



北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况.....	22
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第七节 财务报告.....	27
第八节 备查文件目录.....	99

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、佳讯飞鸿	指	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
保荐机构、华泰联合	指	华泰联合证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京佳讯飞鸿电气股份有限公司章程》
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
济南天龙	指	济南铁路天龙高新技术开发有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	佳讯飞鸿	股票代码	300213
公司的中文名称	北京佳讯飞鸿电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳讯飞鸿		
公司的外文名称（如有）	BEIJING JIAXUN FEIHONG ELECTRICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JXFH		
公司的法定代表人	林菁		
注册地址	北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼		
注册地址的邮政编码	100095		
办公地址	北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼		
办公地址的邮政编码	100095		
公司国际互联网网址	www.jiaxon.com		
电子信箱	zqb@jiaxon.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王翊	孔祥星
联系地址	北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼	北京市海淀区地锦路 5 号院 1 号楼
电话	010-62460088	010-62460088
传真	010-62492088	010-62492088
电子信箱	zqb@jiaxon.com	zqb@jiaxon.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	191,158,645.66	142,933,127.15	33.74%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,993,523.08	9,332,474.80	17.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	10,896,361.71	7,485,790.90	45.56%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-58,852,361.36	-53,242,857.35	-10.54%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.4671	-0.42	-11.21%
基本每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.07	28.57%
净资产收益率(%)	1.55%	1.35%	0.20%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	1.53%	1.08%	0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	922,594,468.46	909,316,014.14	1.46%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	710,365,819.70	705,818,387.74	0.64%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.6378	5.6	0.68%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-8,710.00	本期处置固定资产产生的净损失
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)	91,320.12	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,827.48	
减: 所得税影响额	17,015.64	
少数股东权益影响额(税后)	-739.41	济南天龙 2013 年 1-5 月累计营业外支出所致
合计	97,161.37	--

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

适用 不适用

六、重大风险提示

1、政策风险

指挥调度通信系统在国民经济各个领域具有广泛的市场需求，目前我国铁路、城市轨道交通、石油石化、煤炭、冶金、电力、国防等领域以及部分大型企业都已建立了各自的专用通信网络，指挥调度通信系统是专用通信网络中不可或缺的重要组成部分。当前指挥调度通信系统在上述各领域内的需求仍比较旺盛，也为公司带来了较好的发展契机。经过多年的发展，公司的指挥调度通信产品已经应用于铁路、国防、城市轨道交通、石油石化、煤炭、冶金、电力等领域。

本公司目前面临的政策风险相对较小，但如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的风险。

2、市场竞争风险

公司主要市场领域集中在铁路、国防、城市轨道交通、石油石化行业。公司产品在上述领域内的市场保有量较大、客户忠诚度较高、产品的可替代性较低。公司的主要市场竞争风险来自于除上述市场领域以外的其他市场领域。指挥调度通信系统行业拥有超过百家的设备厂商，这将使公司在上述市场领域中面临其它厂商的直接竞争。

应对措施：在公司存在竞争优势的铁路、国防、城市轨道交通及石油石化领域，主要是通过产品的升级完善，在保证公司产品更加稳定的同时不断满足客户的新需求；在其他需要进一步开拓的市场领域，主要是通过加强与潜在客户的沟通，把握公司产品发展方向，增强公司产品与市场的贴合度，做出更符合行业特点、更贴近用户需求、更个性化的产品，使公司产品保持竞争优势。

3、技术研发风险

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、更新换代快、知识产权不易保护等风险，可能导致公司技术研发进度延期、技术失密以及技术成果转化不力等结果。

应对措施：经过多年的技术积累及改进，公司掌握了指挥调度通信系统的诸多核心技术，拥有代表国际先进水平的专有技术，公司将通过长期稳定的技术投入，集聚人才优势，加强技术研发能力以降低技术研发风险。公司持续加强保密教育，采取信息化安全措施防范技术失密。

4、人才流失风险

公司自2011年上市以来，着力调整人力资源结构，引进了一批高素质人才，与此同时适时推出股票期权激励计划，通过多种措施保证核心团队的稳定。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。2012年由于铁路投资放缓及其他原因，导致公司业绩未达预期，公司股票期权计划未能实施，在一定程度上增加了人才流失的风险。

应对措施：公司聘请了专业咨询机构对薪酬体系做进一步完善，为员工提供更合理的薪酬结构。在人才培养方面，公司为员工提供完整的职业生涯规划，从“选、育、用、留”多方面建立员工培养和选拔机制，

为员工提供更好的发展平台。另外公司依托完善的绩效奖惩机制提高了员工工作的积极性。

5、市场拓展带来的产品毛利率下降的风险

公司产品、技术在铁路、国防、石油石化等领域处于领先地位，拥有稳定的市场份额和较大的竞争优势。未来公司在既有行业中不断推出新的产品和解决方案，将使收入结构发生变化，另外，公司新行业市场的拓展，可能导致公司相应产品毛利率下降，公司产品的综合毛利率降低。

应对措施：随着公司募投项目的不断实施，公司将不断推出有技术优势的新产品，使公司既有行业市场份额保持不断增长，提高整体盈利能力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司围绕董事会制定的长期战略目标，逐步落实2013年各项经营计划，积极推进各项业务顺利执行，公司业绩较上年同期增长较大。

报告期内，公司实现营业收入19,115.86万元，同比增长33.74%，实现利润总额1,567.66万元，同比增长63.52%，实现净利润1,462.69万元，同比增长56.73%。归属于母公司所有者的净利润1,099.35万元，同比增长17.80%。

报告期内，公司进一步巩固在铁路、城市轨道交通、国防、能源等领域指挥调度通信系统市场的领先地位。其中，公司成功中标“南京宁天城际一期工程专用通信系统项目”，进一步拓宽了公司产品在轨道交通领域的应用空间。

报告期内，公司按计划完成了募投项目“铁路防灾安全监控系统”的实施，并参与了铁路行业相关标准制定。募投项目“应急救援指挥系统”产品在“4.20”雅安地震的应急救援中发挥了积极作用，得到了用户的认可。下半年，公司将继续强化募投项目的实施，完善产品开发平台建设，丰富并拓宽公司产品线和解决方案，同时围绕指挥调度通信领域开展技术预研，为未来发展做好技术储备。

报告期内，公司还参与了“神舟十号”国家航天重大工程，成功保障了“神舟十号”工程任务的顺利实施，赢得了广泛的社会赞誉，树立了良好的公众形象。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司深入挖掘铁路、城市轨道交通、国防、能源等既有市场领域，新签订单3.6亿元，执行订单2.2亿元。

报告期内，控股子公司济南天龙经营情况良好，对公司整体的营业收入、营业利润均有所贡献。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

(1) 2012年8月22日，公司与北京市轨道交通建设管理有限公司签订了北京地铁6号线工程隧道清洁列车采购项目《合同协议书》，合同金额总计98,532,341.00元（大写：人民币玖仟捌佰伍拾叁万贰仟叁佰肆拾壹元整）。

(2) 报告期内，公司与东软集团作为卖方与中铁电化集团南京有限公司签订了“南京宁天城际一期工程

专用通信系统项目”《合同协议书》，合同的集成管理方为南京城市轨道交通系统工程有限公司，合同金额总计 94,510,000.00 元（大写：人民币玖仟肆佰伍拾壹万元）。

详细内容参见公司在中国证监会创业板指定信息披露媒体上发布的《关于签订重大合同的公告》。以上重大订单执行顺利。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内公司实现营业收入19,115.86万元，同比增长33.74%，毛利率水平较上年同期基本持平。

报告期内，常规类指挥调度通信产品实现营业收入7,704.25万元，同比增长15.64%。常规类指挥调度通信产品毛利率54.22%，同比增长2.22%，变动的主要原因系：在常规类指挥调度通信产品中多媒体指挥调度产品毛利率水平较高，随着募投项目逐步实施，多媒体指挥调度产品占常规类指挥调度通信产品比重增加。

报告期内，应急类监控及应急通信产品实现营业收入5,774.35万元，同比减少7.91%。应急类监控及应急通信产品毛利率23.01%，同比降低4.69%。变动的主要原因系：报告期内执行的应急类监控及应急通信产品订单较去年同期减少，同时公司对不同行业采取不同的市场策略，使部分订单毛利率水平偏低。

报告期内，防灾安全监控产品实现营业收入1,201.93万元，同比增长68.41%，铁路防灾安全监控系统毛利率21.25%，同比降低23.30%。变动的主要原因系：近期铁路行业投资建设的防灾项目较少，市场竞争激烈，公司为取得市场先机，调整了该产品的定价策略。

