

北京捷成世纪科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、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、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。

公司负责人徐子泉、主管会计工作负责人程传颜及会计机构负责人(会计主管人员)许艳燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2014 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	10
第五节 股份变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第七节 财务报告.....	16
第八节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司、本公司、捷成股份或捷成世纪	指	北京捷成世纪科技股份有限公司
冠华荣信	指	北京冠华荣信系统工程股份有限公司
华晨影视	指	广东华晨影视舞台专业工程有限公司
极地信息	指	北京极地信息技术有限公司
捷成优联	指	成都捷成优联信息技术有限公司
中传设计院	指	北京中传广视工程设计院有限公司
捷成数码	指	北京捷成世纪数码科技有限公司
捷成江苏	指	北京捷成世纪科技发展江苏有限公司
成都捷成	指	成都捷成世纪科技有限公司
瑞达昇	指	瑞达昇科技（大连）有限公司
捷成武汉	指	捷成世纪武汉科技发展有限公司
广西影捷	指	广西影捷文化发展有限责任公司
博威康	指	北京博威康技术有限公司
华视常州	指	华视网聚（常州）文化传媒有限公司
保荐机构、主承销商、华泰联合证券	指	华泰联合证券有限责任公司
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
重大资产重组	指	发行股份及支付现金购买资产
公开发行股票	指	公司向社会公众发行 1,400 万股新股并在创业板上市的行为
控股股东、实际控制人	指	徐子泉先生
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家广电总局	指	国家广播电影电视总局
元	指	人民币元
公司章程	指	北京捷成世纪科技股份有限公司章程
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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

近三年、最近三年	指	2011 年度、2012 年度、2013 年度
音视频制作、控制和管理系统行业	指	音视频制作、控制和管理系统行业，属于计算机应用服务业（计算机软件开发与咨询、计算机网络开发、维护与咨询、计算机设备维护咨询业、其他计算机应用服务业）与信息传播服务业（信息、数据收集服务业、数据处理业、其他信息传播服务业）的交叉行业，是将数字技术、网络技术等信息技术应用于文化信息传播领域及其他音视频领域，为音视频数据的制作、控制和管理提供产品
音视频系统	指	对音视频资料进行采集、制作、播出、存储和管理的机构，包括各级电视台、广播电台以及音像资料馆、医疗中心、科研院校、部队等单位的针对内部音视频资料进行制作、存储和管理的数据中心
音视频整体解决方案、整体解决方案	指	针对音视频系统业务特点，将音视频资料的制作、控制和管理等各种功能进行整合，提供具有统一的存储平台、数据格式、数据接口、通讯标准和技术规格的一系列 IT 软硬件产品的完整组合。主要包括媒体资产管理系统解决方案、非编制作网解决方案、全台一体化网络解决方案和监测与监控解决方案
媒体资产、媒资	指	媒体资产主要指文字、图片、音视频等多媒体内容，以及描述这些内容的编目数据
媒体资产管理系统解决方案	指	媒体资产管理系统和编目服务构成的整体解决方案
媒体资产管理系统	指	多媒体信息的收集、整理、存储、检索、再利用的内容管理平台
编目	指	编制目录，即以一定的目的和针对不同使用对象，按照相应的方法和规则对文献形式特征和内容特征进行分析选择和记录，并为其编制目录的过程，为用户提供多种检索途径，提高资源的利用率
编目服务	指	对音像资料进行著录、标引并组织、制作各种检索目录或检索途径和工具的工作，它是音像资料管理工作中的重要内容。在实际操作过程中，通常将音视频资料分为节目、片段、场景、镜头四个层次，并分别通过题名、主题、分类、描述、责任、版权、格式、语种、日期、关联等进行描述的方式，全面揭示音像资料的各种属性以及信息，不仅有文字的内容，还有图像、声音等信息，是媒体资产管理系统解决方案的重要组成部分
标清	指	视频显示系统中活动图像的分辨率能够达到 1CIF（352×288 像素）以上，并采用逐行扫描技术，但未达到高清标准的图像显示
高清	指	视频显示系统中活动图像的分辨率能够达到 4CIF（704×576 像素）以上，并采用逐行扫描技术，同时 VGA 的图文输出清晰度可以达到 1280×1024 像素的高清晰度图像显示
高标清	指	指可兼容高清和标清的视频格式，如"高清标电视机"指可同时播放"高清"与"标清"格式节目的电视机
非编、非线性编辑	指	一种在数字化条件下借助计算机进行视频编辑（制作）的技术，是与传统模拟方式中的线性编辑技术对比而言。在传统模拟条件下，保存在磁带中的视频信息是按时间顺序排列，在寻找素材时录像机需要进行卷带搜索，只能按照时间顺序一段一段地搜索所需镜头，不能跳跃进行。而非线性编辑借助计算机来进行数字化制作，几乎所有的工作

		都可通过计算机完成，同时也实现了素材的直接定位调用，突破了按照时间顺序编辑的限制，具有快捷、简便、随机的特性
非线性编辑系统、非编系统	指	将传统模拟方式下视频编辑（制作）系统中的特技发生器、录像机、录音机、编辑器、调音台及图形创作系统等设备的功能，用专用电脑来实现
非编制作网、非编网	指	将 2 台以上，几十台甚至几百台的专用电脑连成网络，实现编辑资源共享。这样节目编辑、字幕、配音、特技和动画等在不同功能的专用电脑上分别同时进行
高标清非编制作网解决方案	指	公司自主研发而成的适用于各级电视台、节目制作中心、独立节目制作服务机构等用户的高清非编制作网系统（兼容标清），同时可实现与媒体资产管理系统、播出系统等其他业务系统有效对接，进一步提高了节目的制作效率和质量
制播、制播体系	指	节目制作系统和节目播出系统
全台网、全台网系统、全台一体化网络解决方案、	指	以实现广播电台、电视台资源统一调度及共享为目的，将媒体资产的采集、制作、播出、存储、管理等相对应各个业务联结起来的数据交换平台，从而实现各业务系统信息和数据的互联互通，提高各业务系统间交互的效率和准确性
全台统一监测与监控解决方案	指	通过建立集中的监测展示和报警平台，从全台业务角度对音视频系统的 IT 设备、音视频专业设备、音视频信号进行状态、性能和质量的集中监测，及时发现并定位业务运行中的技术故障和隐患，提高响应及处理能力，为音视频系统业务运行提供安全保障
运行维护服务	指	根据维护服务合同，公司及所属运维部门综合利用各种 IT 运维支撑工具提供的确保用户基础设施和应用系统正常、安全、高效、经济运行的服务
三网融合	指	电信网、广播电视网和互联网的互相兼容、互联互通、资源共享，并逐步整合成为统一的信息通信网络，为用户提供话音、数据、广播电视等多种服务。"三网融合"有利于形成适应性广、容易维护、费用低的高速宽带的多媒体基础平台。
数字化	指	广播电影电视从节目采编、制作、存储、播出到节目传输、发射、接收等各个环节从模拟向数字过渡
ISO9001	指	国际通行的一种质量管理体系标准
IPTV	指	一种利用宽带有线电视网，集互联网、多媒体、通讯等多种技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的交互式网络电视技术
转码	指	将音视频内容从一种信源编码方式转变为另一种编码方式的过程
自动技审	指	利用软件、按照设定操作、自动完成电视节目的技术指标的审核
编解码	指	将消息变换为信号的过程及其逆过程
特效	指	对输入的多路视频信号进行处理，使其构成单一复杂图像或使画面具有压缩、放大、旋转、油画、裂像、随意轨迹运动等效果

3D	指	三维动态画面及其相关技术
码流	指	音视频在单位时间内传输的数据流量

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	捷成股份	股票代码	300182
公司的中文名称	北京捷成世纪科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	捷成世纪		
公司的外文名称（如有）	Beijing Jetsen Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jetsen		
公司的法定代表人	徐子泉		
注册地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室		
注册地址的邮政编码	100191		
办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室		
办公地址的邮政编码	100191		
公司国际互联网网址	www.jetsen.com.cn		
电子信箱	jetsen@jetsen.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄兵	袁芳
联系地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室
电话	010-82330868	010-82330868
传真	010-61736100	010-61736100
电子信箱	zhuangbing@jetsen.cn	yuanfang@jetsen.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	496,282,070.34	323,788,327.55	53.27%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	71,276,818.41	58,813,609.33	21.19%
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）	69,991,983.44	56,786,242.84	23.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-274,820,602.02	-78,616,625.73	-249.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5910	-0.3536	-67.15%
基本每股收益（元/股）	0.1533	0.1265	21.19%
稀释每股收益（元/股）	0.1533	0.1221	25.55%
加权平均净资产收益率	4.95%	5.12%	-0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.86%	4.95%	-0.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,982,214,509.20	1,918,338,081.03	3.33%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,447,980,867.59	1,411,744,119.15	2.57%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1141	3.0384	2.49%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	21,296.21	处置固定资产净收入
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	740.00	金税工程退税
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）	1,449,900.00	北京市科技成果转化补助和“千百千”专项补助等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-40,447.94	捐赠支出
减：所得税影响额	146,653.30	
合计	1,284,834.97	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、重大风险提示

1、宏观政策风险

国家“十二五规划”出台了一系列支持信息技术行业和广播电视行业发展的政策，大力支持文化产业发展，鼓励相关企业发展，包括2011年10月发布的《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》和2012年4月工信部发布的《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》在内的支持政策为行业内企业的发展提供了良好的外部环境。同时国家对“三网合一”、“数字电视”的宏观布局，这些宏观政策都为本公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。

如果未来广播、电信行业的数字化、网络化建设进度未能如期实施，或国家的相关政策环境发生变化，将对公司的生产经营造成一定的影响，不排除因行业政策调整导致行业需求下降的风险。

公司未来将采取一系列的措施对宏观经济政策、国家产业政策的变化进行跟踪研究，加强与行业主管部门的沟通，及时了解政策动向和要求；根据国家产业政策的变化，及时调整技术研发方向，以降低产业政策调整可能带来的政策性风险。

2、收购整合风险

报告期内，公司继续实施收购战略，通过增资的方式收购华视网聚（常州）文化传媒有限公司20%股权，根据公司目前的规划，未来各子公司仍将保持其经营实体存续并由其原管理团队管理，但为发挥收购的协同效应，从公司经营和资源配置等角度出发，公司和各子公司仍需在业务规划、团队建设、管理体系、财务统筹等方面进一步的融合。收购后的整合效果能否达到并购预期存在一定的不确定性。

为了防范整合风险，尽早实现融合目标，公司将采取以下措施：（一）将进一步加强把握和指导各子公司的经营计划和业务方向。（二）在保持各子公司管理团队的稳定，维持各子公司目前的业务模式、机构设置、日常管理制度的基础上，大力支持各子公司的发展，避免其业务因收购受到影响。（三）进一步将各子公司的客户管理、媒体管理、业务管理纳入到本公司统一的管理系统中。（四）进一步将各子公司的财务管理纳入本公司统一财务管理体系，防范各子公司的运营、财务风险。

3、新产品开发和技术更新换代的风险

公司作为行业技术先行者，有助于公司占领市场先机，但也承受了相应的技术风险。对行业技术发展趋势及用户需求趋势的错误判断都可能给公司产品及市场的开发带来风险。公司经营一直坚持以市场为导向，对市场的需求具有快速反应能力，按照市场的需求来研发和调整自己的产品一直是公司的经营方针。公司的这种经营战略有可能由于新产品市场变化的不确定性而对公司的经营造成一定的风险。未来公司将加大新产品的研发力度，提高产品升级换代的速度和新技术、新工艺的运用水平，以尽可能的降低新产品研发带来的风险。

4、公司规模扩大带来的管理风险

上市以来，通过持续收并购战略的顺利实施，截至本报告期末，公司拥有控参股公司数已达13家，资产规模、人员规模及业务规模都得到了快速扩张，公司的管理模式和人员结构也需要作出相应的调整或改变，以适应公司迅速发展的需要。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的发展将可能面临不利影响。

针对公司在快速成长中可能出现的管理风险，公司将严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，进一步完善公司的法人治理结构，提高管理效率，增强经营决策的科学性；以引进和培训相结合的方式，提高管理队伍素质，特别是中高层管理人员的素质。

5、募集资金投资项目风险

根据公司首次公开发行股票招股说明书的要求，公司已利用首次公开发行的募集资金投资于研发与产品化平台、编目服务中心、区域营销中心等项目，并且上述3个项目均已建设完成，尽管公司在选择投资上述项目前，已聘请有关中介机构对上述项目的可行性进行了充分论证和研究，公司也已经做好相应的技术准备和市场准备，但不排除未来因市场环境变化、市场开拓不力、技术更新效果不佳等不利情形，导致募投项目的实际收益低于预期，造成募投项目投资风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，在公司管理层的带领下，公司秉承“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”的理念，一方面继续在影视、音视频这个业务领域精耕细作、开拓创新、锐意进取，另一方面通过融合、收购等方式，拓展业务范围，增加公司的市场份额。报告期内公司的整体发展态势良好，依托音视频技术，打造影视音视频服务和综合信息技术服务双引擎的战略取得阶段性成果。

（一）广电行业各项业务运行井然有序

在原有的影视、音视频业务领域，随着公司首次重大资产重组的顺利完成，极地信息的内网安全产品、华晨影视独具特色的专业舞台LED灯具、捷成优联的3G技术、冠华荣信雄厚的系统集成产品等，通过双方在业务、产品和技术等方面的整合，都使公司提供一站购齐整体解决方案的能力如虎添翼，公司基本已经打造了一套完整的一站式服务系统，也就是说从一个广播电视大楼建成以后，从工艺设计、演播室的装修、工程和演播室的灯光系统到后面的节目制作系统、内容管理系统、播出系统、业务控制系统，公司可提供全价值链的技术服务，极大地提高了公司产品市场占有率和市场影响力。

随着国家政策的大力支持，公司的安全业务也蒸蒸日上。

同时，公司布局广电双向改造，抢占有线网络市场高地。公司凭借完整的产业链能力，在业内首创与地方广电网络签署大额战略协议的模式，参与建设有线网络高清制播平台、内容平台、运营管理平台及网络双向化改造，先发优势显著。

报告期内，公司还被认定为“2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业”。

（二）借参股进军版权交易业务，并购扩张稳扎稳打

数字技术是各类新媒体产生和发展的源动力，目前新媒体以网络新媒体、移动新媒体、数字新媒体等为主。经过2009年的管理规范和市场自我调整，随着宽带的发展，3G和三网融合的推进，视频成为新媒体的主流应用，视频网站也开始步入正版化时代。短短几年，网络视频版权的价格已经翻了百倍，版权已经成为视频网站继带宽和存储之后最大的成本，新媒体版权整合运营成为一个全新的市场，具有潜在的广阔发展空间。

报告期内，公司使用自有资金入股华视网聚（常州）文化传媒有限公司涉足版权分销领域，是公司横向完善产业链后首次向纵向延伸。华视常州是一家主营视频传媒技术的推广与服务、视频版权分销及咨询的公司，通过从出品方（如中影、华谊、央视等）购买影视新媒体版权，经过整合运营，销售给各个门户网站、视频分享网站、视频客户端网站、广电系统、地方门户网站等下游播放平台，通过与华视常州的合作，可以在横向上丰富公司音视频整体解决方案的服务内容，并可与公司现有的媒体资产管理系统、视频演播系统等实现有效软硬结合，实现本公司业务从服务到内容方面的延伸，从而实现互惠共

赢。

（三）依托广电网络，切入智慧城市建设

在智慧城市领域，与其他智慧城市建设不同，公司重点在于智慧城市的平台运维。公司将音视频技术应用于平安城市、智能交通、智慧教育、智慧医疗、电子政务等多种领域，借助广电双向网络，搭载健康、教育、安防等众多智慧城市应用。

目前，公司的智慧教育、智慧医疗业务等都有条不紊地进行，公司也在不断地跟很多城市谈合作，共同开展顶层设计等，未来在医疗、教育、平安城市、基础数据共享等方面，公司都会积极发挥创新力，研发出精湛的技术和提供更好的服务，从而提升公司的综合服务能力，保持业务持续稳定增长。

（四）新推二期股权激励方案

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全长效激励机制，激励公司高级管理人员和核心骨干人员诚信勤勉地开展工作，保证公司业绩稳步提升，2014年6月27日，第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于拟定〈北京捷成世纪科技股份有限公司第二期限限制性股票激励计划草案〉及其摘要的议案》，拟授予135名激励对象合计447.16万股限制性股票，解锁条件隐含未来三年的净利润至少有90%的增长，充分体现了公司对长期增长的信心和动力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	496,282,070.34	323,788,327.55	53.27%	业务规模增长及并购子公司所致
营业成本	291,690,498.86	151,334,056.59	92.75%	业务规模增长及并购子公司所致
销售费用	36,503,071.32	20,742,867.65	75.98%	业务规模增长及并购子公司所致
管理费用	94,739,599.86	84,840,780.23	11.67%	
财务费用	6,796,278.52	-3,097,050.31	-319.44%	银行贷款增加、利息支出等费用增加所致
所得税费用	7,791,838.24	7,854,757.62	-0.80%	
研发投入	57,641,883.63	49,531,525.90	16.37%	
经营活动产生的现金流量净额	-274,820,602.02	-78,616,625.73	-249.57%	随着业务规模增长及并购子公司，应收账款、预付账款等增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-72,486,855.39	-89,756,463.45	19.24%	
筹资活动产生的现金流量净额	-19,522,705.56	-59,858,575.00	67.39%	银行借款及员工股权激励行权所致
现金及现金等价物净增	-366,951,376.48	-228,231,664.18	-60.78%	随着业务规模增长及并

加额				购子公司，应收账款、预付账款等增加所致
----	--	--	--	---------------------

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入增速明显，主要原因为公司在音视频制作、控制和管理解决方案行业专注经营、持续积累，研发与产品化平台募投项目的建设，进一步加强了公司的技术研发实力，通过营销平台的建设，公司规模进一步扩大，另外公司通过收并购战略，进一步拓宽公司的产品线，在保持原有业务稳步增长的基础上，进一步探索新的业务模式，为客户提供一站式服务的能力得到极大的提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司属于音视频制作、控制和管理系统行业，专业从事音视频整体解决方案的设计、开发与实施，是目前国内最具实力的专业音视频整体解决方案产品提供商之一。公司产品包括媒体资产管理系统解决方案（内容管理）、高标清非编制作网解决方案（内容制作）、全台整体信息安全解决方案和全台统一监测与监控解决方案（业务控制与管理），广泛应用于中央电视台、中央人民广播电台等各级电视台、广播电台、有线电视网络公司，以及部队、文化部、新闻出版总署、国家气象局等多家行业用户。

