师。1984年至1988年供职于北京市西城区供销公司会计，1988年至1995年供职于四通集团公司财务部任主任会计、审计部主任审计，1995年至2000年供职于中洲会计师事务所任注册会计师、项目经理、部门经理、主任会计师助理，2000年至今任中嘉会计师事务所副主任会计师。现任公司独立董事。

王国华，男，中国籍，48岁，经济学博士，中国注册会计师协会会员，1989年至2009年曾在中央财经大学工作，先后任院士、副校长、教授、博士生导师。2009年至2012年在中国银河证券股份有限公司工作，曾任稽核部负责人，银河创新资本有限公司总经理。2012年5月至今在中国中投证券工作，任公司投行总部总经理。现任公司独立董事。

张学勇，男，36岁，中共党员，2007年毕业于浙江大学，获得经济学博士学位，2007年至2009年就读于清华大学金融学专业，为应用经济学博士后，中央财经大学金融学院副教授，清华大学中国金融研究中心私人股权与风险投资（PE&VC）研究所研究员（兼职），中国注册会计师协会会员（CPA）。现任公司独立董事。

吴玺宏，男，47岁，中共党员，北京大学教授，博士生导师，教育部“新世纪优秀人才”。1989年毕业于吉林大学计算机科学系，获得计算机软件专业学士学位，1992年于哈尔滨船舶工程学院计算机系获计算机应用硕士学位。1995年于北京大学无线电电子学系获理学博士学位。1995年至1997年在北京大学计算机科学与技术系从事博士后研究，现为中国电子学会高级会员。现任公司独立董事。

卞师军，男，51岁，中共党员，高级经济师，1988年毕业于郑州大学，获经济史专业硕士学位，历任河南财政厅亚太财务公司副总经理、北京立信长江会计师事务所所长、国务院国资委监事会外聘专家、上海上会会计师事务所北京分所所长、北京慧基泰展投资公司董事及副总裁，2011年11月至今担任昆吾九鼎投资管理有限公司副总裁，中国注册会计师协会会员（CPA）。现任公司独立董事。

## 2、监事会成员

安迎霞，女，36岁，中共党员，毕业于北京林业大学会计学专业，本科学历，2004年5月加入本公司，现任子公司财务总监，公司监事会主席。

胡振祥，男，中国籍，50岁，大专学历，毕业于首钢职工大学工业自动化专业。1994年至1995年供职于首钢特殊钢公司计控处，1995年至1997年供职于上海大华千野仪表有限公司，1997年至1998年供职于京特工贸中心，1998年至今供职于本公司。现任本公司生产中心培训主管，公司职工监事。



王彤，男，44岁，2003年至今就职于北京瑞美泰克通讯设备有限公司，任IT经理兼技术支持。现任公司监事。

### 3、高级管理人员

郑贵祥，现任本公司总经理，简历见董事会介绍。

王翊，现任本公司副总经理，董事会秘书，简历见董事会介绍。

刘文红，现任本公司副总经理，简历见董事会介绍。

韩江春，现任本公司副总经理，简历见董事会介绍。

高万成，男，中国籍，40岁，学士学位，1995年毕业于兰州铁路学院通信工程系。1995年至1997年供职于洛阳铁路信息学校任讲师，1997年至2001年供职于深圳华为技术有限公司任项目经理，2002年至今供职于本公司，现任本公司运营总监。

周军民，男，中国籍，43岁，学士学位，1993年毕业于北京邮电大学计算机及应用专业。1993年至1995年供职于北京海邮通信设备有限公司，1995年至1997年供职于北京益彰科技发展中心，1997年5月就职于本公司，同年11月任开发部技术总监。主要项目包括：FH9000智能人工长途台I型机、II型机的系统维护工作；主持开发FH9000III、VI型机，负责系统软硬件总体设计，该产品已于1998年底通过铁道部鉴定，总参通信部的入网。1998年11月开始FH98铁路数字专用通信系统的研制，负责整个系统的软硬件总体设计，并兼任该项目经理，1999年7月该系统通过铁道部技术鉴定。现担任本公司技术总监。

陆丽雯，女，41岁，中国社会科学院人力资源专业在职研究生。历任北京联信永益科技股份有限公司人力资源部副总经理，北京强网软件技术有限公司人事行政部经理，北京三维天地科技有限公司总裁助理兼人事行政部经理。2011年6月加入本公司，现任人力资源总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林淑艺	北京瑞美泰克通讯设备有限公司	董事长、总经理	2002年01月01日		是
褚建国	中嘉会计师事务所	会计师	2000年01月01日		是
王国华	中投证券投行总部	总经理	2012年05月01日		是
张学勇	中央财经大学	副教授	2010年01月01日		是
吴玺宏	北京大学	教授	2004年01月01日		是
卞师军	昆吾九鼎投资管理有限公司	副总裁	2011年01月		是

			01 日		
王 彤	北京瑞美泰克通讯设备有限公司	IT 经理兼技术支持	2003 年 01 月 01 日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照《高级管理人员薪酬考核管理办法》及公司现行其他工资制度和业绩考核规定，由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出上述人员的绩效薪酬数额和奖惩方式，提交公司董事会审核批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员共 18 人，各项报酬均已按时支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
林 菁	董事长	男	49	现任	580,500		580,500
林淑艺	董事	女	44	现任	0		0
郑贵祥	董事、总经理	男	49	现任	490,500		490,500
王 翊	董事、副总经理、董事会秘书	女	45	现任	445,500		445,500
刘文红	董事、副总经理	女	46	现任	445,500		445,500
韩江春	董事、副总经理	男	48	现任	445,500		445,500
褚建国	独立董事	男	49	现任	60,025.06		60,025.06
王国华	独立董事	男	46	现任	60,025.06		60,025.06
张学勇	独立董事	男	36	现任	60,025.06		60,025.06
卞师军	独立董事	男	51	现任	60,025.06		60,025.06
吴玺宏	独立董事	男	47	现任	60,025.06		60,025.06
安迎霞	监事	女	36	现任	93,100		93,100
王彤	监事	男	44	现任	0		0
胡振祥	监事	男	50	现任	87,400		87,400
高万成	运营总监	男	40	现任	242,378.15		242,378.15
周军民	技术总监	男	43	现任	431,369.61		431,369.61
陆丽雯	人力总监	女	41	现任	350,000		350,000

阐明	财务总监	男	46	离任	88,800		88,800
合计	--	--	--	--	4,000,673.06	0	4,000,673.06

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
阐明	财务总监	高级管理人员	2013年5月10日	个人原因。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

#### 六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司在职工总数265人，具体构成情况如下：

员工专业构成	人数	比例
销售人员	68	25.66%
技术人员	109	41.13%
管理人员	5	1.89%
职能人员	56	21.13%
生产人员	27	10.19%
合计	265	100.00%

2. 员工受教育程度：

文化程度	人数	比例
博士	3	1.13%
硕士	19	7.17%
本科	174	65.66%
大专	58	21.89%
中专及以下	11	4.15%
合计	265	100.00%

3. 员工年龄构成：

年龄	人数	比例
30岁以下	83	31.32%
31 - 40岁	136	51.33%
41 - 50岁	40	15.09%
51岁以上	6	2.26%
合计	265	100.00%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，建立并不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平，保障了公司经营管理的有序进行。

报告期内，公司继续规范治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则运行。截至本报告期末，上述机构和人员规范运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，平等对待股东，特别是中小股东，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件。对每个审议事项设定发表意见时间，使各位股东能充分表达自己意见，按照自己的意愿进行表决。此外，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》规范自己的行为，依法行使权力并承担相应的义务，没有直接或间接干预公司经营决策和管理活动。公司控股股东、实际控制人行为规范，诚信勤勉，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益，亦未利用其特殊地位谋取额外利益。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事11名，其中独立董事5名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事积极参加相关岗位培训，熟悉相关法律法规，了解作为公司董事的责任和义务，能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司所有监事均能认真学习相关法律法规，积极参加相关岗位培训，熟悉作为监事的责任和义务，并能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### （五）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》、《公司各岗位职责》，明确了总经理及各级管理者的权利义务。同时，公司建立了覆盖全员的《公司考核管理制度》，规范行为、明确责任。公司经理层能勤勉尽责，严格按照公司各项管理制度履行职责，切实贯彻、执行董事会的决议。