报告期内，控股子公司济南天龙经营状况良好，经营业绩稳步增长，其铁路通信信号产品实现营业收入3,606.38万元，产品毛利率50.64%。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
交通行业	135,282,513.79	72,248,386.42	46.59%	39.34%	36.90%	0.95%
能源行业	17,533,610.51	11,834,646.88	32.50%	11.00%	1.01%	6.67%
国防行业	22,743,402.54	13,855,885.48	39.08%	27.21%	42.81%	-6.66%
金融服务行业	15,599,118.82	13,327,916.31	14.56%	28.16%	42.97%	-8.85%
合计	191,158,645.66	111,266,835.09	41.79%	33.74%	33.23%	0.22%
分产品						

常规类指挥调度通信产品	77,042,530.42	35,266,487.27	54.22%	15.64%	10.30%	2.22%
应急类监控及应急通信产品	57,743,513.64	44,456,239.18	23.01%	-7.91%	-1.94%	-4.69%
防灾安全监控产品	12,019,322.22	9,465,047.54	21.25%	68.41%	139.17%	-23.30%
铁路通信信号产品	36,063,834.26	17,801,767.56	50.64%			
服务收入	8,289,445.12	4,277,293.54	48.40%	28.11%	90.30%	-16.86%
合计	191,158,645.66	111,266,835.09	41.79%	33.74%	33.23%	0.22%
分地区						
中国大陆地区	191,158,645.66	111,266,835.09	41.79%	33.74%	33.23%	0.22%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要参股公司分析

（1）北京佳讯飞鸿电气（绥中）有限责任公司

北京佳讯飞鸿电气（绥中）有限责任公司是公司全资子公司。该公司成立于2010年10月25日，法定代表人林菁，注册资本1000万元。主营业务是进行电子信息领域相关软件的研究和开发，截至2013年6月30日，该公司总资产984.40万元，净资产984.40万元，报告期内无营业收入。

（2）原创信通电信技术（北京）有限公司

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

（3）济南铁路天龙高新技术开发有限公司

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

截至2013年06月30日，该公司总资产10,832.48万元，净资产8,724.48万元，济南天龙主营业务处于铁路通信、信号控制领域，并在该领域处于行业领先地位。

7、研发项目情况

报告期内，公司继续加大研发投入，一方面完善现有产品，提高客户满意度，另一方面加大预研力度，增加新产品应用，满足未来市场需求。

报告期内，公司新增发明专利5项，软件著作权3项。报告期内北京市发展和改革委员会批复了公司“IMS架构调度指挥通信关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目”（京发改2013【1209】号），通过该项目的实施，将进一步提升公司的核心竞争力。

报告期内，在满足现有行业市场需求的基础上，通过不断技术创新和产品升级，提升产品竞争力。公司结合市场及客户需求变化，加强募投项目研发力度，保障募投项目按既定目标实施完成。目前，“铁路防灾安全监控系统”项目已实施完毕。

8、核心竞争力不利变化分析

不适用。

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

2013年上半年我国GDP增速7.6%，经济形势总体较为平稳。在铁路相关领域，随着铁路政企分开和货运改革的推进，铁路建设按年初既定目标稳步实施，报告期内铁路固定资产投资为2,159.31亿元，同比增加21.5%，其中基建投资1,869.72亿元，同比增加25.7%。按照行业的运行特点来看，预计下半年固定资产投资将逐步加速，能够实现全年6,500亿元的投资计划。受其影响，报告期内公司在铁路行业内的产品订单新签及执行情况好于预期，为公司实现年初制定的经营目标打下了良好的基础，同时预计下半年也将逐渐向好。

在城市轨道交通领域，报告期内，公司中标“南京宁天城际一期工程专用通信系统项目”，在该领域内实现了新的突破；在能源领域，公司近期取得了中石油一级采购物资供应商资质；在国防领域，报告期内，公司的市场占有率进一步提升，为公司未来在该领域的市场拓展及产品应用奠定了基础。

指挥调度通信系统在我国存在广泛的市场需求。城市轨道交通的运行调度、国防的作战指挥、政府对突发事件的应急处理、各行业或大中型企业的生产组织、安全应急均需要便捷、高效的通信指挥系统。目前，铁路、城市轨道交通、国防、能源等行业领域均建立了覆盖各成员单位的通信网络，指挥调度通信系统作为通信网络的一部分，是其日常生产中不可或缺的通信设备，被众多企业纳入了信息化投资的重点进行规划和建设，其市场规模随着信息化建设整体投入的提高也相应增加。

目前，语音指挥调度通信产品占据了绝大部分市场份额，但随着IP交换技术以及多媒体技术在通信领域的广泛成熟应用，指挥调度通信业务也将由单纯的语音业务逐渐向包含语音、视频、数据的多媒体业务方向发展，铁路、国防等应用程度较高的领域已经开始在部分新建项目中装备多媒体指挥调度产品。

随着我国三网融合的推进和物联网行业的发展，指挥调度通信的应用领域及市场规模将逐步扩大。同时，有线/无线通信技术、计算机网络技术、信息技术、自动化技术和多媒体技术的进步，有效推动了指挥调度通信产品应用范围的扩展，同时也带动了产品的更新换代，为指挥调度通信行业的发展提供广阔空间。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司实现营业收入19,115.86万元，同比增长33.74%，实现利润总额1,567.66万元，同比增长63.52%，净利润实现1,462.69万元，同比增长56.73%。归属于母公司所有者的净利润1,099.35万元，同比增长17.80%。

公司年初制定的各项经营计划均按计划执行。

（1）市场营销方面

报告期内，公司通过加强营销团队建设，与战略伙伴的合作，扩大公司产品的覆盖面。报告期内公司新签订单3.6亿元，报告期内执行订单2.2亿元。

（2）技术研发方面

报告期内，在满足现有行业市场需求的的基础上，通过不断技术创新和产品升级，提升产品竞争力。公司结合市场及客户需求变化，加强募投项目研发力度，保障募投项目按既定目标实施完成。目前，“铁路防灾安全监控系统”项目已实施完毕。

（3）经营管理方面

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。加强内部培训，提升管理水平和员工素质。公司将通过不断优化管理流程，提高工作效率。

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

1、政策风险

指挥调度通信系统在国民经济各个领域具有广泛的市场需求，目前我国铁路、城市轨道交通、国防、能源等领域以及部分大型企业都已建立了各自的专用通信网络，指挥调度通信系统是专用通信网络中不可或缺的重要组成部分。当前指挥调度通信系统在上述各领域内的需求仍比较旺盛，也为公司带来了较好的发展契机。经过多年的发展，公司的指挥调度通信产品已经应用于铁路、城市轨道交通、国防、能源等领域。

公司所处行业直接受到国家宏观经济政策及相关产业政策的影响，如果相关政策发生变化，将给公司的生产经营造成一定的风险。特别是2012年下半年以来，随着铁路政企分开和货运改革的推进，有可能带来行业内产业政策的改变。但是，纵观国家“十二五规划”，公司所处的各相关行业均有持续的产业规划及相关政策，本公司目前面临的政策风险相对较小。

2、市场竞争风险

公司主要市场领域集中在铁路、城市轨道交通、国防、能源领域。公司产品在上述领域内的市场保有量较大、客户忠诚度较高、产品的可替代性较低。公司的主要市场竞争风险来自于除上述市场领域以外的其他市场领域。指挥调度通信系统行业拥有超过百家的设备厂商，这将使公司在上述市场领域中面临其它厂商的直接竞争。

应对措施：在公司存在竞争优势的铁路、城市轨道交通、国防、能源领域，主要是通过产品的升级完善，在保证公司产品更加稳定的同时不断满足客户的新需求；在其他需要进一步开拓的市场领域，主要是通过加强与潜在客户的沟通，把握公司产品发展方向，增强公司产品与市场的贴合度，做出更符合行业特点、更贴近用户需求、更个性化的产品，使公司产品保持竞争优势。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	42,275.61
报告期投入募集资金总额	2,731.18
已累计投入募集资金总额	30,354.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

