



北京佳讯飞鸿电气股份有限公司  
BEIJING JIAXUN FEIHONG ELECTRICAL CO.,LTD  
(北京市海淀区地锦路5号院1号楼)

## 2011 年半年度报告

股票代码：300213  
股票简称：佳讯飞鸿  
披露日期：2011年8月12日

## 重要提示

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

2、本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、全体董事以通讯表决方式经第二届董事会第十七次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告》及其摘要。

4、公司2011年半年报未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人林菁、主管会计工作负责人阐明及会计机构负责人咸晶声明：保证 2011 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|     |                      |    |
|-----|----------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况简介.....        | 4  |
| 第二节 | 主要会计数据和财务指标 .....    | 6  |
| 第三节 | 董事会报告 .....          | 9  |
| 第四节 | 重要事项 .....           | 23 |
| 第五节 | 股份变动和主要股东持股情况 .....  | 29 |
| 第六节 | 董事、监事及高级管理人员情况 ..... | 31 |
| 第七节 | 财务报告（未经审计） .....     | 33 |
| 第八节 | 备查文件 .....           | 83 |

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本信息

#### (一) 公司名称:

中文名称: 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

英文名称: BEIJING JIAXUN FEIHONG ELECTRICAL CO., LTD

中文简称: 佳讯飞鸿

#### (二) 公司法定代表人: 林菁

#### (三) 公司董事会秘书、证券事务代表及联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 王翊                  | 谭洋                  |
| 联系地址 | 北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼 | 北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼 |
| 电话   | 62640088            | 62640088            |
| 传真   | 62492088            | 62492088            |
| 电子信箱 | wangyi@jiaxun.com   | tanyang@jiaxun.com  |

#### (四) 公司注册地址: 北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼

公司办公地址: 北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼

互联网网址: [www.jiaxun.com](http://www.jiaxun.com)

电子信箱: [wangyi@jiaxun.com](mailto:wangyi@jiaxun.com)

（五）公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告的网站网址：巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备至地点：公司证券部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：佳讯飞鸿

股票代码：300213

（七）持续督导机构：华泰联合证券有限责任公司

## 第二节 主要会计数据和财务指标

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

| 项目                     | 报告期（1-6月）      | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减（%）   |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 144,760,065.48 | 117,495,480.84 | 23.20            |
| 营业利润                   | 16,704,365.42  | 15,640,168.16  | 6.80             |
| 利润总额                   | 19,709,674.60  | 18,179,749.01  | 8.42             |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 17,808,159.21  | 15,760,194.12  | 12.99            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 17,810,318.83  | 15,092,006.55  | 18.01            |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -33,944,850.35 | -29,900,512.48 | -13.53           |
| 项目                     | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比上年同期末增减（%） |
| 总资产                    | 781,577,486.16 | 341,809,130.82 | 128.66           |
| 归属于上市公司股东的所有者权益        | 655,069,517.83 | 214,505,258.62 | 205.39           |
| 股本                     | 84,000,000.00  | 63,000,000.00  | 33.33            |

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

| 项目                      | 报告期（1-6月） | 上年同期  | 本报告期比上年同期增减（%）   |
|-------------------------|-----------|-------|------------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.25      | 0.25  | 0                |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.25      | 0.25  | 0                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.25      | 0.24  | 4.17             |
| 扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）   | 0.25      | 0.24  | 4.17             |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 4.89      | 9.08  | -4.19            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.89      | 8.69  | -3.80            |
| 每股经营活动产生的现金净流量（元/股）     | -0.40     | -0.47 | 14.89            |
| 项目                      | 本报告期末     | 上年度期末 | 本报告期末比上年同期末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 7.80      | 3.40  | 129.41           |

说明：

1、每股经营活动产生的现金流量净额同比上升，主要原因为系经营性现金流净额同比下降但股本新增2100万所致。

2、归属于上市公司股东的每股净资产同比增加129.41%，主要原因为2011年4月上市募集资金到位导致净资产增加42,275.61 万元，使相关指标均变动较大。

加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下：

（一）加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程如下：

单位：（人民币）元

| 项目                             | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | 17,808,159.21  | 15,760,194.12  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益              | -2,159.62      | 668,187.57     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | 17,810,318.83  | 15,092,006.55  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | 214,505,258.62 | 165,779,225.13 |
| 发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产     | 422,756,100.00 | -              |
| 新增净资产下一个月份起至报告期期末的月份数          | 2              |                |
| 回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产      |                |                |
| 减少净资产下一个月份起至报告期期末的月份数          |                |                |
| 报告期月份数                         | 6              | 6              |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产               | 654,919,517.83 | 181,539,419.25 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | 364,328,038.23 | 173,659,322.19 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | 4.89%          | 9.08%          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | 4.89%          | 8.69%          |

（二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：（人民币）元

| 项目                   | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|----------------------|---------------|---------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润    | 17,808,159.21 | 15,760,194.12 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | -2,159.62     | 668,187.57    |

| 项目                                | 2011 年 1-6 月  | 2010 年 1-6 月  |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | 17,810,318.83 | 15,092,006.55 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            |               |               |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响   |               |               |
| 期初股份总数                            | 63,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          |               |               |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | 21,000,000.00 |               |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | 2             |               |
| 报告期月份数                            | 6             | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | 84,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 |               |               |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | 70,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）            | 0.25          | 0.25          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）   | 0.25          | 0.24          |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益（元/股）            | 0.25          | 0.25          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益（元/股）   | 0.25          | 0.24          |

### 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

| 项目                       | 金额          |
|--------------------------|-------------|
| 处置损益                     | -15,161.89  |
| 政府补助                     | 143,850.00  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出       | -130,847.73 |
| 非经常性损益总额                 | -2,159.62   |
| 减：非经常性损益的所得税影响数          |             |
| 非经常性损益净额                 | -2,159.62   |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） |             |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益        | -2,159.62   |

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内公司整体经营情况回顾

##### (一) 公司上半年经营情况

##### 1、总体经营情况

报告期内，围绕“开拓创新、高效执行、合作共赢、快速发展”的经营方针，公司对市场需求进行深度挖掘，加强技术创新与产品研发力度，推进直销和分销并举的市场策略。与此同时，继续优化资源配置，积极落实各项经营计划，强化产品的性能与功能，持续加强技术储备。通过进一步加强销售管理、项目管理、绩效管理等方面的建设，公司运营管理能力得到有效提升，经营业绩保持了稳定发展。

市场营销方面，公司在传统优势领域，深入挖掘客户需求，推进行业新技术在上述领域的创新与应用；积极推进营销网络和团队建设，进一步强化办事处职能；在市场合作方面，公司通过多层次、多渠道、多方式深化推进营销渠道建设，开拓新兴市场与国际市场；报告期内，公司继续加强市场推广，提升了公司品牌形象。

产品研发方面，继续加大技术研发投入，优化流程，保证募投项目的顺利实施；保持对预研技术的投入，将新技术应用到公司产品中，拓宽产品线及产品的应用领域；加强与高校与科研院所的合作，为公司未来发展做好技术储备。

经营管理方面，公司不断完善各项管理制度，优化管理流程，提高工作效率；通过加强内控体系建设，强化内部审计，减小公司在经营过程中可能面临的风险；通过进一步强化目标管理和绩效考核力度，管理能力得以有效提升。

报告期内，公司在深圳证券交易所创业板上市，资产规模和经营实力得到了大幅度提升，综合竞争力得到了进一步加强，公司进入了一个全新的发展阶段。2011年1-6月，公司实现营业总收入 14476.01 万元，比去年同期增长了 23.20%；实现营业利润 1670.44 万元，比去年

同期增长了 6.80%；实现利润总额 1970.97 万元，比去年同期增长了 8.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 1780.82 万元，比去年同期增长了 12.99%。

## 2、公司主营业务及经营状况

### (1) 主营业务产品情况表

单位：（人民币）万元

| 产品或服务分类      | 2011年1-6月<br>收入 | 2011年1-6月<br>成本 | 毛利<br>率 | 营业收入<br>比上年同<br>期增减(%) | 营业成<br>本比上年<br>同期<br>增减(%) | 毛利<br>率比<br>上年<br>同期<br>增减<br>(%) |
|--------------|-----------------|-----------------|---------|------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 常规类指挥调度通信产品  | 6,457.03        | 2,931.63        | 54.60%  | 20.02%                 | 10.29%                     | 4.01%                             |
| 应急类监控及应急通信产品 | 6,902.87        | 5,087.77        | 26.29%  | 14.07%                 | 19.80%                     | -3.53%                            |
| 防灾安全监控产品     | 553.85          | 228.75          | 58.70%  | ——                     | ——                         | ——                                |
| 服务收入         | 562.26          | 192.01          | 65.85%  | 76.64%                 | 69.50%                     | 1.44%                             |
| 合计           | 14,476.01       | 8,440.17        | 41.70%  | 23.20%                 | 20.26%                     | 1.43%                             |

### (2) 主营业务情况分析

①报告期内，公司产品毛利率基本稳定，较去年同期增长1.43%。

②在常规类指挥调度通信产品中：多媒体调度产品(V1)以其优化的功能逐步替代了数字调度产品，取得了较大的市场份额。因多媒体调度产品(V1)营业收入占比较高，毛利率较高，所以常规类指挥调度通信产品毛利率同比上升4.01个百分点。

③在应急类监控及应急通信产品中：监控产品的营业收入占比较高，毛利率较低，拉动应急类监控及应急通信产品毛利率同比降低3.53个百分点。

④防灾安全监控产品营业收入报告期内实现营业收入553.85万元，去年同期该产品没有实现营业收入。

⑤服务收入较上年同期增长76.64%，毛利率基本稳定。

## 3、公司资产构成、财务数据变动情况

## (1) 主要资产变动情况及分析

单位：（人民币）元

| 资 产            | 2011 年 6 月 30 日       | 比重             | 2010 年 6 月 30 日       | 比重             | 变动幅度           |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>   |                       |                |                       |                |                |
| 货币资金           | 489,710,689.03        | 62.66%         | 39,661,821.43         | 15.51%         | 1134.72%       |
| 应收票据           | 1,844,017.60          | 0.24%          |                       | 0.00%          |                |
| 应收账款           | 144,768,362.26        | 18.52%         | 108,250,292.59        | 42.33%         | 33.73%         |
| 预付款项           | 37,975,529.76         | 4.86%          | 35,324,061.91         | 13.81%         | 7.51%          |
| 其他应收款          | 6,099,662.16          | 0.78%          | 2,388,862.27          | 0.93%          | 155.34%        |
| 存货             | 34,233,003.15         | 4.38%          | 17,837,726.37         | 6.97%          | 91.91%         |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>714,631,263.96</b> | <b>91.43%</b>  | <b>203,462,764.57</b> | <b>79.56%</b>  | <b>251.23%</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |                       |                |                       |                |                |
| 长期股权投资         | 150,000.00            | 0.02%          | 150,000.00            | 0.06%          | 0.00%          |
| 固定资产           | 5,213,830.69          | 0.67%          | 4,713,088.39          | 1.84%          | 10.62%         |
| 在建工程           | 30,587,803.91         | 3.91%          | 21,628,962.98         | 8.46%          | 41.42%         |
| 无形资产           | 21,974,244.36         | 2.81%          | 18,310,973.69         | 7.16%          | 20.01%         |
| 开发支出           | 3,898,216.45          | 0.50%          | 1,938,223.90          | 0.76%          | 101.12%        |
| 长期待摊费用         | 1,740,778.07          | 0.22%          | 2,991,192.93          | 1.17%          | -41.80%        |
| 递延所得税资产        | 3,381,348.72          | 0.43%          | 2,542,923.40          | 0.99%          | 32.97%         |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>66,946,222.20</b>  | <b>8.57%</b>   | <b>52,275,365.29</b>  | <b>20.44%</b>  | <b>28.06%</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>781,577,486.16</b> | <b>100.00%</b> | <b>255,738,129.86</b> | <b>100.00%</b> | <b>205.62%</b> |

①期末货币资金489,710,689.03元，较去年同期增加主要原因系报告期内收到募集资金所致；

②应收账款净额期末144,768,362.26元，同比增长33.73%，主要系公司上半年销售收入增长较快，回款进度没有同比例增长所致；

③预付账款期末余额37,975,529.76元，同比增长7.51%，主要系为保证下半年订单生产，预付给供应商的款项增加所致。

④其他应收款期末余额6,099,662.16元，较去年同期增长155.34%，主要原因为公司业务拓展范围的扩大，投标保证金等个人借款增加所致。

⑤存货期末余额34,233,003.15元，同比上涨91.91%。主要原因为公司销售规模扩大，为保证下半年订单生产备料增加所致。

⑥固定资产期末净值5,213,830.69元，同比增长10.62%。主要原因为公司本期增加办公用固定资产所致。

⑦在建工程期末余额30,587,803.91元，同比增长41.42%。主要原因为“应急救援指挥系统试验局”和“IMS6000铁路防灾安全监控系统试验局”项目本期继续投资建设。

⑧无形资产期末余额21,974,244.36元，同比增长20.01%，主要原因为上一报告期公司开发支出结转无形资产所致。

⑨开发支出期末余额3,898,216.45元，同比增长101.12%。主要原因为报告期内部分项目进入开发阶段所发生的费用资本化所致。

⑩长期待摊费用期末余额1,740,778.07元，同比降低41.80%。主要原因为长期待摊费用已在报告期内摊销所致。

⑪递延所得税资产期末余额3,381,348.72元，同比增长32.97%，主要原因为由于坏账准备计提增加所导致的递延所得税资产增加。

| 项 目              | 2011年1-6月             | 占营业收入<br>比重 | 2010年1-6月             | 占营业收入<br>比重 | 变动幅度    |
|------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|---------|
| 销售费用             | 11,086,883.41         | 7.66%       | 9,963,645.92          | 8.48%       | 11.27%  |
| 管理费用             | 25,299,541.83         | 17.48%      | 19,477,336.59         | 16.58%      | 29.89%  |
| 其中：研发费用          | 13,610,090.15         | 9.40%       | 10,076,554.79         | 8.58%       | 35.07%  |
| 扣除研发费用后的管<br>理费用 | 11,689,451.68         | 8.08%       | 9,400,781.80          | 8.00%       | 24.35%  |
| 财务费用             | 1,603,515.37          | 1.11%       | 671,186.23            | 0.57%       | 138.91% |
| 资产减值损失           | 4,378,755.44          | 3.02%       | 845,905.34            | 0.72%       | 417.64% |
| 所得税费用            | 1,901,515.39          | 1.31%       | 2,419,554.89          | 2.06%       | -21.41% |
| <b>营业收入</b>      | <b>144,760,065.48</b> |             | <b>117,495,480.84</b> |             |         |