从本公司设立以来，管理层的聘任均保持公开、透明、程序规范。管理层的考核和激励等工作均严格按照公司规定执行，管理团队稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 05 月 10 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 01 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第三十次会议	2013 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 12 日
第二届董事会第三十一次会议	2013 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 04 月 19 日
第二届董事会第三十二次会	2013 年 07 月 02 日	巨潮资讯网	2013 年 07 月 04 日

议		www.cninfo.com.cn	
第三届董事会第一次会议	2013 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 01 日
第三届董事会第二次会议	2013 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2013 年 08 月 22 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司管理水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性，公司根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规的要求，公司于 2011 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。2013 年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司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。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 02 月 17 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2014)020553 号
注册会计师姓名	黄丽琼、雷永鑫

审计报告正文

## 审 计 报 告

众环审字(2014)020553号

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动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贵公司管理层的责任。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。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司及其子公

司2013年12月31日的合并财务状况以及2013年度的合并经营成果和合并现金流量，以及贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：黄丽琼

中国注册会计师：雷永鑫

二〇一四年二月十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	384,982,057.17	418,903,539.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,350,000.00	7,981,950.00
应收账款	207,677,291.20	169,068,005.49
预付款项	53,137,488.08	92,312,113.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,070,586.96	5,720,628.31
买入返售金融资产		
存货	275,051,040.00	74,604,312.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	933,268,463.41	768,590,549.80



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,000.00	150,000.00
投资性房地产		
固定资产	115,620,756.14	30,798,751.61
在建工程	313,826.25	49,022,807.28
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	45,919,447.25	44,631,551.71
开发支出		
商誉	9,169,957.62	9,169,957.62
长期待摊费用		2,378,240.66
递延所得税资产	5,568,311.52	4,574,155.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	176,742,298.78	140,725,464.34
资产总计	1,110,010,762.19	909,316,014.14
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	27,316,020.08	21,670,558.36
应付账款	100,056,171.28	42,181,299.12
预收款项	154,084,582.59	43,157,871.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	219,593.09	
应交税费	8,675,331.52	4,677,210.61

应付利息		518,000.00
应付股利		
其他应付款	2,104,719.65	2,042,283.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	292,456,418.21	114,247,223.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		30,000,000.00
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	28,710,000.00	14,500,000.00
非流动负债合计	28,710,000.00	44,500,000.00
负债合计	321,166,418.21	158,747,223.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	126,000,000.00	126,000,000.00
资本公积	373,631,781.24	375,066,204.21
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,388,772.44	21,205,454.88
一般风险准备		
未分配利润	216,624,077.62	183,546,728.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	740,644,631.30	705,818,387.74
少数股东权益	48,199,712.68	44,750,403.39
所有者权益（或股东权益）合计	788,844,343.98	750,568,791.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,110,010,762.19	909,316,014.14

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

**2、母公司资产负债表**

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	314,884,755.28	367,232,896.87
交易性金融资产		
应收票据	8,350,000.00	5,981,950.00
应收账款	156,679,454.33	137,052,868.36
预付款项	47,423,392.62	85,771,001.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,323,693.28	4,275,809.38
存货	244,865,245.79	59,492,653.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>775,526,541.30</b>	<b>659,807,179.33</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	82,250,000.00	56,530,000.00
投资性房地产		
固定资产	113,972,758.06	29,789,887.04
在建工程	313,826.25	49,022,807.28
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	45,919,447.25	44,631,551.71
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		2,378,240.66
递延所得税资产	4,540,611.35	3,804,183.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	246,996,642.91	186,156,670.58
资产总计	1,022,523,184.21	845,963,849.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	27,316,020.08	21,670,558.36
应付账款	73,138,733.18	31,378,776.20
预收款项	153,906,576.99	37,939,491.45
应付职工薪酬	219,593.09	
应交税费	5,760,533.54	2,106,440.68
应付利息		518,000.00
应付股利		
其他应付款	2,038,317.76	1,950,349.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	262,379,774.64	95,563,615.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		30,000,000.00
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	28,710,000.00	14,500,000.00
非流动负债合计	28,710,000.00	44,500,000.00
负债合计	291,089,774.64	140,063,615.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	126,000,000.00	126,000,000.00
资本公积	375,066,204.21	375,066,204.21
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	24,388,772.44	21,205,454.88
一般风险准备		
未分配利润	205,978,432.92	183,628,574.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	731,433,409.57	705,900,233.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,022,523,184.21	845,963,849.91

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

### 3、合并利润表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	490,036,519.55	353,446,655.48
其中：营业收入	490,036,519.55	353,446,655.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	454,486,072.72	348,967,421.65
其中：营业成本	336,614,648.38	249,931,706.80
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,599,132.06	2,365,762.62
销售费用	38,161,158.97	27,622,104.43
管理费用	74,423,742.57	72,201,881.01
财务费用	-4,985,969.16	-5,664,231.84
资产减值损失	6,673,359.90	2,510,198.63
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,550,446.83	4,479,233.83
加：营业外收入	22,675,946.96	15,245,358.87
减：营业外支出	104,222.67	590,106.82
其中：非流动资产处置损失	26,118.34	219,611.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,122,171.12	19,134,485.88
减：所得税费用	6,734,618.27	1,156,186.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,387,552.85	17,978,299.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	42,560,666.53	17,978,299.62
少数股东损益	8,826,886.32	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.14
（二）稀释每股收益	0.34	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	51,387,552.85	17,978,299.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,560,666.53	17,978,299.62
归属于少数股东的综合收益总额	8,826,886.32	

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	371,884,071.57	353,446,655.48
减：营业成本	262,151,377.63	249,931,706.80

营业税金及附加	2,486,395.30	2,365,762.62
销售费用	31,144,999.59	27,622,104.43
管理费用	61,766,535.85	72,083,430.66
财务费用	-4,436,675.72	-5,534,181.27
资产减值损失	4,909,516.44	2,510,198.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	908,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,769,922.48	4,467,633.61
加：营业外收入	20,007,482.96	15,245,358.87
减：营业外支出	102,629.46	590,106.82
其中：非流动资产处置损失	26,118.43	219,611.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	34,674,775.98	19,122,885.66
减：所得税费用	2,841,600.36	1,156,186.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,833,175.62	17,966,699.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.14
（二）稀释每股收益	0.25	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	31,833,175.62	17,966,699.40

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	648,690,100.24	442,948,483.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,208,935.68	8,209,403.26
收到其他与经营活动有关的现金	29,808,499.68	20,866,461.82
经营活动现金流入小计	695,707,535.60	472,024,348.56
购买商品、接受劳务支付的现金	465,242,433.05	312,266,633.93
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	77,064,855.27	61,734,616.76
支付的各项税费	37,892,124.92	21,314,638.20
支付其他与经营活动有关的现金	59,696,087.76	55,582,282.45
经营活动现金流出小计	639,895,501.00	450,898,171.34
经营活动产生的现金流量净额	55,812,034.60	21,126,177.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,239.74	16,111.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	106,239.74	16,111.00
购建固定资产、无形资产和其他	45,993,346.11	38,022,830.45



长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,174,315.60
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,993,346.11	45,197,146.05
投资活动产生的现金流量净额	-45,887,106.37	-45,181,035.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		500,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,946,000.00	9,954,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,726,597.15	882,275.42
筹资活动现金流出小计	44,672,597.15	11,336,275.42
筹资活动产生的现金流量净额	-44,672,597.15	-10,836,275.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,374.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-34,769,043.83	-34,891,133.25
加：期初现金及现金等价物余额	412,310,029.29	447,201,162.54
六、期末现金及现金等价物余额	377,540,985.46	412,310,029.29