公司上市募集资金总额 46,200 万元，扣除发行费用后，募集资金净额 42,275.61 万元，其中超募资金 29,973.61 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 30,354.96 万元。其中，募投项目一：多媒体指挥调度系统项目累计投入 4,369.35 万元；募投项目二：应急救援指挥系统项目累计投入 2,065.76 万元；募投项目三：铁路防灾安全监控系统项目累计投入 2,289 万元；募投项目四：科研生产办公楼项目累计投入 4,820.85 万元，超募资金补充流动资金 7,800 万元，归还银行贷款 3,800 万元，对外投资子公司 5,210 万元。截止到 2013 年 6 月 30 日，募集资金帐户支出手续费 0.24 万元，募集资金账户存款利息 1,366.01 万元，募集资金当前余额为 13,286.42 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
多媒体指挥调度系统项目	否	4,625	4,625	874.16	4,369.35	94.47%	2013年09月30日	3,328.37	是	否
应急救援指挥系统项目	否	2,588	2,588	169	2,065.76	79.82%	2013年09月30日	266.76	是	否
铁路防灾安全监控系统项目	否	2,289	2,289	247.53	2,289	100%	2013年06月30日	1,201.93	否	否
科研生产办公楼项目	否	2,800	7,300	868.49	4,820.85	66.04%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	12,302	16,802	2,159.18	13,544.96	--	--	4,797.06	--	--
超募资金投向										
对外投资				572	5,210			365.10		
归还银行贷款(如有)	--				3,800		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				7,800		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			572	16,810	--	--	365.10	--	--
合计	--	12,302	16,802	2,731.18	30,354.96	--	--	5,162.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	铁路防灾安全监控系统项目于 2013 年 6 月 30 日完成，该项目未达到预计收益的主要原因：上半年铁路行业投资建设的防灾项目较少，公司可执行订单少，预计将在下半年达到预计收益。									
项目可行性发生重大	不适用									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2013年4月11日使用超募资金572万元受让济南天龙5.6%股权。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存于募集资金专户管理。公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业，合理规划，妥善安排其余超募资金的使用计划。公司在实际使用超募资金前，将履行相应的董事会、股东大会等审议程序，并及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

三、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用。

四、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

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

2013年5月9日，公司2012年度股东大会审议通过了上述《关于2012年度利润分配预案的议案》；

2012年度权益分派股权登记日为2013年7月4日，除权除息日为2013年7月5日。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
济南铁路物资总公司	济南铁路物资总公司所持有的济南天龙 5.6% 的股权	572	所涉及的股份已经完成过户	不影响公司业务连续性、管理层稳定性	34.39 万元	3.13%	否	不适用	2013 年 04 月 11 日	2013-009 号公告:《关于使用部分超募资金对外投资的公告》;披露网站:巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

三、公司股权激励的实施情况及其影响

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

(一) 本次股票期权计划审批程序:

公司于2011年8月16日第二届董事会第十八次会议审议通过了《北京佳讯飞鸿电气股份有限公司股票期

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

(二) 股票来源：公司向激励对象定向发行股票。

(三) 本次股票期权的授予日为：2012年1月17日。

(四) 本次股票期权行权价格为：19.15元。

(五) 本次股票期权授予对象及授予数量：

公司本次拟向53位激励对象授予277.63万份股票期权，占公司总股本的3.305%，预留30.85万份，占本计划拟授出股票期权总数的10%，占本计划签署时公司股本总额的0.367%。每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股本公司股票的权利，本次授予的股票期权的行权价格为19.15元。

(六) 获授股票期权的行权条件：

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

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

(七) 对报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响：

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

由于公司2012年度业绩未满足行权条件，根据股权激励计划激励对象获授的可在第一行权期行权的股票期权已经不具备行权条件；根据《企业会计准则第11号—股份支付》本报告期以权益结算的股份支付确

认的费用总额为92.01万元。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
济南铁路天龙高新 技术开发有限公司	2013年04 月12日	1,000	2013年07月 10日	1,000	一般保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			1,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			1,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			1,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			1,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用 不适用

2、其他重大合同

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

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	(一)公司控股股东和实际控制人股东林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春；(二)股东林淑艺、史仲宇、王彤、李美英、李红、陈碧明；	(一)公司控股股东和实际控制人股东林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春承诺自佳讯飞鸿股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份；(二)股东林淑艺、史仲宇、王彤、李美英、李红、陈碧明承诺：自佳讯飞鸿股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前直接或间接持	2011年05月05日	(一)自公司上市之日起三十六个月；(二)自公司上市之日起三十六个月内。	报告期内，各承诺人均严格履行了各自承诺。

		有的佳讯飞鸿股份，也不由佳讯飞鸿回购该部分的股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	91,039,138	72.25%	0	0	0	-274,504	-274,504	90,764,634	72.04%
3、其他内资持股	91,039,138	72.25%	0	0	0	-274,504	-274,504	90,764,634	72.04%
境内自然人持股	91,039,138	72.25%	0	0	0	-274,504	-274,504	90,764,634	72.04%
二、无限售条件股份	34,960,862	27.75%	0	0	0	274,504	274,504	35,235,366	27.96%
1、人民币普通股	34,960,862	27.75%	0	0	0	274,504	274,504	35,235,366	27.96%
三、股份总数	126,000,000	100%	0	0	0	0	0	126,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司总股本未发生变化，有限售条件股份数减少、无限售条件股份数增加主要是因为报告期内公司原监事卢元定先生所持有限售股票承诺期满上市流通所致。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,537							
持股 5% 以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告 期内 增减 变动	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况		
							股份 状态	数量	

				情况				
林菁	境内自然人	15.53%	19,561,500	0	19,561,500	0		0
林淑艺	境内自然人	13.50%	17,010,000	0	17,010,000	0		0
郑贵祥	境内自然人	12.83%	16,159,500	0	16,159,500	0		0
王翊	境内自然人	10.43%	13,135,500	0	13,135,500	0		0
刘文红	境内自然人	5.48%	6,898,500	0	6,898,500	0		0
韩江春	境内自然人	5.33%	6,709,500	0	6,709,500	0		0
刘思明	境内自然人	2.26%	2,853,869	0	2,853,869	0		0
史仲宇	境内自然人	1.75%	2,201,934	0	2,201,934	0		0
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	其他	1.63%	2,059,166	-962,434	0	2,059,166		0
王彤	境内自然人	1.50%	1,890,000	0	1,890,000	0		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，林菁、郑贵祥、王翊、刘文红、韩江春 5 人因《一致行动协议》存在关联关系。林菁与史仲宇系亲属关系，林淑艺与王彤系亲属关系，除此之外，上述股东之间，未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	2,059,166	人民币普通股	2,059,166					
陈忠献	781,470	人民币普通股	781,470					
冯军	776,025	人民币普通股	776,025					
云南国际信托有限公司—瑞申（一）集合资金信托计划	750,000	人民币普通股	750,000					
李川祥	645,065	人民币普通股	645,065					
甘文玉	600,000	人民币普通股	600,000					
施玉庆	536,000	人民币普通股	536,000					
阮章福	526,100	人民币普通股	526,100					
阮章新	439,000	人民币普通股	439,000					

刘生	419,900	人民币普通股	419,900
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
林菁	董事长	现任	19,561,500	0	0	19,561,500	0	0	0
林淑艺	董事	现任	17,010,000	0	0	17,010,000	0	0	0
郑贵祥	董事、总经 理	现任	16,159,500	0	0	16,159,500	0	0	0
王翊	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	13,135,500	0	0	13,135,500	0	0	0
刘文红	董事、副总 经理	现任	6,898,500	0	0	6,898,500	0	0	0
韩江春	董事、副总 经理	现任	6,709,500	0	0	6,709,500	0	0	0
褚建国	独立董事	现任	0			0	0	0	0
王国华	独立董事	现任	0			0	0	0	0
张学勇	独立董事	现任	0			0	0	0	0
吴玺宏	独立董事	现任	0			0	0	0	0
卞师军	独立董事	现任	0			0	0	0	0
安迎霞	监事会主席	现任	0			0	0	0	0
王彤	监事	现任	1,890,000	0	0	1,890,000	0	0	0
胡振祥	职工代表监 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周军民	技术总监	现任	1,533,104	0	361,000	1,172,104	0	0	0
高万成	运营总监	现任							
陆丽雯	人力资源总 监	现任	0	0	0	0	0	0	0

阚明	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	82,897,604	0	361,000	82,536,604	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
阚明	财务总监	离职	2013年05月10日	因个人原因离职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	336,960,272.97	418,903,539.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,233,929.80	7,981,950.00
应收账款	191,770,585.32	169,068,005.49
预付款项	111,649,315.88	92,312,113.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	646,403.11	
应收股利		
其他应收款	9,273,069.82	5,720,628.31
买入返售金融资产		
存货	114,982,434.72	74,604,312.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	771,516,011.62	768,590,549.80