报告期内，公司实现营业收入496,282,070.34元，较去年同期增长53.27%；公司利润总额77,811,266.39元，较去年同期增长10.99%；归属于上市公司股东的净利润71,276,818.41元，较去年同期增长21.19%，较为圆满地完成了半年的各项目标和工作任务。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
（一）音视频整体解决方案	215,146,594.78	107,444,873.10	50.06%	-1.27%	4.76%	-2.88%
（二）信息安全系统（含全台统	38,909,702.06	14,940,976.38	61.60%	-20.24%	-10.06%	-4.35%

一监测与及监控 解决方案)						
(三) 运维、代 维及技术服务	33,820,194.63	2,741,538.48	91.89%	172.02%		-8.11%
(四) 硬件设备 销售及集成服务	163,680,769.40	137,992,636.55	15.69%	672.35%	576.51%	11.94%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五名客户名称	营业收入金额（元）	上年同期前五名客户名称	营业收入金额（元）
中央电视台	73,821,285.22	中央电视台	42,573,123.19
部队甲	23,504,273.51	部队甲	26,760,683.77
索尼（中国）有限公司	20,543,751.49	部队乙	20,769,230.77
北京新创迪克系统集成技术有 限公司	18,204,357.74	北京市大兴区广播电视中心	10,068,376.07
神州电视有限公司	18,152,034.77	北京电视台	9,853,076.93
合计	154,225,702.73		110,024,490.73

本报告期前五名客户与上年同期相比，客户性质无变化，公司主要客户仍集中于广播电台电视台、部队等客户

6、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
北京捷成世纪数码科技有限公司	技术推广服务；计算机技术培训；投资管理；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备	9,782,621.78

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司研发体系主要分为项目定制研发、产品研发和技术研发三部分，项目定制研发主要服务于公司VIP客户，在产品的基础上，完成用户个性化需求的定制开发工作。产品研发和技术研发遵循立项、计划、开发、验证、发布五个阶段工作的要求，由产品委员会审批研发部门的立项申请，审批通过的项目开始启动研发过程，研发完成后进行测试验证发布，公司发布后的产品即可进入售前销售体系，面向产品适配客户进行销售。

2014上半年度，定制项目研发主要完成CCTV包装岛二期项目、CCTV 4K制作网络项目和新闻出版总署版权监控项目的研发工作。CCTV 4K制作网络项目是国内第一个4K的制作网络项目，包含制作素材和流程的管理、4K节目的转码打包等工作，目前已进入试运行阶段。产品研发主要进行了JCOP内容运营平台2.0版本的立项开发工作，JMAM媒体资产管理系统5.0版本立项开发工作，JDVN数字视频网络5.0版本立项开发工作，JDMP广电信号监控平台2.0版本研发发布工作等。其中，JCOP内容运营平台已进入测试验证阶段，JDMP广电信号监控平台已完成研发测试发布，进入实际项目实施阶段，其他项目还处于开发阶段。技术研发项目主要启动了视音频编解码引擎优化完善工作，JMTC媒体转换中心2.0版本立项开发工作，视频云服务平台立项设计开发工作等。视音频编解码引擎是公司的核心技术，处于持续优化状态，本期主要完成了4K格式的支持，专业视音频编解码格式的扩展，视音频编解码性能优化等工作。视频云服务平台是公司的战略方向，公司将分阶段分模块逐步进行立项开发设计，并逐步发布上线开展服务业务。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

随着信息技术、信息产业的迅猛发展和经济社会信息化水平的全面提升，国家逐渐把信息化提升到了战略层面，2006年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《2006—2020年国家信息化发展战略》，对信息化的发展趋势及公司信息化的基本形势进行了分析，并把“建设国家信息安全保障体系”“完善综合信息基础设施-加快推进三网融合”列为我国信息化发展战

略重点的一部分，2013年，为了加快推动我国信息化发展，工业和信息化部又印发了《信息化发展规划》（以下简称“规划”），规划将统筹城镇化与信息化互动发展-提高城市运行管理的智能化水平、推进社区信息化；构建下一代国家综合信息基础设施-建设安全可靠的信息应用基础设施、加快推进三网融合；加强网络与信息安全保障体系建设-确保基础信息网络和重要信息系统安全、强化信息安全基础、加强信息内容安全管理列为主要任务和发展重点。公司作为一家在音视频、信息安全、智慧城市领域都有突破的公司来说，将面临着新的发展机遇与挑战。

三网融合方面，公司作为一家重点为广电行业服务的专业音视频整体解决方案产品提供商，已与央视国际网络有限公司、华数数字电视传媒集团、济南广电嘉和电视有限责任公司等三网融合内容提供商建立了良好的合作关系。公司中标并成功实施了优酷网节目制作播出管理平台项目。三网融合的大力推进将为公司提供广阔的市场空间和新的利润增长点。

信息安全方面，公司一直以来都非常重视信息安全，之前公司做的是“全台统一监测监控系统”，为音视频播控系统的安全保驾护航，通过进一步融合收购的全资子公司极地信息的安全产品，公司安全业务体量也提高了一个量级，从终端、服务器、应用系统、风险评估、安全管理等多个方面，针对内部网络面临的各种威胁，为用户构筑全方位的安全防线。公司拥有国家信息安全服务二级资质（目前国内最高）、信息安全管理体系认证ISO/IEC27001:2005、IT服务管理体系认证ISO/IEC20000-1:2005等，拥有安全咨询、集成服务和信息安全等级保护为一体的整体解决方案，拥有以信息安全咨询和集成服务为核心的强大的安全技术实力，可以为客户提供信息安全内控技术产品的咨询、研究、开发等综合性服务。公司还是广电行业信息安全等级保护标准的起草单位，也承建了目前绝大部分广播电视新大楼的全台网信息安全系统的建设工作，并通过了公安部、广电总局等的等级保护测评。在过去的三年里，捷成的安全业务每年业绩增幅都在100%以上，已成为了公司支柱业务之一。作为国内唯一一家能提供内部网络风险控制整体解决方案的厂家，公司将利用国家重视和行业高速发展的契机，继续加大信息安全方面的投入，进一步提高信息安全核心竞争力和整体信息安全市场占有率。

智慧城市方面，公司一直以来就非常重视智慧城市的发展，不断强化公司在“智慧城市”方面的能力，并不断跟各个城市谈合作，积极开拓“智慧城市”的业务领域，提出创新性的观念和规划思路，进一步提升公司的业务视野和发展空间。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕既定的发展战略及经营计划，在努力提高经营业绩的同时，继续围绕外延式发展与内生式成长并重、围绕技术研发、营销管理、人才队伍建设等方面展开工作，不断提高公司的综合服务能力和市场竞争力，在公司管理层和员工的共同努力下，年度经营计划在报告期内稳步执行。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

公司已在本报告中详细描述存在的宏观政策风险、收购整合风险、新产品开发和技术更新换代的风险、公司规模扩大带来的管理风险和募集资金投资项目风险，敬请查阅本报告“第二节公司基本情况简介中七、重大风险提示”的相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	72,476.87
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	64,699.6
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]134号文”核准，公司首次公开发行1,400万人民币普通股（A股），发行价格为55.00元/股，扣除各项发行费用后的实际募集资金净额为72,476.87万元。本次超募资金总额52,086.87万元。以上募集资金已经大信会计师事务所有限公司进行审验，并于2011年2月15日出具了“大信验字[2011]第1-0010号”《验资报告》确认。公司已对募集资金采取了专户存储制度并签订了募集资金三方监管协议。募集资金总体使用情况：1、截至2012年末，公司首次公开发行股票募集资金计划投资的研究与产品化平台建设项目、编目服务中心扩建项目和区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目等3个项目均已建设完成，实际投入金额18,269.03万元，项目节余金额2,120.97元。2、截至本报告期末，超募资金累计已使用46,430.57万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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、研发与产品化平台建设项目	否	11,253	11,012.24	0	11,012.24	100.00%	2012年03月31日	2,794.83	23,859.65		否
2、编目服务中心扩建项目	否	5,344	4,185.8	0	4,185.8	100.00%	2012年03月31日	414.87	1,487.3		否
3、区域营销中心及	否	3,793	3,070.99	0	3,070.99	100.00%	2012年				否

信息化管理平台一体化建设项目							03月31日				
承诺投资项目小计	--	20,390	18,269.03	0	18,269.03	--	--	3,209.7	25,346.95	--	--
超募资金投向											
1、收购北京冠华荣信系统工程股份有限公司 60.35%股权的现金支付部分	否	3,475.8	8,270.4	0	8,270.4	100.00%	2012年03月15日	86.77	1,553.67		否
2、收购广东华晨影视舞台专业工程有限公司 51%股权	否	3,570	3,570	0	3,570	100.00%	2012年03月15日	153.71	1,429.01		否
3、收购北京极地信息技术有限公司 51%股权	否	1,020	1,020	0	1,020	100.00%	2012年03月15日	82.47	820.93		否
4、收购成都天盛汇杰通信信息技术有限公司 51%股权	否	1,020	1,020	0	1,020	100.00%	2012年03月15日	305.3	1,053.73		否
5、收购北京博威康技术有限公司 51.09%	否	2,550	2,550	0	2,550	100.00%	2013年07月09日	-53.45	314.01		否
6、账户管理及手续费		0.17	0.17	0	0.17	100.00%					
补充流动资金（如有）	--	10,000	30,000	0	30,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,635.97	46,430.57	0	46,430.57	--	--	574.8	5,171.35	--	--
合计	--	42,025.97	64,699.6	0	64,699.6	--	--	3,784.5	30,518.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于这两年广电行业数字化、高清化推动力很强，软硬件设备投入巨大，反衬出用户在编目服务方面的投资速度不如预期快速，公司根据市场的变化，也及时降低了编目服务中心扩建项目的投资总额，因而项目释放的效益未达到预期。										
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 1、使用超募资金 3,475.80 万元，收购北京冠华荣信系统工程股份有限公司 28.96%股权 2、使用超募资金 3,570 万元，收购广东华晨影视舞台专业工程有限公司 51%股权 3、使用超募资金 1,020 万元，收购北京极地信息技术有限公司 51%股权 4、使用超募资金 1,020 万元，收购成都天盛汇杰通信信息技术有限公司 51%股权 5、使用超募资金 2,550 万元，收购及增资北京博威康技术有限公司 51.09%股权 6、使用超募资金 2,994.6 万元，用于购买白云、宋辉东合计持有的北京冠华荣信系统工程股份有限										

	公司 21.39%股权的现金支付部分 7、使用超募资金 1,800 万元，增资北京捷成世纪数码科技有限公司用于其收购北京冠华荣信系统工程股份有限公司 10%股权 8、累计使用超募资金 30,000 万元用于永久性补充流动资金
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司在募集资金投资项目保持不变的前提下，对该项目的实施地点进行变更，将上海区域营销中心变更为常州区域营销中心，以常州市为中心，辐射上海市、江苏省、浙江省、安徽省和山东省。
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
	1、2012 年 9 月 28 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过使用超募资金 7,000 万元暂时补充流动资金，并于 2013 年 3 月 20 日归还至募集资金专户。2、2013 年 3 月 28 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过使用超募资金 7,000 万元暂时补充流动资金，并于 2013 年 9 月 23 日归还至募集资金专户。截至本报告期末，公司未新增使用超募资金暂时补充流动资金的情况。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用
	募投项目实施完毕项目节余 2,120.97 万元，主要原因如下：1、编目服务中心扩建项目：项目节余 1,158.20 万元，原因在于近两年广电行业数字化、高清化推动力很强，软硬件设备投入巨大，反衬出用户在编目服务方面的投资速度不如预期快速，公司根据市场变化及时调整该项目的投资规模。2、区域营销中心及信息化管理平台一体化建设项目：项目节余 722.01 万元，主要原因在于公司收购北京极地信息技术有限公司、成都捷成优联信息技术有限公司、广东华晨影视舞台专业工程有限公司、北京冠华荣信系统工程股份有限公司部分股权，由于被收并购公司在行业内具有相应的营销网络，在一定程度上弥补了公司过去在营销网络布局上的不足，从而缩减了公司在区域营销网络项目建设中的投资规模。
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募投资金存放于北京银行股份有限公司北清路支行开立的专户，银行账号 01091366600120105000197。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	根据公司 2012 年 4 月 23 日《北京捷成世纪科技股份有限公司关于募投项目建设完成后节余资金转入超募资金账户的公告》（公告编号：2012-024），承诺募投项目投资总额 18,266.05 万元，经审计募投项目实际支出 18,269.03 万元，差异 2.98 万元，主要原因为承诺募投项目之间的明细调整及项目后续备品备件零星支出。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月9日，公司2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本232,489,711股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金2.25元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增232,489,711股，转增后公司总股本增加至464,979,422股。上述权益分派方案已于2014年5月20日实施完毕。

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

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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
陈同刚、周正、张明、金永全、胡轶俊	华视常州20%的股权	7,000	已完成工商变更登记	通过华视常州与本公司的合作,可以在横向上丰富本公司音视频整体解决方案的服务内容,并可与本公司现有的媒体资产管理系统、视频演播系统等实现有效软硬结合,实现本公司业务从服务到内容方面的延伸。	461.71	6.48%	否	无	2014年02月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《对外投资公告》 (公告编号:2014-010)

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、报告期内公司首期股权激励计划的实施情况

为进一步完善公司法人治理结构，形成良好均衡的价值分配体系，公司于2012年推出了首期股票期权与限制性股票激励计划，向122名激励对象授予326万份股票期权和302.45万股限制性股票，并于2012年9月完成了限制性股票的授予与股票期权的授予登记工作。

2014年6月10日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于对首期股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》，因公司2013年度权益分派于2014年5月20日实施完毕，公司对首次授予但尚未行权的股票期权数量、行权价格、限制性股票的回购价格进行调整，调整后，公司首次授予但尚未行权的股票期权总数为656.64万份，行权价格为8.398元/股，限制性股票的回购价格为3.938元/股。

截至本报告期末，首期股票期权激励计划第一个行权期累计共行权1,120,000股。

2、报告期内公司推出第二期股权激励计划

为进一步完善公司法人治理结构，激励公司高级管理人员和核心骨干人员诚信勤勉地开展工作，保证公司业绩稳步提升，确保公司发展战略和经营目标的实现，2014年6月27日，第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于拟定〈北京捷成世纪科技股份有限公司第二期限制性股票激励计划草案〉及其摘要的议案》，拟向135名激励对象授予447.16万股限制性股票。报告期内，该事项正在有序进行中。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《第二届董事会第二十四次会议决议公告》、《第二届监事会第十次会议决议公告》《关于对首期股票期权与限制性股票激励计划进行调整的公告》等	2014年06月10日	http://www.cninfo.com.cn/
《第二届董事会第二十五次会议决议公告》、《第二届监事会第十一次会议决议公告》、《第二期限制性股票激励计划草案》及其摘要等	2014年06月28日	http://www.cninfo.com.cn/

3、实施股权激励计划对公司的影响

报告期内，公司为首期股票期权与限制性股票激励计划所承担的激励成本为1249.72万元。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
徐子泉	公司董事、控股股东	日常经营相关	关联租赁	遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，以市场定价为原则，由交易双方协商确定	94.15	94.15	79.05%	现金	103.34	2013年03月12日	http://www.cninfo.com.cn/
康宁	公司高管、控股股东近亲属	日常经营相关	关联租赁	遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，以市场定价为原则，由交易双方协商确定	24.95	24.95	20.95%	现金	27.39	2013年03月12日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	119.1	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				影响较小							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
极地信息	2014年05 月24日	500	2014年05月 29日	500	连带责任保 证	2015/5/25	否	否
华晨影视	2014年05 月24日	2,000	2014年06月 13日	1,000	连带责任保 证	2015/6/12	否	否
捷成优联	2014年05 月24日	1,000	2014年06月 13日	500	连带责任保 证	2015/6/12	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,500	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			3,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			3,500	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			3,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				2,000

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	1.38%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

六、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

适用 不适用

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	公司	公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括不为其贷款提供担保。	2012年04月23日	股权激励计划实施期间	截止报告期末，公司遵守了承诺，未有违反承诺的情况。
	控股股东	公司控股股东对公司股权激励计划完全支持，并承诺配合公司股票期权与限制性股票激励计划工作的实施。	2012年05月01日	股权激励计划实施期间	截止报告期末，控股股东遵守了承诺，未有违反承诺的情况。
	公司	捷成股份承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年06月27日	股权激励计划实施期间	截止报告期末，公司遵守了承诺，未有违反承诺的情况。
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	公司控股股东、实际控制人徐子泉，公司股东廖鸿宇、陈潮、邓榕、臧鹏、荆错、白云、宋辉东、赵松、赵平、杨光、	一、关于保证独立性的承诺 1、保证捷成股份、各标的公司的人员独立；2、保证捷成股份、各标的公司的机构独立；3、保证捷成股份、各标的公司的资产独立、完整；4、保证捷成股份、各标的公司的业务独立；5、保证捷成股份、各标的公司的财务独立。违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司造成的一切损失。二、关于避免同业竞争的承诺：在作为捷成股份的控股股东和实际控制人、股东期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构	2013年04月28日	长期	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。

吴冬怀	成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。若违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。三、关于减少和规范关联交易的承诺：在作为捷成股份的控股股东和实际控制人、股东期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害捷成股份及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			
公司股东廖鸿宇、陈潮、邓榕、臧鹏、荆错、白云、宋辉东、赵松、赵平、杨光、吴冬怀	本人本次认购捷成股份的股份自在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记之日起三十六个月内不进行转让或上市交易（若该锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，将根据监管机构的最新监管意见进行相应调整），前述锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2013年04月28日	2014年1月14日至2017年1月14日	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。
公司股东廖鸿宇、陈潮	北京极地信息技术有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计的净利润数额分别不低于 719 万元、905 万元、1,131 万元（扣除非经常性损益后）。	2013年05月10日	2013年1月1日至2016年1月1日	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况
公司股东邓榕、臧鹏	广东华晨影视舞台专业工程有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计的净利润数额分别不低于 1,218.58 万元、1,539.86 万元、1,901.84 万元（扣除非经常性损益后）。	2013年05月10日	2013年1月1日至2016年1月1日	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况
公司股东荆错	成都捷成优联信息技术有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计的净利润数额分别不低于 772.17 万元、966.29 万元、1,208.91 万元（扣除非经常性损益后）。	2013年05月10日	2013年1月1日至2016年1月1日	截止报告期末，承诺人遵守了承诺，未

