

北京亚太安讯科技股份有限公司
审 计 报 告

目 录

	页次
一、 审计报告	1~2
二、 合并资产负债表	3~4
三、 合并利润表	5
四、 合并现金流量表	6
五、 合并所有者权益变动表	7~9
六、 资产负债表	10~11
七、 利润表	12
八、 现金流量表	13
九、 所有者权益变动表	14~16
十、 财务报表附注	17~58

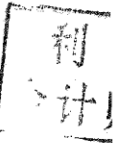
委托单位：北京亚太安讯科技股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司

联系电话：（010）85866876、85866870

传真号码：（010）85866877

网 址：<http://www.Reanda.com>



审计报告

利安达审字【2013】第1316号

北京亚太安讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京亚太安讯科技股份有限公司（以下简称“亚太安讯公司”）财务报表，包括2013年9月30日、2012年12月31日、2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年1-9月、2012年度、2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是亚太安讯公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，亚太安讯公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚太安讯公司 2013 年 9 月 30 日、2012 年 12 月 31 日、2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2013 年 1-9 月、2012 年度、2011 年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇一三年十一月十八日



合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：北京亚太安讯科技股份有限公司

金额单位：元

	附注	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：				
货币资金	五、1	26,657,585.83	51,418,550.05	176,127,727.36
结算备付金		-	-	-
拆出资金		-	-	-
交易性金融资产		-	-	-
应收票据	五、2	700,000.00	-	-
应收账款	五、3	213,120,963.05	169,368,914.25	102,790,458.22
预付款项	五、4	35,668,554.77	5,332,863.41	395,850.66
应收保费		-	-	-
应收分保账款		-	-	-
应收分保合同准备金		-	-	-
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	五、5	7,233,211.40	5,823,393.83	7,848,599.64
买入返售金融资产		-	-	-
存货	五、6	10,953,577.26	19,296,500.64	20,439,909.32
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产		-	-	-
流动资产合计		294,333,892.31	251,240,722.18	307,602,545.20
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		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	五、7	9,310,869.99	9,346,727.85	8,938,192.63
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	五、8	13,137,421.29	15,861,802.59	15,566,132.67
开发支出	五、9	1,380,964.10	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产	五、10	2,504,032.89	1,585,551.03	1,019,456.19
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		26,333,288.27	26,794,081.47	25,523,781.49
资产总计		320,667,180.58	278,034,803.65	333,126,326.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

(所附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：



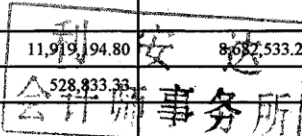
合并资产负债表 (续)

会企 01 表

编制单位：北京亚太资讯科技股份有限公司

金额单位：元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：				
短期借款	五、12	58,900,000.00	35,000,000.00	100,200,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	五、13	29,511,107.31	38,822,321.21	15,160,640.16
预收款项	五、14	1,334,488.82	9,399,411.84	57,430.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	五、15			
应交税费	五、16	24,886,883.64	11,919,194.80	8,687,533.25
应付利息	五、17	292,783.39	528,833.33	
应付股利				
其他应付款	五、18	1,381,483.07	642,868.43	65,001,438.45
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		116,306,746.23	96,312,629.61	189,102,041.86
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		116,306,746.23	96,312,629.61	189,102,041.86
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本	五、19	81,000,000.00	81,000,000.00	79,968,200.00
资本公积	五、20	66,705,097.97	66,705,097.97	53,331,800.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	五、21	4,446,602.19	4,257,506.24	1,408,225.55
一般风险准备				
未分配利润	五、22	52,208,734.19	29,759,569.83	9,316,059.28
外币报表折算差额		-	-	-
归属于母公司所有者权益合计		204,360,434.35	181,722,174.04	144,024,284.83
少数股东权益		-	-	-
所有者权益合计		204,360,434.35	181,722,174.04	144,024,284.83
负债和所有者权益总计		320,667,180.58	278,034,803.65	333,126,326.69



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注系财务报表组成部分)



合并利润表

会合 02 表

编制单位：北京亚太安讯科技股份有限公司

金额单位：元

项目	附注	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、营业总收入	五、23	111,982,598.17	169,006,766.76	157,455,003.51
其中：营业收入		111,982,598.17	169,006,766.76	157,455,003.51
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	五、23	85,128,467.44	120,931,274.03	111,667,478.92
其中：营业成本		59,641,120.07	89,399,981.86	85,157,678.79
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	五、24	1,004,853.18	3,062,457.70	2,731,871.30
销售费用	五、25	2,673,332.86	4,734,399.20	4,224,508.97
管理费用	五、26	12,995,369.96	18,231,918.09	16,574,863.59
财务费用	五、27	2,690,578.98	1,708,551.55	1,472,854.99
资产减值损失	五、28	6,123,212.39	3,773,965.65	2,505,701.28
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）		26,854,130.73	48,075,492.73	45,787,524.59
加：营业外收入	五、29	6,000.00	569,200.69	7,000.00
减：营业外支出	五、30	225,085.07	39,916.17	282,996.29
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,635,045.66	48,604,777.25	45,511,528.30
减：所得税费用	五、31	3,996,785.35	7,305,613.55	6,224,927.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,638,260.31	41,299,163.70	39,286,600.63
归属于母公司所有者的净利润		22,638,260.31	41,299,163.70	39,286,600.63
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
七、其他综合收益				
八、综合收益总额		22,638,260.31	41,299,163.70	39,286,600.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：

合并现金流量表

会合 03 表

金额单位: 元

编制单位: 北京亚太讯科技股份有限公司

项 目	附注	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		51,082,140.37	125,758,088.94	106,837,523.71
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		-	6,760.25	-
收到其他与经营活动有关的现金		15,486,545.95	13,062,492.23	76,034,819.98
经营活动现金流入小计		66,568,686.32	138,824,321.42	182,872,343.69
购买商品、接受劳务支付的现金		57,676,665.56	86,559,939.19	88,156,090.00
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		4,999,985.77	5,640,871.51	6,489,600.64
支付的各项税费		1,507,970.07	13,934,378.00	5,425,129.41
支付其他与经营活动有关的现金		48,222,855.76	28,395,680.79	17,269,944.36
经营活动现金流出小计		112,407,477.16	134,531,110.29	121,340,764.41
经营活动产生的现金流量净额		-45,838,790.84	-4,293,452.13	61,531,579.28
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,700.00	31,500.00	-
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		138,700.00	31,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		867,678.95	980,079.85	87,960.10
投资支付的现金		-	-	-
质押贷款净增加额		-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流出小计		867,678.95	980,079.85	87,960.10
投资活动产生的现金流量净额		-728,978.95	-948,579.85	-87,960.10
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金		-	-	61,300,000.00
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		53,900,000.00	36,000,000.00	116,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	53,597,007.91	-
筹资活动现金流入小计		53,900,000.00	89,597,007.91	177,500,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	153,973,268.71	72,358,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,093,194.43	3,232,302.48	1,320,282.32
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		-	60,445,486.31	-
筹资活动现金流出小计		32,093,194.43	217,651,057.50	73,679,182.32
筹资活动产生的现金流量净额		21,806,805.57	-128,054,049.59	103,820,817.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-	207.75
五、现金及现金等价物净增加额		-24,760,964.22	-124,709,177.31	165,264,436.86
加: 期初现金及现金等价物余额		51,418,550.05	176,127,727.36	10,863,290.50
六、期末现金及现金等价物余额		26,657,585.83	51,418,550.05	176,127,727.36

法定代表人: _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____

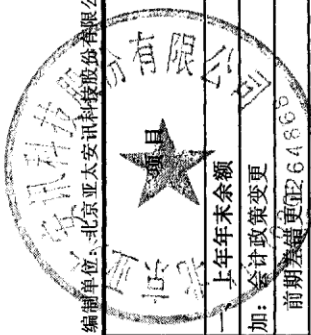
(所附附注系财务报表组成部分)

合并所有者权益变动表

会计 04 表
单位: 元

2013年1-9月

编制单位: 北京亚太安讯科技股份有限公司



	归属于母公司所有者权益						其他	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备			
一、上年年末余额	81,000,000.00	66,705,097.97	-	-	4,257,506.24	-	29,759,569.83	-	181,722,174.04
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	81,000,000.00	66,705,097.97	-	-	4,257,506.24	-	29,759,569.83	-	181,722,174.04
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	189,095.95	-	22,449,164.36	-	22,638,260.31
(一) 净利润					189,095.95		22,638,260.31		22,827,356.26
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	189,095.95	-	22,638,260.31	-	22,827,356.26
(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									
1. 提取盈余公积					189,095.95		-189,095.95		
2. 提取一般风险准备					189,095.95		-189,095.95		
3. 对所有者(或股东)的分配									
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、本年年末余额	81,000,000.00	66,705,097.97	-	-	4,446,602.19	-	52,208,734.19	-	204,360,434.35

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(所附财务报表组成部分)