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

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	542,425,091.90	442,948,483.48
收到的税费返还	14,612,963.98	8,209,403.26
收到其他与经营活动有关的现金	29,242,167.68	20,735,804.25
经营活动现金流入小计	586,280,223.56	471,893,690.99
购买商品、接受劳务支付的现金	394,130,404.23	312,266,633.93
支付给职工以及为职工支付的现金	69,097,592.16	61,728,646.76
支付的各项税费	24,183,776.68	21,309,608.20
支付其他与经营活动有关的现金	46,687,213.11	55,562,705.76
经营活动现金流出小计	534,098,986.18	450,867,594.65
经营活动产生的现金流量净额	52,181,237.38	21,026,096.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	908,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,239.74	16,111.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	944,239.74	16,111.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,087,718.13	37,297,736.45
投资支付的现金	25,720,000.00	46,380,000.00
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	70,807,718.13	83,677,736.45
投资活动产生的现金流量净额	-69,863,478.39	-83,661,625.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		500,000.00

偿还债务支付的现金	30,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,854,000.00	9,954,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,597.15	882,275.42
筹资活动现金流出小计	37,860,597.15	11,336,275.42
筹资活动产生的现金流量净额	-37,860,597.15	-10,836,275.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,374.91	
五、现金及现金等价物净增加额	-55,564,213.07	-73,471,804.53
加：期初现金及现金等价物余额	363,899,804.44	437,371,608.97
六、期末现金及现金等价物余额	308,335,591.37	363,899,804.44

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,546,728.65		44,750,403.39	750,568,791.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,546,728.65		44,750,403.39	750,568,791.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,434,422.97			3,183,317.56		33,077,348.97		3,449,309.29	38,275,552.85
（一）净利润							42,560,666.53		8,826,886.32	51,387,552.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,560,666.53		8,826,886.32	51,387,552.85

(三) 所有者投入和减少资本		-1,434,422.97							-5,377,577.03	-6,812,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,434,422.97							-5,377,577.03	-6,812,000.00
(四) 利润分配					3,183,317.56		-9,483,317.56			-6,300,000.00
1. 提取盈余公积					3,183,317.56		-3,183,317.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,300,000.00			-6,300,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	126,000,000.00	373,631,781.24			24,388,772.44		216,624,077.62		48,199,712.68	788,844,343.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,000,000.00	408,402,704.21			19,408,784.94		175,765,098.97			687,576,588.12

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	84,000,000.00	408,402,704.21			19,408,784.94		175,765,098.97		687,576,588.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,000,000.00	-33,336,500.00			1,796,669.94		7,781,629.68	44,750,403.39	62,992,203.01
（一）净利润							17,978,299.62		17,978,299.62
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							17,978,299.62		17,978,299.62
（三）所有者投入和减少资本	42,000,000.00	-33,336,500.00						44,750,403.39	53,413,903.39
1. 所有者投入资本	42,000,000.00	-42,000,000.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		8,663,500.00						44,750,403.39	53,413,903.39
（四）利润分配					1,796,669.94		-10,196,669.94		-8,400,000.00
1. 提取盈余公积					1,796,669.94		-1,796,669.94		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,400,000.00		-8,400,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,546,728.65	44,750,403.39	750,568,791.13

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,628,574.86	705,900,233.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,628,574.86	705,900,233.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,183,317.56		22,349,858.06	25,533,175.62
（一）净利润							31,833,175.62	31,833,175.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,833,175.62	31,833,175.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,183,317.56		-9,483,317.56	-6,300,000.00

1. 提取盈余公积					3,183,317. 56		-3,183,317 .56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,300,000	-6,300,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	126,000,00 0.00	375,066,20 4.21			24,388,772 .44		205,978,43 2.92	731,433,40 9.57

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	84,000,000 .00	408,402,70 4.21			19,408,784 .94		175,858,54 5.40	687,670,03 4.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	84,000,000 .00	408,402,70 4.21			19,408,784 .94		175,858,54 5.40	687,670,03 4.55
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	42,000,000 .00	-33,336,50 0.00			1,796,669. 94		7,770,029. 46	18,230,199 .40
（一）净利润							17,966,699 .40	17,966,699 .40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,966,699 .40	17,966,699 .40
（三）所有者投入和减少资本	42,000,000	-33,336,50						8,663,500.

	.00	0.00						00
1. 所有者投入资本	42,000,000.00	-42,000,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		8,663,500.00						8,663,500.00
(四) 利润分配					1,796,669.94	-10,196,669.94		-8,400,000.00
1. 提取盈余公积					1,796,669.94	-1,796,669.94		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,400,000.00		-8,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88	183,628,574.86		705,900,233.95

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：咸晶

### 三、公司基本情况

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2007年6月12日，公司前身为北京佳讯飞鸿电气有限责任公司（以下简称“佳讯飞鸿公司”），成立于1995年1月26日，注册资本50.00万元人民币。2000年因公司规模扩大，增加注册资本至500.00万元人民币，2004年进一步增加注册资本至1,000.00万元人民币。2007年4月6日经佳讯飞鸿公司股东会决议，全体股东作为整体变更后股份有限公司的发起人，以其所持有的佳讯飞鸿公司在2006年12月31日经过审计后的净资产额折成北京佳讯飞鸿电气股份有限公司股份6,300.00万股，折股后股份公司的注册资本为6,300.00万元。岳华会计师事务所有限责任公司为本次



变更出具了验资报告（岳总验字〔2007〕第A009号），公司于2007年6月12日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

根据公司2010年第2次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕562号《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》批准，公司采取公开发行股票方式申请增加注册资本人民币2,100.00万元，变更后的注册资本为人民币8,400.00万元，实收资本为人民币8,400.00万元，新增资本金由社会公众股东投入。中瑞岳华会计师事务所有限公司为本次变更出具了验资报告（中瑞岳华验字〔2011〕第079号）。公司于2011年7月20日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

根据公司2011年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币42,000,000.00元，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额42,000,000.00股，每股面值1元，共计增加股本人民币42,000,000.00元。变更后的注册资本人民币126,000,000.00元。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次增资出具了验资报告（中瑞岳华验字〔2012〕第0252号）。公司于2012年10月1日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

企业法人营业执照注册号：110108004611874。

注册资本：12,600.00万元。

法定代表人：林菁。

注册地：北京市海淀区锦带路88号院1号楼。

本公司经营范围：许可经营项目：生产、制造数字调度设备、专用通信设备。一般经营项目：电子产品、通信设备、安防设备、监控设备、电气机械、自动控制设备、仪器仪表、专用设备、办公用机械的技术开发、技术咨询、技术服务；通信及自动化控制、计算机软硬件及网络系统的设计、开发、集成、安装、调试和服务；应急通信车销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本公司财务报表于2014年2月17日已经公司董事会批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司及子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及子公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及子公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相

应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

#### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### A. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### B. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活

跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(1) 金融工具的分类**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

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

#### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

### A. 金融资产公允价值的确定方法:

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### B.金融负债公允价值确认的方法：

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### ① 持有至到期投资和贷款减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币500万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性



和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
特别风险组合	应收职工备用金特殊风险组合

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
特别风险组合	员工备用金性质的应收款项不计提坏账准备

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
特别风险组合	其他方法	应收职工备用金特殊风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
特别风险组合	单独计提坏账

### (3) 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	本公司对单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按以计划成本核算，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

### (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包

含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	30-50	5%	3.17-1.09
机器设备	10	5%	9.50
电子设备	5	5%	19.00

运输设备	10	5%	9.50
------	----	----	------

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

固定资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在建工程减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----



### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述无形资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足上述条件的，确认为无形资产；无

法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应增加负债。

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) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### **19、收入**

#### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。商品销售收入确认的具体方法：公司与客户签订产品销售合同后开始执行该合同，按合同约定的交货时间将产品发往约定的交货地点，发货同时开出发货通知单，客户收到货物后出具签收确认的到货证明，财务部根据储运部门开出的货运单、客户签收的到货证明确认收入的实现，并相应结转产品成本。

#### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

## 20、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

当期所得税资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负

债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### （1）、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。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前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，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用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，计入当期损益（辞退福利）。

### （2）、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间

予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### ①租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### ②坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### ③存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### ④折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### ⑤开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### ⑥递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### ⑦所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### ⑧内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包

括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	不涉及	
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2011 年起，公司连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税按 15% 的税率征收。	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### (1) 北京佳讯飞鸿电气（绥中）有限责任公司适用税率

增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### (2) 济南铁路天龙高新技术开发有限公司适用税率