					有违反承诺的情况
	公司股东白云、宋辉东、赵松、赵平、杨光、吴冬怀	北京冠华荣信系统工程股份有限公司 2013 年度、2014 年度、2015 年度经审计的净利润数额分别不低于 1,999.18 万元、2,402.67 万元、2,890.53 万元（扣除非经常性损益后）。	2013 年 05 月 10 日	2013 年 1 月 1 日至 2016 年 1 月 1 日	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况
	公司股东廖鸿宇、陈潮、邓榕、臧鹏、荆错、白云、宋辉东、赵松、赵平、杨光、吴冬怀	若冠华荣信、极地信息、华晨影视、捷成优联所对应的 2013 年度、2014 年度、2015 年度扣除非经常性损益后的实际净利润数额低于上述承诺，本人应向捷成股份补偿，捷成股份可以选择以下任意一种补偿方式：一、股份回购注销：捷成股份应在 2013 年度、2014 年度、2015 年度当年专项审核报告出具之日后 30 日内召开董事会、股东大会，审议当年回购本人的股份方案，确定当年应回购本人的股份数量，并划转至捷成股份设立的回购专用帐户进行锁定，该被锁定的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利，由捷成股份以 1 元的总对价回购该被锁定的股份并在 10 日内予以注销。当年应回购的股份数量=（当期期末累计预测净利润数额-当期期末累计实现净利润数额）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×认购股份总数-补偿期限内已回购的股份数量。补偿期限内应回购本人的股份数量不超过本人认购的股份数量。二、股份无偿划转：捷成股份应在 2013 年度、2014 年度、2015 年度当年专项审核报告出具之日后 30 日内书面通知本人将当年应补偿的股份无偿划转给除本人以外的捷成股份其他股东。本人当年应无偿划转的股份数量同上所述当年应回购的股份数量。本人应在接到捷成股份通知后 30 日内履行无偿划转义务。捷成股份其他股东按其在无偿划转股权登记日持有的股份数量占捷成股份在无偿划转股权登记日扣除本人持有的股份数量后的股份数量的比例获赠股份。无偿划转股权登记日由捷成股份届时另行确定。	2013 年 05 月 10 日	2013 年 1 月 1 日至长期	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、监事和高级管理人员的股东徐子泉、薛俊峰、郑羌、黄卫星、韩钢、肖炳珠、张宁（大）、张丽萍、康宁、宋建云、谭明哲	前述锁定期满后，在任职期间内每年转让的股份不超过其所持捷成世纪股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持捷成世纪股份。	2011 年 02 月 22 日	长期	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况

	公司控股股东、实际控制人徐子泉	<p>一、公司控股股东、实际控制人徐子泉先生已向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，承诺：1、本人目前未在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人相同、相似且构成竞争的业务，亦未直接或间接拥有与发行人从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。2、在对发行人拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人及其所控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与发行人及其所控制的企业（如有）从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权，亦不会在该等单位担任董事、高级管理人员或核心人员。3、若将来发生本人从事与发行人及其控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务的情形，本人将根据发行人要求将相关资产在同等条件下优先转让给发行人，除非发行人以书面形式放弃优先购买权。若将来发生本人控制的其他企业、组织或经济实体从事与发行人及其所控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务的情形，本人将根据发行人要求促使相关单位将相关资产在同等条件下优先转让给发行人，除非发行人以书面形式放弃优先购买权；或以股权转让或增资等形式使发行人取得该等单位控制权；否则，本人将利用控制权促使该等单位停止从事相关业务。4、本人将利用对所控制的其他企业、组织、经济实体（如有）的控制权，促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其他中小股东造成的全部损失。二、公司控股股东、实际控制人徐子泉先生就北京捷成世纪科技发展有限公司在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润折股情形已作出如下承诺：如因公司其他股东未缴纳公司整体变更时未分配利润折股涉及的个人所得税问题导致公司承担责任或遭受损失，其将及时、足额的代上述股东向公司赔偿因此导致的全部损失，代偿后其将自行向相关股东追偿。三、缴纳住房公积金的承诺 公司控股股东徐子泉先生承诺：如因社会保险或住房公积金主管部门的要求和决定，发行人需要为职工补缴社会保险、住房公积金或因发行人未为职工缴纳社会保险、住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人将予以全额补偿。</p>	2011年02月22日	长期	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况
	公司 30 名上市前自然人股东	<p>公司 30 名上市前自然人股东就北京捷成世纪科技发展有限公司在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润折股情形已作出如下承诺：若税务征收机关要求本人就发行人整体变更时未分配利润折股事宜缴纳个人所得税，则本人将及时、足额缴纳相关个人所得税以及由此可能引起的</p>	2011年02月22日	长期	截止报告期末，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况

		全部滞纳金或罚款。如因此导致发行人承担责任或遭受损失, 其将及时、足额的向发行人赔偿因此导致的全部损失。			
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、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	175,809,306	75.68%			119,615,830	-56,193,476	63,422,354	239,231,660	51.45%
3、其他内资持股	175,809,306	75.68%			119,615,830	-56,193,476	63,422,354	239,231,660	51.45%
境内自然人持股	175,809,306	75.68%			119,615,830	-56,193,476	63,422,354	239,231,660	51.45%
二、无限售条件股份	56,510,305	24.32%	170,100		112,873,881	56,193,476	169,237,457	225,747,762	48.55%
1、人民币普通股	56,510,305	24.32%	170,100		112,873,881	56,193,476	169,237,457	225,747,762	48.55%
三、股份总数	232,319,611	100.00%	170,100		232,489,711	0	232,659,811	464,979,422	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年初，公司3,250股高管锁定股解除限售。

2、2014年02月24日，公司首次公开发行前已发行股份163,800,000股解除限售，实际可上市流通的股份数量为56,190,226股。

3、2014年5月20日，公司实施了2013年度利润分配方案，以公司总股本232,489,711股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金2.25元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增232,489,711股，转增后公司总股本增加至464,979,422股。

4、报告期内，公司首期股票期权激励计划第一个行权期累计共行权170,100股。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、因2014年初，公司3,250股高管锁定股解除限售。

2、因2014年02月24日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售，其中可实际上市流通56,190,226股。

3、因公司实施了2013年度利润分配方案，以公司总股本232,489,711股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金2.25元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增232,489,711股，转增后公司总股本增加至464,979,422股。

4、因报告期内，公司首期股票期权激励计划第一个行权期累计共行权170,100股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司2013年度利润分配方案已经公司第二届董事会第二十二次会议和2013年年度股东大会审议通过。
- 2、公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案，经2012年第二次临时股东大会的授权，由公司第二届董事会第十三次会议审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述资本公积转增股份均已完成过户登记，并履行了信息披露义务，具体详见中国证监会创业板指定信息披露网站的相关公告，股票期权行权已向中国结算完成登记，尚未向工商行政管理局申请注册资本变更。

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

具体财务指标影响详见本报告第二节主要会计数据和财务指标的相关内容。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,267						
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
徐子泉	境内自然人	54.60%	253,857,240	126,928,620	190,392,930	63,464,310	质押	135,000,000
黄卫星	境内自然人	5.84%	27,173,600	13,086,800	0	27,173,600		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.27%	10,566,810	10,311,610	0	10,566,810		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	8,000,000	2,420,823	0	8,000,000		
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	1.71%	7,966,940	7,966,940	0	7,966,940		
康宁	境内自然人	1.39%	6,453,720	3,226,860	4,840,290	1,613,430		
薛俊峰	境内自然人	1.32%	6,153,720	2,926,860	4,840,290	1,313,430	质押	3,000,000
全国社保基金一一二组合	境内非国有法人	1.29%	6,000,000	5,457,497	0	6,000,000		

韩钢	境内自然人	1.21%	5,642,500	2,571,250	4,606,874	1,035,626	质押	3,000,000
郑羌	境内自然人	1.17%	5,453,720	2,226,860	4,840,290	613,430	质押	3,000,000
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)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东之间,徐子泉和康宁为配偶关系。除此以外,公司未知其他股东间是否存在关联关系,也未知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。						
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					
徐子泉	63,464,310	人民币普通股	63,464,310					
黄卫星	27,173,600	人民币普通股	27,173,600					
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	10,566,810	人民币普通股	10,566,810					
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
广发证券股份有限公司	7,966,940	人民币普通股	7,966,940					
全国社保基金一一二组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	4,470,047	人民币普通股	4,470,047					
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	4,124,716	人民币普通股	4,124,716					
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	3,598,683	人民币普通股	3,598,683					
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	3,583,261	人民币普通股	3,583,261					
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	未发现上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司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

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
徐子泉	董事长	现任	126,928,620	126,928,620	0	253,857,240	0	0	0	0
薛俊峰	副董事长	现任	3,226,860	3,076,860	150,000	6,153,720	0	0	0	0
郑羌	副董事长	现任	3,226,860	2,726,860	500,000	5,453,720	0	0	0	0
白云	董事	现任	1,760,881	1,760,881	0	3,521,762	0	0	0	0
韩钢	董事、总经理	现任	3,071,250	2,821,250	250,000	5,642,500	0	0	0	0
肖炳珠	董事、副总经理	现任	1,638,000	1,238,000	400,000	2,476,000	0	0	0	0
王正德	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王晓滨	常务副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
宋建云	副总经理	现任	1,638,000	1,638,000	0	3,276,000	0	0	0	0
康宁	副总经理	现任	3,226,860	3,226,860	0	6,453,720	0	0	0	0
郭志刚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
荆错	副总经理	现任	1,626,219	1,626,219	0	3,252,438	0	0	0	0
杨晓维	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
廖鸿宇	副总经理	现任	1,403,669	1,403,669	0	2,807,338	0	0	0	0
程传颜	财务总监	现任	48,905	48,905	0	97,810	45,500	0	0	91,000
庄兵	董事会秘书	现任	191,100	144,100	47,000	288,200	27,300	0	0	54,600

张宁	监事会主席	现任	163,800	163,800	0	327,600	0	0	0	0
刘颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
魏明月	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张丽萍	监事	离任	204,750	153,562	51,188	307,124	0	0	0	0
合计	--	--	148,355,774	146,957,586	1,398,188	293,915,172	72,800	0	0	145,600

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期被授予股票期权数量(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)
薛俊峰	副董事长	现任	130,000	0	0	0	260,000
郑羌	副董事长	现任	130,000	0	0	0	260,000
韩钢	总经理	现任	130,000	0	0	0	260,000
康宁	副总经理	现任	130,000	0	0	0	260,000
肖炳珠	副总经理	现任	130,000	0	0	0	260,000
宋建云	副总经理	现任	130,000	0	0	0	260,000
程传颜	财务总监	现任	130,000	0	0	0	260,000
庄兵	董事会秘书	现任	45,500	0	0	0	91,000
合计	--	--	955,500	0	0	0	1,911,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
魏明月	监事	被选举	2014年05月09日	经公司第二届监事会第九次会议审议通过，与会监事一致同意推选魏明月女士为公司第二届监事会非职工代表监事候选人。
张丽萍	监事	请辞	2014年05月09日	因个人原因请求辞去公司第二届监事会非职工代表监事职务

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	480,987,797.72	848,098,383.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	162,831.15	157,712.64
应收票据	8,166,000.00	0.00
应收账款	629,658,949.49	432,737,934.05
预付款项	154,629,584.97	86,073,673.17
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	67,203,610.21	76,128,392.20
买入返售金融资产		
存货	225,496,872.02	122,629,690.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,954,900.00	8,000.00
流动资产合计	1,568,260,545.56	1,565,833,785.50

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	23,794,974.36	23,794,974.36
长期股权投资	76,086,835.66	1,469,254.79
投资性房地产		
固定资产	139,450,798.42	156,565,996.26
在建工程	2,235,536.87	1,210,471.11
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	36,381,599.69	36,373,333.20
开发支出		
商誉	101,460,902.97	101,460,902.97
长期待摊费用	5,516,767.60	6,060,000.00
递延所得税资产	26,389,139.52	23,111,954.29
其他非流动资产	2,637,408.55	2,457,408.55
非流动资产合计	413,953,963.64	352,504,295.53
资产总计	1,982,214,509.20	1,918,338,081.03
流动负债：		
短期借款	246,486,138.19	207,936,198.63
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	182,145,952.32	171,551,995.70
预收款项	23,308,610.68	5,593,456.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,794,291.91	1,575,478.14
应交税费	43,156,585.19	82,317,708.80

应付利息		688,419.09
应付股利		
其他应付款	9,605,434.50	7,936,685.46
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	506,497,012.79	477,599,942.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,255,076.70	3,255,076.70
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,255,076.70	3,255,076.70
负债合计	509,752,089.49	480,855,019.50
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,979,422.00	232,319,611.00
资本公积	558,177,734.29	773,569,187.82
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	96,200,377.02	96,200,377.02
一般风险准备		
未分配利润	328,621,388.19	309,654,754.71
外币报表折算差额	1,946.09	188.60
归属于母公司所有者权益合计	1,447,980,867.59	1,411,744,119.15
少数股东权益	24,481,552.12	25,738,942.38
所有者权益（或股东权益）合计	1,472,462,419.71	1,437,483,061.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,982,214,509.20	1,918,338,081.03

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

2、母公司资产负债表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	298,832,342.54	614,205,670.44
交易性金融资产		
应收票据	8,166,000.00	0.00
应收账款	318,512,859.72	190,212,798.50
预付款项	163,812,911.00	55,434,767.69
应收利息		
应收股利		
其他应收款	194,884,303.59	163,947,098.73
存货	73,505,618.25	63,074,225.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,057,714,035.10	1,086,874,561.31
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	23,794,974.36	23,794,974.36
长期股权投资	603,688,071.16	520,670,490.29
投资性房地产		
固定资产	36,626,742.24	52,325,613.53
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,252,960.30	2,400,873.20
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	5,050,002.42	6,060,000.00
递延所得税资产	13,735,317.71	13,735,317.71
其他非流动资产	2,067,408.55	2,067,408.55
非流动资产合计	687,215,476.74	621,054,677.64
资产总计	1,744,929,511.84	1,707,929,238.95
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	119,252,666.52	86,304,621.24
预收款项	9,967,043.52	1,411,600.00
应付职工薪酬	715,709.94	333,740.19
应交税费	31,241,719.86	50,888,929.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,333,065.79	3,507,058.91
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	264,510,205.63	242,445,949.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2,400,000.00	2,400,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,400,000.00	2,400,000.00
负债合计	266,910,205.63	244,845,949.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,979,422.00	232,319,611.00
资本公积	665,154,334.50	882,420,368.03
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	96,200,377.02	96,200,377.02
一般风险准备		
未分配利润	251,685,172.69	252,142,933.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,478,019,306.21	1,463,083,289.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,744,929,511.84	1,707,929,238.95

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

3、合并利润表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	496,282,070.34	323,788,327.55
其中：营业收入	496,282,070.34	323,788,327.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	440,458,655.96	268,039,861.40
其中：营业成本	291,690,498.86	151,334,056.59
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	1,388,843.17	2,401,567.99
销售费用	36,503,071.32	20,742,867.65
管理费用	94,739,599.86	84,840,780.23
财务费用	6,796,278.52	-3,097,050.31
资产减值损失	9,340,364.23	11,817,639.25
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,118.51	

投资收益（损失以“-”号填列）	4,617,580.87	2,259,293.20
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）	60,446,113.76	58,007,759.35
加：营业外收入	17,405,617.57	12,140,299.51
减：营业外支出	40,464.94	40,062.96
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,811,266.39	70,107,995.90
减：所得税费用	7,791,838.24	7,854,757.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,019,428.15	62,253,238.28
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	71,276,818.41	58,813,609.33
少数股东损益	-1,257,390.26	3,439,628.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1533	0.1265
（二）稀释每股收益	0.1533	0.1221
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	70,019,428.15	62,253,238.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,276,818.41	58,813,609.33
归属于少数股东的综合收益总额	-1,257,390.26	3,439,628.95

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

4、母公司利润表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	277,890,761.22	292,092,362.44
减：营业成本	145,536,489.63	144,464,767.57

营业税金及附加	661,144.11	1,555,216.37
销售费用	18,033,241.28	16,940,046.27
管理费用	62,157,995.23	75,212,451.39
财务费用	6,435,502.63	-3,064,946.89
资产减值损失	7,754,235.68	8,738,657.59
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）	4,617,580.87	1,919,771.58
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）	41,929,733.53	50,165,941.72
加：营业外收入	15,181,023.57	11,624,027.65
减：营业外支出	40,000.00	40,062.96
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	57,070,757.10	61,749,906.41
减：所得税费用	5,218,332.55	5,582,122.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,852,424.55	56,167,783.66
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	51,852,424.55	56,167,783.66

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

5、合并现金流量表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

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	409,739,247.96	187,578,570.55
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	15,989,799.36	9,712,676.14
收到其他与经营活动有关的现金	52,451,443.45	5,703,513.80
经营活动现金流入小计	478,180,490.77	202,994,760.49
购买商品、接受劳务支付的现金	565,990,891.73	144,215,801.17
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	87,646,781.68	56,480,331.91
支付的各项税费	51,671,156.46	32,291,390.46
支付其他与经营活动有关的现金	47,692,262.92	48,623,862.68
经营活动现金流出小计	753,001,092.79	281,611,386.22
经营活动产生的现金流量净额	-274,820,602.02	-78,616,625.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		339,521.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,855.77
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,500.00	20,372,377.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,607,355.39	5,128,840.84

投资支付的现金	70,000,000.00	105,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,607,355.39	110,128,840.84
投资活动产生的现金流量净额	-72,486,855.39	-89,756,463.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,896,577.47	
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	135,844,997.56	
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	138,741,575.03	
偿还债务支付的现金	97,295,058.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,969,222.59	59,858,575.00
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		
筹资活动现金流出小计	158,264,280.59	59,858,575.00
筹资活动产生的现金流量净额	-19,522,705.56	-59,858,575.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,213.51	
五、现金及现金等价物净增加额	-366,951,376.48	-228,231,664.18
加：期初现金及现金等价物余额	845,478,897.65	665,563,076.85
六、期末现金及现金等价物余额	478,527,521.17	437,331,412.67

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

6、母公司现金流量表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

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	204,974,894.35	156,580,810.89
收到的税费返还	13,734,123.57	9,200,800.28
收到其他与经营活动有关的现金	4,486,067.62	19,302,652.83
经营活动现金流入小计	223,195,085.54	185,084,264.00
购买商品、接受劳务支付的现金	254,549,128.21	122,814,134.42
支付给职工以及为职工支付的现金	57,125,097.76	45,958,899.95
支付的各项税费	31,402,581.69	22,534,009.83
支付其他与经营活动有关的现金	59,950,244.95	35,752,278.44
经营活动现金流出小计	403,027,052.61	227,059,322.64
经营活动产生的现金流量净额	-179,831,967.07	-41,975,058.64
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,855.77
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		32,855.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,122,025.42
投资支付的现金	78,400,000.00	10,000,000.00
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	78,400,000.00	13,122,025.42
投资活动产生的现金流量净额	-78,400,000.00	-13,089,169.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,896,577.47	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,896,577.47	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,256,981.08	59,858,575.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,256,981.08	59,858,575.00
筹资活动产生的现金流量净额	-57,360,403.61	-59,858,575.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-315,592,370.68	-114,922,803.29
加：期初现金及现金等价物余额	612,186,067.17	522,896,225.18
六、期末现金及现金等价物余额	296,593,696.49	407,973,421.89