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,000.00	150,000.00
投资性房地产		
固定资产	28,380,580.69	30,798,751.61
在建工程	65,228,296.12	49,022,807.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,431,182.86	44,631,551.71
开发支出		
商誉	9,169,957.62	9,169,957.62
长期待摊费用	519,993.58	2,378,240.66
递延所得税资产	5,198,445.97	4,574,155.46
其他非流动资产		
非流动资产合计	151,078,456.84	140,725,464.34
资产总计	922,594,468.46	909,316,014.14
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	14,814,478.27	21,670,558.36
应付账款	53,409,644.25	42,181,299.12
预收款项	44,090,080.53	43,157,871.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	213,092.66	
应交税费	4,806,910.91	4,677,210.61

应付利息	1,295,000.00	518,000.00
应付股利	7,392,000.00	
其他应付款	739,469.07	2,042,283.47
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	126,760,675.69	114,247,223.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,830,000.00	14,500,000.00
非流动负债合计	42,830,000.00	44,500,000.00
负债合计	169,590,675.69	158,747,223.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	126,000,000.00	126,000,000.00
资本公积	374,920,113.09	375,066,204.21
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,205,454.88	21,205,454.88
一般风险准备		
未分配利润	188,240,251.73	183,546,728.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	710,365,819.70	705,818,387.74
少数股东权益	42,637,973.07	44,750,403.39
所有者权益（或股东权益）合计	753,003,792.77	750,568,791.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计	922,594,468.46	909,316,014.14

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王瑛

2、母公司资产负债表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	297,350,931.43	367,232,896.87
交易性金融资产		
应收票据	4,228,929.80	5,981,950.00
应收账款	149,476,693.47	137,052,868.36
预付款项	105,146,199.88	85,771,001.19
应收利息	646,403.11	
应收股利	908,000.00	
其他应收款	8,178,397.30	4,275,809.38
存货	90,175,002.02	59,492,653.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	656,110,557.01	659,807,179.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,250,000.00	56,530,000.00
投资性房地产		
固定资产	27,464,210.28	29,789,887.04
在建工程	65,228,296.12	49,022,807.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,431,182.86	44,631,551.71
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	519,993.58	2,378,240.66
递延所得税资产	4,259,484.19	3,804,183.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	202,153,167.03	186,156,670.58
资产总计	858,263,724.04	845,963,849.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	14,814,478.27	21,670,558.36
应付账款	41,905,169.52	31,378,776.20
预收款项	39,102,780.53	37,939,491.45
应付职工薪酬	213,092.66	
应交税费	2,255,854.31	2,106,440.68
应付利息	1,295,000.00	518,000.00
应付股利	6,300,000.00	
其他应付款	702,363.07	1,950,349.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	106,588,738.36	95,563,615.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,830,000.00	14,500,000.00
非流动负债合计	42,830,000.00	44,500,000.00
负债合计	149,418,738.36	140,063,615.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	126,000,000.00	126,000,000.00
资本公积	375,986,304.21	375,066,204.21
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,205,454.88	21,205,454.88
一般风险准备		
未分配利润	185,653,226.59	183,628,574.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	708,844,985.68	705,900,233.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	858,263,724.04	845,963,849.91

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王瑛

3、合并利润表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	191,158,645.66	142,933,127.15
其中：营业收入	191,158,645.66	142,933,127.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	181,656,508.47	137,622,649.50
其中：营业成本	111,266,835.09	83,513,885.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,357,262.81	1,173,518.53
销售费用	26,302,521.19	11,378,464.05
管理费用	41,679,929.68	40,847,582.52
财务费用	-3,111,977.02	-5,149,017.58
资产减值损失	4,161,936.72	5,858,216.01
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,502,137.19	5,310,477.65
加：营业外收入	6,200,077.51	4,431,825.03
减：营业外支出	25,611.64	155,208.76
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,676,603.06	9,587,093.92
减：所得税费用	1,049,701.42	254,619.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,626,901.64	9,332,474.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,993,523.08	9,332,474.80
少数股东损益	3,633,378.56	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.07
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,626,901.64	9,332,474.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,993,523.08	9,332,474.80
归属于少数股东的综合收益总额	3,633,378.56	

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王瑛

4、母公司利润表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	147,740,561.30	142,933,127.15
减：营业成本	91,126,388.55	83,513,885.97

营业税金及附加	936,185.36	1,173,518.53
销售费用	16,877,264.45	11,378,464.05
管理费用	36,247,920.86	40,757,737.52
财务费用	-3,078,438.96	-5,129,669.02
资产减值损失	3,035,335.34	5,858,216.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	908,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,503,905.70	5,380,974.09
加：营业外收入	4,932,304.64	4,431,825.03
减：营业外支出	24,018.43	155,208.76
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,412,191.91	9,657,590.36
减：所得税费用	87,540.18	254,619.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,324,651.73	9,402,971.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,324,651.73	9,402,971.24

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王瑛

5、合并现金流量表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	196,912,234.54	119,292,503.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,061,028.27	2,104,046.97
收到其他与经营活动有关的现金	4,886,954.48	4,600,894.20
经营活动现金流入小计	207,860,217.29	125,997,444.66
购买商品、接受劳务支付的现金	179,946,824.13	113,355,359.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,479,590.65	33,256,636.49
支付的各项税费	13,105,847.45	7,963,916.92
支付其他与经营活动有关的现金	33,180,316.42	24,664,389.30
经营活动现金流出小计	266,712,578.65	179,240,302.01
经营活动产生的现金流量净额	-58,852,361.36	-53,242,857.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,739.74	6,476.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,739.74	6,476.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,524,813.83	23,815,721.89

投资支付的现金	5,720,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,244,813.83	23,815,721.89
投资活动产生的现金流量净额	-22,216,074.09	-23,809,245.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,400,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		47,718.26
筹资活动现金流出小计		8,447,718.26
筹资活动产生的现金流量净额		-8,447,718.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-153.11	
五、现金及现金等价物净增加额	-81,068,588.56	-85,499,821.50
加：期初现金及现金等价物余额	412,310,029.29	447,201,162.54
六、期末现金及现金等价物余额	331,241,440.73	361,701,341.04

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王璞

6、母公司现金流量表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	159,650,097.54	119,292,503.49
收到的税费返还	4,793,255.40	2,104,046.97
收到其他与经营活动有关的现金	4,694,697.52	4,581,097.64
经营活动现金流入小计	169,138,050.46	125,977,648.10
购买商品、接受劳务支付的现金	143,251,361.04	113,355,359.30
支付给职工以及为职工支付的现金	37,672,235.96	33,250,666.49
支付的各项税费	8,535,325.83	7,958,886.92
支付其他与经营活动有关的现金	27,960,715.67	24,662,096.30
经营活动现金流出小计	217,419,638.50	179,227,009.01
经营活动产生的现金流量净额	-48,281,588.04	-53,249,360.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,739.74	6,476.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,739.74	6,476.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,492,713.84	23,815,721.89
投资支付的现金	5,720,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,212,713.84	23,815,721.89
投资活动产生的现金流量净额	-22,183,974.10	-23,809,245.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		47,718.26
筹资活动现金流出小计		8,447,718.26
筹资活动产生的现金流量净额		-8,447,718.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-153.11	
五、现金及现金等价物净增加额	-70,465,715.25	-85,506,325.06
加：期初现金及现金等价物余额	363,899,804.44	437,371,608.97
六、期末现金及现金等价物余额	293,434,089.19	351,865,283.91

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王璞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,546,728.65		44,750,403.39	750,568,791.13
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,546,728.65		44,750,403.39	750,568,791.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-146,091.12					4,693,523.08		-2,112,430.32	2,435,001.64
(一) 净利润							10,993,523.08		3,633,378.56	14,626,901.64
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,993,523.08		3,633,378.56	14,626,901.64
(三) 所有者投入和减少资本		-146,091.12							-4,653,800.00	-4,799,900.00

		1.12						8.88	00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		920,100.00							920,100.00
3. 其他		-1,066,191.12						-4,653,808.88	-5,720,000.00
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-6,300,000.00	-1,092,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	126,000,000.00	374,920,113.09			21,205,454.88		188,240,251.73	42,637,973.07	753,003,792.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,000,000.00	408,402,704.21			19,408,784.94		175,765,098.97		687,576,588.12	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	84,000,000.00	408,402,704.21			19,408,784.94		175,765,098.97		687,576,588.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,000,000.00	-33,336,500.00			1,796,669.94		7,781,629.68	44,750,403.39	62,992,203.01
（一）净利润							17,978,299.62		17,978,299.62
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							17,978,299.62		17,978,299.62
（三）所有者投入和减少资本		8,663,500.00						44,750,403.39	53,413,903.39
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		8,663,500.00						44,750,403.39	53,413,903.39
（四）利润分配					1,796,669.94		-10,196,669.94		-8,400,000.00
1. 提取盈余公积					1,796,669.94		-1,796,669.94		0.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,400,000.00		-8,400,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	42,000,000.00	-42,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,000,000.00	-42,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									