合并所有者权益变动表

单位：元

2012年度

编制单位：维亚安讯科技股份有限公司

项目	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	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		
一、上年年末余额	79,968,200.00	53,331,800.00	-	-	1,408,225.55	-	9,316,059.28	-	144,024,284.83
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	79,968,200.00	53,331,800.00	-	-	1,408,225.55	-	9,316,059.28	-	144,024,284.83
三、本年增减变动金额	1,031,800.00	13,373,297.97	-	-	2,849,280.69	-	41,999,443.70	-	58,553,542.36
(一) 净利润							41,299,163.70		41,299,163.70
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-			
(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	-	-	-	-	4,094,771.27	-	-7,696,045.76	-	-3,601,274.49
1. 提取盈余公积					4,094,771.27		-4,094,771.27		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-3,601,274.49		-3,601,274.49
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	1,031,800.00	13,373,297.97	-	-	-1,245,490.58	-	-13,159,607.39	-	-0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)	1,031,800.00				-1,031,800.00				
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		13,373,297.97			-213,690.58		-13,159,607.39		-0.00
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本年年末余额	81,000,000.00	66,705,097.97	-	-	4,257,506.24	-	29,759,569.83	-	181,722,174.04

安 达
通 信 有 限 公 司

会计机构负责人：李江

主管会计工作负责人：林

法定代表人：[Signature]

(所附财务报表组成部分)

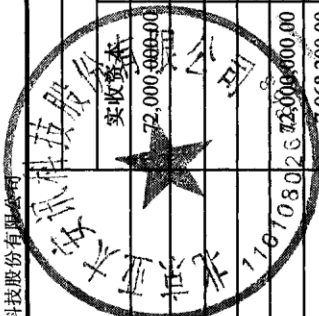
合并所有者权益变动表

会计 04 表
单位: 元

2011年度

编制单位: 北京亚太通讯科技股份有限公司

项目	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	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		
一、上年年末余额	72,000,000.00	-	-	-	-	-	-28,562,315.80	-	43,437,684.20
加: 会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	72,000,000.00	-	-	-	-	-	28,562,315.80	-	43,437,684.20
三、本年增减变动金额	7,968,200.00	53,331,800.00	-	-	1,408,225.55	-	39,286,600.63	-	101,994,826.18
(一) 净利润							39,286,600.63		39,286,600.63
(二) 其他综合收益									-
上述(一)和(二)小计									-
(三) 所有者投入和减少资本	7,968,200.00	53,331,800.00	-	-	-	-			61,300,000.00
1. 所有者投入资本	7,968,200.00	53,331,800.00	-	-	-	-			61,300,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									-
3. 其他									-
(四) 利润分配									0.00
1. 提取盈余公积					1,408,225.55		-1,408,225.55		
2. 提取一般风险准备					1,408,225.55		-1,408,225.55		
3. 对所有者(或股东)的分配									-
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、本年年末余额	79,968,200.00	53,331,800.00	-	-	1,408,225.55	-	9,316,059.28	-	144,024,284.83



安 达
通 达
外 所

法定代表人: 会计机构负责人:

主管会计工作负责人: (所附附注系财务报表组成部分)

资产负债表

会企 01 表

编制单位：北京亚安迅科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：				
货币资金		26,645,674.63	51,406,638.85	168,051,524.30
交易性金融资产				
应收票据		700,000.00		
应收账款	十一、1	212,725,243.05	168,973,194.25	102,788,508.22
预付款项		35,668,554.77	5,332,868.41	395,850.66
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十一、2	6,991,520.02	5,582,202.45	7,801,918.42
存货		10,953,577.26	19,296,500.64	20,439,909.32
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		293,684,569.73	250,591,399.60	299,477,710.92
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	十一、3	8,048,056.13	8,048,056.13	8,048,056.13
投资性房地产				
固定资产		9,301,600.75	9,337,458.61	8,920,097.59
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		13,137,421.29	15,861,802.59	15,566,132.67
开发支出		1,380,964.10	-	-
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		2,504,032.89	1,585,551.03	1,019,456.19
其他非流动资产				
非流动资产合计		34,372,075.16	34,832,868.36	33,553,742.58
资产总计		328,056,644.89	285,424,267.96	333,031,453.50

法定代表人：

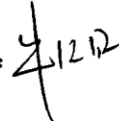


主管会计工作负责人：



(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：



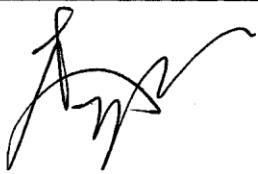
资产负债表 (续)


会企 01 表

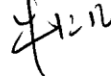
编制单位: 北京亚太安讯科技股份有限公司

金额单位: 元

项目	附注	2013-9-30	2012-12-31	2011-12-31
流动负债:				
短期借款		58,900,000.00	35,000,000.00	100,200,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款		29,511,107.31	38,822,321.21	15,159,740.16
预收款项		1,334,488.82	9,399,441.84	57,430.00
应付职工薪酬			11,919,261.29	
应交税费		24,886,950.13		8,682,533.25
应付利息		292,783.39	528,833.33	-
应付股利				
其他应付款		9,206,115.07	8,477,690.43	65,001,438.45
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		124,131,444.72	104,147,518.10	189,101,141.86
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		124,131,444.72	104,147,518.10	189,101,141.86
所有者权益 (或股东权益):				
实收资本 (或股本)		81,000,000.00	81,000,000.00	79,968,200.00
资本公积		63,253,154.10	63,253,154.10	49,879,856.13
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积		4,446,602.19	4,257,506.24	1,408,225.55
一般风险准备				
未分配利润		55,225,443.88	32,766,089.52	12,674,029.96
所有者权益合计		203,925,200.17	181,276,749.86	143,930,311.64
负债和所有者权益总计		328,056,644.89	285,424,267.96	333,031,453.50

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 
(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人: 

利润表

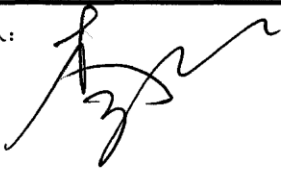
会企 02 表

编制单位：北京亚太通讯科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、营业收入	十一、4	111,982,598.17	168,611,075.89	157,455,003.51
减：营业成本	十一、4	59,641,120.07	89,399,981.86	85,157,678.79
营业税金及附加		1,004,853.18	3,040,353.38	2,731,871.30
销售费用		2,673,332.86	4,724,943.02	4,184,367.86
管理费用		12,995,179.96	18,237,533.47	15,501,160.54
财务费用		2,690,578.98	1,710,756.79	1,472,945.83
资产减值损失		6,123,212.39	3,773,965.63	2,501,640.53
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				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,854,320.73	47,723,541.74	45,905,338.66
加：营业外收入		6,000.00	569,200.69	-
减：营业外支出		215,085.07	39,416.17	282,996.29
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,645,235.66	48,253,326.26	45,622,342.37
减：所得税费用		3,996,785.35	7,305,613.55	6,224,927.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,648,450.31	40,947,712.71	39,397,414.70
五、每股收益				
基本每股收益				
稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		22,648,450.31	40,947,712.71	39,397,414.70

法定代表人：

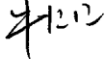


主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

12

会计机构负责人：



现金流量表

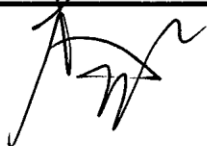
会企 03表

编制单位：北京亚太安讯科技股份有限公司

单位：元

项 目	附注	2013年1-9月	2012年度	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		51,082,140.37	125,755,068.94	106,837,523.71
收到的税费返还			6,760.25	
收到其他与经营活动有关的现金		15,486,545.95	21,104,119.77	75,896,965.89
经营活动现金流入小计		66,568,686.32	146,865,948.96	182,734,489.60
购买商品、接受劳务支付的现金		57,676,665.56	86,559,939.19	88,156,090.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,999,985.77	5,640,871.31	6,489,600.64
支付的各项税费		1,507,970.07	13,911,121.68	9,396,016.00
支付其他与经营活动有关的现金		48,222,855.76	28,395,680.79	25,063,916.58
经营活动现金流出小计		112,407,477.16	134,508,204.97	129,105,623.22
经营活动产生的现金流量净额		-45,838,790.84	12,357,743.99	53,628,866.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,700.00	31,500.00	
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		138,700.00	31,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		867,678.95	980,079.85	87,960.10
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			-	-
投资活动现金流出小计		867,678.95	980,079.85	87,960.10
投资活动产生的现金流量净额		-728,978.95	-948,579.85	-87,960.10
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				61,300,000.00
取得借款收到的现金		53,900,000.00	36,000,000.00	116,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			53,597,007.91	
筹资活动现金流入小计		53,900,000.00	89,597,007.91	177,500,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	153,973,268.71	72,358,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,093,194.43	3,232,302.48	1,320,282.32
支付其他与筹资活动有关的现金			60,445,486.31	
筹资活动现金流出小计		32,093,194.43	217,651,057.50	73,679,182.32
筹资活动产生的现金流量净额		21,806,805.57	-128,054,049.59	103,820,817.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
				207.75
五、现金及现金等价物净增加额				
		-24,760,964.22	-116,644,885.45	157,361,723.96
加：期初现金及现金等价物余额		51,406,638.85	168,051,524.30	10,689,592.59
六、期末现金及现金等价物余额				
		26,645,674.63	51,406,638.85	168,051,524.30