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

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	232,319,611.00	773,569,187.82			96,200,377.02		309,654,754.71	188.60	25,738,942.38	1,437,483,061.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	232,319,611.00	773,569,187.82			96,200,377.02	0.00	309,654,754.71	188.60	25,738,942.38	1,437,483,061.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	232,659,811.00	-215,391,453.53					18,966,633.48	1,757.49	-1,257,390.26	34,979,358.18
(一) 净利润							71,276,818.41		-1,257,390.26	70,019,428.15
(二) 其他综合收益								1,757.49		1,757.49
上述(一)和(二)小计							71,276,818.41	1,757.49	-1,257,390.26	70,021,185.64
(三) 所有者投入和减少资本	170,100	17,098,2								17,268,357

	.00	57.47								.47
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额	170,100.00	2,726,477.47								2,896,577.47
3. 其他		14,371,780.00								14,371,780.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	232,489,711.00	-232,489,711.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,489,711.00	-232,489,711.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	464,979,422.00	558,177,734.29			96,200,377.02		328,621,388.19	1,946.09	24,481,552.12	1,472,462,419.71

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	171,024,500.00	697,593,667.76			66,573,477.82		198,283,967.76		20,048,860.25	1,153,524,473.59
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	171,024,500.00	697,593,667.76			66,573,477.82		198,283,967.76		20,048,860.25	1,153,524,473.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,295,111.00	75,975,520.06			29,626,899.20		111,370,786.95	188.60	5,690,082.13	283,958,587.94
（一）净利润							200,856,261.15		6,939,989.78	207,796,250.93
（二）其他综合收益								188.60		188.60
上述（一）和（二）小计							200,856,261.15	188.60	6,939,989.78	207,796,439.53
（三）所有者投入和减少资本	9,987,761.00	127,282,870.06							-1,249,907.65	136,020,723.41
1. 所有者投入资本	10,065,761.00	95,990,352.79							-1,249,907.65	104,806,206.14
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,250,564.00								24,250,564.00
3. 其他	-78,000.00	7,041,953.27								6,963,953.27
（四）利润分配					29,626,899.20		-89,485,474.20			-59,858,575.00
1. 提取盈余公积					29,626,899.20		-29,626,899.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,858,575.00			-59,858,575.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	51,307,350.00	-51,307,350.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,307,350.00	-51,307,350.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	232,319,611.00	773,569,187.82			96,200,377.02		309,654,754.71	188.60	25,738,942.38	1,437,483,061.53

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

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	232,319,611.00	882,420,368.03			96,200,377.02		252,142,933.07	1,463,083,289.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	232,319,611.00	882,420,368.03			96,200,377.02		252,142,933.07	1,463,083,289.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	232,659,811.00	-217,266,033.53					-457,760.38	14,936,017.09
（一）净利润							51,852,424.55	51,852,424.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,852,424.55	51,852,424.55
（三）所有者投入和减少资本	170,100.00	15,223,677.47						15,393,777.47
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额	170,100.00	2,726,477.47						2,896,577.47
3. 其他		12,497,200.00						12,497,200.00

(四) 利润分配							-52,310,18 4.93	-52,310,18 4.93
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,310,18 4.93	-52,310,18 4.93
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	232,489,71 1.00	-232,489,7 11.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	232,489,71 1.00	-232,489,7 11.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	464,979,42 2.00	665,154,33 4.50			96,200,377 .02		251,685,17 2.69	1,478,019, 306.21

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	171,024,50 0.00	697,593,66 7.76			66,573,477 .82		193,493,91 1.29	1,128,685, 556.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	171,024,50 0.00	697,593,66 7.76			66,573,477 .82		193,493,91 1.29	1,128,685, 556.87
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	61,295,111 .00	184,826,70 0.27			29,626,899 .20		58,649,021 .78	334,397,73 2.25
(一) 净利润							148,134,49 5.98	148,134,49 5.98
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							148,134,49 5.98	148,134,49 5.98
（三）所有者投入和减少资本	9,987,761. 00	236,134,05 0.27						246,121,81 1.27
1. 所有者投入资本	10,065,761 .00	204,841,53 3.00						214,907,29 4.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,250,564 .00						24,250,564 .00
3. 其他	-78,000.00	7,041,953. 27						6,963,953. 27
（四）利润分配					29,626,899 .20		-89,485,47 4.20	-59,858,57 5.00
1. 提取盈余公积					29,626,899 .20		-29,626,89 9.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-59,858,57 5.00	-59,858,57 5.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	51,307,350 .00	-51,307,35 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,307,350 .00	-51,307,35 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	232,319,61 1.00	882,420,36 8.03			96,200,377 .02		252,142,93 3.07	1,463,083, 289.12

法定代表人：徐子泉

主管会计工作负责人：程传颜

会计机构负责人：许艳燕

三、公司基本情况

北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2006年8月23日，是经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限责任公司，注册资金500万元，其中：由徐子泉以货币资金出资425万元，占公司注册资本的85%；康

宁以货币资金出资25万元，占公司注册资本的5%；徐挺以货币资金出资25万元，占公司注册资本的5%；郑羌以货币资金出资25万元，占公司注册资本的5%。上述出资业经北京中瑞诚联合会计师事务所审验，并出具中瑞联验字【2006】第07-3153号验资报告予以验证。

2007年6月，经公司第一届第一次股东会决议，同意徐挺将在公司出资的25万元股份转让给徐子泉，经第二届第一次股东会决议，同意公司注册资本由原来的500万元增加到1,100万元，增加的600万元由股东徐子泉以货币出资。增资后公司注册资本为1,100万元，其中徐子泉出资1,050万元，占公司注册资本的95.46%；康宁出资25万元，占公司注册资本的2.27%；郑羌出资25万元，占公司注册资本的2.27%。上述增资业经北京万和通会计师事务所有限公司审验，并出具万和通验字【2007】第5-895号验资报告予以验证。

2009年9月，经公司股东会决议，同意增加黄卫星、薛俊峰、韩钢、肖炳珠等27位新股东，同意公司以货币资金增加注册资本255.0135万元，增资后公司注册资本为1,355.0135万元。上述增资业经北京博冠通晟会计师事务所有限公司审验，并出具博冠通晟验字【2009】第09-56号验资报告予以验证。

2009年10月23日，经公司股东会决议，公司以2009年9月30日为基准日整体改制变更为股份有限公司，公司原全体股东作为股份公司发起人股东，全体发起人以其所有的截至2009年9月30日经审计的净资产9,239.76万元折合股本4,200万股发起设立北京捷成世纪科技股份有限公司，由各股东按原各自持股比例持有，净资产折合股本后余额计入资本公积。上述变更业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字【2009】第1-0030号验资报告予以验证。

整体改制变更后，公司股本构成情况如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
徐子泉	32,545,800.00	77.4900
康宁	827,400.00	1.9700
郑羌	827,400.00	1.9700
黄卫星	3,612,000.00	8.6000
薛俊峰	827,400.00	1.9700
韩钢	787,500.00	1.8750
肖炳珠	420,000.00	1.0000
宋建云	420,000.00	1.0000
贾永利	210,000.00	0.5000
郝晔明	168,000.00	0.4000
柏青华	168,000.00	0.4000
姜晗	168,000.00	0.4000
谭明哲	126,000.00	0.3000
郑海涌	84,000.00	0.2000
陈辉	84,000.00	0.2000
周晋	84,000.00	0.2000

赵于平	63,000.00	0.1500
卞爱友	63,000.00	0.1500
高学技	63,000.00	0.1500
张丽萍	52,500.00	0.1250
沈罡	42,000.00	0.1000
许艳燕	42,000.00	0.1000
张宁（身份证号：11010819560325XXXX）	42,000.00	0.1000
张宁（身份证号：23080419811014XXXX）	42,000.00	0.1000
许斌	42,000.00	0.1000
张大龙	42,000.00	0.1000
张磊	42,000.00	0.1000
曹双龙	42,000.00	0.1000
庄兵	42,000.00	0.1000
金丽	21,000.00	0.0500
合 计	42,000,000.00	100.0000

根据公司2009年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】134号文件《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准公司公开发行不超过1,400万股新股。本次发行采用网下向配售对象询价配售、网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式同时进行，每股面值1元，发行价格为55元/股。截至认购结束日2011年2月15日，公司实际募集股份1,400万股，募集资金770,000,000.00元。扣除发行费用45,231,306.07元，实际募集资金净额为724,768,693.93元。公司申请增加注册资本14,000,000.00元，变更后注册资本为人民币56,000,000.00元。上述款项已于2011年2月15日分别缴存入公司的募集资金银行专用账户。上述事项经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字【2011】第1-0010号验资报告予以验证。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请新增注册资本人民币56,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年5月6日，变更后注册资本为人民币112,000,000.00元。上述事项业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信验字【2011】第1-0048号验资报告予以验证。

根据2012年2月27日召开的公司2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币56,000,000.00元，公司按每10股转增5股的比例，由资本公积转增股本，转增基准日期为2012年3月27日，变更后注册资本为人民币168,000,000.00元。上述事项业经大信会计师事务所有限公司审验，并于2012年3月30日出具大信验字【2012】第1-0029号验资报告予以验证。

2012年4月23日，经公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；2012年7月12日，经公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第九次会议审议通过《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其摘要，该激励计划经中国证监会备案无异议；2012年7月31日，经公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《北京捷成世纪科技

股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》；2012年8月27日经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，该次限制性股票激励计划的授予日定于2012年8月27日；该次限制性股票激励定向发行人民币普通股3,024,500.00股，每股发行价为人民币10.88元，应认缴股权人民币32,906,560.00元，其中增加注册资本人民币3,024,500.00元，变更后的注册资本为人民币171,024,500.00元。此次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2012年8月29日出具 信会师报字【2012】第710012号予以验证。

根据2013年4月2日召开的公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币51,307,350.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2013年4月18日，变更后注册资本为人民币222,331,850.00元。上述变更增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月19日出具 信会师报字【2013】第710850号 验资报告予以验证。

2013年9月12日，本公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分已不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，本公司对不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票78,000.00 股进行回购注销，变更后注册资本为人民币222,253,850.00元。上述变更减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年9月14日出具 信会师报字【2013】第711000号 验资报告予以验证。

2013年6月19日,本公司召开2013年度第一次临时股东大会，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》,向廖鸿宇等11位自然人非公开发行9,281,061.00股份购买相关资产，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1378号 文件《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司向廖鸿宇等发行股份购买资产的批复》核准本公司非公开发行人民币普通股9,281,061.00股购买相关资产，此次定向增发新增注册资本人民币9,281,061.00元。

2013年9月12日，本公司分别召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于对首期股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》及《关于首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，同意首次授予股票期权的51名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为1,271,400.00份；截至2013年12月19日止，公司被激励对象已行权股票期权数量为784,700.00份。此次股票期权定向发行新增注册资本人民币784,700.00元。

上述非公开发行股份购买资产及激励对象股票期权行权合计增加注册资本人民币10,065,761.00元，变更后注册资本为人民币232,319,611.00元。上述变更增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年12月23日出具 信会师报字【2013】第750314号 验资报告予以验证。

自2013年12月23日出具13年12月23日出具验资报告后至2014年5月19日止，公司被激励对象已行权股票期权数量为170,100.00份。此次股票期权行权后新增注册资本人民币170,100.00元。行权后公司注册资本为人民币232,489,711.00元。

根据2014年5月9日召开的公司2013年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币232,489,711.00元，公司按每 10股转增10股的比例，由资本公积转增股本，转增基准日期为2014年5月19日，变更后注册资本为人民币464,979,422.00元。相关工商变更及验资报告正在办理之中。

截至2014年6月30日，公司股本构成情况如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
徐子泉	253,857,240.00	54.635
康宁	6,453,720.00	1.389
郑羌	6,453,720.00	1.389
黄卫星	28,173,600.00	6.064
薛俊峰	6,453,720.00	1.389
韩钢	6,142,500.00	1.322
肖炳珠	3,276,000.00	0.705
宋建云	3,276,000.00	0.705
贾永利	1,677,000.00	0.361
郝晔明	1,349,400.00	0.29
柏青华	1,349,400.00	0.29
姜晗	1,310,400.00	0.282
谭明哲	1,060,800.00	0.228
郑海涌	772,200.00	0.166
陈辉	772,200.00	0.166
周晋	655,200.00	0.141
高学技	647,400.00	0.139
赵于平	640,400.00	0.138
卞爱友	517,400.00	0.111
张丽萍	409,500.00	0.088
沈罡	431,600.00	0.093
许艳燕	634,400.00	0.137
张宁（身份证号：23080419811014XXXX）	418,600.00	0.09
张宁（身份证号：11010819560325XXXX）	327,600.00	0.071
许斌	392,600.00	0.084
张大龙	440,600.00	0.095
张磊	327,600.00	0.071
曹双龙	457,600.00	0.098
庄兵	444,600.00	0.096
金丽	163,800.00	0.035
陈继伟	520,000.00	0.112
朱禾青	520,000.00	0.112
王治	182,000.00	0.039
唐承萍	247,000.00	0.053
段荣先	156,000.00	0.034
师磊	195,000.00	0.042

程传颜	130,000.00	0.028
胡昕平	208,000.00	0.045
杨列森	176,800.00	0.038
袁济生	130,000.00	0.028
马小建	169,000.00	0.036
贾晓营	129,000.00	0.028
赵崇峰	117,000.00	0.025
刘璟	117,000.00	0.025
向玮	117,000.00	0.025
许波静	107,900.00	0.023
梁洪杰	104,000.00	0.022
苏鹏宇	104,000.00	0.022
代维	101,400.00	0.022
张宏义	122,200.00	0.026
鲁雯	98,400.00	0.021
张旭光	78,000.00	0.017
刘真	78,000.00	0.017
李鹏	78,000.00	0.017
张鹏飞	78,000.00	0.017
郭鹏	117,000.00	0.025
崔鸣隆	78,000.00	0.017
何辉宇	117,000.00	0.025
徐进苗	117,000.00	0.025
赵艳玲	78,000.00	0.017
何淑静	78,000.00	0.017
梁媛	78,000.00	0.017
吴东兴	65,000.00	0.014
王靖	130,000.00	0.028
张仁宇	85,800.00	0.018
韩峻峰	87,600.00	0.019
陈水晶	75,000.00	0.016
李小敏	72,400.00	0.016
李昕	52,000.00	0.011
刘晋瑶	91,000.00	0.02
康欣	52,000.00	0.011
李斌	72,000.00	0.015
白侗	81,000.00	0.017
侯晓雄	52,000.00	0.011

姜殿斌	91,000.00	0.02
沈传宝	98,800.00	0.021
卢笃	85,000.00	0.018
袁芳	52,000.00	0.011
方根节	78,000.00	0.017
郭训常	39,000.00	0.008
李忠海	39,000.00	0.008
杨洋	39,000.00	0.008
张超辉	39,000.00	0.008
宾小林	39,000.00	0.008
孔建树	39,000.00	0.008
王颖	39,000.00	0.008
周天宇	39,000.00	0.008
冯津	39,000.00	0.008
申旭东	39,000.00	0.008
王予中	39,000.00	0.008
孟晶	39,000.00	0.008
苏鲲	39,000.00	0.008
王旭	39,000.00	0.008
白卫红	39,000.00	0.008
陈美容	39,000.00	0.008
那微	39,000.00	0.008
王爽	39,000.00	0.008
魏东亮	31,200.00	0.007
宋阳	31,200.00	0.007
马维士	31,200.00	0.007
曾祥峰	26,000.00	0.006
冯开义	59,000.00	0.013
林森	26,000.00	0.006
魏继涛	26,000.00	0.006
刘墨雨	26,000.00	0.006
袁芬	26,000.00	0.006
赵铂	26,000.00	0.006
宋朝	26,000.00	0.006
吴超	23,400.00	0.005
包晨光	19,500.00	0.004
李海涛	19,500.00	0.004
卢玉泽	19,500.00	0.004

王佳	19,500.00	0.004
王锐	19,500.00	0.004
时杰	19,500.00	0.004
王刚	19,500.00	0.004
赵锋	19,500.00	0.004
王希菊	19,500.00	0.004
黄玺全	19,500.00	0.004
孙中举	19,500.00	0.004
姚一平	19,500.00	0.004
高蕾	19,500.00	0.004
张耕	19,500.00	0.004
娄承浩	52,000.00	0.011
石毅	13,000.00	0.003
王鸣皓	13,000.00	0.003
马晓燕	19,000.00	0.004
孙健	78,000.00	0.017
李文刚	35,000.00	0.008
廖鸿宇	2,807,338.00	0.604
陈潮	183,088.00	0.039
邓榕	3,072,860.00	0.661
臧鹏	2,048,572.00	0.441
荆错	3,252,438.00	0.7
白云	3,521,762.00	0.758
宋辉东	678,938.00	0.146
赵松	1,303,414.00	0.281
赵平	1,303,414.00	0.281
杨光	259,594.00	0.056
吴冬怀	130,704.00	0.028
其他流通股股东	109,200,000.00	23.502
合 计	464,639,222.00	100.000

公司企业法人营业执照注册号：110108009863191

公司注册地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室

公司注册资本：人民币46,463.92万元

公司法定代表人：徐子泉

公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

所属行业：音视频制作、控制和管理系统行业

公司经营范围：许可经营项目：无

一般经营项目：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；投资管理；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备（未取得行政许可项目除外）。

公司主营业务：为视音频领域客户提供视音频技术及内容创新服务，专业从事视音频整体解决方案的设计、开发与实施，主要包括媒体资产管理系统解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案、高标清非编制作网解决方案、全台统一监控及监测解决方案等，以及基于上述解决方案的视音频资料的数字化与编目服务和运行维护服务等。

本公司系高新技术企业，2011年10月11日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核准为高新技术企业，并取得高新技术企业认定证书，证书编号：GF201111001532，有效期三年。

本公司系国家规划布局内重点软件企业，2013年12月，经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财务部、商务部、国家税务总局联合审核，公司被确定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业，证书编号：R-2013-024。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于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)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，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。

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、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有

子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买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（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(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

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	期末单项余额在 100 万元以上的应收款项。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
组合 1	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	其他方法	内部及关联方应收款项

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

(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	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：

对按项目采购的商品能够单独认定，采取个别计价法确定其发出的实际成本；按批量采购无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。 非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置 处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—30	5.00%	4.75—3.17
机器设备	10—15	5.00%	9.50—6.33
电子设备	3—5	5.00%	31.67—19.00
运输设备	4—6	5.00%	23.75—15.83
家具器具	5—8	5.00%	19.00—11.88

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，公司主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

21、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动及业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型（简称“BS”模型）确定，详见“本附注八、二”。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

22、回购本公司股份

公司对不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购予以注销，按回购限制性股票数量减少股本，回购总价与回购股数之差减少资本公积溢价。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认和计量原则 公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：a. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；b. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；c. 收入的金额能够可靠地计量；d. 相关的经济利益很可能流入企业；e. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量原则

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的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

提供劳务收入确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理： a. 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。 b. 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。