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

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王瑛

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,628,574.86	705,900,233.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,454.88		183,628,574.86	705,900,233.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		920,100.00					2,024,651.73	2,944,751.73
（一）净利润							8,324,651.73	8,324,651.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,324,651.73	8,324,651.73
（三）所有者投入和减少资本		920,100.00						920,100.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		920,100.00						920,100.00
3. 其他								
（四）利润分配							-6,300,000.00	-6,300,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-6,300,000.00	-6,300,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	126,000,000.00	375,986,304.21			21,205,454.88		185,653,226.59	708,844,985.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	84,000,000.00	408,402,704.21			19,408,784.94		175,858,545.40	687,670,034.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	84,000,000.00	408,402,704.21			19,408,784.94		175,858,545.40	687,670,034.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	42,000,000.00	-33,336,500.00			1,796,699.94		7,769,999.46	18,230,199.40
（一）净利润							17,966,699.40	17,966,699.40
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,966,699.40	17,966,699.40
（三）所有者投入和减少资本		8,663,500.00						8,663,500.00
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		8,663,500.00						8,663,500.00
(四) 利润分配					1,796,699.94		-10,196,699.94	-8,400,000.00
1. 提取盈余公积					1,796,699.94		-1,796,699.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,400,000.00	-8,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	42,000,000.00	-42,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	42,000,000.00	-42,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	126,000,000.00	375,066,204.21			21,205,484.88		183,628,544.86	705,900,233.95

法定代表人：林菁

主管会计工作负责人：咸晶

会计机构负责人：王瑛

三、公司基本情况

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

管理局办理完毕股份公司变更设立手续。

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

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

企业法人营业执照注册号：110108004611874。

注册资本：12,600.00万元。

法定代表人：林菁。

注册地：北京市海淀区地锦路5号院1号楼。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的财务状况及2012年度的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。

3、会计期间

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询

等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

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。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币500万元以上（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	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
特别风险组合	应收职工备用金特殊风险组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
特别风险组合	不计提坏账

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
特别风险组合	不计提坏账

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大且按组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其

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

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

企业在期末对固定资产逐项进行检查，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额（可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者）低于其账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，应当计提固定资产减值准备。

(5) 其他说明

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

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

企业将在建工程预计发生减值时，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按照账面价值与可收回金额（同上）孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，应当计提在建工程减值准备。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

- ① 资产支出已经发生;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 无形资产减值准备的计提

企业应定期对无形资产的账面价值进行检查，至少于每年年末检查一次，并对无形资产的可收回金额（同上）进行估计，将无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备，对可收回金额低于账面价值的差额，应当计提无形资产减值准备。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

17、长期待摊费用

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

18、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。①以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值

的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。②以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予限制性股票采用授予日证券交易所股票的收盘价，具体参见附注十。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

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

20、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司将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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、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。	17%、6%
消费税	本公司不涉及	
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

① 增值税

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

根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

②营业税

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

③企业所得税

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

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

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

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

根据财税(2011)100号文件规定，2012年度济南铁路天龙高新技术开发有限公司软件产品增值税享受对软件企业对实际税负超过3%的部分实行的即征即退政策。

3、其他说明

注：根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司从事服务业务的收入，自2012年9月1日起改

为征收增值税，税率为6%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京佳讯飞鸿电气（绥中）有限责任公司	有限责任公司（法人独资）	绥中	生产销售	10,000,000.00	电子通信等产品的生产与销售	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	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	从母公司所有者权益冲减子
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	---------	----------	--------	--------	--------------	--------------

						的其他 项目余 额						数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
济南铁 路天龙 高新技 术有限 公司	有限责 任公司	济南	生产销 售	51,000, 000.00	生产、 销售、 数字通 信信号 系统产 品批发 零售等	51,000, 000.00	51%	51%	是		42,637, 973.07		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	36,741.57	--	--	139,457.71
人民币	--	--	36,741.57	--	--	139,457.71
银行存款：	--	--	331,204,699.16	--	--	412,170,571.58
人民币	--	--	330,258,691.44	--	--	412,170,571.58
美元	153,107.89	6.1787	946,007.72			
其他货币资金：	--	--	5,718,832.24	--	--	6,593,510.43
人民币	--	--	5,718,832.24	--	--	6,593,510.43
合计	--	--	336,960,272.97	--	--	418,903,539.72

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,233,929.80	7,981,950.00
合计	6,233,929.80	7,981,950.00

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收利息	0.00	646,403.11	0.00	646,403.11
合计		646,403.11	0.00	646,403.11

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	226,426,891.77	100%	34,656,306.45	15.31%	199,562,375.22	100%	30,494,369.73	15.28%
组合小计	226,426,891.77	100%	34,656,306.45	15.31%	199,562,375.22	100%	30,494,369.73	15.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	226,426,891.77	--	34,656,306.45	--	199,562,375.22	--	30,494,369.73	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	156,111,641.46	68.94%	15,611,164.15	132,920,901.20	66.61%	13,292,090.12
1 至 2 年	30,109,035.28	13.3%	6,021,807.05	34,733,052.12	17.4%	6,946,610.42
2 至 3 年	30,591,507.65	13.51%	9,177,452.30	25,887,710.75	12.97%	7,766,313.23
3 年以上	9,614,707.38	4.25%	3,845,882.95			
3 至 4 年				5,209,996.15	2.61%	2,083,998.46
4 至 5 年				810,715.00	0.41%	405,357.50
合计	226,426,891.77	--	34,656,306.45	199,562,375.22	--	30,494,369.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
成都西南铁路物资有限公司	非关联方	9,878,385.00	1 年以内	4.36%
通号通信信息集团有限公司	非关联方	8,969,526.65	1 年以内	3.96%
中铁建电气化局第三工程有限公司	非关联方	7,425,146.30	1 年以内	3.28%
北京中铁通电务技术开发中心	非关联方	7,226,094.00	2 至 3 年	3.19%
中国石油物资公司	非关联方	6,799,185.40	1 年以内	3%
合计	--	40,298,337.35	--	17.79%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	9,273,069.82	100%			5,720,628.31	100%		
组合小计	9,273,069.82	100%			5,720,628.31	100%		
合计	9,273,069.82	--		--	5,720,628.31	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	9,228,887.32	99.53%		5,630,276.32	98.42%	
1 至 2 年	8,482.50	0.09%		54,151.99	0.95%	
2 至 3 年				20,000.00	0.35%	
3 年以上	35,700.00	0.38%		16,200.00	0.28%	
合计	9,273,069.82	--		5,720,628.31	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
邵立志	单位员工	454,000.00	1 年以内	4.9%
魏哺	单位员工	435,000.00	1 年以内	4.69%
张冰峰	单位员工	407,900.00	1 年以内	4.4%
姜麟	单位员工	389,744.65	1 年以内	4.2%
李亮	单位员工	388,329.74	1 年以内	4.19%
合计	--	2,074,974.39	--	22.38%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	89,566,016.82	80.22%	78,815,898.44	85.38%
1 至 2 年	20,960,767.27	18.77%	12,589,770.04	13.64%
2 至 3 年	731,537.93	0.66%	663,590.19	0.72%
3 年以上	390,993.86	0.35%	242,855.00	0.26%
合计	111,649,315.88	--	92,312,113.67	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年以上未结转的预付账款主要是尚未完结的项目预付款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国际商业机器(中国)有限公司	非关联方	29,947,304.39	1 年以内	合同未执行完
健茂国际有限公司	非关联方	21,537,615.00	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	9,537,973.31	1 至 2 年	合同未执行完
深圳市商贸通供应链管理有限公司	非关联方	5,249,731.49	1 年以内	合同未执行完

北京恒洲科技有限公司	非关联方	3,525,320.00	1 年以内	合同未执行完
合计	--	69,797,944.19	--	--

预付款项主要单位的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,400,984.11		44,400,984.11	18,813,330.83		18,813,330.83
在产品	16,409,891.90		16,409,891.90	9,286,428.11		9,286,428.11
库存商品	13,891,291.68		13,891,291.68	11,575,099.06		11,575,099.06
发出商品	30,904,135.58		30,904,135.58	24,650,068.28		24,650,068.28
半成品	9,376,131.45		9,376,131.45	10,279,386.33		10,279,386.33
合计	114,982,434.72		114,982,434.72	74,604,312.61		74,604,312.61