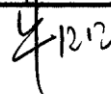
法定代表人：



主管会计工作负责人：

(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：



所有者权益变动表

金额单位: 元

项目	附注	实收资本	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		81,000,000.00	63,253,154.10	-	-	4,257,506.24	-	32,766,089.52	181,276,749.86
加: 1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		81,000,000.00	63,253,154.10	-	-	4,257,506.24	-	32,766,089.52	181,276,749.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	-	189,095.95	-	22,459,354.36	22,648,450.31
(一) 净利润								22,648,450.31	22,648,450.31
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(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						189,095.95		-189,095.95	
1. 提取盈余公积						189,095.95		-189,095.95	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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									
四、本年年末余额		81,000,000.00	63,253,154.10	-	-	4,446,602.19	-	55,225,443.88	203,925,200.17



法定代表人: 胡加

主管会计工作负责人: 胡加

会计机构负责人: 李

(所附附注系财务报表组成部分)

所有者权益变动表

会企 04 表
金额单位: 元

2012年度

编制单位: 北京亚太资讯科技股份有限公司

项目	附注	实收资本	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		79,968,200.00	49,879,856.13	-	-	1,408,225.55	-	12,674,029.96	143,930,311.64
加: 1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年初余额		79,968,200.00	49,879,856.13	-	-	1,408,225.55	-	12,674,029.96	143,930,311.64
三、本年增减变动金额(或减少金额)		1,031,800.00	13,373,297.97	-	-	2,849,280.69	-	20,092,059.56	37,346,438.22
(一) 净利润								40,947,712.71	40,947,712.71
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								40,947,712.71	40,947,712.71
(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									
1. 提取盈余公积						4,094,771.27		-7,695,046.76	-3,601,274.49
2. 提取一般风险准备						4,094,771.27		-4,094,771.27	
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		1,031,800.00	13,373,297.97	-	-	-1,245,490.58		-13,595,607.39	
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)		1,031,800.00				-1,031,800.00			
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取			13,373,297.97					-13,159,607.39	
2. 本期使用									
四、本年年末余额		81,000,000.00	63,253,154.10	-	-	4,257,506.24	-	32,766,089.52	181,276,749.86

法定代表人:

主管会计工作负责人:

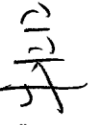
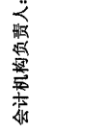
会计机构负责人:


(所附附注系财务报表组成部分)

所有者权益变动表

编制单位：北京亚太天乐科技股份有限公司 2011年度 金额单位：元

项目	附注	实收资本	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		72,000,000.00						-25,315,159.19	46,684,840.81
加：1. 会计政策变更									
2. 前期差错更正									
3. 其他									
二、本年期初余额		72,000,000.00						-25,315,159.19	46,684,840.81
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,968,200.00	49,879,856.13			1,408,225.55		37,989,189.15	97,245,470.83
(一) 净利润								39,397,414.70	39,397,414.70
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本		7,968,200.00	53,331,800.00					39,397,414.70	39,397,414.70
1. 所有者投入资本		7,968,200.00	53,331,800.00					39,397,414.70	39,397,414.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						1,408,225.55		-1,408,225.55	
1. 提取盈余公积						1,408,225.55		-1,408,225.55	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转			-3,451,943.87						-3,451,943.87
1. 资本公积转增资本(或股本)			-3,451,943.87						-3,451,943.87
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									
四、本年年末余额		79,968,200.00	49,879,856.13			1,408,225.55		12,674,029.96	143,930,311.64

法定代表人：  会计机构负责人： 

主管会计工作负责人：  (所附附注系财务报表组成部分)



北京亚太安讯科技股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日至2013年9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

北京亚太安讯科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为亚太安讯网络电子技术有限公司,于2002年6月18日由北京市工商行政管理局批准注册,注册号1103021389719,注册资本5000万元,由广东安讯遥感电子技术有限公司以固定资产出资4,198.87万元,其中4,100万元作为注册资本,占注册资本的比例为82%,投入资本超过注册资金的98.87万元列入资本公积;北京北搪化工设备厂货币出资800万元,占注册资本的比例为16%;自然人王成业货币出资人民币100万元,占注册资本比例为2%。上述出资业经长城会计师事务所有限责任公司以“长会验字(2002)第611号”验资报告验证。广东安讯遥感电子技术有限公司实物出资部分,由长城会计师事务所有限责任公司于2002年3月8日以长会评报字(2002)第019号评估报告进行了评估,评估基准日为2002年2月28日,评估价值为4,198.87万元。华通鉴会计师事务所于2002年8月1日以华通鉴审字(2002)第3068号实物转移专项审计报告对上述实物资产转移进行了验证。

2002年12月3日,公司召开股东会,决议增资2,200万元,其中广东安讯遥感电子技术有限公司以实物出资1,100万元,北京华腾投资发展有限公司以货币资金投资1,100万元。同时,广东安讯遥感电子技术有限公司将其在公司的出资1,600万元转让给北京华腾投资发展有限公司,股权转让价格为1,600万元;自然人王成业将其在公司的出资100万元转让给北京华腾投资发展有限公司,股权转让价格为100万元。北京京华会计师事务所于2003年1月9日以(2003)京华验字第2号验资报告进行验证。本次转让完成后,广东安讯遥感电子技术有限公司出资3,600万元,占注册资本比例为50%;北京北搪化工设备厂出资800万元,占注册资本比例为11.11%;京华腾投资发展有限公司出资2,800万元,占注册资本的比例为38.89%。广东安讯遥感电子技术有限公司以实物出资部分,由北京京华会计师事务所有限责任公司于2003年1月3日以京华评报字(2002)第27号评估报告进行了评估,评估基准日为2002年11月30日,评估价值为1,110.75万元。公司于当月办理了工商变更登记手续。

2003年10月16日,公司召开股东会,同意原股东北京北搪化工设备厂将其持有本公司11.11%的股权全部转让给北京华腾投资发展有限公司,股权转让价格为800万元;同意原股东广东安讯遥

感电子技术有限公司持有本公司 50%的股权全部转让给北京安捷通网络科技有限公司，股权转让价格为 1 万元。本次转让完成后，北京安捷通网络科技有限公司以 3,600 万元实物出资，占注册资本的比例为 50%，北京华腾投资发展有限公司以 1,600 万元实物出资、2,000 万元货币出资，占注册资本的 50%。公司于 2004 年 1 月办理了工商变更登记手续。

2004 年 5 月 26 日，公司召开股东会，同意股东北京安捷通网络科技有限公司将其持有本公司 50%的股份转让给广东安讯遥感电子技术有限公司，股权转让价格为 1 万元。本次转让完成后，广东安讯遥感电子技术有限公司出资金额为 3,600 万元，占注册资本的比例为 50%，北京华腾投资发展有限公司出资金额为 3,600 万元，占注册资本的比例为 50%。公司于当年 6 月办理了工商变更登记手续。

2006 年 3 月 29 日，公司召开股东会，同意股东广东安讯遥感电子技术有限公司将其持有本公司 50%股份转让给北京安捷通网络科技有限公司，股权转让价格为 1 万元。本次转让后，北京安捷通网络科技有限公司出资金额为 3,600 万元，占注册资本的比例为 50%，北京华腾投资发展有限公司出资金额为 3,600 万元，占注册资本的比例为 50%。公司于当年 4 月办理了工商变更登记手续。

2006 年 4 月 25 日，公司召开股东会，同意北京华腾向注册地在英属维尔京群岛的永远成功控股有限公司（SUCCESS FOREVER HOLDING LIMITED）转让本公司 50%，股权转让价格为 455 万美元；同意北京安捷通网络科技有限公司向永远成功控股有限公司（SUCCESS FOREVER HOLDING LIMITED）转让本公司 50%的股权，股权转让价格为 95 万美元，2006 年 4 月 28 日北京市商务局以京商资字[2006]465 号文件批复。本次转让后，公司变更为外商投资企业，公司于当年 6 月办理了工商变更登记手续。

2011 年 9 月 27 日，公司召开股东会，同意原投资方永远成功控股有限公司（SUCCESS FOREVER HOLDING LIMITED）将持有的 88.011%转让给李欣、3.357%转让给昆山中科昆开创业投资有限公司、2.398%转让给江阴长泾中科长赢创业投资有限公司、3.357%转让给兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、2.877%转让给杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙），股权转让价格为 1000 万美元。本次转让完成后，公司变更为内资企业，2011 年 11 月 1 日北京市海淀区商务委员会以海商审字【2011】925 号文件批复，公司于当年 12 月办理了工商变更登记手续。

2011 年 11 月 28 日，公司召开股东会，同意增加注册资本人民币 796.82 万元，其中股东昆山中科昆开创业投资有限公司以货币方式认缴人民币 223.11 万元，占注册资本的 2.79%，实际出资额为人民币 1,716.40 万元，增加资本公积 1,493.29 万元；股东江阴长泾中科长赢创业投资有限公司以货币方式认缴人民币 159.36 万元，占注册资本的 1.99%，实际出资额为人民币 1,226.00 万元，增加资本公积 1,066.64 万元；股东兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币方式

认缴人民币 223.11 万元，占注册资本的 2.79%，实际出资额为人民币 1,716.40 万元；股东杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴人民币 191.24 万元，占注册资本的 2.39%，实际出资额为人民币 1,471.20 万元，增加注册资本 1,279.96 万元。公司于当年 12 月办理了工商变更登记手续。