①报告期内管理费用25,299,541.83元,同比增长29.89%,主要原因为公司报告期内加大研发投入,研发费用本期13,610,090.15元,同比增长35.07%。

②报告期内财务费用1,603,515.37元,同比增长138.91%,主要系发债项目计提利息所致。

③报告期内资产减值损失4,378,755.44元,同比增长417.64%,主要原因为应收帐款增长较快,计提相应资产减值损失所致。

④报告期内所得税费用1,901,515.39元,同比降低21.41%,主要为公司利润同比略有增长,相应所得税也有小幅增长,同时递延所得税资产增加冲减了当期所得税费用。

### (3) 现金流量表情况

单位: (人民币)元

| 项 目                  | 2011年1-6月             | 2010年1-6月             | 变动幅度            |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金       | 138,130,731.43        | 127,049,869.07        | 8.72%           |
| 收到的税费返还              | 3,007,468.80          | 1,753,477.83          | 71.51%          |
| 收到的其他与经营活动有关的现金      | 668,740.50            | 415,741.94            | 60.85%          |
| 经营活动现金流入小计           | 141,806,940.73        | 129,219,088.84        | 9.74%           |
| 购买商品、接受劳务支付的现金       | 130,233,544.67        | 113,666,496.56        | 14.58%          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金      | 21,268,829.23         | 17,490,150.07         | 21.60%          |
| 支付的各项税费              | 12,345,469.59         | 10,468,324.75         | 17.93%          |
| 支付其他与经营活动有关的现金       | 11,903,947.59         | 17,494,629.94         | -31.96%         |
| 经营活动现金流出小计           | 175,751,791.08        | 159,119,601.32        | 10.45%          |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>-33,944,850.35</b> | <b>-29,900,512.48</b> | <b>-13.53%</b>  |
| 投资活动现金流入小计           | 5,451.30              | 1,241.00              | 339.27%         |
| 投资活动现金流出小计           | 5,732,856.82          | 11,601,570.05         | -50.59%         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b> | <b>-5,727,405.52</b>  | <b>-11,600,329.05</b> | <b>50.63%</b>   |
| 筹资活动现金流入小计           | 467,200,000.00        | 30,000,000.00         | 1457.33%        |
| 筹资活动现金流出小计           | 53,239,058.95         | 20,505,408.75         | 159.63%         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>413,960,941.05</b> | <b>9,494,591.25</b>   | <b>4259.97%</b> |
| 五、现金及现金等价物净增加额       | 374,288,685.18        | -32,006,250.28        | 1269.42%        |

①报告期内经营活动产生的现金流量净额-33,944,850.35元,降幅13.53%,主要构成为:

I 销售商品、提供劳务收到的现金138,130,731.43元,较去年同期增长8.72%;

II 购买商品、接受劳务支付的现金130,233,544.67元,较去年同期增长14.58%;

III支付的各项税费12,345,469.59元,同比增长17.93%,主要原因为随着销售收入的增长,各项税费随之增长所致;

IV支付给职工以及为职工支付的现金21,268,829.23,较去年同期增长21.60%,主要系员工工资福利增长;支付的其他与经营活动有关的现金11,903,947.59元,较去年同期下降31.96%。

②投资活动现金净流量-5,727,405.52元,同比增幅50.63%,主要原因为:

I 投资活动现金流入报告期内只发生5,451.30元。

II 投资活动现金流出量5,732,856.82元,同比降幅50.59%,主要原因为支付公司投资开发支出及购置固定资产的支出较去年同期有所下降;

③筹资活动产生的现金净流量413,960,941.05元,同比增长4259.97%,主要原因为报告期内募集资金到位所致。

(二) 报告期内,公司利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化。

(三) 报告期内,公司主营业务盈利能力与上年相比略有提升,不存在重大变化。

(四) 报告期内,公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%)的情况。

(五) 报告期内公司无形资产(商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等)未发生重大变化;

(六) 报告期内未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形;

## 二、公司未来经营展望

(一) 2011年下半年经营计划

2011 年下半年公司仍然坚持以市场为导向、技术创新为依托，实施规范运作，强化品牌优势，全面提升企业的品牌价值和核心竞争力。

为此，公司将着重从以下几方面开展工作：

### 1、产品开发计划

公司将继续完善产品开发平台，并在产品开发平台的基础上，丰富并拓宽公司产品线和解决方案。以指挥调度为基础，形成包括多媒体调度系统、应急救援指挥系统、防灾安全监控系统、综合视频监控系统等多种产品线并存的产品结构。

(1) 继续开发并完善产品开发平台，将目前已经研发成功的视频会议、IPv6 等前沿技术整合到公司现有的产品开发平台上。基于产品开发平台进行产品开发，大大缩短产品开发周期，降低开发成本，提高产品质量。将研发的重心转向对客户特殊需求的设计，实现对不同领域客户的需求做出快速、准确的反应。

(2) 围绕募集资金投资项目重点保障各项资源投入到位，确保项目按计划实施。

(3) 增强产品研发团队对市场机会的捕捉能力，不断完善市场部门、客户服务部门与研发部门的联动机制。快速识别市场需求，快速形成的产品，巩固公司的市场领先地位。

(4) 在成都建立产品研发中心，利用当地的人才、成本优势，加强公司产品研发实力。

### 2、技术创新计划

公司将从力量培养、设施建设、科学管理等方面继续推行既定的研发模式，在技术水平上逐步向国际一流水平靠拢。

(1) 继续加大对研发工作的投入，加强自身技术积累和技术整合的能力；同时做好专利规划和专有技术的保护。

(2) 推进产学研基地建设，在条件成熟的情况下，与高校、科研院所成立实验室，加强与高校和科研院所的前沿技术研发合作。

(3) 在创新力量培养方面，将有计划地引进包括博士、硕士在内的中高级技术人员和管理人员，充实公司的研发团队及技术管理团队，同时，对在岗的研发人员逐步完善研发任职资格

格体系以及基于任职资格的薪酬体系，及时奖励对技术创新做出贡献的团队和个人，并有计划地开展培训，建立有效的能力提升机制。

(4) 在技术创新的管理方面，将逐步优化技术创新的各环节，加强产品研发流程的管理，不断强化和提升质量部的技术质量管理职能，并继续加大 IPD 管理模式的应用力度，以保证技术创新的成功率和有效性。

(5) 加强对外技术合作，在自主研发的同时，持续寻找拥有行业领先技术的国内外合作伙伴，采取技术合作、技术转让等方法，引进先进技术，并依靠自身对领域客户需求的深度把握能力，将技术迅速转化为满足客户需求的产品，为企业创造效益。

### 3、市场开发和营销网络建设计划

公司将继续加大对市场营销的投入，保持在优势领域地位，有计划地通过营销渠道和合作伙伴扩展新市场领域和海外的市场范围。

#### (1) 营销网络建设

公司计划继续强化办事处职能，大力发展新的营销渠道，拓宽市场领域；在条件的地区，建立分支机构，巩固并发展区域性市场。

#### (2) 发展合作伙伴，建立战略联盟

公司通过与国内、国际多个大型系统集成商、设备供应商建立战略合作伙伴关系，促进公司销售增长。通过积极参加有国际影响力的展会，把握行业动态，获取商业机会。

#### (3) 加强品牌建设

公司以打造“世界领先的指挥调度与控制系统提供商”为目标，将“指挥调度专家”作为品牌定位，加大在品牌管理和建设方面的投入，增加在相关行业媒体及专业媒体上的宣传力度。公司将通过参加国内和国际著名通信信息展会、组织产品发布会和行业应用解决方案推广会、技术巡讲的方式推介产品，向客户和渠道合作伙伴展示公司在技术、产品及市场等方面的优势，有效推广和提升专业指挥调度通信系统供应商的品牌形象。

### 4、人力资源规划

公司将从“选、育、用、留”方面加大力度，不断优化人员素质结构。

(1) 做好人力资源的战略规划，多渠道引进符合公司战略发展要求的中高级人才，加大对人才的投入力度。

(2) 通过培训提升公司整体人员素质，加强管理梯队和技术梯队的建设。

(3) 通过加强与高校的密切合作，建立完善人才储备机制。

(4) 建立各专业线的科学实用的任职资格体系，逐渐建立并完善基于任职资格的薪酬体系。同时，继续完善激励机制，使公司的激励政策更加科学、公正。

## 5、整合计划

针对指挥调度行业市场集中度较低的竞争格局，公司将围绕公司的核心业务，以资本市场为依托，通过整合在新产品领域及新市场领域拥有较好发展前景的企业，达到进一步扩展公司产品线以及拓宽市场领域的目标，提升公司在整个行业市场的竞争地位以及品牌影响力，强化核心竞争优势，实现快速扩张。

## (二) 公司未来经营中风险及对策

### 1、宏观政策风险

公司所处的指挥调度通信行业本身可能会受到宏观政策变化的影响。公司的下游行业多为国民经济的支柱性产业，如果国家对下游行业的产业政策进行调整，将对公司的生产经营产生影响。

鉴于此，公司一方面将继续拓宽营销领域，加大在新兴行业的销售份额，以防止因过分依赖于某几个行业客户而影响公司稳定经营；另一方面，公司将继续积极跟踪了解国际、国内经济发展趋势，准确把握政策取向，适时采取风险防范措施。

### 2、市场竞争风险

近年来，指挥调度通信行业受益于良好的宏观经济政策，下游客户的投资规模持续稳定增长，行业市场规模也呈现持续稳定增长态势。公司连续多年在铁路、国防、城市轨道交通等领

域市场占有率保持领先，取得了较大的市场竞争优势。但是，如果公司未来技术优势不能持续、市场开拓未能达到预期目标或市场环境发生重大不利变化，公司将面临市场竞争的风险。

鉴于此，一方面，公司作为行业内领军企业，将充分利用自身的品牌效益与技术优势，继续开拓创新，加大研发投入与市场调研和开拓力度，不断拓宽公司的产品线和市场领域。另一方面，公司将制订详尽可行的战略发展计划，继续采用先进的平台化的设计理念和 IPD 开发模式，进一步增强公司在技术预研、产品开发和市场拓展等方面的核心竞争优势，确保公司在激烈的市场竞争中占据有利地位。

### 3、技术研发风险

作为高科技企业，新技术、新产品的储备与创新一直是公司不断发展的基础。但从技术研发到产业化过程中将可能遇到技术研发进度缓慢、技术失密以及技术成果转化不力等不确定性因素的影响。因此，公司在新技术、新产品研发上面临着一定程度的投入高、难度大、更新换代的风险。

鉴于此，公司一方面，继续加大对新技术研发的投入，计划每年将研发投入的 10%用于技术预研，同时做好专利规划和专有技术的保护。此外，公司将推进产学研基地建设，进一步加强与高校和科研院所的前沿技术研发合作，以保证公司技术在行业内的领先性。

### 4、人员流失风险

作为一家指挥调度通信行业的规模企业，公司的产品开发和技术服务人员均具备较高的信息技术水平，是公司实现持续发展的核心资源，也是通信行业的紧俏人才。上述人才一旦流失将给公司的技术储备及产品开发造成不利影响。

鉴于此，公司将不断加大管理、技术、营销等方面高端人才的引进力度，为公司持续发展做好充分的人才储备和保障。同时，公司充分重视团队建设，不断完善人才激励机制，积极构建符合公司发展特点与需求的企业文化，为人才的选、用、育、留奠定坚实的内部基础。

### 5、募集资金投资项目实施的风险

公司在募集资金投资项目实施过程中，将不可避免地受到宏观经济、市场环境等因素变化和波动的影响。这将给公司增加了来自企业外部的风险。尽管公司针对募投项目已经做好相应的技术准备和市场准备，但在项目的具体实施过程中仍可能遇到产品推广效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化等不利情况，从而可能对募集资金投资项目的实施带来一定风险。

对此，公司将持续跟踪宏观政策和市场环境的变化，把握行业技术和市场发展趋势，强化募集资金管理和使用的审核，从源头把控风险；同时，进一步建立健全公司投资管理制度，加强决策管理，完善投资项目审核机制，以避免募集资金投资项目实施的风险。

### 三、报告期内公司的投资情况：

#### （一）报告期内募集资金项目的资金使用情况

单位：万元

| 募集资金总额        |                            |                            | 42,275.61          |                            | 本报告期已投入募集资金总额                 |                                    |                                   |                   | 868.76               |                                   |  |
|---------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| 变更用途的募集资金总额   |                            |                            | 0                  |                            | 已累计投入募集资金总额                   |                                    |                                   |                   | 3,536.68             |                                   |  |
| 变更用途的募集资金总额比例 |                            |                            | 0%                 |                            |                               |                                    |                                   |                   |                      |                                   |  |
| 承诺投资<br>项目注 2 | 是否已<br>变更项目<br>(含部分<br>变更) | 募集<br>资金<br>承诺<br>投资<br>总额 | 调整后<br>投资<br>总额(1) | 本报<br>告期<br>实际<br>投入<br>金额 | 截至<br>期末<br>累计<br>投入<br>金额(2) | 截至<br>期末<br>投资进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目<br>达到<br>预定<br>可使用<br>状态<br>日期 | 本报告期<br>实现的<br>效益 | 是否<br>达到<br>预计<br>效益 | 项目<br>可行性<br>是否<br>发生<br>重大<br>变化 |  |
| 多媒体指挥调度系统项目   | 否                          | 4625                       | 4625               | 132.60                     | 904.28                        | 19.55%                             | 2012-12-01                        | 0                 | 不适用                  | 否                                 |  |
| 应急救援指挥系统项目    | 否                          | 2588                       | 2588               | 307.32                     | 1189.87                       | 45.98%                             | 2012-09-30                        | 1175.10           | 不适用                  | 否                                 |  |
| 铁路防灾安全监控系统项目  | 否                          | 2289                       | 2289               | 298.58                     | 1312.27                       | 57.33%                             | 2012-09-30                        | 553.85            | 不适用                  | 否                                 |  |

|                               |                                                                                                            |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|---------|--------|------------|---------|-----|---|
| 科研生产<br>办公楼项<br>目             | 否                                                                                                          | 2800  | 2800  | 130.26 | 130.26  | 4.65%  | 2013-12-31 | 0       | 不适用 | 否 |
| 承诺项目小计                        |                                                                                                            | 12302 | 12302 | 868.76 | 3536.68 | 28.75% |            | 1728.95 |     |   |
| 超募资金投向                        |                                                                                                            |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 归还贷款                          | 3800                                                                                                       |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 补充流动资金                        | 2000                                                                                                       |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 超募资金投向小计                      | 5800                                                                                                       |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 未达到计划进度或预计收益的情况<br>和原因（分具体项目） | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 项目可行性发生重大变化的<br>情况说明          | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 募集资金投资项目实施地点<br>变更情况          | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 募集资金投资项目实施<br>方式调整情况          | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 募集资金投资项目先期投入<br>及置换情况         | 本公司自筹资金预先投入募投项目的置换金额为3535.39万元,已经中瑞岳华会计师事务所中瑞岳华专审字[2011]第1422号审计                                           |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金<br>情况         | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额<br>及原因        | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 其他与主营业务相关的营运资金的<br>使用情况       | 1、使用超募资金人民币3800万元偿还银行贷款<br>2、使用超募资金人民币2000万元永久性补充流动资金                                                      |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 尚未使用的募集资金用途<br>及去向            | 尚未使用的募集资金公司最晚于募集资金到账后6个月内,根据公司的发展规划及实际生产经营需求,妥善安排使用计划,提交董事会审议通过后及时披露;公司实际使用募集资金前,将履行相应的董事会或股东大会审议程序,并及时披露。 |       |       |        |         |        |            |         |     |   |
| 募集资金使用及披露中存在的<br>问题或其他情况      | 不适用                                                                                                        |       |       |        |         |        |            |         |     |   |