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
原创信通 电信技术 (北京) 有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	25%	25%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	42,553,557.05	337,464.70		775,447.74	42,115,574.01
机器设备	28,858,421.58	291,262.14		553,826.66	28,595,857.06
运输工具	3,916,036.56			208,431.46	3,707,605.10
电子设备	8,586,552.74	37,655.55		10,652.02	8,613,556.27
办公设备	1,192,546.17	8,547.01		2,537.60	1,198,555.58
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	11,754,805.44		2,296,133.46	315,945.58	13,734,993.32
机器设备	4,476,363.32		1,359,440.68	107,374.31	5,728,429.69
运输工具	1,714,158.01		175,207.61	198,009.89	1,691,355.73
电子设备	5,023,946.65		674,595.22	10,119.40	5,688,422.47
办公设备	540,337.46		86,889.95	441.98	626,785.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	30,798,751.61	--			28,380,580.69
机器设备	24,382,058.26	--			22,867,427.37
运输工具	2,201,878.55	--			2,016,249.37
电子设备	3,562,606.09	--			2,925,133.80
办公设备	652,208.71	--			571,770.15
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子设备	0.00	--			0.00
办公设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	30,798,751.61	--			28,380,580.69
机器设备	24,382,058.26	--			22,867,427.37
运输工具	2,201,878.55	--			2,016,249.37
电子设备	3,562,606.09	--			2,925,133.80
办公设备	652,208.71	--			571,770.15

本期折旧额 2,190,822.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 291,262.14 元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中关村环保科技示范园 B-06 地块科研生产办公楼工程	65,228,296.12	0.00	65,228,296.12	49,022,807.28	0.00	49,022,807.28
合计	65,228,296.12	0.00	65,228,296.12	49,022,807.28	0.00	49,022,807.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
中关村环保科技示范园 B-06 地块科研生产办公楼工程	73,000,000.00	49,022,807.28	16,205,488.84	0.00	0.00	89.35%	89.35%	0.00	0.00	0%	自筹和募投资金	65,228,296.12
合计	73,000,000.00	49,022,807.28	16,205,488.84	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	65,228,296.12

在建工程项目变动情况的说明

科研生产办公楼工程继续投入资金建设。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	55,957,522.33	384,790.58		56,342,312.91
外购无形资产	20,183,117.18	384,790.58		20,567,907.76
自研无形资产	31,247,555.15			31,247,555.15

土地使用权	4,526,850.00			4,526,850.00
二、累计摊销合计	11,325,970.62	2,585,159.43		13,911,130.05
外购无形资产	5,468,349.09	977,513.19		6,445,862.28
自研无形资产	5,623,734.28	1,562,377.74		7,186,112.02
土地使用权	233,887.25	45,268.50		279,155.75
三、无形资产账面净值合计	44,631,551.71	-2,200,368.85		42,431,182.86
外购无形资产	14,714,768.09	-592,722.61		14,122,045.48
自研无形资产	25,623,820.87	-1,562,377.74		24,061,443.13
土地使用权	4,292,962.75	-45,268.50		4,247,694.25
四、减值准备合计	0.00			0.00
外购无形资产	0.00			0.00
自研无形资产	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	44,631,551.71	-2,200,368.85		42,431,182.86
外购无形资产	14,714,768.09	-592,722.61		14,122,045.48
自研无形资产	25,623,820.87	-1,562,377.74		24,061,443.13
土地使用权	4,292,962.75	-45,268.50		4,247,694.25

本期摊销额 2,585,159.43 元。

12、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。报告期内公司合并济南天龙形成的商誉未发生减值的迹象，未计提减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	2,378,240.66	576,366.90	2,434,613.98		519,993.58	

合计	2,378,240.66	576,366.90	2,434,613.98		519,993.58	--
----	--------------	------------	--------------	--	------------	----

长期待摊费用的说明

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,198,445.97	4,574,155.46
小计	5,198,445.97	4,574,155.46
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	34,656,306.45	30,494,369.71
小计	34,656,306.45	30,494,369.71

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,494,369.73	4,744,779.61	582,842.89		34,656,306.45
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00

九、在建工程减值准备	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00			0.00
合计	30,494,369.73	4,744,779.61	582,842.89	34,656,306.45

资产减值明细情况的说明

报告期内增加减值准备4,744,779.61元，转回减值准备582,842.89元，系报告期内应收账款余额发生变化所致。

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,814,478.27	21,670,558.36
合计	14,814,478.27	21,670,558.36

下一会计期间将到期的金额 14,814,478.27 元。

应付票据的说明

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	49,472,238.37	37,059,883.85
1—2 年	2,054,046.12	4,304,703.08
2—3 年	1,202,072.83	416,866.70
3 年以上	681,286.93	399,845.49
合计	53,409,644.25	42,181,299.12

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因
徐州华创通信技术有限公司	950,000.00	未到付款期
铁通工程建设有限公司浙江分公司	713,150.00	未到付款期
北京世纪瑞尔技术股份有限公司	439,914.53	未到付款期
北京北交信通科技有限公司	273,333.33	未到付款期
北京世纪宏联科贸有限公司	135,308.44	未到付款期
北京北交致远科技发展有限公司	120,000.00	未到付款期
合计	2,631,706.30	

18、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	43,760,643.03	42,967,204.95
1—2 年	319,977.50	177,654.50
2—3 年	9,460.00	13,012.00
3 年以上		
合计	44,090,080.53	43,157,871.45

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
中铁建南方工程有限公司	113,173.00	订单尚未执行完毕
北京世纪瑞尔技术股份有限公司	103,900.00	订单尚未执行完毕
合计	217,073.00	

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		33,278,847.63	33,278,847.63	
二、职工福利费		1,071,217.04	1,071,217.04	
三、社会保险费		3,873,190.02	3,873,190.02	
其中:1.医疗保险费		1,169,587.18	1,169,587.18	
2.基本养老保险费		2,433,779.92	2,433,779.92	
3.工伤保险		42,847.97	42,847.97	
4.失业保险费		130,331.74	130,331.74	
5.生育保险费		96,643.21	96,643.21	
四、住房公积金		1,926,761.67	1,926,761.67	
五、辞退福利		1,661,280.67	1,661,280.67	
六、其他		1,314,781.56	1,101,688.90	213,092.66
合计		43,126,078.59	42,912,985.93	213,092.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,314,781.56 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,661,280.67 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

不适用。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,337,304.55	1,803,414.78
营业税	81,880.00	8,150.00
企业所得税	1,626,855.01	1,847,940.26
个人所得税	274,233.69	677,243.17
城市维护建设税	283,830.31	198,603.06
教育费附加	202,807.35	141,859.34
合计	4,806,910.91	4,677,210.61

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	1,295,000.00	518,000.00
合计	1,295,000.00	518,000.00

应付利息说明

企业债券利息，系公司2010年8月26日发行的“中关村高新技术企业中小企业集合债券”按票面利率已计提但未到付息日期尚未支付所产生的利息。详见本节“七、合并报表主项目注释”之“24、应付债券”。

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	7,392,000.00		
合计	7,392,000.00		--

应付股利的说明

公司2012年利润分配应付普通股股利630万元，济南天龙2012年利润分配应付少数股东股利109.20万元。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付项目保证金	354,618.90	1,741,526.40
应付中介费	220,000.00	140,000.00
其他代扣款项等	164,850.17	160,757.07
合计	739,469.07	2,042,283.47

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因
西古光纤光缆有限公司	132,000.00	合同执行中
合计	132,000.00	

24、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中关村高新技术企业集合债券	100.00	2010年08月26日	6年	30,000,000.00	518,000.00	777,000.00	0.00	1,295,000.00	30,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

本公司2010年8月26日发行期限为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的公司债券30,000,000.00元。该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相结合的方式发行。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。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,830,000.00	14,500,000.00
合计	12,830,000.00	14,500,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目	期末数	期初数
中关村科技园区海淀员管理委员会2010年海淀区促进重点创新企业发展专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
北京市财政局2012年物联网发展专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
国家发展改革委办公厅2011年信息安全专项项目	1,750,000.00	3,500,000.00
国家发展改革委2012年下一代物联网技术研发、产业化和规模商用专项项目	2,560,000.00	4,000,000.00
基于安全可靠基础软件的城市综合交通枢纽智能指挥调度和运行优化系统研发及产业化	1,520,000.00	-
合计	12,830,000.00	14,500,000.00