2012 年 2 月 20 日，公司管理层陈兴华、罗明、于海燕、颜廷健、张晔、侯世勇、金鑫、张蓓、张昕、吴义妹与李欣分别签订股权转让协议，以每一元注册资本 3.00 元的价格分别受让亚太安讯部分股权。2012 年 2 月 21 日公司完成了上述股权转让的工商变更登记。

鉴于公司原股东吴义妹女士因个人原因离职，2012 年 4 月 28 日，吴义妹与股东李欣、颜廷健分别签署《股权转让协议》，以每一元注册资本 3.00 元的价格分别向颜廷健转让其在公司 10 万元的出资，向李欣转让其在公司 5 万元的出资。2012 年 5 月 28 日，公司完成了上述股权转让的工商变更登记。

2012 年 7 月 4 日，公司于北京丽景湾国际酒店召开北京亚太安讯科技股份有限公司创立大会，公司以截至 2012 年 4 月 30 日经审计的账面净资产值 14785.43 万元为基础进行整体变更（已经立信会计师事务所审计并出具信会师报字[2012]第 210528 号审计报告；已经北京中天华资产评估公司进行整体评估并出具中天华资评报字[2012]第 1149 号评估报告），折合股本总额 8100 万股，每股一元人民币，原股东按原比例分别持有，净资产大于股本部分计入资本公积。2012 年 7 月 30 日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予公司改制变更设立股份有限公司的决定，并出具了《准予变更登记通知书》。2012 年 8 月 6 日，公司拿到了股份公司营业执照，公司注册资本变更为 8100 万元（已经立信会计师事务所审验于 2012 年 7 月 4 日出具信会师报字[2012]第 210548 号验资报告），公司名称变更为北京亚太安讯科技股份有限公司。此次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	股份(万股)	股权比例(%)
1	李欣	6,077.20320	75.0272
2	昆山中科昆开创业投资有限公司	470.81250	5.8125
3	兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	470.81250	5.8125
4	杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙）	403.52580	4.9818
5	江阴长泾中科长赢创业投资有限公司	336.30390	4.1519
6	陈兴华	263.35530	3.2513
7	颜廷健	20.25810	0.2501
8	罗明	15.19560	0.1876
9	于海燕	15.19560	0.1876
10	张晔	10.12500	0.1250

11	侯世勇	5.06250	0.0625
12	金鑫	5.06250	0.0625
13	张蓓	5.06250	0.0625
14	张昕	2.02500	0.0250
合计		8,100.00000	100.0000

公司法定代表人：李欣

公司注册地址：北京市海淀区三里河路 21 号甘家口大厦南楼 703 室

公司主要经营范围：开发、销售网络通讯产品、智能交通产品、电子产品；民用卫星应用技术开发；软件开发；技术咨询、技术转让、技术服务。

二、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，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，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史

成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有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、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

① 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

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，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、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的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

② 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

③ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

④ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额

计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

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

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8、应收款项

(1) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

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

(2) 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出采用先进先出法核算; 存货日常核算以计划成本计价的, 年末结转材料成本差异, 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

①存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 公司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。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用五五摊销法。

10、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金額，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件

的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及筑	20	5	4.75
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备及其他	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短

的期间内计提折旧。

12、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

①公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，可证明其有用性；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。

15、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相关联的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠的计量；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的计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据：

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确认让渡资产使用权收入金额：

a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确认。

b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确认。

(3) 确认提供劳务的收入和建造合同收入的依据和方法：

项目完工且出包方已验收合格，出具验收报告后，按合同或协议价款确认收入，但合同或协议价款不公允的除外。

16、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

三、税项

1、主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	计税销售收入	17%、6%
营业税	营业收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

2、税收优惠

公司为高新技术企业，于 2011 年 10 月 11 日取得了高新技术企业证书，证书编号：GR201111001071，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律法规及规范性文件的规定，高新技术企业享受减按 15%征收企业所得税的税收优惠。根据海国税 201206JMS0800072 号所得税减免备案登记书，公司自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日所得税减按 15%税率计征。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京亚太安讯通讯技术有限公司	全资子公司	北京	销售	1150 万元	许可经营项目：无；一般经

营项目：智能交通技术产品的研发；提供技术咨询、技术服务；货物进出口、代理进出口。

公司名称	期末实际投资金额 (人民币)	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%
北京亚太安讯通讯技术有限公司	8,048,056.13	0.00	100.00	100.00

公司名称	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
北京亚太安讯通讯技术有限公司	是	0.00	0.00	0.00

2、合并范围发生变更的说明

无

3、报告期新纳入和不再纳入合并范围的主体的相关财务数据

无

五、合并财务报表项目注释：

1、货币资金

项 目	2013.9.30	2012.12.31
库存现金	54,299.31	12,216.15
银行存款	17,175,285.02	47,242,778.52
其他货币资金	9,428,001.50	4,163,555.38
合 计	26,657,585.83	51,418,550.05

注 1、截至 2013 年 9 月 30 日，其他货币资金明细为：银行保函 9,420,804.82 元，承兑汇票保证金 7,196.68 元。

注 2、截至 2012 年 12 月 31 日，其他货币资金明细为：银行保函 4,156,358.70 元，承兑汇票保证金 7,196.68 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	2013.9.30	2012.12.31
银行承兑汇票	700,000.00	0.00
合 计	700,000.00	0.00

(2) 截止 2013 年 9 月 30 日, 公司已经无背书给其他方但尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄结构

账龄	2013.9.30			2012.12.31		
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备金额	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备金额
1 年以内	156,882,916.49	68.64	7,844,145.82	160,861,123.32	89.69	8,023,270.17
1-2 年	67,646,003.57	29.60	6,725,028.36	18,172,360.73	10.13	1,817,236.07
2-3 年	3,831,632.02	1.68	766,326.40	86,603.11	0.05	17,320.62
3-4 年	12,003.11	0.01	6,001.56	197,207.91	0.11	98,603.96
4-5 年	179,820.00	0.07	89,910.00	16,100.00	0.01	8,050.00
5 年以上	23,000.00	0.00	23,000.00	9,600.00	0.01	9,600.00
合计	228,575,375.19	100.00	15,454,412.14	179,342,995.07	100.00	9,974,080.82

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日, 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 额比例%
中国石油化工股份有限公司北京石油分公司	非关联方	28,060,760.28	1 年以内: 21,837,544.97 1-2 年: 6,223,215.31	12.28
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	23,794,143.46	1 年以内	10.41
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	21,863,292.48	1 年以内: 1,339,621.33 1-2 年: 20,523,671.15	9.57
北京国际系统控制有限公司	非关联方	19,900,000.00	1 年以内: 10,650,000.00 1-2 年: 1,500,000.00 2-3 年: 7,750,000.00	8.71
北京经纬信息技术公司	非关联方	17,102,522.94	1 年以内: 887,673.94 1-2 年: 16,214,849.00	7.48
合计		110,720,719.16		48.45

注 1、截至 2013 年 9 月 30 日, 无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

注 2、截至 2013 年 9 月 30 日, 无应收关联方款项。

4、预付账款

(1) 预付款项按账龄结构

账龄结构	2013.9.30		2012.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,125,559.69	95.67	4,987,716.04	93.52
1-2 年	1,205,247.71	3.38	180,002.37	3.38
2-3 年	172,602.37	0.48	31,270.00	0.59
3 年以上	165,145.00	0.46	133,875.00	2.51
合计	35,668,554.77	100.00	5,332,863.41	100.00

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日, 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	时间	未结算原因
北京顺庆宏业网络科技有限公司	非关联方	18,570,000.00	1 年以内	未结算
同方威视技术股份有限公司	非关联方	3,913,133.40	1 年以内	未结算
北京建磊国际装饰工程股份有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	未结算
北京市恒达益康有限责任公司	非关联方	1,744,000.00	1 年以内	未结算
北京中科迅达科技发展有限责任公司	非关联方	1,415,713.31	1 年以内	未结算
合 计		28,042,846.71		

注 1、截至 2013 年 9 月 30 日, 无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

注 2、截至 2013 年 9 月 30 日, 期末无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄结构:

账龄	2013.9.30			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
金额	比例 (%)	金额		比例 (%)		
1 年以内	2,330,618.64	27.51	147,215.27	1,539,138.34	23.97	71,310.31
1-2 年	1,287,539.56	15.20	43,221.86	4,478,651.75	69.76	447,183.05
2-3 年	4,451,830.53	52.55	890,366.11	38,051.82	0.59	5,610.36
3-4 年	38,051.82	0.45	14,025.91	220,000.00	3.43	0.00
4-5 年	220,000.00	2.60	0.00	144,311.29	2.25	72,155.65
5 年以上	144,311.29	1.69	144,311.29	0.00	0.00	0.00
合计	8,472,351.84	100.00	1,239,140.44	6,420,153.20	100.00	596,259.37

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日, 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	占其他应收款总额比例%
北京兆维光通信技术有限公司	非关联方	3,846,153.54	2-3 年	45.40
个人备用金	非关联方	2,640,264.35	1 年以内、1-2 年、2-3 年	31.16
北京现代京城工程机械有限公司	非关联方	425,414.00	2-3 年	5.02

国信招标集团股份有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.36
北京国际贸易公司	非关联方	<u>162,762.00</u>	2-3 年	<u>1.92</u>
合 计		<u>7,274,593.89</u>		<u>85.86</u>