增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	17%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### (3) 北京佳讯飞鸿科技有限责任公司适用税率

增值税	商品销售收入当期销项税抵减当期可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

#### ① 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）文件规定：进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展，继续实施软件增值税优惠政策。

a、根据财政部、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）的规定：增值税一般纳税人销售其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。

b、根据财税〔2011〕100号文件规定，2013年度济南铁路天龙高新技术开发有限公司软件产品增值税享受对实际税负超过3%的部分实行的即征即退政策。

## ②营业税

根据财政部、国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》有关税收问题的通知（财税字〔1999〕273号）文件规定：对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

## ③企业所得税

a、2008年12月24日，本公司经审核后认定为高新技术企业，并取得编号为GR200811000972的“高新技术企业证书”。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函〔2009〕203号的规定，公司按照15%的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）和《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）有关规定，公司通过了2011年高新技术企业复审，并于2012年2月3日收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的复审高新技术企业证书，证书编号：GF201111001253，发证时间：2011年10月11日，有效期：三年（2011年1月1日至2013年12月31日）。

根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自2011年起，公司连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，所得税按15%的税率征收。

b、济南铁路天龙高新技术开发有限公司为位于济南高新技术开发区的企业，自2009年起认定为高新技术企业，按照15%税率征收企业所得税，2011年10月31日通过济南市科学技术厅、济南市财政厅、济南市国家税务局和济南市地方税务局对于高新技术企业资质的复审认定，同时根据根据《中华人民共和国企业所得税法》及山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局企业所得税优惠备案材料，自2011年1月1日至2013年12月31日止期间，济南铁路天龙高新技术开发有限公司按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

## 3、其他说明

根据财政部和国家税务总局2013年5月24日联合印发财税〔2013〕37号《财政部国家税务总局关于在全国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税收政策的通知》，济南铁路天龙高新技术开发有限公司从事服务业务的收入，自2013年9月1日起改为征收增值税，税率为6%。



## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京佳 讯飞鸿 电气 (绥 中)有 限责任 公司	有限责 任公司 (法人 独资)	绥中	生产、 销售	100000 00	电子通 信等产 品的生 产与销 售	10,000, 000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
北京佳 讯飞鸿 电气科 技术有 限责任 公司	有限责 任公司 (法人 独资)	北京	销售	200000 00	技术咨 询、技 术服务 ；计算 机系统 服务； 销售电 子产品、	20,000, 000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					通信设备、安全技术防范产品。								
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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

														东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	有限公司	济南	生产、销售	51000000	生产、销售、数字通信信号系统产品批发零售等	52,100,000.00		51%	51%	是	48,199,712.68	0.00	0.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本公司于2012年12月14日召开第二届董事会第二十九次会议，决议拟以超募资金923.00万元受让济南铁路天龙高新技术开发有限公司原股东陈育青所持的该公司14.20%的股权，并以超募资金3,715.00万元对济南铁路天龙高新技术开发有限公司进行增资。完成上述股权转让和增资后，公司持有济南铁路天龙高新技术开发有限公司45.40%的股权，并对济南铁路天龙高新技术开发有限公司实施控制。截至2012年12月26日，公司支付全部股权转让及增资款项共计人民币4,638.00万元并完成工商登记变更手续。因此自2012年12月26日济南铁路天龙高新技术开发有限公司开始纳入合并范围。

本公司于2013年4月10日召开第二届董事会第三十次会议，决议以超募资金572万元竞买济南铁路物资总公司通过上海联合产权交易所挂牌转让的济南铁路天龙高新技术开发有限责任公司5.6%股权。公司于2013年4月30日完成款项支付，竞买交易完成，公司持有济南天龙公司股权由45.4%变更为51%。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司于2013年7月2日召开第二届董事会第三十二次会议，决议以自有资金2,000万元对外投资设立全资子公司北京佳讯飞鸿科技有限责任公司。截至2013年8月15日，公司支付全部注册资本共计人民币2,000万元并完成工商登记注册手续。因此自2013年8月15日北京佳讯飞鸿科技有限责任公司开始纳入公司合并

报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

本公司于2013年7月2日召开第二届董事会第三十二次会议，决议拟以自有资金2,000万元对外投资设立全资子公司北京佳讯飞鸿科技有限责任公司。截至2013年8月15日，公司支付全部注册资本共计人民币2,000.00万元并完成工商登记注册手续。因此自2013年8月15日北京佳讯飞鸿科技有限责任公司开始纳入公司合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，因为

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京佳讯飞鸿科技有限责任公司	19,970,637.75	-29,362.25

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	31,910.33	--	--	139,457.71
人民币	--	--	31,910.33	--	--	139,457.71
银行存款：	--	--	377,509,075.13	--	--	412,170,571.58
人民币	--	--	375,175,234.18	--	--	412,170,571.58
美元	382,791.41	6.0969	2,333,840.95			
其他货币资金：	--	--	7,441,071.71	--	--	6,593,510.43
人民币	--	--	7,441,071.71	--	--	6,593,510.43
合计	--	--	384,982,057.17	--	--	418,903,539.72

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：其他货币资金主要为本公司信用保证金账户的存款。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,350,000.00	7,981,950.00
合计	8,350,000.00	7,981,950.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	244,845.02	100%	37,167,729.63	15.18%	199,562,375.22	100%	30,494,369.73	15.28%
组合小计	244,845.02	100%	37,167,729.63	15.18%	199,562,375.22	100%	30,494,369.73	15.28%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	244,845.02	--	37,167,729.63	--	199,562,375.22	--	30,494,369.73	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	178,397,668.26	72.87%	17,839,766.83	132,920,901.20	66.61%	13,292,090.12
1 至 2 年	28,794,712.76	11.76%	5,758,942.55	34,733,052.12	17.4%	6,946,610.42
2 至 3 年	15,463,196.73	6.32%	4,638,959.02	25,887,710.75	12.97%	7,766,313.23
3 年以上	21,950,178.08	8.96%	8,780,071.23	5,209,996.15	2.61%	2,083,998.46
3 至 4 年	178,550.00	0.07%	89,275.00	810,715.00	0.41%	405,357.50
4 至 5 年	60,715.00	0.02%	60,715.00			
合计	244,845,020.83	--	37,167,729.63	199,562,375.22	--	30,494,369.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
------	------	---------	------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
济南铁路局建设项目管理中心	非关联方	13,058,973.00	1 年以内	5.33%
南昌铁路局南昌通信段	非关联方	10,028,948.00	1 年以内	4.10%
北京中铁通电务技术开发中心	非关联方	6,826,094.00	3 年以上	2.79%
中国石油物资公司	非关联方	6,799,185.40	1 至 2 年	2.78%
成都铁路局物资采购供应中心	非关联方	9,939,729.00	1 年以内	4.06%
合计	--	46,652,929.40	--	19.06%

## (3) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权保理业务	42,803,368.90	
合计	42,803,368.90	

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	4,070,586.96	100%			5,720,628.31	100%		
组合小计	4,070,586.96	100%			5,720,628.31	100%		
合计	4,070,586.96	--		--	5,720,628.31	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	4,033,386.96	99.09%		5,630,276.32	98.42%	
1 年以内小计	4,033,386.96	99.09%		5,630,276.32	98.42%	
1 至 2 年	1,000.00	0.02%		54,151.99	0.95%	
2 至 3 年				20,000.00	0.35%	
3 年以上	36,200.00	0.89%		16,200.00	0.28%	
合计	4,070,586.96	--		5,720,628.31	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
王玲玲	公司员工	369,000.00	1 年以内	9.07%
赵聪	公司员工	256,158.90	1 年以内	6.29%
张冰峰	公司员工	239,241.90	1 年以内	5.88%
王军	公司员工	190,348.00	1 年以内	4.68%
王有明	公司员工	163,454.00	1 年以内	4.02%
合计	--	1,218,202.80	--	29.94%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	45,051,595.33	84.79%	78,815,898.44	85.38%
1 至 2 年	6,596,227.93	12.41%	12,589,770.04	13.64%
2 至 3 年	1,036,550.56	1.95%	663,590.19	0.72%
3 年以上	453,114.26	0.85%	242,855.00	0.26%
合计	53,137,488.08	--	92,312,113.67	--