(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

24、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对政府文件明确补助资金使用范围与公司资产购建相关，公司将此类政府补助划分为与资产相关的政府补助；对文件明确规定补助资金使用范围与公司研发课题相关，并明确项目结题验收，对此类政府补助划分为专项应付款，按专项资金管理办法进行账务处理；对于政府文件未明确规定补助使用对象及范围的，公司将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与指定研发课题相关的专项应付款项，按专项资金管理办法进行财务处理。

25、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿

负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按应纳流转税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

说明：由于对部分现代服务实施营业税改增值税政策，对本公司及子公司提供的技术服务、编目服务、运行维护、设计等营业收入产生影响。

2、税收优惠及批文

1、企业所得税税收优惠

2012年4月5日，经北京市海淀区国家税务局第九税务所《企业所得税减免税备案登记书》（编号：海国税201209JMS160029）核准，本公司为设立在享受过渡优惠政策的北京市高新技术产业开发区内的内资高新技术企业，自2011年1月1日起至2012年12月31日止减半征收企业所得税和享受国家需重点扶持的高新技术企业自2011年1月1日起至2013年12月31日止减按15%的税率征收企业所得税。2012年4月20日，财政部 国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）相关文件规定，本公司属国家规划布局内的重点软件企业，本期减按10%的税率征收企业所得税。

子公司北京极地信息技术有限公司根据京国税【2000】187号、京国税发【2001】49号、国税发【2003】82号文件规定，凡2000年7月1日之后新办并经北京市软件企业和软件产品认证小组或北京市科委认证的软件企业，自开始获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该子公司2010年至2011年免征所得税，2012年至2015年所得税减按12.5%计征。

子公司成都捷成优联信息技术有限公司于2013年11月18日，经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号GR201351000023，有效期三年。2014年3月27日，经成都高新区国家税务局税务事项通知书（成高国税通510198140364842号）核准，子公司成都捷成优联信息技术有限公司属国家需要重点扶植的高新技术企业，自2013年1月1日起至2013年12月31日止减按15%的税率征收企业所得税。

子公司北京博威康科技有限公司于2012年5月24日，经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GF201211000328，有效期三年。子公司北京博威康科技有限公司属国家需要重点扶植的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

2、增值税税收优惠

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）、《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）文件规定，为促进软件产业发展，推动我国信息化建设，对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。

（1）本公司

2013年4月10日，经北京市海淀区国家税务局 海国税批【2013】915046号《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的《软件产品审核确认清单》（批次号：56783515）

八个软件产品自2013年4月1日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

2013年5月30日，经北京市海淀区国家税务局 海国税批【2013】917028号《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的一个软件产品自2013年6月1日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

2013年7月23日，经北京市海淀区国家税务局 海国税批【2013】918044号《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的《软件产品审核确认清单》（批次号：59388023）

六个软件产品自2013年7月1日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

2013年12月9日，经北京市海淀区国家税务局 海国税批【2013】922114号《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的一个软件产品自2013年12月1日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

本公司前期核准备案及本期新增的软件产品，在本期享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

(2) 子公司北京捷成世纪数码科技有限公司

2013年8月8日，经北京市昌平区国家税务局 昌货软【2013】053号《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的两个软件产品自2013年7月1日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

2013年11月7日，经北京市昌平区国家税务局 昌货软【2013】091号《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的六个软件产品自2013年11月7日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

(3) 子公司成都捷成优联信息技术有限公司

2013年12月6日，经成都高新区国家税务局 成高国税通（510198130925513号）《税务事项通知书》核准，对本公司生产销售的五个软件产品自2013年4月28日起享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

(4) 子公司北京极地信息技术有限公司前期核准备案的软件产品、子公司北京博威康科技有限公司前期核准备案的软件产品，在本期享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

3、其他说明

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有者权益中所

													享有份 额后的 余额
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	全资子公司	常州市		100,000,000.00	计算机软件技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理、基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备；投资管理。	100,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京中传广视工程设计院有限公司	控股子公司	北京市		10,000,000.00	工程勘察设计；舞台灯光、音响设计；技术推广服务；电脑图文设计、制作；电脑动画设计；会议及展览服务；销售舞台灯光设备、计算机、软件及辅助设备。	9,000,000.00		90.00%	90.00%	是	497,889.69		
北京捷成世纪数码科技有限公司	全资子公司	北京市		28,000,000.00	技术推广服务；计算机技术培训；投资管理；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。	28,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
成都捷成世纪科技有限公司	全资子公司	成都市		10,000,000.00	计算机软硬件及其辅助设备技术开发、技术咨询、技术服务（不含专项审批）；国内一般贸易、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
捷成世纪武汉科技发展有限公司	控股子公司	武汉市		10,000,000.00	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；技术软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备（未取得行政许可项目除外）；数字有线电视器材、广播电视发射设	5,100,000.00		77.27%	77.27%	是	1,511,781.38		

					备、仪器仪表、有线电视设备研发、生产、销售及维修、通信网络系统集成。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审核后或凭有效许可证方可经营)。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

子公司捷成世纪武汉科技发展有限公司认缴的注册资本为1,000.00万元，本期实收资本660.00万元。

(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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

						他项 目余 额					东损 益的 金额	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
成都捷成优联信息技术有限公司	全资子公司	成都市	1,000,000.00	计算机软硬件研制开发、计算机网络安全设备的研制开发、计算机技术服务、计算机综合布线；销售：通信设备（不含无线广播电视发射设备及卫星地面接收设备）。	46,546,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京极地信息技术有限公司	全资子公司	北京市	1,600,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。	43,618,000.00		100.00%	100.00%	是			
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	全资子公司	广州市	10,000,000.00	室内装饰及设计；广播电视设备（不含其发射设备及接收设施）、舞台灯光、音响设备的安装及技术服务；计算机应用系统、网络系统及广播电视系统设计；生产、销售：影视舞台灯光音响设备；机电设备安装工程专业承包、建筑装饰装饰工程专业承包。	95,482,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京博威康技术有限公司	控股子公司	北京市	13,800,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；修理家用电器；维修仪器仪表；维修办公设备；产品设计；模型设计；工程勘察设计；建设工程项目管理；工程和技术研究与实验发展；	25,500,000.00		51.09%	51.09%	是	21,254,221.21		

				销售机械设备、电子产品、五金、交电、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备（未取得行政许可的项目除外）。								
瑞达昇科技（大连）有限公司	控股子公司	大连市	2,040,000.00	计算机软硬件及其辅助设备技术开发、技术咨询、技术服务（不含专项审批）；国内一般贸易、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。	4,000,000.00	50.98%	50.98%	是	1,217,659.84			
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	全资子公司	北京市	72,400,000.00	系统工程开发、设计、策划、安装、调试、培训及相关技术设备的开发研制、维修、租赁；自有房屋出租；批发影视技术设备、化工产品（除一类易制毒化学品及化学危险品）、机电设备、音视频设备、计算机及外围设备、办公设备；（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按国家有关管理规定办理申请手续）自营和代理各类商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。	145,139,700.00	90.00%	100.00%	是				

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

- 1、非同一控制下企业合并收购的北京冠华荣信系统工程股份有限公司，该子公司设有两家全资子公司：北京冠华荣信科技有限公司及香港冠华荣信系统工程股份有限公司；
- 2、本公司持有北京冠华荣信系统工程股份有限公司90%股权，全资子公司北京捷成世纪数码科技有限公司持有北京冠华荣信系统工程股份有限公司10%股权，本公司实际表决权比例100%。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用加权平均汇率折算。现金流量表项目中，“期初现金及现金等价物余额”及“期末现金及现金等价物余额”项目采用资产负债表日的即期汇率折算，其他项目采用加权平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下“外币报表折算差额”单独列示。

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：	--	--	440,102.46	--	--	600,686.69
人民币	--	--	439,140.69	--	--	599,570.77
港币	1,211.60	0.7938	961.77	1,419.39	0.7862	1,115.92
银行存款：	--	--	478,087,418.71	--	--	844,878,210.96
人民币	--	--	476,619,215.54	--	--	843,016,749.93
港币	1,849,588.27	0.7938	1,468,203.17	2,367,668.57	0.7862	1,861,461.03
其他货币资金：	--	--	2,460,276.55	--	--	2,619,485.77
人民币	--	--	2,460,276.55	--	--	2,619,485.77
合计	--	--	480,987,797.72	--	--	848,098,383.42

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,460,276.55	2,619,485.77
合计	2,460,276.55	2,619,485.77

说明：截至2014年6月30日，其他货币资金中人民币2,460,276.55元为本公司及所属子公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，相关明细详见本附注“九、或有事项”相关说明。除上述履约保函保证金外本公司不存在抵押、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。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	162,831.15	157,712.64
合计	162,831.15	157,712.64

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	1,179,000.00	
商业承兑汇票	6,987,000.00	
合计	8,166,000.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

4、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

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	678,104,139.35	99.91%	48,445,189.86	7.14%	470,618,154.75	99.88%	37,880,220.70	8.05%
组合小计	678,104,139.35	99.91%	48,445,189.86	7.14%	470,618,154.75	99.88%	37,880,220.70	8.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	577,847.48	0.09%	577,847.48	100.00%	577,847.48	0.12%	577,847.48	100.00%
合计	678,681,986.83	--	49,023,037.34	--	471,196,002.23	--	38,458,068.18	--

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	588,458,988.75	86.78%	29,422,949.44	394,143,106.63	83.74%	19,707,155.38
1 至 2 年	63,543,619.19	9.37%	6,354,361.92	50,622,462.36	10.76%	5,062,246.25
2 至 3 年	19,272,190.23	2.84%	5,838,537.32	18,202,523.85	3.87%	5,460,757.16
3 年以上	6,829,341.18	1.01%	6,829,341.18	7,650,061.91	1.63%	7,650,061.91
合计	678,104,139.35	--	48,445,189.86	470,618,154.75	--	37,880,220.70

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
LingBao Boardcast & TV	577,847.48	577,847.48	100.00%	无法收回
合计	577,847.48	577,847.48	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 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
中央电视台	客户	60,507,475.70	1 年以内	8.92%
部队甲	客户	29,733,120.00	1 年以内	4.38%
朔州广播电视台	客户	26,032,600.00	1 年以内	3.84%
大连广播电视台	客户	20,953,011.00	1 年以内	3.09%
部队乙	客户	18,877,068.15	1 年以内	2.78%
合计	--	156,103,274.85	--	23.01%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 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
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

5、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								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	63,344,241.70	87.38%	5,290,448.83	8.35%	73,721,456.52	89.18%	6,538,293.00	8.87%
内部及关联方其他应收款	9,149,817.34				8,945,228.68	10.82%		
组合小计	72,494,059.04	87.38%	5,290,448.83	8.35%	82,666,685.20	100.00%	6,538,293.00	7.91%
合计	72,494,059.04	--	5,290,448.83	--	82,666,685.20	--	6,538,293.00	--

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：								
1 年以内小计	46,184,728.03	63.71%	1,970,918.11		49,027,950.06	66.51%	2,451,397.53	

1 至 2 年	14,826,977.93	20.45%	1,821,016.08	21,552,024.68	29.23%	2,155,202.48
2 至 3 年	1,191,458.72	1.64%	357,437.62	1,728,269.71	2.34%	518,480.92
3 年以上	1,141,077.02	1.57%	1,141,077.02	1,413,212.07	1.92%	1,413,212.07
合计	63,344,241.70	--	5,290,448.83	73,721,456.52	--	6,538,293.00

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

(6) 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
中国教育电视台	客户	7,451,700.00	1 年以内	10.28%
北京米勒众志科技研发中心	合作方	6,880,800.00	1 年以内	9.49%
解放军宣传中心	客户	4,350,000.00	1 年以内	6.00%
北京富利宝系统集成有限公司	客户	3,500,000.00	1 年以内	4.83%
国家新闻出版总署	客户	3,177,605.00	1 年以内	4.38%
合计	--	25,360,105.00	--	34.98%

(7) 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
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

6、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	147,360,403.00	95.30%	81,991,905.73	95.26%
1 至 2 年	6,251,977.23	4.04%	3,069,675.44	3.57%
2 至 3 年	865,497.00	0.56%	484,170.00	0.56%
3 年以上	151,707.74	0.10%	527,922.00	0.61%
合计	154,629,584.97	--	86,073,673.17	--

(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
北京华泰建通管业有限公司	供应商	20,093,489.21	2014 年度	长期合作滚动留存货款
中国仪器进出口(集团)公司	供应商	19,869,382.71	2014 年度	长期合作滚动留存货款
成都航利(集团)实业有限公司	开发商	12,377,150.00	2014 年度	期房购买未交付
北京晓通网络科技有限公司	供应商	12,020,096.06	2014 年度	长期合作滚动留存货款
北京仁佳合美科技有限公司	供应商	7,790,000.00	2013 年度	尚未收货
合计	--	72,150,117.98	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

7、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	4,054,170.94		4,054,170.94	4,264,172.57		4,264,172.57
在产品	3,263,213.39		3,263,213.39	1,595,974.86		1,595,974.86
库存商品	124,679,085.62	19,295,555.00	105,383,530.62	63,454,794.48	19,727,619.43	43,727,175.05
发出商品	112,795,957.07		112,795,957.07	73,042,367.54		73,042,367.54
合计	244,792,427.02	19,295,555.00	225,496,872.02	142,357,309.45	19,727,619.43	122,629,690.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	19,727,619.43		432,064.43		19,295,555.00
合计	19,727,619.43		432,064.43		19,295,555.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

发出商品及库存商品按单个存货项目的可变现净值与成本孰低计提存货跌价准备；原材料按其产成品可变现净值与进一步加工或销售需追加的成本孰低计提存货跌价准备。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用-房屋租赁费	1,954,900.00	8,000.00
合计	1,954,900.00	8,000.00

其他流动资产说明

主要是广东华晨影视舞台专业工程有限公司搬迁新址发生了房屋租赁费用2,200,900.00元。

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其中：未实现融资收益	4,196,478.64	4,196,478.64
分期收款销售商品	23,794,974.36	23,794,974.36

合计	23,794,974.36	23,794,974.36
----	---------------	---------------

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广西影捷文化发展有限责任公司	49.00%	49.00%	496.13	196.03	300.10		0.97
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	20.00%	20.00%	13,267.28	2,608.73	10,658.55	6,688.28	2,308.55

11、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
广西影捷文化发展有限责任公司	权益法	1,470,000.00	1,469,254.79	476.42	1,469,731.21	49.00%	49.00%				
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	权益法	70,000.00		74,617,104.45	74,617,104.45	20.00%	20.00%				
合计	--	71,470,000.00	1,469,254.79	74,617,580.87	76,086,835.66	--	--	--			

(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

1、2013年11月8日，公司总经理办公会讨论并决定以自有资金147万与广西广电影视传媒发展有限责任公司合资成立广西影捷文化发展有限责任公司；公司与广西广电影视传媒发展有限责任公司《广西影捷文化发展有限责任公司股权出资协议》，根据协议规定，新设立公司注册资本300万元，其中：广西广电影视传媒发展有限责任公司认缴注册资本出资额人民币153万元，占公司股份的51%；本公司认缴注册资本出资额人民币149万元，占公司股份的49%。新设公司注册地在广西省南宁市，主营对文化产业项目，影视基地产业投资开发等。

2、2014年2月18日，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议，公司拟使用自有资金7,000万元，对华视网聚（常州）文化传媒有限公司（以下简称“华视网聚”）进行增资，其中认缴新增注册资本250万元，剩余6,750万元溢价资金计入资本公积金，占华视网聚20%的股权。本次增资完成后，华视网聚的注册资本将变更为1,250万元，公司持有华视网聚20%的股权，华视网聚成为本公司的参股子公司。

12、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：	254,406,288.09	1,985,961.49		1,748,500.00	254,643,749.58
其中：房屋及建筑物	96,400,276.45				96,400,276.45
机器设备	138,446.58	515,842.33			654,288.91
运输工具	17,394,706.75	384,543.59		1,748,500.00	16,030,750.34
电子设备	138,972,989.36	727,530.29			139,700,519.65
家具器具	1,499,868.95	358,045.28			1,857,914.23
--	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：	97,840,291.83	19,004,550.93		1,651,891.60	115,192,951.16
其中：房屋及建筑物	4,171,738.78	381,633.58			4,553,372.36
机器设备	43,483.31	17,962.40			61,445.71
运输工具	10,233,948.67	1,026,774.49		1,651,891.60	9,608,831.56
电子设备	82,761,452.93	17,346,523.19			100,107,976.12
家具器具	629,668.14	231,657.27			861,325.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	156,565,996.26	--			139,450,798.42
其中：房屋及建筑物	92,228,537.67	--			91,846,904.09

机器设备	94,963.27	--	592,843.20
运输工具	7,160,758.08	--	6,421,918.78
电子设备	56,211,536.43	--	39,592,543.53
家具器具	870,200.81	--	996,588.82
电子设备		--	
家具器具		--	
五、固定资产账面价值合计	156,565,996.26	--	139,450,798.42
其中：房屋及建筑物	92,228,537.67	--	91,846,904.09
机器设备	94,963.27	--	592,843.20
运输工具	7,160,758.08	--	6,421,918.78
电子设备	56,211,536.43	--	39,592,543.53
家具器具	870,200.81	--	996,588.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 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
----	-----------	------------

固定资产说明

- 1、本期固定资产原值增加1,985,961.49元，主要是当期外购增加；
- 2、本期累计折旧增加19,004,550.93元，主要是当期计提折旧增加；

3、本期固定资产原值减少是子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司处理了一辆奔驰小汽车1,748,500.00元，其累计折旧1,651,891.60元。

4、期末用于抵押或担保的固定资产价值为89,933,686.21元，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释 (十九)短期借款 说明2”。

13、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
常州新大楼工程	1,904,888.11		1,904,888.11	1,210,471.11		1,210,471.11
成都公司办公室	330,648.76		330,648.76			
合计	2,235,536.87		2,235,536.87	1,210,471.11		1,210,471.11

(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

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

1、期末在建工程项目常州新大楼工程为子公司北京捷成世纪科技发展江苏有限公司正在筹建的西太湖数字媒体中心项目一期工程，项目位于江苏省常州市武进区；一期用地面积19,345.04平方米，一期项目总投资预算16,149.00万元，项目建设资金全部自筹解决。截至2014年6月30日，该在建工程相关的开工手续尚在办理中，工程尚未开工；期末在建工程不存在抵押或担保的情况。

2、成都公司办公楼项目是全资子公司成都捷成世纪科技有限公司从开发商成都航利（集团）实业有限公司手中购买的期房，尚未办理房产交割手续。本项目是发生的办公室装修费用。