报告期内公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理,以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时,严格履行相

应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

(二) 报告期内公司无变更募集资金投资项目的情况

(三) 报告期内公司重大非募集资金投资情况

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计算的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生品等金融资产。

#### 四、利润分配情况

(一) 公司于2011年6月17日召开的2010年度股东大会审议通过了公司2010年度利润分配方案：考虑到公司经营发展的需要，本年度不实施利润分配及资本公积转增股本。

(二) 报告期内，公司无利润分配预案、公积金转增股本、现金分红预案

#### 五、公司董事履行职责情况

报告期内，召开6次董事会，董事严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉尽责地履行职责，认真审议各项董事会议案，积极参与公司重大事项的决策，慎重行使表决权，维护公司股东特别是中小股东的合法权益。公司独立董事积极参与董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正地履行职责，对公司重大事项发表了独立意见，在公司决策中发挥重要作用，并对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极作用。

#### 六、投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系负责人，公司证券部负责投资者管理的日常事务。

(一) 投资者接待工作

报告期内，公司高度重视投资者关系工作，严格执行《投资者关系工作管理制度》和《投资者接待管理办法》等相关制度，合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈和调研等的接待；通过公司网站、接听投资者电话、电子信箱、网上

投资者交流等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能解答投资者的疑问。并积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，切实做好相关信息的保密工作。

## （二）信息披露

报告期内，公司严格按照《信息披露管理办法》等规定，公开、公平、公正地披露信息，履行相关信息披露文件的报告、编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，努力提高信息披露质量，保护投资者合法权益。

## 第四节 重要事项

一、报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司不存在重大资产收购、出售及资产重组、企业合并事项。

三、报告期内，公司没有制定和实施股权激励计划。

四、报告期内，公司无重大关联交易事项。

五、报告期内，公司无对外担保或对子公司的担保事项。

六、截止 2011 年 6 月 30 日，正在履行或将要履行的对公司生产经营、未来发展或财务状况具有重要影响的合同情况

（一）报告期内，公司未发生，也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项，且该事项为公司带来的利润达到公司当年利润总额的 10% 以上（含 10%）。

（二）报告期内，公司未发生，也无以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

（三）报告期内，公司未发生，也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

七、2010 年 8 月，公司通过发行“2010 年中关村高新技术中小企业集合债券”募集资金 3,000 万元，本期债券为 6 年期固定利率债券，期限为 2010 年 8 月 26 日至 2016 年 8 月 25 日。存续期内票面年利率 5.18%，并附投资者回售选择权及发行人全额赎回权。

八、公司或持有公司股份 5% 以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

(一) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东和实际控制人股东林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春承诺：“自佳讯飞鸿股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份。股东林淑艺、史仲宇、王彤、李美英、李红、陈碧明承诺：自佳讯飞鸿股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份。其他股东承诺：自佳讯飞鸿股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份。”

担任本公司董事、监事和高级管理人员的股东林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春、林淑艺、杨俊兰、卢元定、周军民及林菁的亲属股东史仲宇、王翊的关联自然人股东李美英、林淑艺的亲属股东王彤、刘文红的关联自然人股东李红、韩江春的关联自然人股东陈碧明承诺：前述锁定期满后，在任职期间内每年转让的股份不超过其直接或间接持有佳讯飞鸿股份总数的 25%；且离职后半年内，不转让和委托他人管理其本次发行前已直接持有和间接持有的佳讯飞鸿股份。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，持有本公司 5% 以上股份的股东（含实际控制人）林菁、林淑艺、郑贵祥、王翊、刘文红和韩江春均已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：保证目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事构成与发行人业务范围具有同业竞争性质的任何业务活动；保证目前没有、将来也不会直接或间接参股与发行人构成同业竞争的任何公司；如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，则向发行人赔偿一切直接和间接损失；本承诺持续有效，直至不再作为发行人的实际控制。

(三) 其他承诺

公司2011年6月20日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于审议关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久补充流动资金》的议案，决定使用部分超募资金人民币3800万元偿还银行贷款及使用部分超募资金人民币2000万元永久补充流动资金，并按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺使用超募资金补充流动资金后12个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。

报告期内，公司控股股东遵守了承诺，未发现违反上述承诺的情形。

#### 九、报告期内公司重要事项公告索引

公司公告均按规定披露于巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

| 序号 | 公告日期      | 公告内容                                    |
|----|-----------|-----------------------------------------|
| 1  | 2011-4-15 | 首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书                    |
| 2  | 2011-4-15 | 北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书     |
| 3  | 2011-4-15 | 北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（一） |
| 4  | 2011-4-15 | 北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见（二） |
| 5  | 2011-4-15 | 北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告    |
| 6  | 2011-4-15 | 设立以来股本演变情况的说明及全体董事、监事、高级管理人员的确认意见       |
| 7  | 2011-4-15 | 关于公司非经常性损益的专项审核报告                       |
| 8  | 2011-4-15 | 内部控制鉴证报告                                |

| 序号 | 公告日期      | 公告内容                                             |
|----|-----------|--------------------------------------------------|
| 9  | 2011-4-15 | 审计报告                                             |
| 10 | 2011-4-15 | 首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告                         |
| 11 | 2011-4-15 | 华泰联合证券有限公司关于公司在创业板上市证券发行保荐工作报告                   |
| 12 | 2011-4-15 | 中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复                    |
| 13 | 2011-4-15 | 首次公开发行股票并在创业板上市提示公告                              |
| 14 | 2011-4-15 | 华泰联合证券有限责任公司关于首次公开发行股票并在创业板上市成长性<br>及自主创新能力的专项意见 |
| 15 | 2011-4-15 | 华泰联合证券有限公司关于公司首次公开发行股票在创业板上市证券发<br>行保荐书          |
| 16 | 2011-4-15 | 第一届董事会第十五次会议决议等                                  |
| 17 | 2011-4-15 | 2009 年第二次临时股东大会决议等                               |
| 18 | 2011-4-15 | 共同实际控制人对招股说明书的确认意见                               |
| 19 | 2011-4-15 | 华泰联合证券有限责任公司关于首次公开发行股票并在创业板上市成长性<br>及自主创新能力的专项意见 |
| 20 | 2011-4-15 | 公司章程（草案）                                         |
| 21 | 2011-4-21 | 首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告                            |
| 22 | 2011-4-22 | 首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告                          |
| 23 | 2011-4-22 | 首次公开发行股票并在创业板上市发行公告                              |
| 24 | 2011-4-22 | 首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书                             |
| 25 | 2011-4-27 | 首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告                  |
| 26 | 2011-4-27 | 首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告                     |
| 27 | 2011-4-28 | 首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告                    |

| 序号 | 公告日期      | 公告内容                                      |
|----|-----------|-------------------------------------------|
| 28 | 2011-5-4  | 首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告                   |
| 29 | 2011-5-4  | 北京市中伦律师事务所关于公司首次公开发行股票于深圳证券交易所创业板上市的法律意见书 |
| 30 | 2011-5-4  | 审计报告                                      |
| 31 | 2011-5-4  | 公司章程（2011 年 5 月）                          |
| 32 | 2011-5-4  | 首次公开发行股票并在创业板上市公告书                        |
| 33 | 2011-5-4  | 华泰联合证券有限公司关于公司股票在创业板上市之上市保荐书              |
| 34 | 2011-5-24 | 第二届董事会第十五次会议决议公告                          |
| 35 | 2011-5-24 | 第二届监事会第五次会议决议公告                           |
| 36 | 2011-5-24 | 签署募集资金三方监管协议的公告                           |
| 37 | 2011-5-24 | 独立董事关于公司第二届董事会第十五次会议有关事项的独立意见             |
| 38 | 2011-5-24 | 独立董事候选人声明（姚焕然）                            |
| 39 | 2011-5-24 | 独立董事提名人声明                                 |
| 40 | 2011-5-24 | 2010 年董事会工作报告                             |
| 41 | 2011-5-24 | 2010 年监事会工作报告                             |
| 42 | 2011-5-24 | 独立董事 2010 年度述职报告（仇春霖、李力、王国华、褚建国）          |
| 43 | 2011-5-24 | 2010 年度财务决算报告                             |
| 44 | 2011-5-24 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知                       |
| 45 | 2011-6-18 | 2010 年度股东大会决议公告                           |
| 46 | 2011-6-18 | 2010 年度股东大会法律意见书                          |
| 47 | 2011-6-22 | 第二届董事会第十六次决议公告                            |
| 48 | 2011-6-22 | 第二届监事会第六次决议公告                             |

| 序号 | 公告日期      | 公告内容                                          |
|----|-----------|-----------------------------------------------|
| 49 | 2011-6-22 | 独立董事关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的独立意见           |
| 50 | 2011-6-22 | 独立董事关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的独立意见               |
| 51 | 2011-6-22 | 华泰联合证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的核查意见 |
| 52 | 2011-6-22 | 华泰联合证券有限责任公司关于公司以募集资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的核查意见    |
| 53 | 2011-6-22 | 关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告                |
| 54 | 2011-6-22 | 关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的公告                 |
| 55 | 2011-6-22 | 关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告                     |

## 第五节 股份变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前      |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |    |            | 本次变动后      |       |
|--------------|------------|-------|--------------|----|-------|----|------------|------------|-------|
|              | 数量         | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量         | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份    | 63,000,000 | 100   | 4,200,000    |    |       |    | 4,200,000  | 67,200,000 | 80    |
| 1、国家持股       |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 2、国有法人持股     |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 3、其他内资持股     | 63,000,000 | 100   | 4,200,000    |    |       |    | 4,200,000  | 67,200,000 | 80    |
| 其中：境内非国有法人持股 |            |       | 4,200,000    |    |       |    | 4,200,000  | 4,200,000  | 5     |
| 境内自然人持股      | 63,000,000 | 100   |              |    |       |    |            | 63,000,000 | 75    |
| 4、外资持股       |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 其中：境外法人持股    |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 境外自然人持股      |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 5、高管股份       |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 二、无限售条件股份    |            |       | 16,800,000   |    |       |    | 16,800,000 | 16,800,000 | 20    |
| 1、人民币普通股     |            |       | 16,800,000   |    |       |    | 16,800,000 | 16,800,000 | 20    |
| 2、境内上市的外资股   |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 3、境外上市的外资股   |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 4、其他         |            |       |              |    |       |    |            |            |       |
| 三、股份总数       | 6,300,000  | 100   | 21,000,000   |    |       |    | 21,000,000 | 84,000,000 | 100   |

#### (二) 限售流通股变动情况表

| 股东名称   | 年初限售股份     | 本期解除限售股份 | 本期增加限售股份  | 期末限售股份     | 限售原因   | 解除限售日期         |
|--------|------------|----------|-----------|------------|--------|----------------|
| 林 菁    | 13,041,000 |          |           | 13,041,000 | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 林淑艺    | 11,340,000 |          |           | 11,340,000 | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 郑贵祥    | 10,773,000 |          |           | 10,773,000 | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 王 翊    | 8,757,000  |          |           | 8,757,000  | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 刘文红    | 4,599,000  |          |           | 4,599,000  | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 韩江春    | 4,473,000  |          |           | 4,473,000  | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 刘思明    | 1,902,579  |          |           | 1,902,579  | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 史仲宇    | 1,467,956  |          |           | 1,467,956  | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 王 彤    | 1,260,000  |          |           | 1,260,000  | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 周军民    | 1,022,736  |          |           | 1,022,736  | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 李美英    | 982,222    |          |           | 982,222    | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 李 红    | 549,984    |          |           | 549,984    | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 冯 军    | 517,350    |          |           | 517,350    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 陈碧明    | 502,494    |          |           | 502,494    | 首发承诺   | 2014年5月5日      |
| 甘文玉    | 498,935    |          |           | 498,935    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 李敬东    | 190,298    |          |           | 190,298    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 李英成    | 190,065    |          |           | 190,065    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 杨俊兰    | 168,834    |          |           | 168,834    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 卢元定    | 150,847    |          |           | 150,847    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 张 农    | 139,098    |          |           | 139,098    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 朱亚茹    | 122,945    |          |           | 122,945    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 单洪政    | 122,245    |          |           | 122,245    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 孔建君    | 114,206    |          |           | 114,206    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 牛 冬    | 114,206    |          |           | 114,206    | 首发承诺   | 2012年5月5日      |
| 网下配售股份 |            |          | 4,200,000 | 4,200,000  | 网下配售规定 | 自2011年5月5日起3个月 |
| 合计     | 63,000,000 |          | 4,200,000 | 67,200,000 |        |                |