(3) 截至 2013 年 9 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2013.9.30			2012.12.31		
	账面余额	跌价准备	净值	账面余额	跌价准备	净值
原材料	340,872.20	0.00	340,872.20	2,452,003.01	0.00	2,452,003.01
生产成本	1,518,480.67	0.00	1,518,480.67	0.00	0.00	0.00
在制品	<u>9,094,224.39</u>	<u>0.00</u>	<u>9,094,224.39</u>	<u>16,844,497.63</u>	<u>0.00</u>	<u>16,844,497.63</u>
合 计	<u>10,953,577.26</u>	<u>0.00</u>	<u>10,953,577.26</u>	<u>19,296,500.64</u>	<u>0.00</u>	<u>19,296,500.64</u>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.9.30
一、账面原值合计	<u>24,853,292.88</u>	<u>867,678.95</u>	<u>779,385.32</u>	<u>24,941,586.51</u>
房屋及建筑物	7,710,864.00	0.00	0.00	7,710,864.00
电子设备	13,133,020.47	3,161.54	0.00	13,136,182.01
运输工具	3,509,925.14	828,481.37	779,385.32	3,559,021.19
办公设备	499,483.27	36,036.04	0.00	535,519.31
二、累计折旧合计	<u>15,506,565.03</u>	<u>549,890.72</u>	<u>425,739.23</u>	<u>15,630,716.52</u>
房屋及建筑物	1,328,844.41	274,699.55	0.00	1,603,543.96
电子设备	12,298,545.45	38,150.30	0.00	12,336,695.75
运输工具	1,408,804.86	231,362.14	425,739.23	1,214,427.77
办公设备	470,370.31	5,678.73	0.00	476,049.04
三、固定资产账面净值合计	<u>9,346,727.85</u>			<u>9,310,869.99</u>
房屋及建筑物	6,382,019.59			6,107,320.04
电子设备	834,475.02			799,486.26
运输工具	2,101,120.28			2,344,593.42
办公设备	29,112.96			59,470.27
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	<u>9,346,727.85</u>			<u>9,310,869.99</u>
房屋及建筑物	6,382,019.59			6,107,320.04
电子设备	834,475.02			799,486.26
运输设备	2,101,120.28			2,344,593.42
办公设备	29,112.96			59,470.27

注 1、截止到 2013 年 9 月 30 日，无在建工程转入的固定资产。

注 2、截止到 2013 年 9 月 30 日，无准备处置及闲置的固定资产。

注 3、截止到 2013 年 9 月 30 日，固定资产抵押情况说明详见短期借款说明。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2012.12.31	本期增加额	本期减少额	2013.9.30
一、账面原价合计	<u>27,523,530.70</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>27,523,530.70</u>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	27,523,530.70	0.00	0.00	27,523,530.70
二、累计摊销合计	<u>11,661,728.11</u>	<u>2,724,381.30</u>	<u>0.00</u>	<u>14,386,109.41</u>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	11,661,728.11	2,724,381.30	0.00	14,386,109.41
三、无形资产减值准备累计金额合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
四、无形资产账面价值合计	<u>15,861,802.59</u>			<u>13,137,421.29</u>
土地使用权	0.00			0.00
软件	15,861,802.59			13,137,421.29

注、截止到 2013 年 9 月 30 日，本公司期末无需计提无形资产减值准备。

9、开发支出

公司开发项目支出：

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.9.30
			计入当期损益	确认为无形资产	
软件开发	0.00	1,380,964.10	0.00	0.00	1,380,964.10

10、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	2013.9.30	2012.12.31
资产减值准备	2,504,032.89	1,585,551.03
合计	2,504,032.89	1,585,551.03

11、资产减值准备:

项 目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.9.30
			转回	转销	
一、坏账准备	10,570,340.19	6,123,212.39	0.00	0.00	16,693,552.58
合 计	10,570,340.19	6,123,212.39	0.00	0.00	16,693,552.58

12、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	2013.9.30	2012.12.31
保证借款	58,900,000.00	35,000,000.00
合 计	58,900,000.00	35,000,000.00

注1、与北京国际信托有限公司签订了编号为 2013 北京信托信托贷款字第 022-11 号的《借款合同》，北京银行股份有限公司上地支行与北京信托有限公司签订了编号为 2013 北京信托债权资产转让字第 034-1 号的《信贷资产转让（买断）合同》。借款时间为：2013.9.27-2014.9.27。该借款合同的保证合同为：担保人北京中关村科技担保有限公司签订的编号为 2013 北京信托担保（保证）字第 147-11 号的《保证合同》。保证借款金额共计 1000.00 万元。截止 2013 年 9 月 30 日，在该行的贷款余额为 1000.00 万元。

注2、与中国银行股份有限公司北京商务区支行签订流动资金借款合同，借款合同号为：1220550101，借款时间：2013.9.25-2014.9.24，借款金额共计 1000.00 万元。该借款合同属于北京亚太安讯科技股份有限公司与中国银行股份有限公司北京商务区支行签署的编号为 G16E122051 的《授信额度协议》项下的单项协议。

与中国银行股份有限公司北京商务区支行签署的编号为 G16E122051 的《授信额度协议》授信种类及金额如下：1、流动资金贷款额度和银行承兑汇票额度人民币壹仟万元整；2、保函额度人民币肆仟万元整。保证人北京中关村科技担保有限公司签订编号为 BG16E122051A 《最高额保证合同》、保证人李欣、赵枫名签订编号为 BG16E122051B 《个人最高额保证合同》共同为该授信额度协议提供连带责任保证。与保证人北京中关村科技担保有限公司签订编号为 2012 年 WTO148 的《最高额委托保证合同》，编号为 2013 年 WTO888 的《委托保证合同》。并且保证人北京中关村科技担保有限公司与被保证人北京亚太安讯科技股份有限公司签订了 3 项最高额度反担保（保证）合同，合同清单如下：

1、编号 2013 年 DYF0888 的最高额度反担保（房地产抵押）合同，抵押物为房屋所有权证 X 京房权证朝字第 1156288 号房屋。2、编号 2013 年 ZYZK0888 号的最高额度反担保（应收账款质押）合同，质押物为深圳市中兴康讯电子有限公司、北京市公安局、河北远东哈里斯通信有限公司等应收账款共计 58,220,007.05 元。3、编号 2013 年 BZ0888 号的最高额度反担保（保证）合同，保证人李欣。

注 4、与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订借款合同，借款合同 BJZX3010120120070。借款时间：2012.12.21-2013.12.20。该借款合同的保证合同为：担保人李欣、李枫名签订的编号为 YYB27（高保）20120044《个人最高额保证合同》。保证借款金额共计 500.00 万元。截止 2013 年 9 月 30 日，在该行的贷款余额为 500.00 万元。

注 5、与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订借款合同，借款合同 BJZX3010120130042。借款时间：2013.6.17-2014.6.17。该借款合同的保证合同为：担保人李欣、李枫名签订的编号为 YYB27（高保）20120044《个人最高额保证合同》。保证借款金额共计 500.00 万元。截止 2013 年 9 月 30 日，在该行的贷款余额为 500.00 万元。

注 6、与招商银行股份有限公司北京长安街支行签订借款合同，借款合同 2012 长信 040-01。借款时间：2013.6.17-2014.6.16。该借款合同的保证合同为：担保人李欣、李枫名签订的编号为 2012 长信 040 的《最高额不可撤销担保书》和本公司签订的编号为 2012 长信 040 的《最高额应收账款质押合同》。保证借款金额共计 890.00 万元。截止 2013 年 9 月 30 日，在该行的贷款余额为 890.00 万元。

注 7、与中国建设银行股份有限公司北京华贸支行签订借款合同，借款合同建京 2013 年 123510 字第 0398 号。借款时间：2013.6.28-2014.6.27。该借款合同的保证合同为：担保人李欣签订的编号为最高额 007 的《最高额保证合同（自然人版）》。保证借款金额共计 2000.00 万元。截止 2013 年 9 月 30 日，在该行的贷款余额为 2000.00 万元。

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄结构

账龄	2013.9.30	2012.12.31
1 年以内	20,079,381.21	35,463,314.65
1 年以上	9,431,726.10	3,359,006.56
合计	29,511,107.31	38,822,321.21

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日，应付金额前五名客户

单位名称	欠款金额	占应付账款总额比例%
北京网新易尚科技有限公司	4,175,560.50	14.15
北京耐威创新科技有限公司	2,664,741.02	9.03
北京覃思科技发展有限责任公司	2,015,610.00	6.83

北京恒和建业科技有限公司	1,360,530.40	4.61
北京中凯华璇科技有限公司	<u>1,193,030.00</u>	<u>4.04</u>
合 计	<u>11,409,471.92</u>	<u>38.66</u>

注 1.截至 2013 年 9 月 30 日，无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

注 2.截至 2013 年 9 月 30 日，无应付关联方款项。

14、预收款项

(1) 预收账款按账龄结构

<u>账龄</u>	<u>2013.9.30</u>	<u>2012.12.31</u>
1 年以内	1,333,988.82	9,398,911.84
1 年以上	<u>500.00</u>	<u>500.00</u>
合计	<u>1,334,488.82</u>	<u>9,399,411.84</u>