14、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	38,420,320.18	647,467.49		39,067,787.67
(1)土地使用权	35,405,164.65			35,405,164.65
(2)金蝶财务软件	140,800.00			140,800.00
(3)存储、网络安全防御软件	725,658.09			725,658.09
(4) 研发管理平台软件软件	2,091,800.00			2,091,800.00
(5)软件	56,897.44	647,467.49		704,364.93
二、累计摊销合计	2,046,986.98	639,201.00		2,686,187.98
(1)土地使用权	1,487,611.98	446,283.60		1,933,895.58
(2)金蝶财务软件	28,159.92	7,039.98		35,199.90
(3)存储、网络安全防御软件	145,131.60	36,282.90		181,414.50
(4) 研发管理平台软件软件	384,093.37	104,590.02		488,683.39
(5)软件	1,990.11	45,004.50		46,994.61
三、无形资产账面净值合计	36,373,333.20	8,266.49		36,381,599.69
(1)土地使用权	33,917,552.67	-446,283.60		33,471,269.07
(2)金蝶财务软件	112,640.08	-7,039.98		105,600.10
(3)存储、网络安全防御软件	580,526.49	-36,282.90		544,243.59
(4) 研发管理平台软件软件	1,707,706.63	-104,590.02		1,603,116.61
(5)软件	54,907.33	602,462.99		657,370.32
(1)土地使用权				
(2)金蝶财务软件				
(3)存储、网络安全防御软件				
(4) 研发管理平台软件软件				
(5)软件				
无形资产账面价值合计	36,373,333.20	8,266.49		36,381,599.69
(1)土地使用权	33,917,552.67	-446,283.60		33,471,269.07
(2)金蝶财务软件	112,640.08	-7,039.98		105,600.10

(3)存储、网络安全防御软件	580,526.49	-36,282.90		544,243.59
(4) 研发管理平台软件软件	1,707,706.63	-104,590.02		1,603,116.61
(5)软件	54,907.33	602,462.99		657,370.32

本期摊销额元。

(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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

15、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
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51	
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	30,907,739.38			30,907,739.38	
北京极地信息技术有限公司	9,382,748.82			9,382,748.82	
北京博威康技术有限公司	6,437,634.62			6,437,634.62	
瑞达昇科技（大连）有限公司	1,918,405.21			1,918,405.21	
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	44,452,193.43			44,452,193.43	
合计	101,460,902.97			101,460,902.97	

16、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
研发测试综合展示大厅装修工程	2,280,000.00		379,997.58		1,900,002.42	
编目工厂设计装修工程	1,800,000.00		300,000.00		1,500,000.00	
录音棚音视频综	1,980,000.00		330,000.00		1,650,000.00	

合检测改造工程						
广东华晨新办公室装修工程		494,221.18	27,456.00		466,765.18	
合计	6,060,000.00	494,221.18	1,037,453.58		5,516,767.60	--

长期待摊费用的说明

- 1、捷成股份北京本部长期待摊费用按费用项目的预计受益期限5年进行摊销。
- 2、广东华晨影视舞台专业工程有限公司搬迁新办公地址租赁费，租期5年，办公室费用按3年分摊。

17、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：		
应收账款坏账准备	8,475,745.85	6,744,407.36
其他应收款坏账准备	969,720.03	1,149,347.51
存货跌价准备	4,823,888.75	4,895,531.00
交易性金融资产公允价值变动	1,279.63	9,981.59
未实现内部销售利润		68,761.57
未支付股权激励费用	12,118,505.26	10,243,925.26
小计	26,389,139.52	23,111,954.29
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
可抵扣亏损	4,951,945.77	4,536,395.66
其他应收款坏账准备	3,556.21	1,470.00
合计	4,955,501.98	4,537,865.66

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
2017 年	729,963.18	729,963.18	
2018 年	3,806,432.48	3,806,432.48	
2019 年	415,550.11		
合计	4,951,945.77	4,536,395.66	--

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		
应收账款坏账准备	49,023,037.34	
其他应收款坏账准备	5,290,448.83	
存货跌价准备	19,295,555.00	
交易性金融资产公允价值变动	5,118.51	
未实现内部销售利润		
未支付股权激励费用	80,790,035.09	
小计	154,404,194.77	

(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	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	26,389,139.52		23,111,954.29	

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

- 1、子公司北京中传广视工程设计院有限公司未来能否获得足够的应纳税所得税具有不确定性，因此该子公司期末可抵扣亏损4,951,945.77元未确认递延所得税资产；
- 2、子公司瑞达昇科技（大连）有限公司采用核定征收方式缴纳企业所得税，该子公司期末其他应收款坏账准备余额3,556.21元未确定递延所得税资产。

18、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	44,996,361.18	9,772,428.66			54,768,789.84
二、存货跌价准备	19,727,619.43		432,064.43		19,295,555.00

合计	64,723,980.61	9,772,428.66	432,064.43	74,064,344.84
----	---------------	--------------	------------	---------------

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
全媒体多源集成播控服务平台项目	2,637,408.55	2,457,408.55
合计	2,637,408.55	2,457,408.55

其他非流动资产的说明

全媒体多源集成播控服务平台项目详见本附注“(二十六)专项应付款 说明(2)”相关说明。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	34,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	42,486,138.19	77,936,198.63
信用借款	170,000,000.00	100,000,000.00
合计	246,486,138.19	207,936,198.63

短期借款分类的说明

1、2013年11月25日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订编号为02000115-2013年（昌平）字0146号《流动资金借款合同》，借款金额人民币10,000.00万元，借款期限自为12个月，自首次提款日起算；截至2014年6月30日信用借款余额10,000.00万元为该合同下借款。

2、2013年5月27日，子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司与招商银行股份有限公司北京双榆树支行签订编号为2012招双授020号《授信协议》，授信额度人民币25,000,000.00元，授信期限自2013年5月27日至2016年4月23日，由公司自然人股东白云、宋辉东提供连带责任保证（最高额不可撤销担保书编号：2013招双授020号），并以白云个人房产提供抵押担保（最高额抵押合同编号：2013招双授020号）；截至2014年06月30日保证借款余额22,486,138.19元为该授信合同下借款，其中该授信合同下办理押汇金额为403,181.50美元（折人民币金额2,486,138.19万元），期限自2014年05月15日至2014年08月15日；授信合同下货币资金借款12,000,000.00元人民币，期限自2014年05月19日至2014年11月12日；借款8,000,000.00元人民币，期限2014年05月26日至2014年11月25日。

3、2014年1月29日，子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司与招商银行股份有限公司北京双榆树支行签订编号为2014招双授010号《授信协议》，授信额度人民币40,000,000.00元，授信期限自2014年1月29日至2015年1月14日，由该子公司所属位于北京市丰台区南四环西路188号3区6号、7号办公楼房产提供抵押担保（最高额抵押合同编号2014招双授010号）；截至2014年06月30日抵押借款余额34,000,000.00元为该授信合同下借款。其中该授信合同下货币资金借款10,000,000.00元人民币，期限自2013年07月24日至2014年07月23日，借款24,000,000.00元人民币，期限2014年02月17日至2015年02月16日。

4、2014年06月04日，子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司与北京银行股份有限公司北清路支行签订编号为0175657的《借款合同》，合同金额200,000,000.00元，授信期限自2014年06月04日至2016年06月03日，贷款期限为首次提款日（2014年6月13日）起12个月，最后到期日为2015年6月10日，公司实际控制人徐子泉以其持有的捷成公司4500万股股权进行质押担保（质押合同编号：0219584_001）；截至2014年6月30日，保证借款余额70,000,000.00元人民币为该合同下借款。

5、2014年05月27日，子公司北京极地信息技术有限公司与北京银行股份有限公司北清路支行签订编号为0220693的《借款合同》，合同金额5,000,000.00元，授信期限自2014年05月27日至2016年05月26日，贷款期限为首次提款日（2014年5月29日）起12个月，最后到期日为2015年5月28日，北京捷成世纪科技股份有限公司100%保证责任。（最高额保证合同编号：0220612_001）；截至2014年6月30日，保证借款余额5,000,000.00元人民币为该合同下借款。

6、2014年06月10日，子公司广东华晨影视舞台专业工程有限公司与北京银行股份有限公司北清路支行签订编号为0222888的《借款合同》，合同金额10,000,000.00元，贷款期限为首次提款日（2014年6月13日）起12个月，最后到期日为2015年6月12日。北京捷成世纪股份有限公司承担100%保证责任。（最高保证合同编号为0222570_001）截至2014年6月30日，保证借款余额10,000,000.00元人民币为该合同下借款。

7、2014年06月10日，子公司成都捷成优联信息技术有限公司与北京银行股份有限公司北清路支行签订编号为0222573的《借款合同》，合同金额10,000,000.00元，授信期限自2014年06月10日至2016年06月09日，贷款期限为首次提款日（2014年6月13日）起12个月，最后到期日为2015年6月12日，捷成公司承担100%保证责任（最高额保证合同编号：0222573_001）；截至2014年6月30日，保证借款余额5,000,000.00元人民币为该合同下借款。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

23、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（含1年）	163,577,769.58	154,477,500.04
1至2年（含2年）	16,032,549.13	14,539,854.22
2至3年（含3年）	2,145,377.18	433,783.75
3年以上	390,256.43	2,100,857.69
合计	182,145,952.32	171,551,995.70

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
徐子泉		941,540.40
合计		941,540.40

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因
北京橙时代进出口有限公司	6,387,869.44	按合同约定付款
北京世纪睿科系统技术有限公司	4,057,931.40	按合同约定付款
上海风格信息技术有限公司	2,461,581.20	按合同约定付款

24、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（含 1 年）	22,767,285.42	5,276,614.48
1 至 2 年（含 2 年）	331,325.26	10,000.00
2 至 3 年（含 3 年）		96,842.50
3 年以上	210,000.00	210,000.00
合计	23,308,610.68	5,593,456.98

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

25、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	851,177.96	58,997,075.70	59,022,848.67	825,404.99
二、职工福利费	0.00	508,759.27	508,075.27	684.00

三、社会保险费	353,750.99	8,159,316.32	8,272,857.33	240,209.98
其中：医疗保险费	112,387.26	2,930,087.01	2,966,355.13	76,119.14
基本养老保险费	217,656.44	4,622,896.91	4,691,885.03	148,668.32
年金缴费	0.00			0.00
失业保险费	10,531.46	243,242.90	246,389.91	7,384.45
工伤保险费	4,442.58	161,801.75	164,250.39	1,993.94
生育保险费	8,733.25	201,287.75	203,976.87	6,044.13
四、住房公积金	36,809.00	2,613,144.60	2,650,920.60	-967.00
六、其他	333,740.19	1,779,062.67	1,383,842.92	728,959.94
合计	1,575,478.14	72,057,358.56	71,838,544.79	1,794,291.91

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	45,290,996.07	62,454,037.93
营业税	1,246,052.02	1,462,435.05
企业所得税	-4,481,306.04	12,285,686.73
个人所得税	359,562.12	4,084,915.62
城市维护建设税	357,229.36	1,088,599.58
房产税	21,584.57	21,584.57
土地使用税	57,169.65	57,169.65
教育费附加	237,236.96	520,398.95
其他	68,060.48	342,880.72
合计	43,156,585.19	82,317,708.80

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		688,419.09
合计		688,419.09

28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	7,792,744.83	3,631,222.54
1 至 2 年（含 2 年）	1,345,233.52	3,474,783.72
2 至 3 年（含 3 年）	17,994.00	599,232.42
3 年以上	449,462.15	231,446.78
合计	9,605,434.50	7,936,685.46

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	说明
梁建兴	1,000,000.00	个人往来未到期	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	说明
紫光软件系统有限公司	400,000.00	保证金	
梁建兴	1,000,000.00	个人往来	

30、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

31、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

(3) 一年内到期的应付债券

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

32、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

33、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
------	-------	-------	----	----	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
--	--	--	--	--	------	------	------	------

34、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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

35、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

36、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
全媒体多源集成播控服务平台项目	3,000,000.00			3,000,000.00	1
基于跨运营商捆绑的 M-Live 3G/4G 电视采访系统项目	255,076.70			255,076.70	2
合计	3,255,076.70			3,255,076.70	--

专项应付款说明

1、全媒体多源集成播控服务平台项目：2012年12月6日，专项资金管理联席会议办公室《关于对2012年海淀区重大科技成果转化与产业化待专项资金拟支持项目进行公示的通知》，本公司与子公司北京极地信息技术有限公司共同申请的“全媒体多源集成播控服务平台项目”资助专项资金300万元，其中：本公司本期收到该专项资金240万元，子公司北京极地信息技术有限公司上期收到该专项资金60万元。

2、基于跨运营商捆绑的M-Live 3G/4G电视采访系统项目：2013年11月25日，子公司成都捷成优联信息技术有限公司与成都高新区软件及服务外包产业推进办公室签订《成都高新区软件产业发展专项资金项目合同书》，为支持该子公司基于跨运营商捆绑的M-Live3G/4G电视采访系统的项目研发，向子公司成都捷成优联信息技术有限公司提供资助资金500,000元。截至2014年6月30日，项目研发尚在实施中，已累计发生项目支出244,923.30元。

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

38、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	232,319,611.00		232,489,711.00		170,100.00	232,659,811.00	464,979,422.00

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

1、根据2013年4月2日召开的公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币51,307,350.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2013年4月18日，变更后注册资本为人民币222,331,850.00元。上述变更增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年4月19日出具信会师报字【2013】第710850号 验资报告予以验证。

2、2013年9月12日，本公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过《关于回购注销部分已不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》及《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，本公司对不符合激励/解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票78,000.00 股进行回购注销，变更后注册资本为人民币222,253,850.00元。上述变更减资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年9月14日出具 信会师报字【2013】第711000号 验资报告予以验证。

3、2013年6月19日，本公司召开2013年度第一次临时股东大会，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，向廖鸿宇等11位自然人非公开发行9,281,061.00股份购买相关资产，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】1378号文件《关于核准北京捷成世纪科技股份有限公司向廖鸿宇等发行股份购买资产的批复》核准本公司非公开发行人民币普通股9,281,061.00股购买相关资产，此次定向增发新增注册资本人民币9,281,061.00元。

2013年9月12日，本公司分别召开第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于对首期股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》及《关于首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，同意首次授予股票期权的51名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为1,271,400.00份；截至2013年12月19日止，公司被激励对象已行权股票期权数量为784,700.00份。此次股票期权定向发行新增注册资本人民币784,700.00元。

上述非公开发行股份购买资产及激励对象股票期权行权合计增加注册资本人民币10,065,761.00元，变更后注册资本为人民币232,319,611.00元。上述变更增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2013年12月23日出具 信会师报字【2013】第750314号 验资报告予以验证。

本公司向廖鸿宇等11位自然人非公开发行人民币普通股9,281,061.00股于2014年1月14日完成登记备案手续。

截至2013年12月31日，本公司首次授予股票期权的51名激励对象在第一个行权期股票期权行权784,700.00份，其中：2013年12月份行权144,110.00份股权款金额2,452,752.20元，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司尚未划回。

2013年12月20日至2013年12月31日止，本公司首次授予股票期权的51名激励对象在第一个行权期股票期权行权数量未发生变动。

4、公司2012年第二次临时股东大会的授权，董事会认为公司首期股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期行权/

解锁条件已满足，除1名激励对象因个人原因辞职及1名激励对象上年度绩效考核不合格不满足行权/解锁条件外，董事会同意首次授予限制性股票的108名激励对象在第一个解锁期可解锁限制性股票数量为1,128,855.00股，其中高管限售3,250.00股，本期实际解锁限制性股票数量为1,125,605.00股，由有限售条件股份转为无限售条件流通股。

5、自2013年12月23日出具13年12月23日出具验资报告后至2014年5月19日止，公司被激励对象已行权股票期权数量为170,100.00份。此次股票期权定向发行新增注册资本人民币170,100.00元。行权后公司注册资本为人民币232,489,711.00元。根据2014年5月9日召开的公司2013年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币232,489,711.00元，公司按每10股转增10股的比例，由资本公积转增股本，转增基准日期为2014年5月19日，变更后注册资本为人民币464,979,422.00元。相关工商变更及验资报告正在办理之中。

39、库存股

40、专项储备

41、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）	747,968,954.59		232,489,711.00	515,479,243.59
（1）股份支付计入所有者权益的金额	17,654,479.96	15,223,677.47		32,878,157.43
（2）苹果高清视频制作网及媒资管理系统资助项目创新资金形成资产	350,000.00			350,000.00
（3）股票期权内在价值变动确认递延所得税资产	7,595,753.27	1,874,580.00		9,470,333.27
合计	773,569,187.82	17,098,257.47	232,489,711.00	558,177,734.29

资本公积说明

1、自2013年12月23日出具13年12月23日出具验资报告后至2014年5月19日止，公司被激励对象已行权股票期权数量为170,100.00份。此次股票期权行权后，增加股本170,100.00元，增加资本公积溢价2,726,477.47元。行权后公司注册资本为人民币232,489,711.00元。

2、根据2014年5月9日召开的公司2013年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币232,489,711.00元，公司按每10股转增10股的比例，由资本公积转增股本，转增基准日期为2014年5月19日，此次资本公积转增事项，股本增加232,489,711.00元，资本公积溢价减少232,489,711.00元。

3、根据公司实施股权激励计划，对授予激励对象的限制性股票及股票期权，在等待期内每个资产负债表日，公司按照授予日权益工具的公允价值将当期取得服务金额12,497,200.00元计入当期损益并同时增加其他资本公积。

42、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	48,100,188.51			48,100,188.51

任意盈余公积	48,100,188.51			48,100,188.51
合计	96,200,377.02			96,200,377.02

43、一般风险准备

44、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	309,654,754.71	--
调整后年初未分配利润	309,654,754.71	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,776,818.41	--
应付普通股股利	52,310,184.93	
转作股本的普通股股利	328,121,388.19	
期末未分配利润	328,621,388.19	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

说明：2014年5月9日，公司召开2013年度股东大会决议通过2013年度权益分派方案，以公司现有总股本232,489,711股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金2.25元（含税）；本次权益分派股权登记日为：2014年5月19日，除权除息及红利发放日为：2014年5月20日。此次派发现金红利减少未分配利润52,310,184.93元。

45、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	496,282,070.34	323,788,327.55
营业成本	291,690,498.86	151,334,056.59

(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
广电行业客户	292,656,473.81	163,176,957.55	212,724,130.53	92,431,240.07
广电行业外企业客户	150,848,521.49	112,500,973.97	45,202,313.85	34,981,139.51
部队客户	29,302,543.39	3,953,278.00	50,519,487.20	15,748,752.69
院校及科研院所	4,168,544.16	2,527,471.23	4,442,508.66	3,026,811.84
机关、事业单位及其它	19,305,987.49	9,531,818.11	10,899,887.31	5,146,112.48
合计	496,282,070.34	291,690,498.86	323,788,327.55	151,334,056.59