26、股本

单位：元

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

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

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	362,730,304.21			362,730,304.21
其他资本公积	12,335,900.00	920,100.00	1,066,191.12	12,189,808.88
合计	375,066,204.21	920,100.00	1,066,191.12	374,920,113.09

资本公积说明

本期增加920,100.00元，系计提本期股权激励的成本费用所致。

本期减少1,066,191.12元，系受让济南铁路天龙高新技术开发有限公司的5.6%股权的资本溢价所致。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	21,205,454.88			21,205,454.88
合计	21,205,454.88			21,205,454.88

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	183,546,728.65	--
调整后年初未分配利润	183,546,728.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,993,523.08	--
应付普通股股利	6,300,000.00	
期末未分配利润	188,240,251.73	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,158,645.66	142,933,127.15
营业成本	111,266,835.09	83,513,885.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通行业	135,282,513.79	72,248,386.42	97,086,891.25	52,773,060.20
能源行业	17,533,610.51	11,834,646.88	15,796,112.04	11,716,101.02
国防行业	22,743,402.54	13,855,885.48	17,878,499.93	9,702,231.41
金融服务行业	15,599,118.82	13,327,916.31	12,171,623.93	9,322,493.34
合计	191,158,645.66	111,266,835.09	142,933,127.15	83,513,885.97

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规类指挥调度通信产品	77,042,530.42	35,266,487.26	66,631,800.00	31,973,900.00
应急类监控及应急通信产品	57,743,513.64	44,456,239.19	62,700,700.00	45,334,900.00
防灾安全监控产品	12,019,322.22	9,465,047.54	7,136,827.15	3,957,385.97
铁路通信信号产品	36,063,834.26	17,801,767.56		
服务收入	8,289,445.12	4,277,293.54	6,463,800.00	2,247,700.00
合计	191,158,645.66	111,266,835.09	142,933,127.15	83,513,885.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	191,158,645.66	111,266,835.09	142,933,127.15	83,513,885.97
合计	191,158,645.66	111,266,835.09	142,933,127.15	83,513,885.97

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前 5 名客户小计	47,265,973.52	24.73%
合计	47,265,973.52	24.73%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			本公司不涉及
营业税	103,022.51	324,891.00	按应税收入的 5%、3% 的税率计算
城市维护建设税	731,598.52	495,032.72	按实际缴纳的流转税额的 7% 计缴
教育费附加	522,641.78	353,594.81	教育费附加按实际缴纳的流转税额的 3% 计缴，地方教育费附加按实际缴纳的流转税额的 2% 计缴，
资源税			本公司不涉及
合计	1,357,262.81	1,173,518.53	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	26,302,521.19	11,378,464.05
合计	26,302,521.19	11,378,464.05

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	41,679,929.68	40,847,582.52
合计	41,679,929.68	40,847,582.52

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	777,000.00	777,965.00
利息收入	-3,974,374.97	-6,047,165.03
汇兑损益	153.11	
手续费支出	85,244.84	120,182.45
合计	-3,111,977.02	-5,149,017.58

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,161,936.72	5,858,216.01
合计	4,161,936.72	5,858,216.01

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,308.43	219,684.71	15,308.43
其中：固定资产处置利得	15,308.43	219,684.71	15,308.43
政府补助	6,152,348.39	4,195,271.53	91,320.12
其他	32,420.69	16,868.79	32,420.69
合计	6,200,077.51	4,431,825.03	139,049.24

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	6,061,028.27	2,104,046.97	
其他	91,320.12	2,091,224.56	
合计	6,152,348.39	4,195,271.53	--

营业外收入说明

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	24,018.43	155,208.76	24,018.43
其他	1,593.21		1,593.21
合计	25,611.64	155,208.76	25,611.64

营业外支出说明

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,673,991.93	1,176,349.84
递延所得税调整	-624,290.51	-921,730.72
合计	1,049,701.42	254,619.12

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

报告期利润	2013年1-6月		2012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(单位：元)	0.09	0.09	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(单位：元)	0.09	0.09	0.06	0.06

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。

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补贴	1,611,320.12
暂收款项	158,514.60

利息收入	3,117,119.76
合计	4,886,954.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理性支出	15,423,038.23
经营性支出	14,859,229.06
暂付款项	2,898,049.13
合计	33,180,316.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,626,901.64	9,332,474.80
加：资产减值准备	4,161,936.72	5,858,216.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,190,822.07	1,646,192.37
无形资产摊销	2,585,159.43	1,956,063.98
长期待摊费用摊销	2,434,613.98	134,642.00
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）	8,710.00	-64,475.95
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,974,374.97	-4,277,999.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-624,290.51	-878,732.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,378,122.11	-54,168,284.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,558,170.29	-64,255,787.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,674,452.68	51,474,833.51
经营活动产生的现金流量净额	-58,852,361.36	-53,242,857.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	331,241,440.73	371,520,029.61

减：现金的期初余额	412,310,029.29	457,019,851.11
现金及现金等价物净增加额	-81,068,588.56	-85,499,821.50

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	331,241,440.73	412,310,029.29
其中：库存现金	36,741.57	106,423.65
可随时用于支付的银行存款	331,204,699.16	39,099,260.75
三、期末现金及现金等价物余额	331,241,440.73	412,310,029.29

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	绥中	林菁	生产销售	1000 万元	100%	100%	56139248-9
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南	陈育青	生产销售	5100 万元	51%	51%	26440628-2

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
林菁	实际控制人	自然人
林淑艺	公司第二大股东	自然人
郑贵祥	实际控制人	自然人
王翊	实际控制人	自然人
刘文红	实际控制人	自然人
韩江春	实际控制人	自然人

本企业的其他关联方情况的说明

3、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

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

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	19.15 元/股，19 个月。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》业经中国证监会审核无异议，并经公司董事会和股东会审议通过。该计划拟向激励对象授予 308.48 万份股票期权（其中首次授予 277.63 万份股票期权，预留部分为 30.85 万份）。2012 年 2 月 15 日，公司在中登公司完成 277.63 万份股票期权的登记工作。

该计划的行权安排如下：

有效期自首次股票期权授权之日（2012 年 1 月 17 日）起计算，最长不超过 5 年。首次授予的股票期权自本期激励计划首次授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权；预留部分的股票期权自相应的授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权。

主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以 2011 年净利润为基数，2012-2014 年相对于 2011

年的净利润增长率分别不低于25%、56%、95%；相比2011年度，2012-2014年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别不低于9%、10%、11%。

除此之外，股票期权等待期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授权日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

自2011年12月29日公司披露《股票期权激励计划（草案修订稿）》以来，公司面临的宏观环境和所处的行业状况发生了较大变化，2012年经营业绩大幅下降。当年归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于授予日前最近三个会计年度的平均水平。公司股票期权激励无法进入行权期。

针对主要行权条件，2012年相对2011年的净利润下降64.27%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为2.60%，不满足《股票期权激励计划（草案修订稿）》中对主要行权条件的规定，因此2012年作为第一个行权期，可行权的股票期权失效。

根据《企业会计准则第11号—股份支付》本报告期以权益结算的股份支付确认的费用总额为92.01万元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 Black-Scholes 模型来计算期权的公允价值		
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	可行权职工人数变动等		
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无		
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额			920,100.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额			920,100.00

以权益结算的股份支付的说明

无

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

帐龄组合	177,873,254.72	100%	28,396,561.25	15.96%	162,414,094.27	100%	25,361,225.91	15.62%
组合小计	177,873,254.72	100%	28,396,561.25	15.96%	162,414,094.27	100%	25,361,225.91	15.62%
合计	177,873,254.72	--	28,396,561.25	--	162,414,094.27	--	25,361,225.91	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	115,018,369.11	64.66%	11,501,836.91	104,806,696.45	64.53%	10,480,669.64
1 至 2 年	26,661,775.78	14.99%	5,332,355.16	28,884,634.92	17.78%	5,776,926.98
2 至 3 年	29,148,747.45	16.39%	8,744,624.24	23,854,758.75	14.69%	7,156,427.63
3 年以上	7,044,362.38	3.96%	2,817,744.94	4,868,004.15	3%	1,947,201.66
合计	177,873,254.72	--	28,396,561.25	162,414,094.27	--	25,361,225.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
通号通信信息集团有限公司	非关联方	8,969,526.65	1 年以内	5.04%
中铁建电气化局第三工程有限公司	非关联方	7,425,146.30	1 年以内	4.17%
北京中铁通电气技术开	非关联方	7,226,094.00	2 至 3 年	4.06%