预付款项账龄的说明

注：账龄超过一年以上未结转的预付账款主要是尚未完结的项目预付款。

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京泓澳峰科技发展有限公司	非关联方	8,800,000.00	1 年以内	合同未执行完



厦门 ABB 开关有限公司	非关联方	5,935,230.00	1 年以内	合同未执行完
北京润雨嘉科技发展有限公司	非关联方	4,809,533.31	1 年以内	合同未执行完
东软集团股份有限公司	非关联方	3,747,384.00	1 年以内	合同未执行完
北京神州数码有限公司	非关联方	3,377,311.00	1 年以内	合同未执行完
合计	--	26,669,458.31	--	--

预付款项主要单位的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	50,543,420.90		50,543,420.90	18,813,330.83		18,813,330.83
在产品	13,080,207.42		13,080,207.42	9,286,428.11		9,286,428.11
库存商品	19,589,506.05		19,589,506.05	11,575,099.06		11,575,099.06
发出商品	183,361,886.14		183,361,886.14	24,650,068.28		24,650,068.28
半成品	8,476,019.49		8,476,019.49	10,279,386.33		10,279,386.33
合计	275,051,040.00		275,051,040.00	74,604,312.61		74,604,312.61

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
原创信通电信技术(北京)有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	25%	25%				
合计	--	150,000.00	150,000.00		150,000.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

本公司虽然对原创信通通信技术（北京）有限公司持股比例超过20%，但并未派出人员参与该公司的经营和财务决策，也未与该公司发生重要交易，本公司对原创信通通信技术（北京）有限公司不具有重大影响，从而采用成本法核算的股权投资。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	42,553,557.05	89,770,143.98		1,357,694.30	130,966,006.73
其中：房屋及建筑物		87,225,006.34			87,225,006.34
机器设备	28,858,421.58	310,921.00		553,826.68	28,615,515.90
运输工具	3,916,036.56	850,975.00		743,122.46	4,023,889.10
电子设备	8,586,552.74	961,100.79		58,207.56	9,489,445.97
办公设备	1,192,546.17	422,140.85		2,537.60	1,612,149.42
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	11,754,805.44		4,481,157.65	890,712.50	15,345,250.59
机器设备	4,476,363.32		2,682,359.26	107,374.31	7,051,348.27
运输工具	1,714,158.01		384,099.60	732,700.89	1,365,556.72
电子设备	5,023,946.65		1,165,753.74	50,195.32	6,139,505.07
办公设备	540,337.46		248,945.05	441.98	788,840.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	30,798,751.61	--			115,620,756.14
其中：房屋及建筑物		--			87,225,006.34
机器设备	24,382,058.26	--			21,564,167.63
运输工具	2,201,878.55	--			2,658,332.38
电子设备	3,562,606.09	--			3,349,940.90
办公设备	652,208.71	--			823,308.89
电子设备		--			
办公设备		--			

五、固定资产账面价值合计	30,798,751.61	--	115,620,756.14
其中：房屋及建筑物		--	87,225,006.34
机器设备	24,382,058.26	--	21,564,167.63
运输工具	2,201,878.55	--	2,658,332.38
电子设备	3,562,606.09	--	3,349,940.90
办公设备	652,208.71	--	823,308.89

本期折旧额 4,481,157.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 87,225,006.34 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
科研生产办公楼	产权证书正在办理过程中	2014 年第二季度

固定资产说明

公司募投项目科研生产办公楼已于2013年12月28日投入使用，产权证书正在办理过程中。按照“在建工程”相关政策的规定，在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，因此报告期末公司已将该资产转入到固定资产。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研生产办公楼				49,022,807.28		49,022,807.28
支持 IPV6 的应急通信系统实验局	313,826.25		313,826.25			
合计	313,826.25		313,826.25	49,022,807.28		49,022,807.28

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
科研生产办公	120,000,000.00	49,022,807.28	38,202,199.06	87,225,006.34		72.69%	72.69%				自筹和募投资	

楼											金	
支持 IPV6 的 应急通 信系统 实验局	500,000. 00		313,826. 25			62.77%	62.77%				自筹	313,826. 25
合计	120,500, 000.00	49,022,8 07.28	38,516,0 25.31	87,225,0 06.34		--	--			--	--	313,826. 25

在建工程项目变动情况的说明

注：①由于原材料和人工成本上升，科研生产办公楼项目主体结构工程预算增加约2,000.00万，基础设施建设预算增加约622.00万,具体增加数字待整个项目工程结算后确认。该项目预算增加的部分将由公司通过自筹方式获得。同时，工程前期的土地购置费用2078.00万并入科研生产办公楼项目整体预算。因此截止2013年12月31日，科研生产办公楼预算由原来的7,300.00万元变更为12,000.00万元。

②截止2013年12月31日，科研生产办公楼工程项目投入8,722.50万元，占预算总额的72.69%。其中使用募投资金6,907.93万元，占募投该项目预算7,300.00万的94.63%。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	55,957,522.33	6,534,686.15		62,492,208.48
外购项目	20,183,117.18	878,427.46		21,061,544.64
自研项目	31,247,555.15	5,656,258.69		36,903,813.84
土地使用权	4,526,850.00			4,526,850.00
二、累计摊销合计	11,325,970.62	5,246,790.61		16,572,761.23
外购项目	5,468,349.09	1,984,362.61		7,452,711.70
自研项目	5,623,734.28	3,171,891.00		8,795,625.28
土地使用权	233,887.25	90,537.00		324,424.25
三、无形资产账面净值合计	44,631,551.71	1,287,895.54		45,919,447.25
外购项目	14,714,768.09	-1,105,935.14		13,608,832.95
自研项目	25,623,820.87	2,484,367.68		28,108,188.56
土地使用权	4,292,962.75	-90,537.00		4,202,425.75
外购项目				
自研项目				
土地使用权				

无形资产账面价值合计	44,631,551.71	1,287,895.54		45,919,447.25
外购项目	14,714,768.09			13,608,832.95
自研项目	25,623,820.87			28,108,188.55
土地使用权	4,292,962.75			4,202,425.75

本期摊销额 5,246,790.61 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
预警系统软件		5,656,258.69		5,656,258.69	
合计		5,656,258.69		5,656,258.69	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.86%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 61.21%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	9,169,957.62			9,169,957.62	
合计	9,169,957.62			9,169,957.62	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	2,378,240.66	576,366.90	2,954,607.56		0.00	
合计	2,378,240.66	576,366.90	2,954,607.56			--

长期待摊费用的说明

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,568,311.52	4,574,155.46
小计	5,568,311.52	4,574,155.46
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	45,652.80	
可抵扣亏损	29,362.25	
合计	75,015.05	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

#### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	5,568,311.52	37,122,076.83	4,574,155.46	30,494,369.73

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

可抵扣暂时性差异为本公司子公司北京佳讯飞鸿科技有限责任公司本年计提的坏账准备，因无法确认可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额，因此未确认递延所得税资产。

#### 14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,494,369.73	6,673,359.90			37,167,729.63
合计	30,494,369.73	6,673,359.90			37,167,729.63

资产减值明细情况的说明

#### 15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,316,020.08	21,670,558.36
合计	27,316,020.08	21,670,558.36

下一会计期间将到期的金额 27,316,020.08 元。

应付票据的说明

#### 16、应付账款

##### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	96,582,145.77	37,059,883.85
1 至 2 年	1,761,186.61	4,304,703.08
2 至 3 年	916,314.75	416,866.70
3 年以上	796,524.15	399,845.49

合计	100,056,171.28	42,181,299.12
----	----------------	---------------

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
铁通工程建设有限公司浙江分公司	713,150.00	未到付款期	否
广州华炜科技股份有限公司	489,720.00	未到付款期	否
北京北交信通科技有限公司	273,333.33	未到付款期	否
ProCom Professional Communic	261,966.72	未到付款期	否
上海智昂通讯科技有限公司	121,400.00	未到付款期	否
合 计	1,859,570.05		

## 17、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	152,915,378.69	42,967,204.95
1 至 2 年	1,169,203.90	177,654.50
2 至 3 年		13,012.00
合计	154,084,582.59	43,157,871.45