## 二、公司前十名股东、前十名无限售条件股东情况

| 股东总数      |       | 21688      |            |             |            |
|-----------|-------|------------|------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 |       |            |            |             |            |
| 股东名称      | 股东性质  | 持股比例       | 持股总数       | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 林菁        | 境内自然人 | 15.525000% | 13,041,000 | 13,041,000  | 0          |
| 林淑艺       | 境内自然人 | 13.500000% | 11,340,000 | 11,340,000  | 0          |
| 郑贵祥       | 境内自然人 | 12.825000% | 10,773,000 | 10,773,000  | 0          |
| 王 翊       | 境内自然人 | 10.425000% | 8,757,000  | 8,757,000   | 0          |
| 刘文红       | 境内自然人 | 5.475000%  | 4,599,000  | 4,599,000   | 0          |
| 韩江春       | 境内自然人 | 5.325000%  | 4,473,000  | 4,473,000   | 0          |
| 刘思明       | 境内自然人 | 2.264975%  | 1,902,579  | 1,902,579   | 0          |
| 史仲宇       | 境内自然人 | 1.747567%  | 1,467,956  | 1,467,956   | 0          |

|                  |       |                                                 |           |           |   |
|------------------|-------|-------------------------------------------------|-----------|-----------|---|
| 王 彤              | 境内自然人 | 1.500000%                                       | 1,260,000 | 1,260,000 | 0 |
| 周军民              | 境内自然人 | 1.217543%                                       | 1,022,736 | 1,022,736 | 0 |
| 前10名无限售条件股东持股情况  |       |                                                 |           |           |   |
| 股东名称             |       | 持有无限售条件股份数量                                     |           | 股份种类      |   |
| 阮章新              |       | 480,001                                         |           | 人民币普通股    |   |
| 阮章美              |       | 220,000                                         |           | 人民币普通股    |   |
| 阮章福              |       | 91,000                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 张亚               |       | 71,400                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 周惠明              |       | 52,329                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 陈小忠              |       | 50,000                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 于铁汉              |       | 50,000                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 张景军              |       | 45,500                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 贺强               |       | 40,000                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 黄夏飞              |       | 37,021                                          |           | 人民币普通股    |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |       | 未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |           |           |   |

### 三、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化

## 第六节 董事、监事及高级管理人员情况

### 一、 董事、监事及高级管理人员持股情况

| 姓名  | 职务             | 性别 | 年龄 | 任职起始日期 | 任职终止日期 | 年初持股数      | 期末持股数      | 变动原因 | 报告期内从公司领取报酬的总额（万元） | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|----------------|----|----|--------|--------|------------|------------|------|--------------------|--------------------|
| 林菁  | 董事长、总经理        | 男  | 46 | 2010.4 | 2013.4 | 13,041,000 | 13,041,000 | -    | 17.51              | 否                  |
| 林淑艺 | 董事             | 女  | 41 | 2010.4 | 2013.4 | 11,340,000 | 11,340,000 | -    | 0                  | 否                  |
| 郑贵祥 | 董事、副总经理        | 男  | 46 | 2010.4 | 2013.4 | 10,773,000 | 10,773,000 | -    | 15.47              | 否                  |
| 王翊  | 董事、副总经理、董秘     | 女  | 43 | 2010.4 | 2013.4 | 8,757,000  | 8,757,000  | -    | 14.20              | 否                  |
| 刘文红 | 董事、副总经理、人力资源总监 | 女  | 44 | 2010.4 | 2013.4 | 4,599,000  | 4,599,000  | -    | 14.20              | 否                  |
| 韩江春 | 董事、副总经理        | 男  | 45 | 2010.4 | 2013.4 | 4,473,000  | 4,473,000  | -    | 14.20              | 否                  |
| 仇春霖 | 独立董事           | 男  | 81 | 2010.4 | 2013.4 | -          | -          | -    | 2.98               | 否                  |
| 李力  | 独立董事           | 男  | 51 | 2010.4 | 2013.4 | -          | -          | -    | 2.98               | 否                  |
| 褚建国 | 独立董事           | 男  | 47 | 2010.4 | 2013.4 | -          | -          | -    | 2.98               | 否                  |
| 陈慧玲 | 独立董事           | 女  | 46 | 2010.4 | 2011.5 | -          | -          | 已故   | 2.38               | -                  |
| 姚焕然 | 独立董事           | 男  | 53 | 2011.6 | 2013.4 | -          | -          | -    | 0                  | 否                  |
| 王国华 | 独立董事           | 男  | 45 | 2010.4 | 2013.4 | -          | -          | -    | 2.98               | 否                  |
| 杨俊兰 | 监事会主席          | 女  | 51 | 2010.4 | 2013.4 | 168,834    | 168,834    | -    | 1.2                | 否                  |
| 卢元定 | 监事             | 男  | 42 | 2010.4 | 2013.4 | 150,847    | 150,847    | -    | 9.40               | 否                  |
| 胡振祥 | 职工             | 男  | 47 | 2010.4 | 2013.4 | -          | -          | -    | 3.00               | 否                  |

|     |          |   |    |        |        |           |           |   |       |   |
|-----|----------|---|----|--------|--------|-----------|-----------|---|-------|---|
|     | 监事       |   |    |        |        |           |           |   |       |   |
| 高万成 | 运营<br>总监 | 男 | 37 | 2010.4 | 2013.4 | -         | -         | - | 6.70  | 否 |
| 周军民 | 技术<br>总监 | 男 | 41 | 2010.4 | 2013.4 | 1,022,736 | 1,022,736 | - | 13.10 | 否 |
| 阚明  | 财务<br>总监 | 男 | 43 | 2010.4 | 2013.4 | -         | -         | - | 11.00 | 否 |

报告期内佳讯飞鸿董事、监事及高级管理人员持股情况未发生变更。

## 二、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

公司独立董事陈慧玲女士因病去世，经2010年年度股东大会审议通过增补姚焕然为公司独立董事。公司其他董事、监事及高级管理人员不存在新聘或解聘的情况。

## 第七节 财务报告(未经审计)

## 资产负债表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司 2011/6/30

金额单位：人民币元

| 资产             | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| <b>流动资产：</b>   |                |                |                |                |
| 货币资金           | 489,710,689.03 | 487,796,070.35 | 116,674,277.60 | 114,704,192.60 |
| 交易性金融资产        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据           | 1,844,017.60   | 1,844,017.60   | 1,558,582.30   | 1,558,582.30   |
| 应收账款           | 144,768,362.26 | 144,768,362.26 | 119,254,655.18 | 119,254,655.18 |
| 预付款项           | 37,975,529.76  | 37,975,529.76  | 17,269,831.12  | 17,269,831.12  |
| 应收利息           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 应收股利           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款          | 6,099,662.16   | 6,099,662.16   | 3,238,348.43   | 3,238,348.43   |
| 买入返售金融资产       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 存货             | 34,233,003.15  | 34,233,003.15  | 24,292,353.61  | 24,292,353.61  |
| 一年内到期的非流动资产    | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动资产         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| <b>流动资产合计</b>  | 714,631,263.96 | 712,716,645.28 | 282,288,048.24 | 280,317,963.24 |
| <b>非流动资产：</b>  |                |                |                |                |
| 长期应收款          | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 长期股权投资         | 150,000.00     | 2,150,000.00   | 150,000.00     | 2,150,000.00   |
| 投资性房地产         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产           | 5,213,830.69   | 5,213,830.69   | 5,469,904.84   | 5,469,904.84   |
| 在建工程           | 30,587,803.91  | 30,582,803.91  | 24,609,523.48  | 24,609,523.48  |
| 工程物资           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产清理         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 无形资产           | 21,974,244.36  | 21,974,244.36  | 23,090,061.36  | 23,090,061.36  |
| 开发支出           | 3,898,216.45   | 3,898,216.45   |                |                |
| 商誉             | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 长期待摊费用         | 1,740,778.07   | 1,740,778.07   | 3,477,057.49   | 3,477,057.49   |
| 递延所得税资产        | 3,381,348.72   | 3,381,348.72   | 2,724,535.41   | 2,724,535.41   |
| 其他非流动资产        | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| <b>非流动资产合计</b> | 66,946,222.20  | 68,941,222.20  | 59,521,082.58  | 61,521,082.58  |
| <b>资产总计</b>    | 781,577,486.16 | 781,657,867.48 | 341,809,130.82 | 341,839,045.82 |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：阚明

会计机构负责人：咸晶

## 资产负债表 (续)

编制单位: 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2011/6/30

金额单位: 人民币元

| 负债和所有者权益             | 期末余额                  |                       | 期初余额                  |                       |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                      | 合并                    | 母公司                   | 合并                    | 母公司                   |
| 短期借款                 | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         |
| 交易性金融负债              | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付票据                 | 6,522,341.45          | 6,522,341.45          | 6,494,614.60          | 6,494,614.60          |
| 应付账款                 | 36,345,382.76         | 36,345,382.76         | 28,865,423.94         | 28,865,423.94         |
| 预收款项                 | 9,544,317.40          | 9,544,317.40          | 10,726,319.71         | 10,726,319.71         |
| 应付职工薪酬               | 901,307.13            | 901,307.13            | 931,176.48            | 931,176.48            |
| 应交税费                 | 5,799,355.61          | 5,799,355.61          | 5,681,884.50          | 5,681,884.50          |
| 应付利息                 | 1,295,000.00          | 1,295,000.00          | 518,000.00            | 518,000.00            |
| 其他应付款                | 2,700,263.98          | 2,700,263.98          | 686,452.97            | 686,452.97            |
| 其他流动负债               | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>流动负债合计</b>        | <b>83,107,968.33</b>  | <b>83,107,968.33</b>  | <b>83,903,872.20</b>  | <b>83,903,872.20</b>  |
| 长期借款                 | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 应付债券                 | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         |
| 长期应付款                | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| 专项应付款                | 8,400,000.00          | 8,400,000.00          | 8,400,000.00          | 8,400,000.00          |
| 其他非流动负债              | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          | 5,000,000.00          |
| <b>非流动负债合计</b>       | <b>43,400,000.00</b>  | <b>43,400,000.00</b>  | <b>43,400,000.00</b>  | <b>43,400,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>          | <b>126,507,968.33</b> | <b>126,507,968.33</b> | <b>127,303,872.20</b> | <b>127,303,872.20</b> |
| 实收资本(或股本)            | 84,000,000.00         | 84,000,000.00         | 63,000,000.00         | 63,000,000.00         |
| 资本公积                 | 408,402,704.21        | 408,402,704.21        | 6,646,604.21          | 6,646,604.21          |
| 盈余公积                 | 14,370,908.85         | 14,370,908.85         | 14,370,908.85         | 14,370,908.85         |
| 未分配利润                | 148,295,904.77        | 148,376,286.09        | 130,487,745.56        | 130,517,660.56        |
| 归属于母公司股东的所<br>有者权益合计 | 655,069,517.83        | 655,149,899.15        | 214,505,258.62        | 214,535,173.62        |
| 少数股东权益               | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  | 0.00                  |
| <b>所有者权益合计</b>       | <b>655,069,517.83</b> | <b>655,149,899.15</b> | <b>214,505,258.62</b> | <b>214,535,173.62</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    | <b>781,577,486.16</b> | <b>781,657,867.48</b> | <b>341,809,130.82</b> | <b>341,839,045.82</b> |

法定代表人: 林菁

主管会计工作负责人: 闾明

会计机构负责人: 咸晶

## 利 润 表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2011 年 1-6  
月

金额单位：人民币元

| 项 目                             | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                 | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| <b>一、营业总收入</b>                  | 144,760,065.48 | 144,760,065.48 | 117,495,480.84 | 117,495,480.84 |
| 其中：营业收入                         | 144,760,065.48 | 144,760,065.48 | 117,495,480.84 | 117,495,480.84 |
| <b>二、营业总成本</b>                  | 128,055,700.06 | 128,005,233.74 | 101,855,312.68 | 101,855,312.68 |
| 其中：营业成本                         | 84,401,688.71  | 84,401,688.71  | 70,181,352.51  | 70,181,352.51  |
| 营业税金及附加                         | 1,285,315.30   | 1,285,315.30   | 715,886.09     | 715,886.09     |
| 销售费用                            | 11,086,883.41  | 11,086,883.41  | 9,963,645.92   | 9,963,645.92   |
| 管理费用                            | 25,299,541.83  | 25,246,571.83  | 19,477,336.59  | 19,477,336.59  |
| 财务费用                            | 1,603,515.37   | 1,606,019.05   | 671,186.23     | 671,186.23     |
| 资产减值损失                          | 4,378,755.44   | 4,378,755.44   | 845,905.34     | 845,905.34     |
| 加：公允价值变动收益<br>（损失以“-”号填列）       |                |                |                |                |
| 投资收益（损失以<br>“-”号填列）             |                |                |                |                |
| 其中：对联营企<br>业和合营企业的投资收益          |                |                |                |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”<br/>号填列）</b>   | 16,704,365.42  | 16,754,831.74  | 15,640,168.16  | 15,640,168.16  |
| 加：营业外收入                         | 3,233,438.70   | 3,233,438.70   | 2,552,735.80   | 2,552,735.80   |
| 减：营业外支出                         | 228,129.52     | 228,129.52     | 13,154.95      | 13,154.95      |
| 其中：非流动资产<br>处置损失                |                |                |                |                |
| <b>四、利润总额（亏损总额以<br/>“-”号填列）</b> | 19,709,674.60  | 19,760,140.92  | 18,179,749.01  | 18,179,749.01  |
| 减：所得税费用                         | 1,901,515.39   | 1,901,515.39   | 2,419,554.89   | 2,419,554.89   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”<br/>号填列）</b>   | 17,808,159.21  | 17,858,625.53  | 15,760,194.12  | 15,760,194.12  |
| 归属于母公司所有者<br>的净利润               | 17,808,159.21  | 17,858,625.53  | 15,760,194.12  | 15,760,194.12  |
| 少数股东损益                          |                |                |                |                |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：闾明