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日，预收金额前五名客户

<u>单位名称</u>	<u>欠款金额</u>	<u>占预收账款总额比例%</u>
北京铱星世纪数字应用开发有限责任公司	464,590.99	34.81
北京惠客房地产开发有限公司	236,880.00	17.75
北京渔阳出租汽车集团有限公司	141,890.00	10.63
万泉缘出租汽车公司	133,920.00	10.04
北京恒丰通天装饰有限公司	<u>130,000.00</u>	<u>9.74</u>
合计	<u>1,107,280.99</u>	<u>82.97</u>

注 1、截至 2013 年 9 月 30 日，无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

注 2、截至 2013 年 9 月 30 日，无关联方预收款项。

15、应付职工薪酬

<u>项目</u>	<u>2012.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期支付</u>	<u>2013.9.30</u>
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	4,412,212.19	4,412,212.19	0.00
二、职工福利费	0.00	137,725.00	137,725.00	0.00
三、社会保险费	0.00	761,153.32	761,153.32	0.00
其中：1. 医疗保险费	0.00	278,336.56	278,336.56	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	431,268.18	431,268.18	0.00
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	0.00	21,324.06	21,324.06	0.00
5. 工伤保险费	0.00	8,244.46	8,244.46	0.00
6. 生育保险费	0.00	21,980.06	21,980.06	0.00
四、住房公积金	0.00	128,350.00	128,350.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00

七、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	10,200.00	10,200.00	0.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	5,454,640.51	5,454,640.51	0.00

16、应交税费

税种	2013.9.30	2012.12.31
增值税	7,235,436.03	81,455.83
营业税	1,276,660.76	449,154.01
企业所得税	12,585,485.15	7,670,217.93
个人所得税	3,636,050.66	3,609,137.72
城市维护建设税	89,319.69	63,640.35
教育费附加	42,765.86	31,760.42
地方教费附加	21,165.49	13,828.54
合 计	24,886,883.64	11,919,194.80

17、应付利息

项 目	2013.9.30	2012.12.31
短期借款应付利息	292,783.39	528,833.33
合 计	292,783.39	528,833.33

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄结构

账龄	2013.9.30	2012.12.31
1年以内	884,800.48	437,012.74
1年以上	496,682.59	205,855.69
合计	1,381,483.07	642,868.43

(2) 截至2013年9月30日，其他应付款前五名单位：

单位名称	欠款金额	占其他应付款总额比例%
北京时代凌宇科技有限公司	900,000.00	65.15
北京铱星世纪数字应用开发有限责任公司	202,542.69	14.66
北京中真出租汽车公司	165,350.17	11.97
北京菁禾生网络技术有限公司	16,297.56	1.18
陈红利	3,313.00	0.24
合 计	1,287,503.42	93.20

注 1.截至 2013 年 9 月 30 日，无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

注 2.截至 2013 年 9 月 30 日，无应付关联方款项情况。

19、实收资本

2013年1-9月:

投资者名称	2013.1.1		本期增加	本期减少	2013.9.30	
	投资金额	所占比 例%			投资金额	所占比例%
李欣	60,772,032.00	75.0272	0.00	0.00	60,772,032.00	75.0272
兰馨成长(天津)股权投资 投资基金合伙企业	4,708,125.00	5.8125	0.00	0.00	4,708,125.00	5.8125
昆山中科昆开创业投资 有限公司	4,708,125.00	5.8125	0.00	0.00	4,708,125.00	5.8125
杭州众赢成长投资合伙 企业	4,035,258.00	4.9818	0.00	0.00	4,035,258.00	4.9818
江阴长泾中科长赢创业 投资有限公司	3,363,039.00	4.1519	0.00	0.00	3,363,039.00	4.1519
陈兴华	2,633,553.00	3.2513	0.00	0.00	2,633,553.00	3.2513
颜廷健	202,581.00	0.2501	0.00	0.00	202,581.00	0.2501
罗明	151,956.00	0.1876	0.00	0.00	151,956.00	0.1876
于海燕	151,956.00	0.1876	0.00	0.00	151,956.00	0.1876
张晔	101,250.00	0.1250	0.00	0.00	101,250.00	0.1250
侯世勇	50,625.00	0.0625	0.00	0.00	50,625.00	0.0625
金鑫	50,625.00	0.0625	0.00	0.00	50,625.00	0.0625
张蓓	50,625.00	0.0625	0.00	0.00	50,625.00	0.0625
张昕	20,250.00	0.0250	0.00	0.00	20,250.00	0.0250
合 计	<u>81,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>			<u>81,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

2012年度:

投资者名称	2012.1.1		本期增加	本期减少	2012.12.31	
	投资金额	所占比 例%			投资金额	所占比 例%
李欣	63,367,920.00	79.2413	824,112.00	3,420,000.00	60,772,032.00	75.0272
兰馨成长(天津)股权 投资基金合伙企业	4,648,140.00	5.8125	59,985.00	0.00	4,708,125.00	5.8125
昆山中科昆开创业投资 有限公司	4,648,140.00	5.8125	59,985.00	0.00	4,708,125.00	5.8125
杭州众赢成长投资合伙 企业	3,983,840.00	4.9818	51,418.00	0.00	4,035,258.00	4.9818
江阴长泾中科长赢创业 投资有限公司	3,320,160.00	4.1519	42,879.00	0.00	3,363,039.00	4.1519
陈兴华	0.00	0.0000	2,633,553.00	0.00	2,633,553.00	3.2513
颜廷健	0.00	0.0000	202,581.00	0.00	202,581.00	0.2501
罗明	0.00	0.0000	151,956.00	0.00	151,956.00	0.1876
于海燕	0.00	0.0000	151,956.00	0.00	151,956.00	0.1876
张晔	0.00	0.0000	101,250.00	0.00	101,250.00	0.1250
侯世勇	0.00	0.0000	50,625.00	0.00	50,625.00	0.0625

投资者名称	2012.1.1				2012.12.31	
	投资金额	所占比 例%	本期增加	本期减少	投资金额	所占比 例%
金鑫	0.00	0.0000	50,625.00	0.00	50,625.00	0.0625
张蓓	0.00	0.0000	50,625.00	0.00	50,625.00	0.0625
张昕	0.00	0.0000	20,250.00	0.00	20,250.00	0.0250
吴义妹	0.00	0.0000	150,000.00	150,000.00	0.00	0.0000
合 计	79,968,200.00	100.0000	4,601,800.00	3,570,000.00	81,000,000.00	100.0000

注 1、2012 年 2 月 20 日,公司召开股东会, 同意股东李欣向陈兴华、张晔、颜廷健、金鑫、候世勇、吴义妹、罗明、于海燕、张蓓、张昕转让其持有本公司 4.2767%的股权, 金额为 342 万元。公司于 2012 年 2 月办理了工商变更登记手续。

注 2、2012 年 4 月 28 日,公司召开股东会, 同意股东吴义妹向股东李欣、颜廷健转让其持有公司 0.1876%的股权, 金额为 15 万元。公司于 2012 年 5 月办理了工商变更登记手续。

注 3、根据亚太安讯网络电子技术有限公司 2012 年 6 月 1 日召开的董事会决议, 同意以截止 2012 年 4 月 30 日经审计的所有者权益 (净资产) 人民币 147,854,428.59 元按原出资比例折合股份 8100 万股, 每股面值 1 元, 其余部分扣除自然人股东由盈余公积和未分配利润折股应纳的个人所得税, 剩余部分作为资本溢价转入资本公积, 由全体股东按出资比例共享。其中未分配利润扣除应纳的个人所得税为 13,159,607.39 元, 盈余公积 1,245,490.58 元, 共计 14,405,097.97 元进入折股行列, 折股后 1,031,800.00 元计入股本, 13,373,297.97 元计入资本公积。详见北京亚太安讯科技股份有限公司 (筹) 验资报告 信会师报字【2012】第 210548 号。

2011 年度:

投资者名称	2011.1.1				2011.12.31	
	投资金额	所占比 例%	本期增加	本期减少	投资金额	所占比 例%
李欣	0.00	0.0000	63,367,920.00	0.00	63,367,920.00	79.2413
兰馨成长 (天津) 股 权投资基金合伙企业	0.00	0.0000	4,648,140.00	0.00	4,648,140.00	5.8125
昆山中科昆开创业投 资有限公司	0.00	0.0000	4,648,140.00	0.00	4,648,140.00	5.8125
杭州众赢成长投资合 伙企业	0.00	0.0000	3,983,840.00	0.00	3,983,840.00	4.9818
江阴长泾中科长赢创 业投资有限公司	0.00	0.0000	3,320,160.00	0.00	3,320,160.00	4.1519
永远成功控股有限公 司	72,000,000.00	100.0000	0.00	72,000,000.00	0.00	0.0000

投资者名称	2011.1.1			2011.12.31		
	投资金额	所占比 例%	本期增加	本期减少	投资金额	所占比 例%
合 计	<u>72,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>	<u>79,968,200.00</u>	<u>72,000,000.00</u>	<u>79,968,200.00</u>	<u>100.0000</u>

注1、2011年1月1日前的注册资本为人民币7200万元，实收资本人民币7200万元，已经北京中恒会计师事务所有限公司审验，并与2008年5月28日出具中恒验字【2008】第007号验资报告。截止2011年12月23日止。