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
①南京东正泰科技开发有限公司	195,000.00	订单尚未执行完毕
②中铁电气化局集团第一工程公司	150,000.00	订单尚未执行完毕
③中铁建南方工程有限公司	113,173.00	订单尚未执行完毕
④沈阳德立世电子有限公司	105,284.40	订单尚未执行完毕
合 计	563,457.40	

注：①②③④账龄超过1年主要原因是由于相关产品2013年度尚未实现销售，故年末未结转收入。截止财务报表批准报出日，上述款项尚未结转收入。

## 18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------



一、工资、奖金、津贴和补贴		55,936,880.02	55,936,880.02	
二、职工福利费		4,118,215.28	4,118,215.28	
三、社会保险费		7,591,373.83	7,591,373.83	
其中:1.医疗保险费		2,296,919.98	2,296,919.98	
2.基本养老保险费		4,764,043.98	4,764,043.98	
3. 失业保险费		260,000.77	260,000.77	
4.工伤保险费		82,866.77	82,866.77	
5.生育保险费		187,542.33	187,542.33	
四、住房公积金		3,982,785.16	3,982,785.16	
五、辞退福利		3,760,520.51	3,760,520.51	
六、其他		1,894,673.56	1,675,080.47	219,593.09
合计		77,284,448.36	77,064,855.27	219,593.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,894,673.56 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 3,760,520.51 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,044,536.71	1,803,414.78
营业税		8,150.00
企业所得税	2,831,307.81	1,847,940.26
个人所得税	250,198.59	677,243.17
城市维护建设税	320,418.24	198,603.06
教育费附加	228,870.17	141,859.34
合计	8,675,331.52	4,677,210.61

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		518,000.00
合计		518,000.00

应付利息说明

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付项目保证金	1,959,761.07	1,741,526.40
应付中介费用		140,000.00
其他代扣款项等	144,958.58	160,757.07
合计	2,104,719.65	2,042,283.47

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
西古光纤光缆有限公司	132,000.00	项目执行中	否
北京沃汉恩德信息咨询有限公司	122,590.00	项目执行中	否
合计	254,590.00		

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
湖北省金垣通信工程有限公司	783,330.00	项目质保金
武汉宏泰华通科技有限公司	375,000.00	项目质保金
北京施耐通电气技术有限公司	259,684.50	项目质保金
双良节能系统股份有限公司	138,000.00	项目质保金
合计	1,556,014.50	

## 22、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
10 中关村债	100.00	2010 年 08 月 26 日	6 年	30,000,000.00	518,000.00	1,036,000.00	1,554,000.00		

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注：公司发行期限为6年、票面年利率为5.18%、名称为中关村高新技术中小企业集合债券（简称：10 中关村债）的公司债券30,000,000.00元。债券采取通过深圳证券交易所发行和通过承销团成员设置的发行

网点向境内机构投资者公开发行的方式发行。资金用途为IMS综合视频监控系统的研发。2010年8月26日，发行人与北京中关村科技担保有限公司签订《委托保证合同》（合同编号：2010年WT422号），由北京中关村科技担保有限公司为发行人发行的3000万元中关村高新技术中小企业集合债券提供担保，保证方式为向受益人提供连带责任保证，保证期间为所担保的主债务履行期届满之日起两年。2010年8月，林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春与北京中关村科技担保有限公司签订《反担保（保证）合同》（合同编号：2010年BZ422号），就上述担保向北京中关村科技担保有限公司提供保证反担保。本年该债券保证期已过，公司于2013年8月27日将该债券全部偿还。

### 23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	28,710,000.00	14,500,000.00
合计	28,710,000.00	14,500,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区海淀园管理委员会2010年海淀区促进重点创新企业发展专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
国家发展改革委2012年下一代物联网技术研发、产业化和规模商用专项项目	4,000,000.00			1,440,000.00	2,560,000.00	与资产相关
北京市经济和信息化委员会中小企业发展专项资金		1,520,000.00			1,520,000.00	与资产相关
北京市发展和改革委员会创新能力建设项目补助资金		6,380,000.00			6,380,000.00	与资产相关
北京市财政局2012年物联网发展专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
国家发展改革委办	3,500,000.00	4,500,000.00		1,750,000.00	6,250,000.00	与资产相关

公厅 2011 年信息安全专项项目						
工业和信息化部电子信息产业发展基金		5,000,000.00			5,000,000.00	与收益相关
合计	14,500,000.00	17,400,000.00		3,190,000.00	28,710,000.00	--

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	126,000,000.00						126,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	362,730,304.21		1,434,422.97	361,295,881.24
其他资本公积	12,335,900.00			12,335,900.00
合计	375,066,204.21		1,434,422.97	373,631,781.24

资本公积说明

注：资本溢价本期减少是因为公司本年4月25日购买子公司济南铁路天龙高新技术开发有限公司少数股东所拥有的5.60%的股权时，按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积所致。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,205,454.88	3,183,317.56		24,388,772.44
合计	21,205,454.88	3,183,317.56		24,388,772.44

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	183,546,728.65	--
调整后年初未分配利润	183,546,728.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,560,666.53	--
减：提取法定盈余公积	3,183,317.56	
应付普通股股利	6,300,000.00	
期末未分配利润	216,624,077.62	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据2013年4月17日经本公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《2012年度利润分配方案》，以公司现有总股本126,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发人民币现金0.50元（含税），共计派发人民币6,300,000.00元。

## 28、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	490,036,519.55	353,446,655.48
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	336,614,648.38	249,931,706.80

### （2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国防行业	40,868,228.68	23,878,576.70	38,242,671.99	23,056,248.24
交通行业	349,809,546.24	230,774,254.71	215,990,142.03	144,561,472.33
金融服务行业	25,728,956.57	22,655,015.62	22,877,969.40	19,774,734.81
能源行业	72,101,651.31	58,275,002.53	76,127,278.01	62,370,602.91
其他行业	1,528,136.75	1,031,798.82	208,594.05	168,648.51
合计	490,036,519.55	336,614,648.38	353,446,655.48	249,931,706.80

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规类指挥调度通信产品	193,468,436.93	110,123,033.96	148,939,784.98	87,640,801.50
应急类监控及应急通信产品	259,498,497.84	199,736,748.14	177,791,676.99	149,158,786.44
防灾安全监控产品	16,380,192.31	15,026,894.37	7,663,747.85	4,024,498.05
服务收入	20,689,392.47	11,727,971.91	19,051,445.66	9,107,620.81
合计	490,036,519.55	336,614,648.38	353,446,655.48	249,931,706.80

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	485,084,526.89	333,606,417.65	353,446,655.48	249,931,706.80
中国香港地区	4,951,992.66	3,008,230.73		
合计	490,036,519.55	336,614,648.38	353,446,655.48	249,931,706.80

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户营业收入合计	73,415,627.32	14.98%
合计	73,415,627.32	14.98%

营业收入的说明

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	103,022.51	397,634.00	
城市维护建设税	2,094,143.39	1,216,357.67	
教育费附加	1,401,966.16	751,770.95	
合计	3,599,132.06	2,365,762.62	--

营业税金及附加的说明

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资	17,047,131.31	12,480,340.94
差旅费	6,705,630.86	5,178,913.68
业务招待费	2,303,267.78	2,565,042.74
劳动保险	1,583,548.03	1,963,007.32
办公用品	2,132,692.24	1,328,261.07
房租费	1,190,350.44	1,183,957.53
折旧费	1,110,952.88	180,209.16
住房公积金	950,354.00	1,079,329.20
业务宣传费	2,070,104.04	961,028.16
咨询费	652,094.07	308,100.59
其他	2,415,033.32	393,914.04
合计	38,161,158.97	27,622,104.43

**31、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	35,149,307.54	42,569,067.31
员工工资	11,755,660.73	7,792,631.70
业务招待费	3,558,364.79	668,969.02
无形资产摊销	3,171,890.85	3,366,804.41
物业管理费	2,547,259.00	1,159,571.28

劳动保险	2,302,554.19	1,069,696.95
咨询费	1,964,002.40	3,222,097.95
房租费	1,592,023.92	712,590.44
市内交通	1,463,885.48	2,019,743.00
工会经费	1,258,783.89	976,292.61
其他	9,660,009.78	8,644,416.34
合计	74,423,742.57	72,201,881.01