会计机构负责人：咸晶

## 现金流量表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 本期金额                  |                       | 上期金额                  |                       |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                           | 合并                    | 母公司                   | 合并                    | 母公司                   |
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 138,130,731.43        | 138,130,731.43        | 127,049,869.07        | 127,049,869.07        |
| 收到的税费返还                   | 3,007,468.80          | 3,007,468.80          | 1,753,477.83          | 1,753,477.83          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 668,740.50            | 665,976.82            | 415,741.94            | 415,741.94            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | <b>141,806,940.73</b> | <b>141,804,177.05</b> | <b>129,219,088.84</b> | <b>129,219,088.84</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 130,233,544.67        | 130,233,544.67        | 113,666,496.56        | 113,666,496.56        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 21,268,829.23         | 21,268,829.23         | 17,490,150.07         | 17,490,150.07         |
| 支付的各项税费                   | 12,345,469.59         | 12,345,469.59         | 10,468,324.75         | 10,468,324.75         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,903,947.59         | 11,900,717.59         | 17,494,629.94         | 17,494,629.94         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | <b>175,751,791.08</b> | <b>175,748,561.08</b> | <b>159,119,601.32</b> | <b>159,119,601.32</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-33,944,850.35</b> | <b>-33,944,384.03</b> | <b>-29,900,512.48</b> | <b>-29,900,512.48</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |                       | -                     |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |                       | -                     |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,451.30              | 5,451.30              | 1,241.00              | 1,241.00              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                       | -                     |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | <b>5,451.30</b>       | <b>5,451.30</b>       | <b>1,241.00</b>       | <b>1,241.00</b>       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 5,732,856.82          | 5,677,856.82          | 11,601,570.05         | 11,601,570.05         |
| 投资支付的现金                   |                       | -                     |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                       | -                     |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | <b>5,732,856.82</b>   | <b>5,677,856.82</b>   | <b>11,601,570.05</b>  | <b>11,601,570.05</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | <b>-5,727,405.52</b>  | <b>-5,672,405.52</b>  | <b>-11,600,329.05</b> | <b>-11,600,329.05</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                       |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 | 429,200,000.00        | 429,200,000.00        |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 | 38,000,000.00         | 38,000,000.00         | 30,000,000.00         | 30,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |                       | -                     |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                       |                       |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | <b>467,200,000.00</b> | <b>467,200,000.00</b> | <b>30,000,000.00</b>  | <b>30,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 | 48,000,000.00         | 48,000,000.00         | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,043,328.95          | 1,043,328.95          | 505,408.75            | 505,408.75            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 4,195,730.00          | 4,195,730.00          |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | <b>53,239,058.95</b>  | <b>53,239,058.95</b>  | <b>20,505,408.75</b>  | <b>20,505,408.75</b>  |

| 项 目                | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 413,960,941.05 | 413,960,941.05 | 9,494,591.25   | 9,494,591.25   |
| 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     | 374,288,685.18 | 374,344,151.50 | -32,006,250.28 | -32,006,250.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 113,814,601.61 | 111,844,516.61 | 68,159,596.93  | 68,159,596.93  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 488,103,286.79 | 486,188,668.11 | 36,153,346.65  | 36,153,346.65  |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：阚明

会计机构负责人：咸晶

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                        | 2011 年半年度      |                |               |          |               |                            |                |        |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|
|                           | 归属于母公司股东的所有者权益 |                |               |          |               |                            |                |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计        |
|                           | 实收资本（或股<br>本）  | 资本公积           | 减：<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其<br>他 |                |                |
| 一、上年年末余额                  | 63,000,000.00  | 6,646,604.21   |               |          | 14,370,908.85 |                            | 130,487,745.56 |        |                | 214,505,258.62 |
| 加：会计政策变更                  |                |                |               |          |               |                            |                |        |                |                |
| 前期差错更正                    |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |
| 其他                        |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |
| 二、本年初余额                   | 63,000,000.00  | 6,646,604.21   |               |          | 14,370,908.85 |                            | 130,487,745.56 |        |                | 214,505,258.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“-”号填列） | 21,000,000.00  | 401,756,100.00 |               |          |               |                            | 17,808,159.21  |        |                | 440,564,259.21 |
| （一）净利润                    |                |                |               |          |               |                            | 17,808,159.21  |        |                | 17,808,159.21  |
| （二）其他综合收益                 |                |                |               |          |               |                            |                |        |                |                |
| 上述（一）和（二）小计               |                |                |               |          |               |                            | 17,808,159.21  |        |                | 17,808,159.21  |
| （三）所有者投入和减少资本             | 21,000,000.00  | 401,756,100.00 |               |          |               |                            |                |        |                | 422,756,100.00 |
| 1. 所有者投入资本                | 21,000,000.00  | 401,756,100.00 |               |          |               |                            |                |        |                | 422,756,100.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益<br>的金额     |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |
| 3. 其他                     |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |

| 项目            | 2011 年半年度      |                |               |          |               |                            |                |        |                |                |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|
|               | 归属于母公司股东的所有者权益 |                |               |          |               |                            |                |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计        |
|               | 实收资本(或股<br>本)  | 资本公积           | 减:<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其<br>他 |                |                |
| (四) 利润分配      |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |
| (五) 所有者权益内部结转 |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |
| (六) 专项储备      |                |                |               |          |               |                            |                |        |                | -              |
| 四、本期期末余额      | 84,000,000.00  | 408,402,704.21 |               |          | 14,370,908.85 |                            | 148,295,904.77 |        |                | 655,069,517.83 |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：阚明

会计机构负责人：咸晶

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                        | 2010 年度        |              |               |          |              |                            |               |        |                |                |
|---------------------------|----------------|--------------|---------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                           | 归属于母公司股东的所有者权益 |              |               |          |              |                            |               |        | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计        |
|                           | 实收资本(或股<br>本)  | 资本公积         | 减:<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         | 其<br>他 |                |                |
| 一、上年年末余额                  | 63,000,000.00  | 6,646,604.21 |               |          | 9,495,314.00 |                            | 86,637,306.92 |        |                | 165,779,225.13 |
| 加：会计政策变更                  |                |              |               |          |              |                            |               |        |                |                |
| 前期差错更正                    |                |              |               |          |              |                            |               |        |                | -              |
| 其他                        |                |              |               |          |              |                            |               |        |                | -              |
| 二、本年年初余额                  | 63,000,000.00  | 6,646,604.21 |               |          | 9,495,314.00 |                            | 86,637,306.92 |        |                | 165,779,225.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“-”号填列） |                |              |               |          | 4,875,594.85 |                            | 43,850,438.64 |        |                | 48,726,033.49  |

| 项目                | 2010 年度        |              |               |          |               |                |       |    |                |         |
|-------------------|----------------|--------------|---------------|----------|---------------|----------------|-------|----|----------------|---------|
|                   | 归属于母公司股东的所有者权益 |              |               |          |               |                |       |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计 |
|                   | 实收资本(或股<br>本)  | 资本公积         | 减:<br>库存<br>股 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润 | 其他 |                |         |
| (一) 净利润           |                |              |               |          |               | 48,726,033.49  |       |    | 48,726,033.49  |         |
| (二) 其他综合收益        |                |              |               |          |               |                |       |    |                |         |
| 上述(一)和(二)小计       |                |              |               |          |               | 48,726,033.49  |       |    | 48,726,033.49  |         |
| (三) 所有者投入和减少资本    |                |              |               |          |               |                |       |    |                |         |
| 1. 所有者投入资本        |                |              |               |          |               |                |       |    |                |         |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |              |               |          |               |                |       |    | -              |         |
| 3. 其他             |                |              |               |          |               |                |       |    | -              |         |
| (四) 利润分配          |                |              |               |          | 4,875,594.85  | -4,875,594.85  |       |    | -              |         |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |              |               |          |               |                |       |    | -              |         |
| (六) 专项储备          |                |              |               |          |               |                |       |    | -              |         |
| 四、本期期末余额          | 63,000,000.00  | 6,646,604.21 |               |          | 14,370,908.85 | 130,487,745.56 |       |    | 214,505,258.62 |         |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：阚明

会计机构负责人：咸晶

## 所有者权益表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 2011 年半年度     |                |       |      |               |        |                |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 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          |
| 一、上年年末余额              | 63,000,000.00 | 6,646,604.21   |       |      | 14,370,908.85 |        | 130,517,660.56 | 214,535,173.62 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| 其他                    |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| 二、本年年初余额              | 63,000,000.00 | 6,646,604.21   |       |      | 14,370,908.85 |        | 130,517,660.56 | 214,535,173.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 21,000,000.00 | 401,756,100.00 |       |      |               |        | 17,858,625.53  | 440,614,725.53 |
| （一）净利润                |               |                |       |      |               |        | 17,858,625.53  | 17,858,625.53  |
| （二）其他综合收益             |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |       |      |               |        | 17,858,625.53  | 17,858,625.53  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 21,000,000.00 | 401,756,100.00 |       |      |               |        |                | 422,756,100.00 |
| 1. 所有者投入资本            | 21,000,000.00 | 401,756,100.00 |       |      |               |        |                | 422,756,100.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| 3. 其他                 |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| （四）利润分配               |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| （五）所有者权益内部结转          |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| （六）专项储备               |               |                |       |      |               |        |                | -              |
| 四、本期期末余额              | 84,000,000.00 | 408,402,704.21 |       |      | 14,370,908.85 |        | 148,376,286.09 | 655,149,899.15 |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：阚明

会计机构负责人：咸晶

## 所有者权益表（续）

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项目                    | 2010 年度       |              |       |      |               |        |                |                |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 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              | 63,000,000.00 | 6,646,604.21 |       |      | 9,495,314.00  |        | 86,637,306.92  | 165,779,225.13 |
| 加：会计政策变更              |               |              |       |      |               |        |                | -              |
| 前期差错更正                |               |              |       |      |               |        |                | -              |
| 其他                    |               |              |       |      |               |        |                | -              |
| 二、本年初余额               | 63,000,000.00 | 6,646,604.21 |       |      | 9,495,314.00  |        | 86,637,306.92  | 165,779,225.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |              |       |      | 4,875,594.85  |        | 43,880,353.64  | 48,755,948.49  |
| （一）净利润                |               |              |       |      |               |        | 48,755,948.49  | 48,755,948.49  |
| （二）其他综合收益             |               |              |       |      |               |        |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |              |       |      |               |        | 48,755,948.49  | 48,755,948.49  |
| （三）所有者投入和减少资本         |               |              |       |      |               |        |                | -              |
| （四）利润分配               |               |              |       |      | 4,875,594.85  |        | -4,875,594.85  | -              |
| （五）所有者权益内部结转          |               |              |       |      |               |        |                | -              |
| （六）专项储备               |               |              |       |      |               |        |                | -              |
| 四、本期期末余额              | 63,000,000.00 | 6,646,604.21 |       |      | 14,370,908.85 |        | 130,517,660.56 | 214,535,173.62 |

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：阚明

会计机构负责人：咸晶

**北京佳讯飞鸿电气股份有限公司**  
**合并财务报表附注**  
**截至 2011 年 6 月 30 日**  
**(除特别说明外, 金额以人民币元表述)**

### 一、 公司基本情况

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2007年6月12日，公司前身为北京佳讯飞鸿电气有限责任公司（以下简称“佳讯飞鸿公司”），成立于1995年1月26日，注册资本50.00万元人民币。2000年因公司规模扩大，增加注册资本至500.00万元人民币，2004年进一步增加注册资本至1,000.00万元人民币。2007年4月6日经佳讯飞鸿公司股东会决议，全体股东作为整体变更后股份有限公司的发起人，以其所持有的佳讯飞鸿公司在2006年12月31日经过审计后的净资产额折成北京佳讯飞鸿电气股份有限公司股份6,300.00万股，折股后股份公司的注册资本为6,300.00万元。岳华会计师事务所有限责任公司为本次变更出具了验资报告（岳总验字[2007]第A009号），公司于2007年6月12日在北京市工商行政管理局办理完毕股份公司变更设立手续。公司于2011年5月5日在深圳创业板发行股票2100万股，中瑞岳华会计师事务所有限责任公司为本次增资出具了验资报告（中瑞岳华验字[2011]第079号），工商行政管理局变更手续办理过程中。

企业法人营业执照注册号：110108004611874。

注册资本：8,400.00 万元。

法定代表人：林菁。

注册地：北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼。

本公司经营范围：生产、制造数字调度设备、专用通信设备。电子产品、通信设备、仪器仪表、计算机软硬件及网络的技术开发、技术服务；销售开发后的产品；货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

### 二、 财务报表的编制基础

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

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

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、 主要会计政策和会计估计**

##### **1、 会计期间**

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

##### **2、 记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

##### **3、 企业合并的会计处理方法**

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

###### **(1) 同一控制下企业合并**

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### **(2) 非同一控制下企业合并**

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

对于非同一控制下的企业合并，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，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、发生或承担的负债和发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，合并成本仅包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、金融工具

##### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

#### (3) 金融资产减值

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

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

#### 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ② 其他金融负债

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

#### ③ 财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

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

本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

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

## A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目   | 确定组合的依据 |
|------|---------|
| 账龄组合 | 账龄      |

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目   | 计提方法  |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄                | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 10.00        | 10.00        |
| 1-2 年             | 20.00        | 20.00        |
| 2-3 年             | 30.00        | 30.00        |
| 3-4 年             | 40.00        | 40.00        |
| 4-5 年             | 50.00        | 50.00        |
| 5 年以上             | 100.00       | 100.00       |

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：如备用金性质的其他应收款项，回收风险较低，因此单独进行减值测试。

## (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，按照合并成本与购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和作为长期股权投资的初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政

策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

### （2）各类固定资产的折旧方法

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

| 类别     | 折旧年限(年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|---------|---------|----------|
| 房屋及建筑物 | 30      | 5       | 3.17     |
| 机器设备   | 10      | 5       | 9.50     |
| 运输设备   | 10      | 5       | 9.50     |
| 其他设备   | 5       | 5       | 19.00    |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 11、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

## 12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

### 14、长期待摊费用

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

### 15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，

则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、收入

### (1) 商品销售收入

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

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

### (2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## 17、政府补助

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

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

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

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

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 19、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

### 20、重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取

得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 折旧和摊销

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

### (4) 开发支出

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

### (5) 递延所得税资产

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

### (6) 所得税

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

### (7) 内部退养福利及补充退休福利

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

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                             |
|---------|----------------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。         |
| 营业税     | 按应税营业额的5%计缴营业税。                                    |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                                    |
| 企业所得税   | 根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年起按应纳税所得额的15%计缴。 |

### 2、税收优惠及批文

#### ① 增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）文件规定：自2000年6月24日起至2010年底以前，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%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；军品退税是根据国家有关政策规定对军品合同所实现收入进行批准返还增值税的税收优惠。

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）文件规定：进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展，继续实施软件增值税优惠政策。

## ②营业税

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

## ③企业所得税

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

## 六、 企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

| 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          | 法人代表 | 组织机构代码     | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|--------------------|--------------|-----|------|------|---------------|------|------------|---------|---------------------|
| 北京佳讯飞鸿电气（绥中）有限责任公司 | 有限责任公司（法人独资） | 绥中  | 销售   | 200万 | 电子通信等产品的生产与销售 | 林菁   | 56139248-9 | 200万    |                     |

（续）

| 子公司全称              | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 | 注释 |
|--------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|----|
| 北京佳讯飞鸿电气（绥中）有限责任公司 | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |                                                       |    |

## 七、 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

| 项 目     | 2011 年 6 月 30 日 |     |                | 2010 年 12 月 31 日 |     |                |
|---------|-----------------|-----|----------------|------------------|-----|----------------|
|         | 外币金额            | 折算率 | 人民币金额          | 外币金额             | 折算率 | 人民币金额          |
| 库存现金：   |                 |     |                |                  |     |                |
| -人民币    | —               | —   | 12,063.73      | —                | —   | 21,526.30      |
| 银行存款：   |                 |     |                |                  |     |                |
| -人民币    | —               | —   | 483,315,843.61 | —                | —   | 113,793,075.31 |
| 其他货币资金： |                 |     |                |                  |     |                |
| -人民币    | —               | —   | 6,382,781.69   | —                | —   | 2,859,675.99   |
| 合 计     |                 |     | 489,710,689.03 |                  |     | 116,674,277.60 |