注2、2011年12月23日由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具（2011）京会兴验字第9-021号的验资报告，变更后的累计注册资本人民币7,996.82万元，实收资本7,996.82万元。此次增资变更实际收到股东昆山中科昆开创业投资有限公司、江阴长泾中科长赢创业投资有限公司、兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙）出资额人民币6,130.00万元。其中7,996.82万元为新增实收资本，5,333.18万元计入资本公积。

20、资本公积

2013年1-9月

类 别	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.9.30
资本溢价（股本溢价）	66,706,735.97	0.00	0.00	66,706,735.97
其他资本公积	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>66,706,735.97</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>66,706,735.97</u>

2012年度:

类 别	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
资本溢价（股本溢价）	53,331,800.00	13,373,297.97	0.00	66,705,097.97
其他资本公积	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>53,331,800.00</u>	<u>13,373,297.97</u>	<u>0.00</u>	<u>66,705,097.97</u>

注、根据亚太安讯网络电子技术有限公司2012年6月1日召开的董事会决议，同意以截止2012年4月30日经审计的所有者权益（净资产）人民币147,854,428.59元，按原出资比例折合股份8100万股，每股面值1元，其余部分扣除自然人股东由盈余公积和未分配利润折股应纳的个人所得税，剩余部分作为资本溢价转入资本公积，由全体股东按出资比例共享。其中未分配利润扣除应纳的个人所得税为13,159,607.39元，盈余公积1,245,490.58元，共计14,405,097.97元进入折股行列，折股后1,031,800.00元计入股本，13,373,297.97元计入资本公积。

2011年度:

类 别	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
资本溢价（股本溢价）	0.00	53,331,800.00	0.00	53,331,800.00
其他资本公积	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

类 别	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
合 计	<u>0.00</u>	<u>53,331,800.00</u>	<u>0.00</u>	<u>53,331,800.00</u>

注1、2011年12月23日由北京兴华会计师事务所有限责任公司出具（2011）京会兴验字第9-021号的验资报告，变更后的累计注册资本人民币7,996.82万元，实收资本7,996.82万元。此次增资变更实际收到股东昆山中科昆开创业投资有限公司、江阴长泾中科长赢创业投资有限公司、兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、杭州众赢成长投资合伙企业（有限合伙）出资额人民币6,130.00万元。其中7,996.82万元为新增实收资本，5,333.18万元计入资本公积。

21、盈余公积

2013年1-9月：

类 别	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.9.30
法定盈余公积	4,257,506.24	189,095.95	0.00	4,446,602.19
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>4,257,506.24</u>	<u>189,095.95</u>	<u>0.00</u>	<u>4,446,602.19</u>

2012年度：

类 别	2012.1.1	本期增加	本期减少	2012.12.31
法定盈余公积	1,408,225.55	4,094,771.27	1,245,490.58	4,257,506.24
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>1,408,225.55</u>	<u>4,094,771.27</u>	<u>1,245,490.58</u>	<u>4,257,506.24</u>

注、根据亚太安讯网络电子技术有限公司2012年6月1日召开的董事会决议，同意以截止2012年4月30日经审计的所有者权益（净资产）人民币147,854,428.59元，按原出资比例折合股份8100万股，每股面值1元，其余部分扣除自然人股东由盈余公积和未分配利润折股应纳的个人所得税，剩余部分作为资本溢价转入资本公积，由全体股东按出资比例共享。其中未分配利润扣除应纳的个人所得税为13,159,607.39元，盈余公积1,245,490.58元，共计14,405,097.97元进入折股行列，折股后1,031,800.00元计入股本，13,373,297.97元计入资本公积。

2011年度：

类 别	2011.1.1	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	0.00	1,408,225.55	0.00	1,408,225.55

任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>0.00</u>	<u>1,408,225.55</u>	<u>0.00</u>	<u>1,408,225.55</u>

22、未分配利润

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
调整前上期末未分配利润	29,759,569.83	9,316,059.28	-28,562,315.80
调整期初未分配利润合计数	0.00	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	<u>29,759,569.83</u>	<u>9,316,059.28</u>	<u>-28,562,315.80</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,638,260.31	41,299,163.70	39,286,600.63
减：提取法定盈余公积	189,095.95	4,094,771.27	1,408,225.55
提取任意盈余公积	0.00	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	0.00
其他	<u>0.00</u>	<u>16,760,881.88</u>	<u>0.00</u>
期末未分配利润	<u>52,208,734.19</u>	<u>29,759,569.83</u>	<u>9,316,059.28</u>

注、根据亚太安讯网络电子技术有限公司2012年6月1日召开的董事会决议，同意以截止2012年4月30日经审计的所有者权益（净资产）人民币147,854,428.59元，按原出资比例折合股份8100万股，每股面值1元，其余部分扣除自然人股东由盈余公积和未分配利润折股应纳的个人所得税，剩余部分作为资本溢价转入资本公积，由全体股东按出资比例共享。其中未分配利润16,760,881.88元，扣除应纳个人所得税3,601,274.49元，剩余部分为13,159,607.39元进入折股行列。

23、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
主营业务收入	111,982,598.17	169,006,766.76	157,250,339.01
其他业务收入	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>204,664.50</u>
营业收入合计	<u>111,982,598.17</u>	<u>169,006,766.76</u>	<u>157,455,003.51</u>
主营业务成本	59,641,120.07	89,399,981.86	85,114,078.79
其他业务成本	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>43,600.00</u>
营业成本合计	<u>59,641,120.07</u>	<u>89,399,981.86</u>	<u>85,157,678.79</u>

(2) 分业务种类（按行业种类）

2013年1-9月:

产品种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
智慧城市	42,253,730.35	20,548,428.96	21,705,301.39
智慧交通	<u>69,728,867.82</u>	<u>39,092,691.11</u>	<u>30,636,176.71</u>
合计	<u>111,982,598.17</u>	<u>59,641,120.07</u>	<u>52,341,478.10</u>

2012年度:

产品种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
智慧城市	66,107,689.13	33,720,388.82	32,387,300.31
智慧交通	<u>102,899,077.63</u>	<u>55,679,593.04</u>	<u>47,219,484.59</u>
合计	<u>169,006,766.76</u>	<u>89,399,981.86</u>	<u>79,606,784.90</u>

2011年度:

产品种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
智慧城市	64,082,988.09	34,432,133.14	29,650,854.95
智慧交通	<u>93,167,350.92</u>	<u>50,681,945.65</u>	<u>42,485,405.27</u>
合计	<u>157,250,339.01</u>	<u>85,114,078.79</u>	<u>72,136,260.22</u>

24、营业税金及附加

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
营业税	820,206.75	2,636,331.10	2,163,101.14
城市维护建设税	107,710.42	248,573.85	398,139.12
教育费附加	46,161.61	106,531.65	170,631.04
地方教育附加	<u>30,774.40</u>	<u>71,021.10</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,004,853.18</u>	<u>3,062,457.70</u>	<u>2,731,871.30</u>

25、销售费用

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
工资	183,252.36	254,150.06	533,346.15
职工福利费	15,376.00	17,793.00	0.00
修理费	167,519.00	5,668.90	6,122.00
社会保险费	52,319.38	79,512.42	165,968.20
通讯费	55,489.08	13,302.51	0.00
交通费	334,939.00	404,191.50	0.00
差旅费	172,330.90	164,164.80	920,308.71
业务招待费	382,499.20	426,474.60	26,551.41
办公费	230,308.90	172,983.46	588,286.11
劳务费	2,400.00	51,200.00	14,300.00

车辆使用费	2,378.40	87,981.28	0.00
租赁费	375,879.06	603,990.00	888,892.80
物业费	33,615.00	93,555.00	150,667.00
水电费	1,840.00	5,713.30	29,027.34
快递费	3,330.00	6,034.00	595,339.00
会议费	55,370.00	256,660.00	0.00
培训费	274,698.11	5,000.00	0.00
劳动保护费	1,421.00	98,491.80	29,113.41
招标服务费	231,300.00	339,504.50	0.00
广告费	15,500.00	0.00	0.00
咨询费	30,936.27	81,000.00	125,347.48
业务拓展费	3,400.00	75,200.00	5,939.00
运输费	1,150.00	400.00	0.00
销售佣金	0.00	1,479,948.89	0.00
测试费	0.00	0.00	81,773.66
招标服务费	0.00	0.00	52,499.00
折旧费	0.00	9,456.18	11,027.70
其它	<u>46,081.20</u>	<u>2,023.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>2,673,332.86</u>	<u>4,734,399.20</u>	<u>4,224,508.97</u>

26、管理费用

项 目	2013年1-5月	2012年度	2011年度
工资	1,799,403.14	1,634,754.65	1,656,876.60
职工福利费	122,349.00	71,353.10	0.00
折旧费	549,890.72	710,024.63	539,671.25
修理费	54,065.00	19,431.00	574,799.60
社会保险	273,749.76	332,288.54	94,994.00
通讯费	338,035.17	205,906.82	0.00
交通费	774,413.22	515,451.88	848,895.48
差旅费	370,274.03	741,712.90	0.00
业务招待费	752,662.22	1,126,910.12	58,067.56
办公费	576,615.98	509,338.12	126,033.73
劳务费	15,200.00	624,800.00	936,495.87
车辆使用费	267,820.08	639,878.14	112,434.46
租赁费	6,570.00	168,385.00	404,243.45
物业费	0.00	64,041.00	126,906.41
水电费	125,793.26	147,198.33	429,773.75
快递费	19,026.00	11,347.50	17,160.00