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,036,000.00	1,558,990.00
减：利息收入	7,051,876.28	7,715,268.44
减：利息资本化金额		
汇兑损益	26,245.35	
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,003,661.77	492,046.60
合计	-4,985,969.16	-5,664,231.84

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,673,359.90	2,510,198.63
合计	6,673,359.90	2,510,198.63

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	86,009.05	233,359.50	86,009.05
其中：固定资产处置利得	86,009.05	233,359.50	86,009.05
政府补助	22,468,430.71	14,730,327.82	5,336,006.06



核销应付账款	22,126.09	181,443.08	22,126.09
其他	99,381.11	100,228.47	99,381.11
合计	22,675,946.96	15,245,358.87	5,543,522.31

营业外收入说明

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	说明
增值税返还	17,132,424.65	8,209,403.26	见注释（1）
其他	5,336,006.06	6,520,924.56	
合 计	22,468,430.71	14,730,327.82	

注：（1）增值税返还是根据附注五、2所述政策对公司软件产品增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

## （2）计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	17,132,424.65	8,209,403.26	与收益相关	否
财政部地方特色产业中小企业发展基金	2,900,000.00		与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会并购企业补贴款	590,000.00		与收益相关	是
科学技术部重点新产品项目资助款	500,000.00		与收益相关	是
北京市经济和信息化委员会中小项目补贴	500,000.00		与收益相关	是
知识产权专利资助	218,500.00	275,650.00	与收益相关	是
中关村国际化发展专项资金补贴	200,000.00		与收益相关	是
海淀区公租房补贴	56,502.55	5,574.56	与收益相关	是
海淀区住房和城乡建设委员会节能材料补贴	140,103.51		与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会实验室配套资金	120,000.00	280,000.00	与收益相关	是
国家知识产权资助	80,900.00	24,700.00	与收益相关	是
中关村信用促进会补贴款	30,000.00	2,500.00	与收益相关	是
北京市科学技术委员会		2,000,000.00	与收益相关	是

科技经费验收				
财政部、工业和信息化部重大科技成果转化项目补贴		2,000,000.00	与收益相关	是
北京市高新技术成果转化补贴		1,000,000.00	与收益相关	是
海淀区支持企业创新专项资金国际研发合作项目		800,000.00	与收益相关	是
中关村科技园区管理委员会开放实验室专项补贴		132,500.00	与收益相关	是
合计	22,468,430.71	14,730,327.82	--	--

### 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,118.43	219,611.76	26,118.43
其中：固定资产处置损失	26,118.43	219,611.76	26,118.43
对外捐赠		200,000.00	
其他	78,104.24	170,495.06	78,104.24
合计	104,222.67	590,106.82	104,222.67

营业外支出说明

### 36、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,728,774.33	1,532,716.05
递延所得税调整	-994,156.06	-376,529.79
合计	6,734,618.27	1,156,186.26

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已

确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30	0.10	0.10

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。”

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	42,560,666.53	17,978,299.62
其中：归属于持续经营的净利润	42,560,666.53	17,978,299.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37,966,791.31	12,499,328.15
其中：归属于持续经营的净利润	37,966,791.31	12,499,328.15

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	126,000,000.00	84,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		42,000,000.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	126,000,000.00	126,000,000.00

### 38、现金流量表附注

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补贴	22,736,006.06
暂收款项	20,617.34
利息收入	7,051,876.28
合计	29,808,499.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理性支出	36,057,294.46
经营性支出	17,469,172.75
暂付款项	6,169,620.55
合计	59,696,087.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
集合债券担保费	
债券手续费	6,597.15
并购手续费	
收购子公司少数股权支付的价款	5,720,000.00
合计	5,726,597.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 39、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,387,552.85	17,978,299.62
加：资产减值准备	6,673,359.90	2,510,198.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,481,157.65	3,383,767.62
无形资产摊销	5,246,790.61	4,086,188.92
长期待摊费用摊销	2,954,607.56	1,008,214.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-59,890.62	-13,747.74
财务费用（收益以“-”号填列）	1,036,000.00	1,558,990.00
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-994,156.06	-376,529.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-200,446,727.39	-16,190,044.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,826,028.67	-45,391,862.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	190,359,368.77	52,572,702.41
经营活动产生的现金流量净额	55,812,034.60	21,126,177.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	377,540,985.46	412,310,029.29
减：现金的期初余额	412,310,029.29	447,201,162.54
现金及现金等价物净增加额	-34,769,043.83	-34,891,133.25

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		46,380,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		46,380,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		39,205,684.40
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,174,315.60
4. 取得子公司的净资产		81,960,445.77
流动资产		99,578,830.02
非流动资产		1,065,222.80
流动负债		18,683,607.05
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	377,540,985.46	412,310,029.29
其中：库存现金	31,910.33	139,457.71
可随时用于支付的银行存款	377,509,075.13	412,170,571.58
三、期末现金及现金等价物余额	377,540,985.46	412,310,029.29

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、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	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	绥中	林菁	电子通信等产品的生产与销售	1000 万元	100%	100%	56139248-9
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	控股子公司	有限公司	济南	陈育青	生产、销售、数字通信信号系统产品批发零售等	5100 万	51%	51%	26440628-2
北京佳讯飞鸿科技有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	北京	王戈	科技咨询、技术服务、计算机系统服务; 销售电子产品等。	2000 万	100%	100%	07661176-4

### 2、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

#### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京佳讯飞鸿科技有限责任公司	出售商品	市场定价	273,420.00	21.9%		

**(2) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	济南铁路天龙高新技术开发有限公司	10,000,000.00	2013年07月10日	2014年07月10日	否

关联担保情况说明

公司于2013年4月10日召开第二届董事会第三十次会议，审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》。根据公司子公司济南天龙的业务发展需要，公司为济南天龙向齐鲁银行济南高新支行申请办理的银行授信业务提供最高金额为人民币壹仟万元的担保，担保期限为一年。

**九、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十、资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	7,560,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年1月21日，北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“公司”）实际控制人林菁先生、郑贵祥先生、王翊女士、刘文红女士、韩江春先生向公司董事会提交了公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案的提议及承诺：1、2013年度利润分配预案为：以截至2013年12月31日公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本126,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本将增加至252,000,000股。2、实际控制人林菁先生、郑贵祥先生、王翊女士、刘文红女士、韩江春先生承诺，在公司董事会和股东大会审议上述2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案时投赞成票。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	186,950,196.68	100%	30,270,742.35	16.19%	162,414,094.27	100%	25,361,225.91	15.62%
组合小计	186,950,196.68	100%	30,270,742.35	16.19%	162,414,094.27	100%	25,361,225.91	15.62%
合计	186,950,196.68	--	30,270,742.35	--	162,414,094.27	--	25,361,225.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	127,287,834.54	68.09%	12,728,783.45	104,806,696.45	64.53%	10,480,669.64
1 至 2 年	24,509,675.53	13.11%	4,901,935.11	28,884,634.92	17.78%	5,776,926.98
2 至 3 年	14,210,508.53	7.6%	4,263,152.56	23,854,758.75	14.69%	7,156,427.63
3 至 4 年	20,942,178.08	11.2%	8,376,871.23	4,868,004.15	3%	1,947,201.66
合计	186,950,196.68	--	30,270,742.35	162,414,094.27	--	25,361,225.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南昌铁路局南昌通信段	非关联方	10,028,948.00	1 年以内	5.36%
北京中铁通电气技术开发中心	非关联方	6,826,094.00	3 年以上	3.65%
中国石油物资公司	非关联方	6,799,185.40	1 至 2 年	3.64%
成都铁路局物资采购供应中心	非关联方	6,590,480.00	1 年以内	3.53%
中铁建电气化局集团	非关联方	5,031,838.86	1 年以内	2.69%
合计	--	35,276,546.26	--	18.87%

## (3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	3,323,693.28	100%			4,275,809.38	100%		
组合小计	3,323,693.28	100%			4,275,809.38	100%		
合计	3,323,693.28	--		--	4,275,809.38	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
特别风险组合	3,323,693.28		
合计	3,323,693.28	--	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
王玲玲	公司员工	369,000.00	1 年以内	11.1%
赵聪	公司员工	256,158.90	1 年以内	7.71%