注：其他货币资金主要为本公司信用保证金账户的存款。

## 2、应收票据

## 应收票据分类

| 种 类    | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,544,017.60    | 1,258,582.30     |
| 商业承兑汇票 | 300,000.00      | 300,000.00       |
| 合 计    | 1,844,017.60    | 1,558,582.30     |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                    | 2011 年 6 月 30 日 |        |               |        |
|------------------------|-----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额              | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                 |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 167,310,687.04  | 100.00 | 22,542,324.78 | 13.47  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                 |        |               |        |
| 合 计                    | 167,310,687.04  | 100.00 | 22,542,324.78 | 13.47  |

(续)

| 种 类                    | 2010 年 12 月 31 日 |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 137,418,224.52   | 100.00 | 18,163,569.34 | 13.22  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |               |        |

|    |                |        |               |       |
|----|----------------|--------|---------------|-------|
| 合计 | 137,418,224.52 | 100.00 | 18,163,569.34 | 13.22 |
|----|----------------|--------|---------------|-------|

## (2) 应收账款按账龄列示

| 项目   | 2011年6月30日     |        | 2010年12月31日    |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 121,231,931.73 | 72.46  | 104,330,870.84 | 75.92  |
| 1至2年 | 35,393,901.94  | 21.15  | 22,473,810.54  | 16.35  |
| 2至3年 | 9,335,901.33   | 5.58   | 10,096,971.10  | 7.35   |
| 3年以上 | 1,348,952.04   | 0.81   | 516,572.04     | 0.38   |
| 合计   | 167,310,687.04 | 100.00 | 137,418,224.52 | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 2011年6月30日     |       |               | 2010年12月31日    |       |               |
|------|----------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
|      | 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 | 121,231,931.73 | 72.46 | 12,123,193.17 | 104,330,870.84 | 75.92 | 10,433,087.08 |
| 1至2年 | 35,393,901.94  | 21.15 | 7,078,780.39  | 22,473,810.54  | 16.35 | 4,494,762.11  |
| 2至3年 | 9,335,901.33   | 5.58  | 2,800,770.40  | 10,096,971.10  | 7.35  | 3,029,091.33  |
| 3至4年 | 1,348,952.04   | 0.81  | 539,580.82    | 516,572.04     | 0.38  | 206,628.82    |
| 合计   | 167,310,687.04 | 100   | 22,542,324.78 | 137,418,224.52 | 100   | 18,163,569.34 |

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|------|---------------|
| 北京中铁通电气技术开发中心  | 非关联方   | 12,040,000.00 | 2年以内 | 7.20          |
| 北京国铁华晨通信信息技术公司 | 非关联方   | 8,745,775.05  | 2年以内 | 5.23          |
| 中铁建电气化局集团      | 非关联方   | 8,375,641.70  | 1年以内 | 5.01          |
| 北京全路通信信号研究设计院  | 非关联方   | 7,327,039.80  | 3年以内 | 4.38          |
| 中国石油西部管道有限责任公司 | 非关联方   | 5,621,430.00  | 1年以内 | 3.36          |
| 合计             |        | 42,109,886.55 |      | 25.17         |

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

| 种类                      | 2011年6月30日   |        |      |       |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备 |       |
|                         | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |      |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |      |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 6,099,662.16 | 100.00 | 0    | 0     |

|    |              |        |   |   |
|----|--------------|--------|---|---|
| 合计 | 6,099,662.16 | 100.00 | 0 | 0 |
|----|--------------|--------|---|---|

(续)

| 种类                      | 2010年12月31日  |        |      |       |
|-------------------------|--------------|--------|------|-------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备 |       |
|                         | 金额           | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |      |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |      |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,238,348.43 | 100.00 | 0    | 0     |
| 合计                      | 3,238,348.43 | 100.00 | 0    | 0     |

## (2) 其他应收款按账龄列示

| 项目   | 2011年6月30日   |        | 2010年12月31日  |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 6,099,662.16 | 100.00 | 3,238,348.43 | 100.00 |
| 合计   | 6,099,662.16 | 100.00 | 3,238,348.43 | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

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

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由     |
|---------|--------------|------|---------|----------|
| 1年以内    | 6,099,662.16 | 0    | 0       | 发生坏账可能较小 |
| 合计      | 6,099,662.16 | 0    | 0       |          |

注：其他应收款期末余额全部为备用金性质的款项，根据公司对其回收情况的分析，存在坏账的风险极小，未计提坏账准备。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 姜麟   | 非关联方   | 544,728.70   | 1年以内 | 8.93%          |
| 杨世栋  | 非关联方   | 394,781.71   | 1年以内 | 6.47%          |
| 蔡飞   | 非关联方   | 393,902.60   | 1年以内 | 6.46%          |
| 柳石宝  | 非关联方   | 300,845.26   | 1年以内 | 4.93%          |
| 冯海旺  | 非关联方   | 229,074.00   | 1年以内 | 3.76%          |
| 合计   |        | 1,863,332.27 |      | 30.55%         |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 2011年6月30日    |        | 2010年12月31日   |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 37,684,016.39 | 99.23  | 15,135,397.11 | 87.64  |
| 1至2年 | 291,513.37    | 0.77   | 2,134,434.01  | 12.36  |
| 2至3年 |               |        |               |        |
| 3年以上 |               |        | -             | -      |
| 合计   | 37,975,529.76 | 100.00 | 17,269,831.12 | 100.00 |

注：账龄超过一年以上未结转的预付账款主要是尚未完结的项目预付款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 预付时间 | 未结算原因  |
|----------------|--------|---------------|------|--------|
| 北京源泽博润科技发展有限公司 | 非关联方   | 6,602,251.78  | 1年以内 | 合同未执行完 |
| 北京泓澳峰科技发展有限公司  | 非关联方   | 3,898,255.00  | 1年以内 | 合同未执行完 |
| 北京润雨嘉科技发展有限公司  | 非关联方   | 3,022,102.97  | 1年以内 | 合同未执行完 |
| 佛山商羽计算机有限公司    | 非关联方   | 2,129,600.00  | 1年以内 | 合同未执行完 |
| 北京三禾泰达技术有限公司   | 非关联方   | 2,000,000.00  | 1年以内 | 合同未执行完 |
| 合计             |        | 17,652,209.75 |      |        |

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

## 6、存货

(1) 存货分类

| 项目   | 2011年6月30日    |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 14,573,602.90 |      | 14,573,602.90 |
| 在产品  | 5,511,399.79  |      | 5,511,399.79  |
| 库存商品 | 1,697,900.93  |      | 1,697,900.93  |
| 半成品  | 12,450,099.53 |      | 12,450,099.53 |
| 合计   | 34,233,003.15 |      | 34,233,003.15 |

(续)

| 项目   | 2010年12月31日   |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 12,292,757.95 |      | 12,292,757.95 |
| 在产品  | 2,811,958.89  |      | 2,811,958.89  |
| 库存商品 | 1,177,878.40  |      | 1,177,878.40  |
| 半成品  | 8,009,758.37  |      | 8,009,758.37  |
| 合计   | 24,292,353.61 |      | 24,292,353.61 |

(2) 按照存货成本与可变现净值孰低测算，期末存货无需计提存货跌价准备。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

| 项 目          | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011 年 6 月 30 日 |
|--------------|------------------|------|------|-----------------|
| 其他股权投资       | 150,000.00       |      |      | 150,000.00      |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |      |      |                 |
| 合 计          | 150,000.00       |      |      | 150,000.00      |

### (2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本       | 2010 年 12 月 31 日 | 增减变动 | 2011 年 6 月 30 日 |
|------------------|------|------------|------------------|------|-----------------|
| 原创信通电信技术（北京）有限公司 | 成本法  | 150,000.00 | 150,000.00       |      | 150,000.00      |
| 合 计              |      |            | 150,000.00       |      | 150,000.00      |

(续)

| 被投资单位            | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 原创信通电信技术（北京）有限公司 | 25.00          | 25.00             |                        |      |          |        |
| 合 计              |                |                   |                        |      |          |        |

注：公司对原创信通电信技术（北京）有限公司的持股比例为 25%，但由于公司不能对其财务和经营政策实施重大影响，因此采用成本法核算。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目      | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2011 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|------------|------------|-----------------|
| 一、账面原值合计 | 13,154,540.82    | 451,515.62 | 144,565.52 | 13,461,490.92   |
| 其中：机器设备  | 4,524,987.23     | 160,912.62 |            | 4,685,899.85    |
| 运输工具     | 1,143,816.46     | 2,000.00   |            | 1,145,816.46    |
| 其他       | 7,485,737.13     | 288,603.00 | 144,565.52 | 7,629,774.61    |
| 二、累计折旧   | 2010 年 12 月 31 日 | 本期计提       | 本期减少       | 2011 年 6 月 30 日 |
| 累计折旧合计   | 7,684,635.98     | 686,974.20 | 123,949.95 | 8,247,660.23    |
| 其中：机器设备  | 3,702,011.64     | 52,743.55  |            | 3,754,755.19    |
| 运输工具     | 670,924.53       | 34,948.89  |            | 705,873.42      |
| 其他       | 3,311,699.81     | 599,281.76 | 123,949.95 | 3,787,031.62    |
| 三、账面净值合计 | 5,469,904.84     |            |            | 5,213,830.69    |

| 项 目      | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|------|------|-----------------|
| 其中：机器设备  | 822,975.59       |      |      | 931,144.66      |
| 运输工具     | 472,891.93       |      |      | 439,943.04      |
| 其他       | 4,174,037.32     |      |      | 3,842,742.99    |
| 四、减值准备合计 |                  |      |      |                 |
| 其中：机器设备  |                  |      |      |                 |
| 运输工具     |                  |      |      |                 |
| 其他       |                  |      |      |                 |
| 五、账面价值合计 | 5,469,904.84     |      |      | 5,213,830.69    |
| 其中：机器设备  | 822,975.59       |      |      | 931,144.66      |
| 运输工具     | 472,891.93       |      |      | 439,943.04      |
| 其他       | 4,174,037.32     |      |      | 3,842,742.99    |

注：本期折旧额为 686,974.20 元。本期增加的固定资产中无在建工程转入。

(2) 本公司无闲置、用于抵押、经营租出、融资租入、所有权受限的固定资产。

## 9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目                         | 2011 年 6 月 30 日 |      |               | 2010 年 12 月 31 日 |      |               |
|-----------------------------|-----------------|------|---------------|------------------|------|---------------|
|                             | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 应急救援指挥系统试验局                 | 6,351,111.09    |      | 6,351,111.09  | 3,862,111.09     |      | 3,862,111.09  |
| IMS6000 铁路防灾安全监控系统试验局       | 6,060,205.45    |      | 6,060,205.45  | 3,891,649.89     |      | 3,891,649.89  |
| 中关村环保科技示范园 B-06 地块科研生产办公楼工程 | 18,169,666.86   |      | 18,169,666.86 | 16,855,762.50    |      | 16,855,762.50 |
| 其他                          | 6,820.51        |      | 6,820.51      |                  |      |               |
| 合 计                         | 30,587,803.91   |      | 30,587,803.91 | 24,609,523.48    |      | 24,609,523.48 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称                        | 预算数          | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加数        | 本期转入固定资产数 | 其他减少数 | 2011 年 6 月 30 日 |
|-----------------------------|--------------|------------------|--------------|-----------|-------|-----------------|
| 应急救援指挥系统试验局                 | 6,500,000.00 | 3,862,111.09     | 2,489,000.00 |           |       | 6,351,111.09    |
| IMS6000 铁路防灾安全监控系统试验局       | 6,100,000.00 | 3,891,649.89     | 2,168,555.56 |           |       | 6,060,205.45    |
| 中关村环保科技示范园 B-06 地块科研生产办公楼工程 |              | 16,855,762.50    | 1,313,904.36 |           |       | 18,169,666.86   |

|    |  |               |              |  |  |               |
|----|--|---------------|--------------|--|--|---------------|
| 合计 |  | 24,609,523.48 | 5,971,459.92 |  |  | 30,580,983.40 |
|----|--|---------------|--------------|--|--|---------------|

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目           | 2010年12月31日   | 本期增加         | 本期减少 | 2011年6月30日    |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 27,818,951.50 | 60,365.80    |      | 27,879,317.30 |
| 外购无形资产       | 9,815,475.51  | 60,365.80    |      | 9,875,841.31  |
| 自研无形资产       | 13,476,625.99 |              |      | 13,476,625.99 |
| 土地使用权        | 4,526,850.00  |              |      | 4,526,850.00  |
| 二、累计摊销合计     | 4,728,890.14  | 1,176,182.80 |      | 5,905,072.94  |
| 外购无形资产       | 3,195,189.52  | 457,083.04   |      | 3,652,272.56  |
| 自研无形资产       | 1,480,887.37  | 673,831.26   |      | 2,154,718.63  |
| 土地使用权        | 52,813.25     | 45,268.50    |      | 98,081.75     |
| 三、减值准备累计金额合计 |               |              |      |               |
| 外购无形资产       |               |              |      |               |
| 自研无形资产       |               |              |      |               |
| 土地使用权        |               |              |      |               |
| 四、账面价值合计     | 23,090,061.36 |              |      | 21,974,244.36 |
| 外购无形资产       | 6,620,285.99  |              |      | 6,223,568.75  |
| 自研无形资产       | 11,995,738.62 |              |      | 11,321,907.36 |
| 土地使用权        | 4,474,036.75  |              |      | 4,428,768.25  |

注：报告期摊销金额为 1,176,182.80 元。

### (2) 开发项目支出

| 项目         | 2010年12月31日 | 本期增加         | 本期减少   |         | 2011年6月30日   |
|------------|-------------|--------------|--------|---------|--------------|
|            |             |              | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |              |
| 铁路区间宽带通信系统 |             | 1,391,161.67 |        |         | 1,391,161.67 |
| 大屏幕一体化新终端  |             | 1,223,253.16 |        |         | 1,223,253.16 |
| 电子围栏入侵报警系统 |             | 1,283,801.62 |        |         | 1,283,801.62 |
| 合计         |             | 3,898,216.45 |        |         | 3,898,216.45 |

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 22.26%。

## 11、长期待摊费用

| 项目    | 2010年12月31日  | 本期增加       | 本期摊销         | 2011年6月30日   |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 房屋装修费 | 3,477,057.49 | 400,676.92 | 2,136,956.34 | 1,740,778.07 |
| 合计    | 3,477,057.49 | 400,676.92 | 2,136,956.34 | 1,740,778.07 |