(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
（一）音视频整体解决方案	215,146,594.78	107,444,873.10	217,910,077.26	102,559,186.74
（二）信息安全系统（含全台统一监测与及监控解决方案）	38,909,702.06	14,940,976.38	48,785,242.54	16,611,657.06
（三）运维、代维及技术服务	33,820,194.63	2,741,538.48	12,433,122.84	0.00
（四）硬件设备销售及集成服务	163,680,769.40	137,992,636.55	21,192,519.64	20,397,710.12
（五）音视频工程	39,207,116.95	26,857,490.05	23,087,035.67	11,741,442.84
（六）其他	5,517,692.52	1,712,984.30	380,329.60	24,059.83
合计	496,282,070.34	291,690,498.86	323,788,327.55	151,334,056.59

(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
东北地区	26,602,896.63	15,611,188.57	12,280,059.82	7,148,128.72
华北地区	341,337,596.95	202,853,835.45	209,969,860.10	92,318,078.30
华中地区	26,652,522.71	14,516,976.20	19,526,172.45	8,743,932.76
华东地区	49,826,422.46	29,748,257.59	34,043,821.01	22,702,256.88
华南地区	26,001,086.27	17,369,144.47	15,888,534.81	6,714,129.98
西北地区	8,261,920.56	5,154,976.11	18,698,014.42	11,092,370.85
西南地区	17,599,624.76	6,436,120.47	13,381,864.94	2,615,159.10
合计	496,282,070.34	291,690,498.86	323,788,327.55	151,334,056.59

(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
中央电视台	73,821,285.22	14.87%
部队甲	23,504,273.51	4.74%
索尼（中国）有限公司	20,543,751.49	4.14%
北京新创迪克系统集成技术有限公司	18,204,357.74	3.67%
神州电视有限公司	18,152,034.77	3.66%
合计	154,225,702.73	31.08%

46、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

47、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	39,534.40	303,952.28	3%、5%
城市维护建设税	782,155.38	1,186,251.85	7%
教育费附加	335,628.46	509,994.56	3%
其他	231,524.93	401,369.30	
合计	1,388,843.17	2,401,567.99	--

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,705,852.61	9,846,511.32
办公及差旅费用	6,788,173.49	4,315,876.66
业务招待费用	3,272,538.53	1,477,987.85
交通运输费用	1,340,175.77	394,744.39

市场费用	5,383,602.11	1,152,974.05
物业租赁维护费用	1,729,518.67	1,082,481.96
折旧及摊销费	2,283,210.14	2,472,291.42
合计	36,503,071.32	20,742,867.65

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,218,701.12	17,582,637.54
研发费用	57,641,883.63	49,531,525.90
办公费用	2,500,996.71	2,660,013.22
差旅费用	836,749.43	260,133.67
业务宣传费	1,100,592.73	1,057,886.74
物业租赁维护费用	3,247,636.85	2,467,096.00
中介服务费用	2,691,678.59	1,769,704.94
车辆及运输费用	1,101,064.16	664,377.56
折旧及摊销费	2,079,762.65	1,873,135.00
社会保险	5,055,876.38	4,626,110.90
住房公积金	1,914,355.68	1,288,164.00
会议费	1,119,361.00	933,289.85
其他	230,940.93	126,704.91
合计	94,739,599.86	84,840,780.23

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,307,185.48	
减：利息收入	4,309,535.27	3,141,302.09
汇兑损益	6,051.98	
手续费	1,792,576.33	44,251.78
其他支出		
合计	6,796,278.52	-3,097,050.31

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,118.51	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,118.51	
合计	5,118.51	

52、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,617,580.87	1,919,771.58
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		339,521.62
合计	4,617,580.87	2,259,293.20

(2) 按权益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
北京冠华荣信系统工程股份有限公司		1,919,771.58	非同一控制下企业合并由联营企业转为子公司
广西影捷文化发展有限责任公司	476.42		
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	4,617,104.45		本期新增投资
合计	4,617,580.87	1,919,771.58	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本期投资收益汇回不存在重大限制。

53、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	9,772,428.66	11,817,639.25

二、存货跌价损失	-432,064.43	
合计	9,340,364.23	11,817,639.25

54、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	21,296.21	13,227.37	21,296.21
其中：固定资产处置利得	21,296.21	13,227.37	21,296.21
政府补助	17,349,130.13	12,122,676.14	1,449,900.00
其他利得	35,191.23	4,396.00	757.00
合计	17,405,617.57	12,140,299.51	1,471,953.21

(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
软件企业增值税即征即退返还	15,898,490.13	9,712,676.14	与收益相关	
中关村创促会补贴资金	19,900.00	10,000.00	与收益相关	
科技部立体电视项目资金	180,000.00		与收益相关	
北京市科学技术委员会项目资金	1,000,000.00		与收益相关	
中关村管委会补助	250,000.00	2,400,000.00	与收益相关	
税控系统抵免增值税	740.00		与收益相关	
			与收益相关	
合计	17,349,130.13	12,122,676.14	--	--

55、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
对外捐赠	40,000.00	40,000.00	40,000.00

其他支出	464.94	62.96	464.94
合计	40,464.94	40,062.96	40,464.94

56、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	7,889,320.24	10,647,772.36
递延所得税调整	-97,482.00	-2,793,014.74
合计	7,791,838.24	7,854,757.62

57、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	71,276,818.41	58,813,609.33
本公司发行在外普通股的加权平均数	464,979,422.00	222,331,850.00
基本每股收益（元/股）	0.1533	0.1265

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

期初已发行普通股股数	232,319,611.00	171,024,500.00
加：本期发行的普通股加权数	232,588,936.00	51,307,350.00
减：本期回购的普通股加权数		
报告期末发行在外的普通股加权数	464,908,547.00	222,331,850.00

说明：根据《企业会计准则第34号——每股收益》第十三条规定：“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。”本期对公司2012年度每股收益已按调整后股数重新进行计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	69,991,983.44	56,786,242.84
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	464,908,547.00	222,331,850.00
稀释每股收益（元/股）	0.1533	0.1221

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时报告期末发行在外的普通股加权平均数	232,319,611.00	171,024,500.00
股份期权的影响	232,588,936.00	51,307,350.00
报告期末普通股的加权平均数（稀释）	464,908,547.00	222,331,850.00

说明：计算普通股平均市场价格，采用股票期权授予日后各月期末股票收盘价的加权平均价格进行计算。

58、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

59、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
1、往来收到现金	30,792,778.05
2、利息收入收到现金	4,309,535.27
3、政府补助收到现金	17,349,130.13
合计	52,451,443.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、往来支付现金	19,603,183.56
2、费用支付现金	23,086,139.99
3、科研开发支付现金	5,002,939.37
4、捐赠支付现金	
合计	47,692,262.92

60、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	70,019,428.15	62,253,238.28
加：资产减值准备	9,340,364.23	11,817,639.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,004,550.93	19,267,490.86
无形资产摊销	639,201.00	594,196.50
长期待摊费用摊销	865,997.58	1,010,000.22
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）	-21,296.21	-13,227.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,118.51	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,843,696.66	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,617,580.87	-2,259,293.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,277,185.23	-3,150,362.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,865,235.91	10,164,009.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-307,980,391.83	-211,995,261.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,897,069.99	21,197,743.93
其他	12,335,898.00	12,497,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-274,820,602.02	-78,616,625.73
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	478,527,521.17	437,331,412.67

减：现金的期初余额	845,478,897.65	665,563,076.85
现金及现金等价物净增加额	-366,951,376.48	-228,231,664.18

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,855.77

(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	478,527,521.17	845,478,897.65
其中：库存现金	440,102.46	600,686.69
可随时用于支付的银行存款	478,087,418.71	844,878,210.96
三、期末现金及现金等价物余额	478,527,521.17	845,478,897.65

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
徐子泉	实际控制人						54.64%	54.64%		11010819580823XXXX

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	控股子公司	有限责任	常州市	陈曦	计算机软件技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理、基础软件服务；应用软服务；销售计算机、软件及辅助设备；投资管理。	10,000.00	100.00%	100.00%	58109175-5
北京捷成世纪数码科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	高学技	技术推广服务；计算机技术培训；投资管理；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备。	2,800.00	100.00%	100.00%	59385863-4
北京中传广视工程设计院有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	薛俊峰	工程勘察设计；舞台灯光、音响设计；技术推广服务；电脑图文设计、制作；电脑动画设计；会议及展览服务；销售舞台灯光设备、计算机、软件及辅助设备。	1,000.00	90.00%	90.00%	59772702-5
成都捷成优联信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	荆错	计算机软硬件研制开发、计算机网络安全设备的研制开发、计算机技术服务、计算机综合布线；销售：通信设备(不含无线广播电视发射设备及卫星地面接收设备)。	100.00	100.00%	100.00%	77123785-8
北京极地信息技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	陈潮	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软服务；销售计算机、软件及辅助设备。	1,000.00	100.00%	100.00%	55136117-9
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	控股子公司	有限责任	广州市	臧鹏	室内装饰及设计；广播电视设备(不含其发射设备及接收设施)、舞台灯光、音响设备的安装及技术服务；计算机应用系统、网络系统及广播电视系统设计；生产、销售：影视舞台灯光音响设备；机电设备安装工程专业承包、建筑装修装饰工程专业承包。	1,000.00	100.00%	100.00%	73618719-7
成都捷成世纪科技有限	控股子公司	有限责任	成都市	郑羌	计算机软件技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；	1,000.00	100.00%	100.00%	06698593-0

公司					计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件开发服务；销售计算机软件及辅助设备；资产管理（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。				
捷成世纪武汉科技发展有限公司	控股子公司	有限责任	武汉市	韩钢	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；技术软件服务；应用软件开发服务；销售计算机、软件及辅助设备（未取得行政许可项目除外）；数字有线电视器材、广播电视发射设备、仪器仪表、有线电视设备研发、生产、销售及维修、通信网络系统集成。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审核后或凭有效许可证方可经营）。	1,000.00	77.27%	77.27%	07445231-7
北京博威康技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京市	林晓东	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；修理家用电器；维修仪器仪表；维修办公设备；产品设计；模型设计；工程勘察设计；建设工程项目管理；工程和技术研究与实验发展；销售机械设备、电子产品、五金、交电、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备（未取得行政许可的项目除外）。	1,380.00	51.09%	51.09%	67059713-3
瑞达昇科技（大连）有限公司	控股子公司	有限责任	大连市	迟立明	计算机软硬件及其辅助设备技术开发、技术咨询、技术服务（不含专项审批）；国内一般贸易、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。	204.00	50.98%	50.98%	68303136-6
北京冠华荣	控股子公司	股份公	北京市	薛俊峰	系统工程开发、设计、策划、	7,240.00	90.00%	100.00%	10236493-

信系统工程 股份有限公司	公司	司			安装、调试、培训及相关技术设备的开发研制、维修、租赁；自有房屋出租；批发影视技术设备、化工产品（除一类易制毒化学品及化学危险品）、机电设备、音视频设备、计算机及外围设备、办公设备；（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按国家有关管理规定办理申请手续）自营和代理各类商品及技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。				X
-----------------	----	---	--	--	---	--	--	--	---

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
广西影捷文化发展有限责任公司	有限责任	南宁市	周文力	对文化产业项目、影视基地产业投资开发；设计、策划、代理、制作、发布国内各类广告；影视文化信息咨询；影视制作设备的租赁；会议会展服务。	300.00	49.00%	49.00%	联营企业	08652989-5
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	有限责任	常州市	陈同刚	传媒技术的推广与服务；版权分销；文化艺术交流与策划；市场营	1,250.00	20.00%	20.00%	联营企业	08699632-X

				销策划、企业形象策划；承办展览展示；会议服务；商务咨询。					
--	--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
康 宁	股东、与本公司实际控制人为夫妻	37242419721007XXXX
薛俊峰	股东、董事	11010219570421XXXX
郑 羌	股东、董事	51310119710905XXXX
韩 钢	股东、董事	11010819680501XXXX
白 云	股东、董事	11010219600727XXXX
宋辉东	股东	11010819610621XXXX

5、关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
徐子泉	本公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2015年12月31日	协议价	1,883,080.80
康 宁	本公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2015年12月31日	协议价	499,020.84

关联租赁情况说明

说明：公司与上述关联方发生的关联租赁详见本附注“十、承诺事项（一）重大承诺事项 已签订的正在履行的租赁合同”说明如下：1、2”说明。

(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
宋辉东、白云	北京冠华荣信系统工程股份有限公司	2,500.00	2013年05月27日	2016年04月23日	否
宋辉东、白云	北京冠华荣信系统工程股份有限公司	4,000.00	2014年01月29日	2015年01月14日	否
徐子泉	北京冠华荣信系统工程股份有限公司	20,000.00	2014年06月04日	2016年06月03日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	康宁	123,323.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	徐子泉		941,540.40
应付账款	康宁		249,510.42

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	2,896,577.47
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	截至2013年12月31日,第一个行权期尚未行权的股票期权份数为48.67万份,行权价格为17.02元/股,剩余行权期限至2014年8月26日。

股份支付情况的说明

公司2012年度授予的各项权益工具总额：663.45万股。

本公司股份股票期权与限制性股票激励计划由公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责拟定,根据目前中国的政策环境和捷成股份的实际状况,对公司的激励对象采取股票期权与限制性股票激励计划。

2012年4月23日,经公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及其摘要;2012年7月12日,经公司第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第九次会议审议通过了《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案(修订稿)》及其摘要,该激励计划经中国证监会备案无异议;2012年7月31日,经公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案(修订稿)》;2012年8月27日经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》,该次限制性股票激励计划的授予日定于2012年8月27日。

本次股权激励计划包括股票期权激励计划和限制性股票激励计划两部分，所涉及的标的股票总数为663.45万股，占本计划签署时公司股本总额16,800万股的3.95%。公司拟向激励对象授予股票期权326万份，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，占本激励计划签署时公司股本总额16,800万股的1.94%。拟授予激励对象限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币普通股，涉及的标的股票数量为337.45万股；标的股票数量占公股份股本总数的比例为2.01%；其中首次授予限制性股票302.45万股，占本计划签署时公司股本总额16,800万股的1.80%；预留35万股，占本计划拟授予权益数量的10.37%，占本计划签署时公司股本总额的0.21%。

2013年9月12日，公司召开第二届董事会第十三次会议，根据2012年度股东大会决议通过的2012年度权益分派方案，并根据相关规定及2012年第二次临时股东大会的授权，公司董事会对首次授予的股票期权数量、行权价格、限制性股票回购价格进行调整，调整后，公司首次授予的股票期权总数为423.80万份，行权价格为17.02元/份；公司首次授予的限制性股权总数为385.385万份，回购价格为8.10元/股。另外，公司预留的限制性股票因在有效期内未进行授予，已经过期失效。

根据2014年5月9日召开的公司2013年度股东大会决议，通过的2013年度权益分派方案，公司董事会根据相关规定及2013年股东大会的授权，对首次授予的股票期权数量、行权价格、限制性股票回购价格进行调整，调整后，公司首次授予的股票期权总数为423.80万份，行权价格为8.398元/份；公司首次授予的限制性股权总数为385.385万份，回购价格为3.938元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型（简称“BS”模型）计算。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	53,565,321.47
以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,497,200.00

以权益结算的股份支付的说明

经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本公司已完成《北京捷成世纪科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划草案（修订稿）》所涉限制性股票的授予与股票期权的授予登记工作，具体情况如下：

（1）授予日：2012年8月27日

（2）授予价格：公司授予激励对象每一股限制性股票的价格为10.88元，授予激励对象每一份股票期权的行权价格为22.47元。本期在限制性股票及股票期权行权前公司以2013年4月18日为转增基准日进行资本公积转增股本及分红派息，据此应对行权价格进行相应调整，经调整后，限制性股票回购价格为8.10元/股，股票期权行权价格为17.02元/份。

（3）激励对象名单及授予数量：公司首次授予110名激励对象302.45万股限制性股票，首次授予51名激励对象326万份股票期权。本期在限制性股票及股票期权行权前公司以2013年4月18日为转增基准日进行资本公积转增股本，经调整后，公司首次授予的股票期权总数为423.80万份，首次授予的限制性股权总数为385.385万份。

（4）股票来源：授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行新股。

（5）股票期权行权安排和限制性股票解锁安排：本激励计划有效期为4年，自股票期权授权日或首次授予限制性股票起12个月后，满足行权/解锁条件的，激励对象可以在未来36个月内分三期申请行权/解锁。

行权安排如表所示：

首次授予期权行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一	40%

	个交易日当日止	
--	---------	--

解锁安排如表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起12个月起至授予日起24个月内止	30%
第二次解锁	自授予日起24个月起至授予日起36个月内止	30%
第三次解锁	自授予日起36个月起至授予日起48个月内止	40%

在行权期内，若达到行权条件，激励对象可对相应比例的股票期权行权。符合行权条件但未在上述行权期内全部行权的，则未行权的该部分期权由公司注销；如达不到行权条件的，则当期的股票期权不得行权，由公司注销。

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可对相应比例的限制性股票申请解锁。未按期申请解锁的部分不再解锁并由公司回购注销；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票不得解锁并由公司回购注销。

(6) 股票期权行权条件和限制性股票解锁条件

公司激励计划授予的股票期权和首次授予的限制性股票分三期解锁，预留部分的限制性股票分两期解锁，首次行权/解锁考核年度为2012年—2014年，公司将激励对象分年度进行绩效考核，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/解锁条件之一。具体如下：

行权期	公司业绩条件	个人业绩条件
第一个行权期	2012年净利润相比2011年增长不低于35%；加权平均净资产收益率不低于10%	每年按公司绩效考核相关管理办法进行考核，激励对象考核结果为60分以上者，可行使相应期权。激励对象考核不合格，则相应行权期所获授的可行权数量由公司注销
第二个行权期	2013年净利润相比2011年增长不低于75%；加权平均净资产收益率不低于11%	
第三个行权期	2014年净利润相比2011年增长不低于130%；加权平均净资产收益率不低于12%	

解锁期	公司业绩条件	个人业绩条件
首次授予的限制性股票第一次解锁	2012年净利润相比2011年增长不低于35%；加权平均净资产收益率不低于10%	每年按公司绩效考核相关管理办法进行考核，激励对象考核结果为60分以上者，可解锁相应的限制性股票。激励对象考核不合格，则相应解锁期内的限制性股票由公司回购注销。
首次授予的限制性股票第二次解锁，及预留的限制性股票第一次解锁	2013年净利润相比2011年增长不低于75%；加权平均净资产收益率不低于11%	
首次授予的限制性股票第三次解锁，及预留的限制性股票第二次解锁	2014年净利润相比2011年增长不低于130%；加权平均净资产收益率不低于12%	

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	12,497,200.00
----------------	---------------