发中心				
中国石油物资公司	非关联方	6,799,185.40	1 年以内	3.82%
北京全路通信信号研究设计院	非关联方	6,294,774.80	2 至 3 年	3.54%
合计	--	36,714,727.15	--	20.63%

(3)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,178,397.30	100%	0.00	0%	4,275,809.38	100%	0.00	0%
合计	8,178,397.30	--	0.00	--	4,275,809.38	--	0.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	8,169,914.80	99.9%		4,221,657.39	98.73%			
1 至 2 年	8,482.50	0.1%		54,151.99	1.27%			

合计	8,188,397.30	--		4,275,809.38	--	
----	--------------	----	--	--------------	----	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
邵立志	单位员工	454,000.00	1 年以内	5.55%
张冰峰	单位员工	407,900.00	1 年以内	4.99%
魏哺	单位员工	435,000.00	1 年以内	5.32%
姜麟	单位员工	389,744.65	1 年以内	4.77%
李亮	单位员工	388,329.74	1 年以内	4.75%
合计	--	2,074,974.39	--	25.38%

(3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京佳讯飞鸿电气(绥中)有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
济南铁路天龙高新	成本法	52,100,000.00	46,380,000.00	5,720,000.00	52,100,000.00	51%	51%		0.00	0.00	908,000.00

技术开发有限公司											
原创信通 电信技术 (北京) 有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	25%	25%		0.00	0.00	0.00
合计	--	62,250,000.00	56,530,000.00	5,720,000.00	62,250,000.00	--	--	--	0.00	0.00	908,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	147,740,561.30	142,933,127.15
合计	147,740,561.30	142,933,127.15
营业成本	91,126,388.55	83,513,885.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
交通行业	91,864,429.43	52,107,939.88	97,086,891.25	52,773,060.21
能源行业	17,533,610.51	11,834,646.88	15,796,112.04	11,716,101.02
国防行业	22,743,402.54	13,855,885.48	17,878,499.93	9,702,231.41
金融服务行业	15,599,118.82	13,327,916.31	12,171,623.93	9,322,493.33
合计	147,740,561.30	91,126,388.55	142,933,127.15	83,513,885.97

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
常规类指挥调度通信产品	71,945,832.97	32,927,808.28	66,631,800.00	31,973,900.00
应急类监控及应急通信产品	57,743,513.64	44,456,239.18	62,700,700.00	45,334,900.00

防灾安全监控产品	12,019,322.22	9,465,047.54	7,136,827.15	3,957,385.97
服务收入	6,031,892.47	4,277,293.55	6,463,800.00	2,247,700.00
合计	147,740,561.30	91,126,388.55	142,933,127.15	83,513,885.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	147,740,561.30	91,126,388.55	142,933,127.15	83,513,885.97
合计	147,740,561.30	91,126,388.55	142,933,127.15	83,513,885.97

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前 5 名客户小计	43,621,900.85	29.53%
合计	43,621,900.85	29.53%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
济南铁路天龙高新技术开发有限公司	908,000.00		2012 年利润分配
合计	908,000.00		--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,324,651.73	9,402,971.24
加：资产减值准备	3,035,335.34	5,858,216.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,066,227.92	1,646,192.37
无形资产摊销	2,585,159.43	1,956,063.98
长期待摊费用摊销	2,434,613.98	134,642.00
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）	8,710.00	-64,475.95
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,934,963.01	-4,277,999.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-908,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-455,300.30	-878,732.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,682,348.49	-54,168,284.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,033,797.04	-64,337,787.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,278,122.40	51,479,833.51
经营活动产生的现金流量净额	-48,281,588.04	-53,249,360.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	293,434,089.19	351,865,283.91
减：现金的期初余额	363,899,804.44	437,371,608.97
现金及现金等价物净增加额	-70,465,715.25	-85,506,325.06

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,710.00	本期处置固定资产产生的净损失
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）	91,320.12	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,827.48	
减：所得税影响额	17,015.64	

少数股东权益影响额（税后）	-739.41	济南天龙 2013 年 1-5 月累计营业外支出所致
合计	97,161.37	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.09	0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

①应收利息报告期末余额为646,403.11元，较期初余额增加646,403.11元，其主要原因系：期末计提应收利息所致。

②其他应收款报告期末余额为9,273,069.82元，较期初余额增加62.10%，其主要原因系：报告期内员工日常备用金借款增加所致。

③存货报告期末余额为114,982,434.72元，较期初余额增加54.12%，其主要原因系：报告期内为满足订单执行需求，公司提前备货所致。

④在建工程报告期末余额为65,228,296.12元，较期初余额增加33.06%，其主要原因系：报告期内科研生产办公楼项目继续投入资金建设所致。

⑤长期待摊费用报告期末余额为519,993.58元，较期初余额减少78.14%，其主要原因系：报告期内房屋装修费摊销所致。

⑥应付票据报告期末余额为14,814,478.27元，较期初余额减少31.64%，其主要原因系：报告期内尚未到付款期的银行承兑汇票金额减少所致。

⑦应付职工薪酬报告期末余额为213,092.66元，较期初余额增加213,092.66元，其主要原因系：报告期内计提2013年第2季度工会经费未到付款期尚未支付所致。

⑧应付利息报告期末余额为1,295,000.00元，较期初余额增加150%，其主要原因系：报告期内预提应付债券利息未到付款期尚未支付所致。

⑨其他应付款报告期末余额为759,469.07元，较期初余额减少63.79%，其主要原因系：报告期内支付应退还的保证金所致。

(2) 利润表项目：

①营业收入本期金额为191,158,645.66元，同比增加33.74%，其主要原因系：本报告期合并子公司报表增加了公司的营业收入所致。

②营业成本本期金额为111,266,835.09元，同比增加33.23%，其主要原因系：本报告期合并子公司报表增加了公司的营业成本所致。

③销售费用本期金额为26,302,521.19元，同比增加131.16%，其主要原因系：本报告期公司开拓市场费用增加所致。

④财务费用本期金额为-3,111,977.02元，同比增加39.56%，其主要原因系：本报告期获得利息收入减少所致。

⑤营业外收入本期金额为6,200,077.51元，同比增加39.9%，其主要原因系：本报告期内收到的增值税软件退税款增加所致。

⑥营业外支出本期金额为25,611.64元，同比减少83.50%，其主要原因系：本报告期发生的非经营性支出减少所致。

⑦所得税费用本期金额为1,049,701.42元，同比增加312.26%，其主要原因系：本报告期合并子公司报表增加所得税费用所致。

(3) 现金流量表项目

①销售商品、提供劳务收到的现金本期金额为196,912,234.54元，同比增加65.07%，其主要原因系：本报告期公司销售回款好于上年同期所致。

②收到的税费返还本期金额为6,061,028.27元，同比增加188.07%，其主要原因系：本报告期实际收到的软件增值税退税额增加所致。

③购买商品、接受劳务支付的现金本期金额为179,946,824.13元，同比增加58.75%，其主要原因系：本报告期订单执行所支付的现金增加所致。

④支付的各项税费本期金额为13,105,847.45元，同比增加64.57%，其主要原因系：本报告期主营收入同比增长所致。

⑤支付的其他与经营活动有关的现金本期金额为33,180,316.42元，同比增加34.53%，其主要原因系：

本报告期公司经营性支出、管理性支出现金增加所致。

⑥处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额本期金额为28,739.74元，同比增加343.79%，其主要原因系：本报告期处置到期报废的固定资产收到现金增加所致。

⑦购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为16,524,813.83元，同比减少30.61%，其主要原因系：本报告期科研生产办公用楼的支出同比减少所致。

⑧投资支付的现金本期金额为5,720,000.00元，上年同期金额为0元，同比增加5,720,000.00元，其主要原因系：本报告期受让济南天龙5.6%股权所致。

⑨分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为0元，上年同期金额为8,400,000元，同比减少100%，其主要原因系：本报告期尚未支付已计提股利所致。

⑩支付的其他与筹资活动有关的现金本期金额为0元，上年同期为47,718.26元，同比减少100%，其主要原因系：本报告期未发生筹资行为所致。

⑪汇率变动对现金及现金等价物的影响本期金额为-153.11元，上年同期金额为0元，同比减少，其主要原因系：本报告期外币银行存款的汇率变动所致。

第八节 备查文件目录

- (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) 其他有关资料。