**12、递延所得税资产/递延所得税负债**

已确认的递延所得税资产

| 项目     | 2011年6月30日   |                | 2010年12月31日  |                |
|--------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 |
| 资产减值准备 | 3,381,348.72 | 22,542,324.78  | 2,724,535.41 | 18,163,569.34  |
| 合计     | 3,381,348.72 | 22,542,324.78  | 2,724,535.41 | 18,163,569.34  |

**13、资产减值准备明细**

| 项目   | 2010年12月31日   | 本期计提         | 本期减少 |     | 2011年6月30日    |
|------|---------------|--------------|------|-----|---------------|
|      |               |              | 转回数  | 转销数 |               |
| 坏账准备 | 18,163,569.34 | 4,378,755.44 |      |     | 22,542,324.78 |
| 合计   | 18,163,569.34 | 4,378,755.44 |      |     | 22,542,324.78 |

**14、所有权或使用权受限制的资产**

| 项目                     | 2011年6月30日   | 受限制的原因    |
|------------------------|--------------|-----------|
| 其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计： | 1,607,402.24 |           |
| 信用保证金                  | 1,607,402.24 | 保证期限3个月以上 |
| 合计                     | 1,607,402.24 |           |

**15、短期借款**

短期借款分类

| 项目   | 2011年6月30日    | 2010年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计   | 20,000,000.00 | 30,000,000.00 |

注：短期借款是公司向北京银行大钟寺支行申请的借款，期限为：2011年4月27日至2012年4月26日，由公司六大股东提供连带责任保证担保的借款，金额为20,000,000.00元。

2011年4月25日，本公司与北京银行股份有限公司签订《综合授信合同》（合同编号：0091942）。根据合同，北京银行股份有限公司向本公司最高授信额度4,000万元，其中：人民币贷款额度2,000万元，每笔贷款期限最长不超过12个月；保函和银行承兑汇票额度2,000万元，每笔保函最长不超过1年。授信合同有效期为自合同订立时起364天。合同由公司前6大股东共同提供连带保证责任担保。

**16、应付票据**

| 种类     | 2011年6月30日   | 2010年12月31日  |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,522,341.45 | 6,494,614.60 |
| 合计     | 6,522,341.45 | 6,494,614.60 |

注：下一会计期间将到期的金额为6,522,341.45元。

**17、应付账款**

## (1) 应付账款明细情况

| 项 目     | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 1 年以内   | 34,464,584.34   | 28,188,995.58    |
| 1 至 2 年 | 1,626,852.90    | 222,027.18       |
| 2 至 3 年 | 331,626.05      | 238,922.50       |
| 3 年以上   | -77680.53       | 215,478.68       |
| 合 计     | 36,345,382.76   | 28,865,423.94    |

(2) 本公司报告期应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**18、预收款项**

## (1) 预收款项明细情况

| 项 目   | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 9,544,317.40    | 10,726,319.71    |
| 合 计   | 9,544,317.40    | 10,726,319.71    |

(2) 本公司报告期预收款项中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**19、应付职工薪酬**

| 项目            | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2011 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |                  | 17,348,960.25 | 17,348,960.25 |                 |
| 二、职工福利费       |                  | 648,269.88    | 648,269.88    |                 |
| 项目            | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2011 年 6 月 30 日 |
| 三、社会保险费       |                  | 2,416,109.81  | 2,416,109.81  |                 |
| 其中:1. 医疗保险费   |                  | 767,596.84    | 767,596.84    |                 |
| 2. 基本养老保险费    |                  | 1,520,122.20  | 1,520,122.20  |                 |
| 3. 失业保险费      |                  | 74,750.65     | 74,750.65     |                 |
| 4. 工伤保险费      |                  | 22,967.97     | 22,967.97     |                 |
| 5. 生育保险费      |                  | 30,672.15     | 30,672.15     |                 |
| 四、住房公积金       |                  | 1,405,193.00  | 1,405,193.00  |                 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 931,176.48       | 123,693.00    | 153,562.35    | 901,307.13      |
| 六、非货币性福利      |                  |               |               |                 |
| 七、辞退福利        |                  | 84,162.86     | 84,162.86     |                 |
| 八、以现金结算的股份支付  |                  |               |               |                 |
| 九、其他          |                  |               |               |                 |
| 合 计           | 931,176.48       | 24,442,498.61 | 24,472,367.96 | 901,307.13      |

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

**20、应交税费**

| 项 目     | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 增值税     | 2,962,772.50    | 3,285,975.33     |
| 营业税     | 78,795.00       | 159,329.80       |
| 企业所得税   | 2,254,411.50    | 1,731,465.33     |
| 个人所得税   | 199,219.85      | 160,583.53       |
| 城市维护建设税 | 212,909.73      | 241,171.36       |
| 教育费附加   | 91,247.03       | 103,359.15       |
| 合 计     | 5,799,355.61    | 5,681,884.50     |

**21、应付利息**

| 项 目    | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 应付债券利息 | 1,295,000.00    | 518,000.00       |
| 合 计    | 1,295,000.00    | 518,000.00       |

**22、其他应付款**

## (1) 其他应付款明细情况

| 项 目   | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 其他应付款 | 2,700,263.98    | 686,452.97       |
| 合 计   | 2,700,263.98    | 686,452.97       |

(2) 本公司报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末本公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

| 债权人名称          | 2011 年 6 月 30 日 | 性质或内容   |
|----------------|-----------------|---------|
| 上海添倍文化艺术发展有限公司 | 800,000.00      | 广告费用    |
| 北京市中伦律师事务所     | 400,000.00      | 上市发行费用  |
| 中瑞岳华会计师事务所     | 300,000.00      | 上市发行费用  |
| 湖南华洋创远电子科技有限公司 | 143,256.40      | 应付外包费   |
| 西古光纤光缆有限公司     | 132,000.00      | 应付项目质保金 |
| 北京沃汉恩德信息咨询有限公司 | 122,590.00      | 应付项目质保金 |
| 合 计            | 1,897,846.40    |         |

**23、应付债券**

| 债券名称    | 面值     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额          | 2010年度应付利息 | 2011年1-6月应付利息 | 本期已付利息 | 2011年6月累计应付利息 | 期末余额          |
|---------|--------|------------|------|---------------|------------|---------------|--------|---------------|---------------|
| 10 中关村债 | 100.00 | 2010年8月26日 | 6年   | 30,000,000.00 | 518,000.00 | 777,000.00    |        | 1,295,000.00  | 30,000,000.00 |
| 合计      | 100.00 |            |      | 30,000,000.00 |            | 777,000.00    |        | 1,295,000.00  | 30,000,000.00 |

注：公司本期发行期限为6年、票面年利率为5.18%、名称为中关村高新技术中小企业集合债券（简称：10中关村债）的公司债券30,000,000.00元。本年债券采取通过深圳证券交易所发行和通过承销团成员设置的发行网点向境内机构投资者公开发行的方式发行。资金用途为IMS综合视频监控系统项目的研发。2010年8月26日，发行人与北京中关村科技担保有限公司签订《委托保证合同》（合同编号：2010年WT422号），由北京中关村科技担保有限公司为发行人发行的3000万元中关村高新技术中小企业集合债券提供担保，保证方式为向受益人提供连带责任保证，保证期间为所担保的主债务履行期届满之日起两年。2010年8月，林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春与北京中关村科技担保有限公司签订《反担保（保证）合同》（合同编号：2010年BZ422号），就上述担保向北京中关村科技担保有限公司提供保证反担保。

**24、专项应付款**

| 项目                       | 2010年12月31日  | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日   | 备注 |
|--------------------------|--------------|------|------|--------------|----|
| 基于国产Linux\数据库和中间件的政府热线系统 | 1,400,000.00 |      |      | 1,400,000.00 |    |
| 基于IPV6的综合监控管理系统          | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |    |
| 基于IPV6的新一代网络的移动多媒体业务平台   | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |    |
| 支持信息家电的IPV6协议栈芯片         | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |    |
| MDS3400调度指挥系统            | 1,000,000.00 |      |      | 1,000,000.00 |    |
| 合计                       | 8,400,000.00 |      |      | 8,400,000.00 |    |

注：“专项应付款”核算按照国家规定在项目完工后计入“资本公积”的政府拨款。

**25、其他非流动负债**

| 项目   | 内容     | 2011年6月30日   | 2010年12月31日  |
|------|--------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 奖励、补贴款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计   |        | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

其中，递延收益明细如下：

| 项目           | 2011年6月30日   | 2010年12月31日  |
|--------------|--------------|--------------|
| 重点创新企业发展专项基金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计           | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

注：“其他非流动负债”核算在项目完工后计入损益的政府补助款。

## 26、股本

### 股本变动情况

|    | 2010年12月31日   | 本次增减变动(+、-)   |    |       |    |               | 2011年6月30日    |
|----|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|
|    |               | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |               |
| 股本 | 63,000,000.00 | 21,000,000.00 |    |       |    | 21,000,000.00 | 84,000,000.00 |

本期增加 2100 万元股本已经中瑞岳华会计师事务所中瑞岳华【2011】第 079 号验资报告验证。

## 27、资本公积

| 项 目    | 2010年12月31日  | 本年增加           | 本年减少 | 2011年6月30日     |
|--------|--------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价   | 2,974,204.21 | 401,756,100.00 |      | 404,730,304.21 |
| 其他资本公积 | 3,672,400.00 |                |      | 3,672,400.00   |
| 合 计    | 6,646,604.21 | 401,756,100.00 |      | 408,402,704.21 |

根据 2010 年第 2 次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]562 号文《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公开发行人民币普通股（A 股）2,100 万股，每股发行价格为 22.00 元。申请增加注册资本人民币 21,000,000.00 元。本次募集资金 462,000,000.00 元，扣除发行费用 39,243,900.00 元，募集资金净额为 422,756,100.00 元，其中增加注册资本人民币 21,000,000.00 元，增加资本公积-股本溢价 401,756,100.00 元。

## 28、盈余公积

| 项 目    | 2010年12月31日   | 本年增加 | 本年减少 | 2011年6月30日    |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,370,908.85 |      |      | 14,370,908.85 |
| 合 计    | 14,370,908.85 |      |      | 14,370,908.85 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

## 29、未分配利润

### 未分配利润变动情况

| 项 目               | 2011年1-6月      | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 期初未分配利润           | 130,487,745.56 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,808,159.21  |         |
| 盈余公积弥补亏损          |                |         |
| 其他转入              |                |         |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10%     |
| 提取任意盈余公积          |                |         |

|            |                |  |
|------------|----------------|--|
| 应付普通股股利    |                |  |
| 转作股本的普通股股利 |                |  |
| 期末未分配利润    | 148,295,904.77 |  |

注：（1）本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取。

### 30、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入及营业成本

| 项 目    | 2011 年 1-6 月   | 2010 年 1-6 月   |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 139,137,465.48 | 114,312,389.84 |
| 其他业务收入 | 5,622,600.00   | 3,183,091.00   |
| 营业收入合计 | 144,760,065.48 | 117,495,480.84 |
| 主营业务成本 | 82,481,599.40  | 69,048,545.88  |
| 其他业务成本 | 1,920,089.31   | 1,132,806.63   |
| 营业成本合计 | 84,401,688.71  | 70,181,352.51  |

#### （2）主营业务

| 产品名称         | 2011 年 1-6 月   |               | 2010 年 1-6 月   |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 常规类指挥调度通信产品  | 64,570,293.92  | 29,316,340.32 | 53,797,885.45  | 26,580,255.82 |
| 应急类监控及应急通信产品 | 69,028,710.01  | 50,877,714.20 | 60,514,504.39  | 42,468,290.07 |
| 防灾安全监控产品     | 5,538,461.55   | 2,287,544.88  |                |               |
| 小计           | 139,137,465.48 | 82,481,599.40 | 114,312,389.84 | 69,048,545.88 |
| 减：内部抵销数      |                |               |                |               |
| 合 计          | 139,137,465.48 | 82,481,599.40 | 114,312,389.84 | 69,048,545.88 |

### 31、营业税金及附加

| 项 目     | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 404,603.48   | 264,154.40   |
| 城市维护建设税 | 616,485.34   | 316,212.18   |
| 教育费附加   | 264,226.48   | 135,519.51   |
| 合 计     | 1,285,315.30 | 715,886.09   |

**32、资产减值损失**

| 项目   | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 4,378,755.44 | 845,905.34   |
| 合 计  | 4,378,755.44 | 845,905.34   |

**33、营业外收入**

| 项目          | 2011 年 1-6 月 |               | 2010 年 1-6 月 |               |
|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|             | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 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 | 5,471.30     | 5,471.30      | 1,057.97     | 1,057.97      |
| 其中：固定资产处置利得 | 5,471.30     | 5,471.30      | 1,057.97     | 1,057.97      |
| 政府补助        | 3,151,318.80 | 143,850.00    | 2,550,977.83 | 797,500.00    |
| 其他          | 76,648.60    | 76,648.60     | 700.00       | 700.00        |
| 合 计         | 3,233,438.70 | 225,969.90    | 2,552,735.80 | 799,257.97    |

其中，政府补助明细：

| 项目      | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 说明 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 增值税返还   | 3,007,468.80 | 1,753,477.83 |    |
| 其中：军品退税 |              |              |    |
| 其他      | 143,850.00   | 797,500.00   |    |
| 合 计     | 3,151,318.80 | 2,550,977.83 |    |

注：（1）增值税返还是根据附注五、1 所述政策对公司软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退和军品合同销售所收到的增值税返还。

**34、营业外支出**

| 项目          | 2011 年 1-6 月 |               | 2010 年 1-6 月 |               |
|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
|             | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 20,633.19    | 20,633.79     | 1,225.45     | 1,225.45      |
| 其中：固定资产处置损失 | 20,633.19    | 20,633.19     | 1,225.45     | 1,225.45      |
| 对外捐赠支出      | 100,000.00   | 100,000.00    | 11,929.50    | 11,929.50     |
| 其他          | 107,496.33   | 107,496.33    |              |               |
| 合 计         | 228,129.52   | 228,129.52    | 13,154.95    | 13,154.95     |

**35、所得税费用**

| 项目               | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 2,558,328.70 | 2,463,940.68 |

| 项目      | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 递延所得税调整 | -656,813.31  | -44,385.79   |
| 合计      | 1,901,515.39 | 2,419,554.89 |

### 36、基本每股收益和稀释每股收益

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

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

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

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

| 报告期利润                   | 2011 年 1-6 月 |        | 2010 年 1-6 月 |        |
|-------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
|                         | 基本每股收益       | 稀释每股收益 | 基本每股收益       | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.25         | 0.25   | 0.25         | 0.25   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.25         | 0.25   | 0.24         | 0.24   |