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

本公司除未结清的履约保函保证金外，无其他需要披露的或有事项，截至2013年12月31日，未结清的保函保证金情况如下：

对方单位名称	币种	开立日期	终止日期	金额	保函类型
中国银行2011年度开放平台设备采购项目	人民币	2012/4/26	2015/4/26	1,367,553.27	不可撤销履约保函
北京市大兴区广播电视中心大兴电视台全台网项目	人民币	2013/9/16	2015/9/16	589,000.00	不可撤销履约保函
中央电视台央视E06群集成项目	人民币	2013/12/3	2014/6/30	12,200.00	不可撤销履约保函
中央电视台央视E08演播室群集成项目	人民币	2013/12/3	2014/6/30	15,300.00	不可撤销履约保函
北京电视台特效演播室升级项目	人民币	2012/6/11	2015/6/10	27,930.50	不可撤销履约保函
广州市花都区广播电视台数字电视播出和监控系统及相关服务采购项目	人民币	2013/4/7	2016/4/1	46,800.00	不可撤销履约保函
北京电视台北京网络广播电视台技术支持体系-新媒体演播室系统政府采购项目	人民币	2013/4/17	2016/6/30	45,750.00	不可撤销履约保函
北京电视台高清二期其他高清配套系统设备后期高端（1080P）节目制作设备项目	人民币	2013/6/9	2015/12/31	22,250.00	不可撤销履约保函
北京电视台高清二期其他高清配套系统设备前期高端ENG摄像机及辅助设备项目	人民币	2013/6/9	2015/8/30	51,400.00	不可撤销履约保函
广州市花都区广播电视台设备采购	人民币	2014/6/19	2015/5/23	282,092.78	不可撤销履约保函
合计				2,460,276.55	

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

已签订的正在履行的租赁合同明细如下：

1、公司与实际控制人徐子泉签订租赁合同，租用位于北京市海淀区知春路1号学院国际大厦706、707、708、714室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用建筑面积1,275.80平方米，租赁期间为2013年1月1日至2015年12月31日。

2、公司与股东康宁签订租赁合同，租用位于北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室房屋使用权作为公司办公经营场所，租用建筑面积338.09平方米，租赁期间为2013年1月1日至2015年12月31日。

3、2011年3月8日，公司与北京百泉世纪农业生态园签订租赁合同，租用位于北京市昌平区百善镇半壁街村南百泉生态

园内建筑面积4,000.00平方米的房屋作为办公及研发场所，租赁期间为2011年4月1日至2016年3月31日。

4、2011年4月18日，本公司深圳分公司与松日高科电子（深圳）有限公司签订租赁合同，租用位于深圳市松日鼎盛大厦10层西半层建筑面积共1,297.06平方米的场地作为研发办公之用，租赁期间为2011年6月1日至2014年5月30日。

5、2013年1月14日，子公司北京捷成世纪科技发展江苏有限公司与程汉江签订租赁合同，租用位于江苏省常州市武进区永安花苑77幢甲单元1001室建筑面积约120平方米房屋作为办公场所，租赁期间2013年1月14日至2014年1月14日。

6、2013年4月15日，子公司北京捷成世纪科技发展江苏有限公司与丁丽丽签订租赁合同，租用位于杭州市红石中央花苑翡翠轩3幢2单元402室建筑面积约135平方米房屋作为办公场所，租赁期间2013年4月15日至2014年4月14日。

7、2012年10月1日，北京捷成世纪数码科技有限公司与北京百泉世纪农业生态园签订租赁合同，租用位于北京市昌平区百善镇半壁街村南百泉生态园内建筑面积300平方米的房屋作为办公场所，租赁期间为2012年3月1日至2017年3月1日。

8、2012年10月1日，子公司北京中传广视工程设计院有限公司与北京百泉世纪农业生态园签订租赁合同，租用位于北京市昌平区百善镇半壁街村南百泉生态园内建筑面积400平方米的房屋作为办公场所，租赁期间为2012年10月1日至2014年4月30日。

9、子公司成都捷成优联信息技术有限公司与成都高新发展股份有限公司高新区科技工业园签订租赁合同，租用位于成都高新发展股份有限公司高新区科技工业园高朋东路3号第1幢第1层第B号1间房屋作为办公用房，租赁期限自2012年9月1日起至2014年8月31日止。

10、2013年12月2日，子公司北京极地信息技术有限公司与北京金泰集团有限公司房屋租赁分公司签订租赁合同，租用位于北京市海淀区安宁庄西路9号院29楼金泰富地大厦808室建筑面积173平米房屋作为办公场所，租赁期限自2013年12月1日起至2014年11月30日止。

11、2014年1月13日，子公司广东华晨影视舞台专业工程有限公司与广州万堡饰品有限公司签订租赁合同，租用位于广州市花都区芙蓉大道116号内办公楼、厂房、宿舍楼用于合法经营，租赁期限自2013年3月1日起至2018年2月28日止。

12、2013年6月5日，子公司捷成世纪武汉科技发展有限公司与武汉市东湖开发区办公事务服务中心签订租赁合同，租用位于武汉市东湖开发区珞瑜路546号武汉科技会展中心8楼813室建筑面积100平米房屋作为办公场所，租赁期限自2013年6月25日起至2014年6月25日止。

13、2010年2月16日，子公司北京博威康技术有限公司与北京市北郊农场签订租赁合同，租用位于北京市昌平区回龙观镇回龙观村南龙兴园小区11号楼作为办公场所，租赁期限自2010年4月16日起至2016年4月15日止。

14、2013年3月1日，子公司瑞达昇科技（大连）有限公司与大连高新技术创业服务中心签订租赁合同，租用位于大连市高新区黄浦路720号创意孵化园409、410、412室建筑面积337.81平米房屋作为办公场所，租赁期限自2013年2月1日起至2014年1月31日止；2013年8月9日，租赁相同地点407室建筑面积88.33平米房屋作为办公场所，租赁期限自2013年8月26日起至2014年1月31日止。

子公司北京中传广视工程设计院有限公司与北京百泉世纪农业生态园签订租赁合同，租用位于北京市昌平区百善镇半壁

街村南北京百泉世纪农业生态园院内，建筑面积400平方米作为办公或研发场所，租用期限为五年，自2014年01月01日起至2018年12月31日止。

子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司与北京博安时代消防工程有限公司签订租赁合同，租用位于北京博安时代消防工程有限公司丰台区看丹路798号院内700平方米作为公司库房，租赁期限自2014年1月1日起至2014年7月31日止。

2、前期承诺履行情况

除上述事项外，截至2014年6月30日，本公司无其他应披露而未披露的承诺事项。

十二、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								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	346,536,581.07	100.00%	28,023,721.35	8.09%	201,720,768.38	96.40%	19,030,669.88	9.43%
内部及关联方应收账款					7,522,700.00	3.60%		
组合小计	346,536,581.07	100.00%	28,023,721.35	8.09%	209,243,468.38	100.00%	19,030,669.88	9.09%
合计	346,536,581.07	--	28,023,721.35	--	209,243,468.38	--	19,030,669.88	--

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	273,796,557.88	79.01%	13,689,969.27	161,328,526.98	79.98%	8,066,426.37
1 至 2 年	57,681,320.79	16.65%	5,768,132.08	23,046,308.58	11.42%	2,304,630.86
2 至 3 年	9,275,832.00	2.68%	2,782,749.60	12,409,028.82	6.15%	3,722,708.65
3 年以上	5,782,870.40	1.66%	5,782,870.40	4,936,904.00	2.45%	4,936,904.00
合计	346,536,581.07	--	28,023,721.35	201,720,768.38	--	19,030,669.88

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
中央电视台	客户	60,507,475.70	1 年以内	17.46%
部队甲	客户	28,383,800.00	1 年以内	8.19%
湖州广播电视总台	客户	16,000,000.00	1 年以内	4.62%
北京市昌平区广播电视中心	客户	12,794,200.00	1 年以内	3.69%
央广新媒体文化传媒（北京）有限公司	客户	7,060,000.00	1 年以内	2.04%
合计	--	124,745,475.70	--	36.00%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	40,303,506.35	20.37%	2,959,902.24	7.34%	46,080,811.60	27.40%	4,245,279.77	9.21%
内部及关联方其他应收款	157,540,699.48	79.63%			122,111,566.90	72.60%		
组合小计	197,844,205.83	100.00%	2,959,902.24	7.34%	168,192,378.50	100.00%	4,245,279.77	2.52%
合计	197,844,205.83	--	2,959,902.24	--	168,192,378.50	--	4,245,279.77	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	32,657,123.64	16.51%	1,587,502.16	30,994,374.38	67.27%	1,549,718.74
1 至 2 年	5,830,301.19	2.95%	583,030.12	12,623,140.22	27.39%	1,262,314.03
2 至 3 年	1,466,730.80	0.74%	440,019.24	1,471,500.00	3.19%	441,450.00
3 年以上	349,350.72	0.18%	349,350.72	991,797.00	2.15%	991,797.00
合计	40,303,506.35	--	2,959,902.24	46,080,811.60	--	4,245,279.77

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

北京冠华荣信系统工程股份有限公司	子公司	75,000,000.00	1 年以内	37.99%
北京捷成世纪数码科技有限公司	子公司	30,733,549.48	1 年以内	15.57%
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	子公司	25,410,000.00	1 至 2 年	12.87%
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	子公司	15,000,000.00	1 年以内	7.60%
成都捷成世纪科技有限公司	子公司	11,397,150.00	1 年以内	5.77%
合计	--	157,540,699.48	--	79.80%

(3) 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
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	子公司	75,000,000.00	37.99%
北京捷成世纪数码科技有限公司	子公司	30,733,549.48	15.57%
北京捷成世纪科技发展江苏有限公司	子公司	25,410,000.00	12.87%
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	子公司	15,000,000.00	7.60%
成都捷成世纪科技有限公司	子公司	11,397,150.00	5.77%
合计	--	157,540,699.48	79.80%

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
广西影捷文化发展有限责任公司	权益法	1,470,000.00	1,469,254.79	476.42	1,469,731.21	49.00%	49.00%				

华视网聚 (常州) 文化传媒有限公司	权益法	70,000,00 0.00		74,617,10 4.45	74,617,10 4.45	20.00%	20.00%				
北京捷成 世纪科技 发展江苏 有限公司	成本法	100,000,0 00.00	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100.00%	100.00%				
北京捷成 世纪数码 科技有限 公司	成本法	28,000,00 0.00	28,000,00 0.00		28,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
北京中传 广视工程 设计院有 限公司	成本法	9,000,000 .00	9,000,000 .00		9,000,000 .00	90.00%	90.00%				
成都捷成 优联信息 技术有限 公司	成本法	46,546,00 0.00	46,546,00 0.00		46,546,00 0.00	100.00%	100.00%				
北京极地 信息技术 有限公司	成本法	52,018,00 0.00	43,618,00 0.00	8,400,000 .00	52,018,00 0.00	100.00%	100.00%				
广东华晨 影视舞台 专业工程 有限公司	成本法	95,482,00 0.00	95,482,00 0.00		95,482,00 0.00	100.00%	100.00%				
成都捷成 世纪科技 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
捷成世纪 武汉科技 发展有限 公司	成本法	5,100,000 .00	5,100,000 .00		5,100,000 .00	77.27%	77.27%				
北京博威 康技术有 限公司	成本法	25,500,00 0.00	25,500,00 0.00		25,500,00 0.00	51.09%	51.09%				
瑞达昇科 技(大连) 有限公司	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00		4,000,000 .00	50.98%	50.98%				
北京冠华	成本法	151,955,2	151,955,2		151,955,2	90.00%	100.00%	间接持股			

荣信系统工程股份有限公司		35.50	35.50		35.50			10%			
合计	--	599,071,235.50	520,670,490.29	83,017,580.87	603,688,071.16	--	--	--			

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	277,890,761.22	292,092,362.44
合计	277,890,761.22	292,092,362.44
营业成本	145,536,489.63	144,464,767.57

(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
广电行业客户	166,389,947.26	76,603,434.30	182,968,336.37	85,561,951.14
广电行业外企业客户	69,350,344.42	57,106,395.09	59,048,467.70	38,345,923.89
部队客户	23,569,085.48	2,742,883.94	34,733,162.40	12,383,968.22
院校及科研院所	2,866,692.88	1,366,018.23	4,442,508.66	3,026,811.84
机关、事业单位及其它	15,714,691.18	7,717,758.07	10,899,887.31	5,146,112.48
合计	277,890,761.22	145,536,489.63	292,092,362.44	144,464,767.57

(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
（一）音视频整体解决方案	187,580,723.71	95,821,868.30	204,601,671.28	99,831,210.49
（二）信息安全系统（含全台统一监测与及监控解决方案）	24,333,418.82	11,486,426.58	43,935,907.12	18,072,122.86
（三）运维、代维及技术服务	23,296,257.74	1,131,450.64	12,433,122.84	0.00

(四) 硬件设备销售及集成服务	39,165,848.73	35,409,380.95	21,192,519.64	20,397,710.12
(五) 音视频工程	0.00	0.00	9,548,811.96	6,139,664.27
(六) 其他	3,514,512.22	1,687,363.16	380,329.60	24,059.83
合计	277,890,761.22	145,536,489.63	292,092,362.44	144,464,767.57

(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
东北	19,173,777.78	9,484,344.64	12,280,059.82	7,148,128.72
华北	200,116,985.74	105,860,867.84	203,180,353.73	93,778,544.01
华中	9,608,903.05	3,218,731.43	19,526,172.45	8,743,932.76
华东	31,293,450.77	16,194,032.30	30,354,838.09	20,392,179.43
华南	9,519,441.99	6,447,853.61	2,350,311.10	1,112,351.41
西北	3,417,948.72	1,758,636.04	18,698,014.42	11,092,370.85
西南	4,760,253.17	2,572,023.77	5,702,612.83	2,197,260.39
合计	277,890,761.22	145,536,489.63	292,092,362.44	144,464,767.57

(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
中央电视台	66,361,403.91	23.88%
部队甲	23,504,273.51	8.46%
北京新创迪克系统集成技术有限公司	18,204,357.74	6.55%
湖州广播电视总台	13,675,213.68	4.92%
太阳创建（中国）有限公司	12,896,091.71	4.64%
合计	134,641,340.55	48.45%

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
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	4,617,580.87	1,919,771.58
合计	4,617,580.87	1,919,771.58

(2) 按权益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
北京冠华荣信系统工程股份有限公司		1,919,771.58	非同一控制下企业合并由联营企业转为子公司
广西影捷文化发展有限责任公司	476.42		
华视网聚（常州）文化传媒有限公司	4,617,104.45		本期新增投资
合计	4,617,580.87	1,919,771.58	--

投资收益的说明

本期投资收益汇回不存在重大限制。

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	51,852,424.55	56,167,783.66
加：资产减值准备	7,754,235.68	8,738,657.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,616,150.56	19,149,845.68
无形资产摊销	147,912.90	147,912.90
长期待摊费用摊销	1,009,997.58	1,010,000.22
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）		-13,227.37
财务费用（收益以“-”号填列）	1,464,874.52	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,617,580.87	-1,919,771.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-2,280,843.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,431,392.30	13,168,575.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-279,889,894.21	-187,611,262.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,547,154.52	38,970,070.78
其他	12,714,150.00	12,497,200.00
经营活动产生的现金流量净额	-179,831,967.07	-41,975,058.64
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	296,593,696.49	407,973,421.89
减：现金的期初余额	612,186,067.17	522,896,225.18
现金及现金等价物净增加额	-315,592,370.68	-114,922,803.29

十三、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）	21,296.21	处置固定资产净收入
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	740.00	金税工程退税
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）	1,449,900.00	北京市科技成果转化补助和“十百千”专项补助等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-40,447.94	捐赠支出
减：所得税影响额	146,653.30	
合计	1,284,834.97	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
经政府批准的经常性的税收返还、减免	15,898,490.13	增值税即征即退

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	71,276,818.41	58,813,609.33	1,447,980,867.59	1,411,744,119.15
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	71,276,818.41	58,813,609.33	1,447,980,867.59	1,411,744,119.15
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	4.95%	0.1533	0.1533
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86%	0.1506	0.1506

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	480,987,797.72	848,098,383.42	-43.29%	1
应收账款	629,658,949.49	432,737,934.05	45.51%	2
预付账款	154,629,584.97	86,073,673.17	79.65%	3
存货	225,496,872.02	122,629,690.02	83.88%	4
其他非流动资产	1,954,900.00	8,000.00	24336.25%	5
长期股权投资	76,086,835.66	1,469,254.79	5078.60%	6
预收账款	23,308,610.68	5,593,456.98	316.71%	7
应交税费	43,156,585.19	82,317,708.80	-47.57%	8
股本	464,979,422.00	232,319,611.00	100.15%	9
资本公积	558,177,734.29	773,569,187.82	-27.84%	10
营业收入	496,282,070.34	323,788,327.55	53.27%	11
营业成本	291,690,498.86	151,334,056.59	92.75%	12
销售费用	36,503,071.32	20,742,867.65	75.98%	13
财务费用	6,796,278.52	-3,097,050.31	-319.44%	14
投资收益	4,617,580.87	2,259,293.20	104.38%	15
营业外收入	17,405,617.57	12,140,299.51	43.37%	16

说明：

- 1、货币资金增加主要系本期对外现金投资和为项目预付货款所致；
- 2、应收账款增加主要系市场竞争加剧、公司大项目垫资开展业务影响，主要为应收中央电视台、部队等客户应收账款；
- 3、预付账款增加主要系为新增项目预付货物和新增合并子公司净增加所致；
- 4、存货增加主要系2013年收购子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司存货增加和为项目备货增加所致；
- 5、其他非流动资产增加主要是广东华晨影视舞台专业工程有限公司搬迁新址发生了房屋租赁费用2,200,900.00元所致。

- 6、长期股权投资增加主要系本期对子公司北京极地信息技术有限公司增加注册资本840万元、对华视网聚（常州）文化传媒有限公司投资7000万元所致；
- 7、预收账款增加主要系预收部分项目款，项目未完工、尚未确认收入所致；
- 8、应交税费减少主要系公司本期通过汇算清缴将上年未交税费全部交纳所致；
- 9、股本增加主要系本期资本公积转增股本、股权激励员工行权发行股票所致；
- 10、资本公积增加主要系本期资本公积转增股本、股权激励员工行权所致所致；
- 11、营业收入增加主要是收入增长和2013年收购子公司北京冠华荣信系统工程股份有限公司、北京极地信息技术有限公司、成都捷成优联信息技术有限公司和广东华晨影视舞台专业工程有限公司等四家公司100%控股合并，导致营业收入增加所致；
- 12、营业成本增加主要系随营业收入增加所致；
- 13、销售费用增加主要系销售人员薪金增长、开拓市场发生的差旅、市场开发等费用增加及企业合并合并范围与上年同期增加所致；
- 14、财务费用增加主要系银行贷款增加、利息支出等费用增加所致；
- 15、投资收益增加主要系本期对华视网聚（常州）文化传媒有限公司投资增加所致；
- 16、营业外收入增加主要系增值税即征即退增加所致。

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人徐子泉先生、主管会计工作负责人程传颜先生、会计机构负责人许艳燕女士签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人徐子泉先生签名的2014年半年度报告原件。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

北京捷成世纪科技股份有限公司

法定代表人：徐子泉

2014年8月19日