张冰峰	公司员工	239,241.90	1 年以内	7.2%
王有明	公司员工	163,454.00	1 年以内	4.92%
苏小蕊	公司员工	149,061.72	1 年以内	4.48%
合计	--	1,176,916.52	--	35.41%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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
北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	成本法	52,100,000.00	46,380,000.00	5,720,000.00	52,100,000.00	51%	51%				908,000.00
北京佳讯飞鸿科技有限责任公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
原创信通电信技术(北京)有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	25%	25%				
合计	--	82,250,000.00	56,530,000.00	25,720,000.00	82,250,000.00	--	--	--			908,000.00

		0.00	0.00	0.00	0.00						0
--	--	------	------	------	------	--	--	--	--	--	---

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	371,884,071.57	353,446,655.48
其他业务收入	0.00	0.00
合计	371,884,071.57	353,446,655.48
营业成本	262,151,377.63	249,931,706.80

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国防行业	40,868,228.68	23,878,576.70	38,242,671.99	23,056,248.24
交通行业	229,723,405.46	154,992,998.13	215,990,142.03	144,561,472.33
金融服务行业	25,728,956.57	22,655,015.62	22,877,969.40	19,774,734.81
能源行业	74,035,344.11	59,592,988.36	76,127,278.01	62,370,602.91
其他行业	1,528,136.75	1,031,798.82	208,594.05	168,648.51
合计	371,884,071.57	262,151,377.63	353,446,655.48	249,931,706.80

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规类指挥调度通信产品	177,067,385.70	101,080,530.65	148,939,784.98	87,640,801.50
应急类监控及应急通信产品	157,747,101.09	134,315,980.70	177,791,676.99	149,158,786.44
防灾安全监控产品	16,380,192.31	15,026,894.37	7,663,747.85	4,024,498.05
服务收入	20,689,392.47	11,727,971.91	19,051,445.66	9,107,620.81
合计	371,884,071.57	262,151,377.63	353,446,655.48	249,931,706.80

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	366,932,078.91	259,143,146.90	353,446,655.48	249,931,706.80
中国香港地区	4,951,992.66	3,008,230.73		
合计	371,884,071.57	262,151,377.63	353,446,655.48	249,931,706.80

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户营业收入	66,857,852.95	17.98%
合计	66,857,852.95	17.98%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	908,000.00	
合计	908,000.00	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	908,000.00		
合计	908,000.00		--

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	31,833,175.62	17,966,699.40
经营活动产生的现金流量净额	52,181,237.38	21,026,096.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金及现金等价物净增加额	-55,564,213.07	-73,471,804.53

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,890.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,336,006.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,402.96	
减：所得税影响额	815,894.95	
少数股东权益影响额（税后）	29,529.47	
合计	4,593,875.22	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### （1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,560,666.53	17,978,299.62	740,644,631.30	705,818,387.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,560,666.53	17,978,299.62	740,644,631.30	705,818,387.74

按境外会计准则调整的项目及金额

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.88%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.24%	0.3	0.3

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表项目：

①货币资金年末余额为384,982,057.17元，比年初余额减少8.10%，主要原因为报告期内公司偿还债券3000万元、持续增加募投项目资金支出及收购济南铁路天龙高新技术开发有限公司（以下简称“济南天龙”）少数股东股权支付交易对价所致。

②应收账款年末余额为207,677,291.20元，比年初余额增加22.84%，主要原因为报告期内公司加大市场开发力度，扩大市场份额，营业收入同比增加所致。

③预付款项年末余额为53,137,488.08元，比年初余额减少42.44%，主要原因为报告期内公司优化采购流程，合理规划采购资金的支付周期，同时获得供应商所提供的更长的信用周期所致。

④存货年末余额为275,051,040.00元，比年初余额增加268.68%，主要原因为随着公司销售规模的不断扩大，公司为了满足重大订单执行需求，备货周期相对较长，存货增加较快所致。

⑤固定资产年末余额为115,620,756.14元，比年初余额增加275.41%，主要原因为科研生产办公楼项目本年转增固定资产所致。

⑥在建工程年末余额为313,826.25元，比年初余额减少99.36%，主要原因为科研生产办公楼项目本年转增固定资产所致。

⑦长期待摊费用年末余额为0.00元，比年初余额减少100.00%，主要原因为公司搬入自建的科研生产办公楼，原租用办公楼本年停租，原租用办公楼的房屋装修费本年摊销完毕所致。

⑧应付账款年末余额为100,056,171.28元，比年初余额增加137.21%，主要原因为报告期内，公司优化采购流程，降低采购资金支付比例，同时获得供应商所提供的更长的信用周期所致。

⑨预收款项年末余额为154,084,582.59元，比年初余额增加257.03%，主要原因为报告期内公司签订订单总量较上年有所增长，预收客户合同款项同比增长所致。

⑩应付职工薪酬年末余额为219,593.09元，年初余额为0.00，主要原因为报告期末应付工会经费尚未

支付所致。

⑪应交税费年末余额为8,675,331.52元,比年初余额增加85.48%,主要原因为报告期末公司应交增值税、应交所得税增长所致。

⑫应付债券年末余额为0.00元,比年初余额减少100.00%,主要原因为报告期内公司偿还全部债券所致。

⑬资本公积余额为373,631,781.24元,比年初余额减少0.38%,主要原因为公司2013年4月因购买济南天龙少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积1,434,422.97元所致。

## (2) 利润表、现金流量表项目:

①营业收入本年发生数为490,036,519.55元,比上年数增加38.65%,主要原因为报告期内公司开拓市场取得相应的业绩增长,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

②营业成本本年发生数为336,614,648.38元,比上年数增加34.68%,主要原因为报告期内公司营业收入同比增长,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

③营业税金及附加本年发生数为3,599,132.06元,比上年数增加52.13%,主要原因为报告期内公司营业收入同比增长,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

④销售费用本年发生数为38,161,158.97元,比上年数增加38.15%,主要原因为报告期内公司提升销售业绩开拓行业市场导致销售费用增长,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

⑤管理费用本年发生数为74,423,742.57元,比上年数增加3.08%,主要原因为公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

⑥财务费用本年发生数为-4,985,969.16元,比上年数增加11.97%,主要原因为报告期内公司银行存款规模下降,导致利息收入减少所致。

⑦资产减值损失本年发生数为6,673,359.90元,比上年数增加165.85%,主要原因为报告期公司应收账款增长,相应计提的坏账准备增加所致。

⑧营业外收入本年发生数为22,675,946.96元,比上年数增加48.74%,主要原因为报告期内公司收到增值税软件退税款项增幅较大所致。

⑨营业外支出本年发生数为104,222.67元,比上年数减少82.34%,主要原因为报告期内发生捐赠支出较上年减少所致。

⑩所得税费用本年发生数为6,734,618.27元,比上年数增加482.49%,主要原因为由于利润总额较上年增长,本年所得税费用较上年增加,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

⑪销售商品、提供劳务收到的现金本年发生数为648,690,100.24元,比上年金额增加46.45%,主要原因为报告期内公司签订的销售合同金额增加,使得公司的预收款项大幅增长;公司加大销售回款力度,使得现金回款增加,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

⑫收到的税费返还金额17,208,935.68元,比上年金额增加109.62%,主要原因为报告期公司收到增值



税软件退税款项增幅较大所致。

⑬收到的其他与经营活动有关的现金本年发生数为29,808,499.68元,比上年金额增加42.85%,主要原因为报告期内公司收到的政府专项资金增长所致。

⑭购买商品、接受劳务支付的现金本年发生数为465,242,433.05元,比上年金额增加48.99%,主要原因为报告期内公司业绩增长,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。。

⑮支付的各项税费本年发生数为37,892,124.92元,比上年金额增加77.78%,主要原因为公司营业收入增长,同时公司自2012年12月26日取得子公司济南天龙控制权影响本年合并数据所致。

⑯偿还债务支付的现金本年发生数为30,000,000.00元,主要原因为公司偿还应付债券30,000,000.00元所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料