注：由于申报财务报表报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

### 37、现金流量表项目注释

#### （1）收到其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 收到政府补贴款 | 143,850.00   | 247,500.00   |
| 暂收款项    | 524,890.50   | 168,241.94   |
| 合计      | 668,740.50   | 415,741.94   |

#### （2）支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 2011 年 1-6 月  | 2010 年 1-6 月  |
|-------|---------------|---------------|
| 管理性支出 | 5,716,652.49  | 8,565,071.31  |
| 经营性支出 | 5,968,787.40  | 7,795,211.58  |
| 暂付款项  | 218,507.70    | 1,134,347.05  |
| 合计    | 11,903,947.59 | 17,494,629.94 |

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目     | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 手续费    | 97,330.00    |              |
| 股票发行费用 | 4,098,400.00 |              |
| 合计     | 4,195,730.00 |              |

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项目                               | 2011 年 1-6 月          | 2010 年 1-6 月          |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                       |                       |
| <b>净利润</b>                       | 17,808,159.21         | 15,760,194.12         |
| 加：资产减值准备                         | 4,378,755.44          | 845,905.34            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 686,974.20            | 607,641.38            |
| 无形资产摊销                           | 1,176,182.80          | 849,133.08            |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,136,956.34          | 953,279.07            |
| 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） | -15,706.89            | 167.48                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                       |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                       |                       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -368,284.42           | 505,408.75            |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  |                       |                       |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -506,813.31           | -44,385.79            |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                       |                       |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -9,940,649.54         | 1,091,941.47          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -54,175,246.56        | -29,403,346.33        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 4,874,822.38          | -21,066,451.05        |
| 其他                               |                       |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>-33,944,850.35</b> | <b>-29,900,512.48</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                       |                       |
| 债务转为资本                           |                       |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                       |
| 融资租入固定资产                         |                       |                       |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                       |                       |
| 现金的期末余额                          | 488,103,286.79        | 36,153,346.65         |
| 减：现金的期初余额                        | 113,814,601.61        | 68,159,596.93         |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                       |                       |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                       |                       |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 374,288,685.18        | -32,006,250.28        |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项目                    | 2011 年 1-6 月   | 2010 年 1-6 月  |
|-----------------------|----------------|---------------|
| <b>一、现金</b>           | 488,103,286.79 | 36,153,346.65 |
| 其中：库存现金               | 12,063.73      | 13,064.38     |
| 可随时用于支付的银行存款          | 488,091,223.06 | 36,140,282.27 |
| <b>二、现金等价物</b>        |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资        |                |               |
| <b>三、期末现金及现金等价物余额</b> | 488,103,286.79 | 36,153,346.65 |

## 八、 关联方及关联交易

### 1、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 2、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系  |
|---------|---------|
| 林菁      | 实际控制人   |
| 林淑艺     | 公司第二大股东 |
| 郑贵祥     | 实际控制人   |
| 其他关联方名称 | 与本公司关系  |
| 王翊      | 实际控制人   |
| 刘文红     | 实际控制人   |
| 韩江春     | 实际控制人   |

### 3、关联方交易情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无关联方交易。

## 九、 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项说明

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项说明。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类                    | 2011 年 6 月 30 日 |        |               |        |
|------------------------|-----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额              | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                 |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 167,310,687.04  | 100    | 22,542,324.78 | 13.47  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                 |        |               |        |
| 合 计                    | 167,310,687.04  | 100    | 22,542,324.78 | 13.47  |

(续)

| 种 类                    | 2010 年 12 月 31 日 |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 137,418,224.52   | 100.00 | 18,163,569.34 | 13.22  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |               |        |
| 合 计                    | 137,418,224.52   | 100.00 | 18,163,569.34 | 13.22  |

## (2) 应收账款按账龄列示

| 项目      | 2011 年 6 月 30 日 |        | 2010 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 121,231,931.73  | 72.46  | 104,330,870.84   | 75.92  |
| 1 至 2 年 | 35,393,901.94   | 21.15  | 22,473,810.54    | 16.35  |
| 2 至 3 年 | 9,335,901.33    | 5.58   | 10,096,971.10    | 7.35   |
| 3 年以上   | 1,348,952.04    | 0.81   | 516,572.04       | 0.38   |
| 合 计     | 167,310,687.04  | 100.00 | 137,418,224.52   | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄      | 2011 年 6 月 30 日 |        |               | 2010 年 12 月 31 日 |        |               |
|---------|-----------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|         | 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   | 121,231,931.73  | 72.46  | 12,123,193.17 | 104,330,870.84   | 75.92  | 10,433,087.08 |
| 1 至 2 年 | 35,393,901.94   | 21.15  | 7,078,780.39  | 22,473,810.54    | 16.35  | 4,494,762.11  |
| 2 至 3 年 | 9,335,901.33    | 5.58   | 2,800,770.40  | 10,096,971.10    | 7.35   | 3,029,091.33  |
| 3 至 4 年 | 1,348,952.04    | 0.81   | 539,580.82    | 516,572.04       | 0.38   | 206,628.82    |
| 合 计     | 167,310,687.04  | 100    | 22,542,324.78 | 137,418,224.52   | 100    | 18,163,569.34 |

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 北京中铁通电气技术开发中心  | 非关联方   | 12,040,000.00 | 2 年以内 | 7.20           |
| 北京国铁华晨通信信息技术公司 | 非关联方   | 8,745,775.05  | 2 年以内 | 5.23           |
| 中铁建电气化局集团      | 非关联方   | 8,375,641.70  | 1 年以内 | 5.01           |
| 北京全路通信信号研究设计院  | 非关联方   | 7,327,039.80  | 3 年以内 | 4.38           |
| 中国石油西部管道有限责任公司 | 非关联方   | 5,621,430.00  | 1 年以内 | 3.36           |
| 合计             |        | 42,109,886.55 |       | 25.17          |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

| 种类                      | 2011 年 6 月 30 日 |        |      |        |
|-------------------------|-----------------|--------|------|--------|
|                         | 账面余额            |        | 坏账准备 |        |
|                         | 金额              | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                 |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                 |        |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 6,099,662.16    | 100.00 |      |        |
| 合计                      | 6,099,662.16    | 100.00 |      |        |

(续)

| 种类                      | 2010 年 12 月 31 日 |        |      |        |
|-------------------------|------------------|--------|------|--------|
|                         | 账面余额             |        | 坏账准备 |        |
|                         | 金额               | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                  |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                  |        |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 3,238,348.43     | 100.00 |      |        |
| 合计                      | 3,238,348.43     | 100.00 |      |        |

### (2) 其他应收款按账龄列示

| 项目    | 2011 年 6 月 30 日 |        | 2010 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,099,662.16    | 100.00 | 3,238,348.43     | 100.00 |
| 合计    | 6,099,662.16    | 100.00 | 3,238,348.43     | 100.00 |

### (3) 坏账准备的计提情况

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

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由     |
|---------|--------------|------|----------|----------|
| 1 年以内   | 6,099,662.16 | 0    | 0        | 发生坏账可能较小 |
| 合计      | 6,099,662.16 | 0    | 0        |          |

注：其他应收款期末余额全部为备用金性质的款项，根据公司对其回收情况的分析，存在坏账的风险极小，未计提坏账准备。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额           | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|--------------|------|----------------|
| 姜麟   | 非关联方   | 544,728.70   | 1年以内 | 8.93%          |
| 杨世栋  | 非关联方   | 394,781.71   | 1年以内 | 6.47%          |
| 蔡飞   | 非关联方   | 393,902.60   | 1年以内 | 6.46%          |
| 柳石宝  | 非关联方   | 300,845.26   | 1年以内 | 4.93%          |
| 冯海旺  | 非关联方   | 229,074.00   | 1年以内 | 3.76%          |
| 合计   |        | 1,863,332.27 |      | 30.55%         |

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目          | 2010年12月31日  | 本期增加 | 本期减少 | 2011年6月30日   |
|--------------|--------------|------|------|--------------|
| 对子公司投资       | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |
| 其他股权投资       | 150,000.00   |      |      | 150,000.00   |
| 减：长期股权投资减值准备 |              |      |      |              |
| 合 计          | 2,150,000.00 |      |      | 2,150,000.00 |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位              | 核算方法 | 初始投资成本       | 2010年12月31日  | 增减变动 | 2011年6月30日   |
|--------------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 原创信通通信技术(北京)有限公司   | 成本法  | 150,000.00   | 150,000.00   |      | 150,000.00   |
| 北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司 | 成本法  | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |      | 2,000,000.00 |
| 合 计                |      |              | 2,150,000.00 |      | 2,150,000.00 |

(续)

| 被投资单位              | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位享有表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|---------------|------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 原创信通通信技术(北京)有限公司   | 25.00         | 25.00            |                        |      |          |        |
| 北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司 | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |        |
| 合 计                |               |                  |                        |      |          |        |

注：公司对原创信通通信技术(北京)有限公司的持股比例为25%，但由于公司不能对其财务和经营政策实施重大影响，因此采用成本法核算。

### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

| 项 目    | 2011 年 1-6 月   | 2010 年 1-6 月   |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 139,137,465.48 | 114,312,389.84 |
| 其他业务收入 | 5,622,600.00   | 3,183,091.00   |
| 营业收入合计 | 144,760,065.48 | 117,495,480.84 |
| 主营业务成本 | 82,481,599.40  | 69,048,545.88  |
| 其他业务成本 | 1,920,089.31   | 1,132,806.63   |
| 营业成本合计 | 84,401,688.71  | 70,181,352.51  |

## (1) 主营业务(分产品)

| 产品名称         | 2011 年 1-6 月   |               | 2010 年 1-6 月   |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 常规类指挥调度通信产品  | 64,570,293.92  | 29,316,340.32 | 53,797,885.45  | 26,580,255.82 |
| 应急类监控及应急通信产品 | 69,028,710.01  | 50,877,714.20 | 60,514,504.39  | 42,468,290.07 |
| 防灾安全监控产品     | 5,538,461.55   | 2,287,544.88  |                |               |
| 合 计          | 139,137,465.48 | 82,481,599.40 | 114,312,389.84 | 69,048,545.88 |

## 5、现金流量表补充资料

| 项目                               | 2011 年 1-6 月          | 2010 年 1-6 月          |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                       |                       |
| 净利润                              | 17,858,625.53         | 15,760,194.12         |
| 加：资产减值准备                         | 4,378,755.44          | 845,905.34            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 686,974.20            | 607,641.38            |
| 无形资产摊销                           | 1,176,182.80          | 849,133.08            |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,136,956.34          | 953,279.07            |
| 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） | -15,706.89            | 167.48                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                       |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                       |                       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -368,284.42           | 505,408.75            |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                       |                       |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -506,813.31           | -44,385.79            |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                       |                       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -9,940,649.54         | 1,091,941.47          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -54,225,246.56        | -29,403,346.33        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 4,874,822.38          | -21,066,451.05        |
| 其他                               |                       |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>-33,944,384.03</b> | <b>-29,900,512.48</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                       |                       |
| 债务转为资本                           |                       |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                       |
| 融资租入固定资产                         |                       |                       |

| 项目                      | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|-------------------------|----------------|----------------|
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |                |
| 现金的期末余额                 | 486,188,668.11 | 36,153,346.65  |
| 减：现金的期初余额               | 111,844,516.61 | 68,159,596.93  |
| 加：现金等价物的期末余额            |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额            |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额            | 374,344,151.50 | -32,006,250.28 |

#### 十四、 补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

单位：元

| 项 目                                                                                     | 2011年1-6月        | 2010年1-6月         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                                              | -15,161.89       | -167.48           |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                   |                  |                   |
| 计入当期损益的政府补助，（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）                                          | 143,850.00       | 797,500.00        |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |                  |                   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |                  |                   |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |                  |                   |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |                  |                   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |                  |                   |
| 债务重组损益                                                                                  |                  |                   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |                  |                   |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |                  |                   |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |                  |                   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |                  |                   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |                  |                   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     |                  |                   |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             |                  |                   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        |                  |                   |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    |                  |                   |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            |                  |                   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -130,847.73      | -11,229.50        |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       |                  |                   |
| <b>小 计</b>                                                                              | <b>-2,159.62</b> | <b>786,103.02</b> |
| 所得税影响额                                                                                  |                  | 117,915.45        |

|               |          |            |
|---------------|----------|------------|
| 少数股东权益影响额（税后） |          |            |
| <b>合 计</b>    | -2159.62 | 668,187.57 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 报告期间      | 加权平均净资产<br>收益率 | 每股收益（元/股） |        |
|----------------------|-----------|----------------|-----------|--------|
|                      |           |                | 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       | 2011年1-6月 | 4.86%          | 0.25      | 0.25   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 2011年1-6月 | 4.86%          | 0.25      | 0.25   |

注：（1）加权平均净资产收益率=  $P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中： $P_0$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（2）基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： $P_0$  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； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$  其中， $P_1$  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） 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目                | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润    | 17,808,159.21 | 15,760,194.12 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | -2,159.62     | 668,187.57    |

|                                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | 17,810,318.83  | 15,092,006.55  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | 214,505,258.62 | 165,779,225.13 |
| 发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产     | 422,756,100.00 | -              |
| 新增净资产下一个月份起至报告期期末的月份数          | 2              |                |
| 回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产      |                |                |
| 减少净资产下一个月份起至报告期期末的月份数          |                |                |
| 报告期月份数                         | 6              | 6              |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产               | 654,919,517.83 | 181,539,419.25 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | 364,328,038.23 | 173,659,322.19 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | 4.89%          | 9.08%          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | 4.89%          | 8.69%          |

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                                | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润                 | 17,808,159.21 | 15,760,194.12 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益              | -2,159.62     | 668,187.57    |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润        | 17,810,318.83 | 15,092,006.55 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响            |               |               |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响   |               |               |
| 期初股份总数                            | 63,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数          |               |               |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数                | 21,000,000.00 |               |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数               | 2             |               |
| 报告期月份数                            | 6             | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数                     | 84,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 |               |               |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数                 | 70,000,000.00 | 63,000,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）            | 0.25          | 0.25          |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东               |               | 0.24          |

|                                 |      |      |
|---------------------------------|------|------|
| 的基本每股收益（元/股）                    | 0.25 |      |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益（元/股）          | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益（元/股） | 0.25 | 0.24 |

#### 十五、财务报表报出

本公司财务报表于 2011 年 8 月 10 日已经公司董事会批准报出。

## 第八节 备查文件

- 一、 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、 其他相关资料。

上述文件存放于公司证券部。

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

法定代表人：

2011 年 8 月 10 日