咨询费	127,135.92	1,441,559.71	13,200.00
会议费	19,121.17	275,712.00	48,644.15
培训费	244,895.20	179,702.00	396,000.00
业务拓展费	5,600.00	4,500.00	10,552.00
劳动保护费	267,624.50	320,750.00	781,259.53
运输费	6,597.00	6,777.00	0.00
担保费	322,230.50	428,539.82	0.00
长期费用摊销	6,258.00	12,520.00	37,399.65
无形资产摊销	2,724,381.30	3,247,315.24	3,292,290.12
税金	112,114.20	296,089.57	123,432.00
研发费用	2,955,445.50	3,743,511.02	3,556,616.31
诉讼费	0.00	0.00	23,204.00
顾问费	0.00	0.00	1,104,112.73
律师费	0.00	0.00	212,500.00
评审费	0.00	0.00	36,440.94
招聘费	123,524.00	11,480.00	12,860.00
审计费	28,415.09	727,000.00	0.00
年检费	0.00	6,780.00	0.00
其它	<u>6,160.00</u>	<u>26,860.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>12,995,369.96</u>	<u>18,251,918.09</u>	<u>15,574,863.59</u>

27、财务费用

项 目	<u>2013年1-9月</u>	<u>2012年度</u>	<u>2011年度</u>
利息支出	2,373,093.15	3,761,135.81	1,320,282.32
减：利息收入	91,113.20	203,914.29	150,966.34
汇兑损益	0.00	-1,961,875.59	0.00
银行手续费	<u>408,599.03</u>	<u>113,205.62</u>	<u>303,539.01</u>
合 计	<u>2,690,578.98</u>	<u>1,708,551.55</u>	<u>1,472,854.99</u>

28、资产减值损失

项目	<u>2013年1-9月</u>	<u>2012年度</u>	<u>2011年度</u>
一、坏账损失	6,123,212.39	3,773,965.63	2,505,701.28
二、存货跌价损失	0.00	0.00	0.00
三、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00	0.00
四、长期股权投资减值损失	0.00	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	0.00	0.00	0.00
六、在建工程减值损失	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>6,123,212.39</u>	<u>3,773,965.63</u>	<u>2,505,701.28</u>

29、营业外收入

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
非流动资产处置利得合计	0.00	1,100.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	1,100.00	0.00
政府补助	0.00	400,000.00	0.00
其他	6,000.00	168,100.69	7,000.00
合 计	6,000.00	569,200.69	7,000.00

30、营业外支出

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损失合计	214,946.09	38,705.74	262,996.29
其中：固定资产处置损失	214,946.09	38,705.74	262,996.29
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
其他	10,138.98	1,210.43	20,000.00
合 计	225,085.07	39,916.17	282,996.29

31、所得税费用

项 目	2013年1-9月	2012年度	2011年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,915,267.21	7,871,708.39	7,244,383.86
递延所得税调整	-918,481.86	-566,094.84	-1,019,456.19
合 计	3,996,785.35	7,305,613.55	6,224,927.67

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013年1-9月	2012年度	2011年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	22,638,260.31	41,299,163.70	39,286,600.63
加：资产减值准备	6,123,212.39	3,773,965.63	2,505,701.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	549,890.72	737,575.83	606,270.31
无形资产摊销	2,724,381.30	3,247,315.24	3,013,294.57
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00
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）	214,946.09	38,705.74	262,996.29
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	2,373,093.15	1,708,551.55	1,472,854.99
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-918,481.86	-565,786.19	-1,324,925.30
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00

补充资料	2013年1-9月	2012年度	2011年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,342,923.38	1,143,408.68	5,203,568.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,725,513.98	-73,618,587.59	34,814,646.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,161,502.34	26,531,197.21	-24,309,429.03
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-45,838,790.84</u>	<u>4,293,452.13</u>	<u>61,531,579.28</u>

六、资产证券化业务的会计处理

本公司无资产证券化业务

七、关联方及关联交易

1、本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
李欣	控股股东
北京亚太安讯通讯技术有限公司	控股子公司

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江阴长泾中科长赢创业投资有限公司	参股股东
杭州众赢成长投资合伙企业	参股股东
兰馨成长（天津）股权投资基金合伙企业	参股股东
昆山中科昆开创业投资有限公司	参股股东
陈兴华	参股股东
侯世勇	参股股东
金鑫	参股股东
罗明	参股股东
颜廷健	参股股东
于海燕	参股股东
张蓓	参股股东
张晔	参股股东

3、关联交易情况

本报告期内无关联方交易事项

八、或有事项

1、预计负债

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司无需要披露的预计负债。

2、对外担保

截止 2013 年 9 月 30 日，本公告无对外担保事项。

3、未决诉讼

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司未决诉讼事项：亚太安讯诉北京兆维光通信技术有限公司合同纠纷案。

2009 年 12 月 31 日，亚太安讯与北京兆维光通信技术有限公司签订了《北京市公交总队图像信息系统配套建设项目采购合同》，合同约定由北京兆维光通信技术有限公司向亚太安讯提供项目所需软、硬件设备以及其他有关技术资料 and 材料，合同总金额为 1,500 万元。2010 年 1 月 11 日亚太安讯按照合同约定向北京兆维光通信技术有限公司支付了 450 万元首付款，北京兆维光通信技术有限公司收到款项后未按合同约定执行且拒绝与亚太安讯进行协商解决。亚太安讯于 2011 年 8 月 29 日向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求北京兆维光通信技术有限公司返还已付超出款项及违约金共计 5,001,526.53 元。2012 年 12 月 12 日，北京兆维光通信技术有限公司向北京市海淀区人民法院提出反诉，要求亚太安讯支付为履约支付的价款及损失共计 4,491,873.23 元。北京市海淀区人民法院于 2013 年 3 月 6 日和 5 月 10 日开庭审理本案，并于 2013 年 7 月 11 日作出一审判决。判决结果为：一、北京市兆维光通信技术有限公司返还亚太安讯货款 4,251,526.53 元并赔偿违约金 750,000.00 元；二、驳回反诉原告北京兆维光通信技术有限公司全部诉讼请求。北京兆维光通信技术有限公司不服判决，提起上诉，北京市海淀区人民法院于 2013 年 10 月 15 日组织二审第一次开庭，截至报告日，案件仍在审理中。

4、其他或有事项

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

九、承诺事项

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2013 年 9 月 30 日，本公司无资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄结构

账龄	2013.9.30			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备金额	账面余额		坏账准备金额
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	156,882,916.49	68.75	7,844,145.82	160,465,403.32	89.66	8,023,270.17
1-2 年	67,250,283.57	29.47	6,725,028.36	18,172,360.73	10.16	1,817,236.07
2-3 年	3,831,632.02	1.68	766,326.40	86,603.11	0.05	17,320.62
3-4 年	12,003.11	0.01	6,001.56	197,207.91	0.11	98,603.96
4-5 年	179,820.00	0.08	89,910.00	16,100.00	0.01	8,050.00
5 年以上	<u>23,000.00</u>	<u>0.01</u>	<u>23,000.00</u>	<u>9,600.00</u>	<u>0.01</u>	<u>9,600.00</u>
合计	<u>228,179,655.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,454,412.14</u>	<u>178,947,275.07</u>	<u>100.00</u>	<u>9,974,080.82</u>

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日，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	占应收账款总额比例%
中国石油化工集团公司北京分公司	非关联方	28,060,760.28	1 年以内：15,946,963.86 1-2 年：11,590,535.36 2-3 年：523,261.06	12.30
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	23,794,143.46	1 年以内	10.43
深圳市中兴康讯电子有限公司	非关联方	21,863,292.48	1 年以内：1,339,621.33 1-2 年：20,523,671.15	9.58
北京国际系统控制有限公司	非关联方	19,900,000.00	1 年以内：10,650,000.00 1-2 年：1,500,000.00 2-3 年：7,750,000.00	8.72
北京经纬信息技术公司	非关联方	<u>17,102,522.94</u>	1 年以内：887,673.94 1-2 年：16,214,849.00	<u>7.50</u>
合计		<u>110,720,719.16</u>		<u>48.53</u>

注 1.截至 2013 年 9 月 30 日，无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

注 2.截至 2013 年 9 月 30 日，无关联方应收款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄结构

账龄	2013.9.30		2012.12.31	
	账面余额	坏账准备金额	账面余额	坏账准备金额

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		
1 年以内	2,330,618.64	28.32	147,215.27	1,534,268.18	24.83	71,310.31
1-2 年	1,275,848.18	15.50	43,221.86	4,471,830.53	72.38	447,183.05
2-3 年	4,451,830.53	54.09	890,366.11	28,051.82	0.45	5,610.36
3-4 年	28,051.82	0.34	14,025.91	0.00	0.00	0.00
4-5 年	0.00	0.00	0.00	144,311.29	2.34	72,155.65
5 年以上	144,311.29	1.75	144,311.29	0.00	0.00	0.00
合计	8,230,660.46	100.00	1,239,140.44	6,178,461.82	100.00	596,259.37

(2) 截至 2013 年 9 月 30 日, 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	占其他应收款总额比例%
北京兆维光通信技术有限公司	非关联方	3,846,153.54	2-3 年	46.73
个人备用金	非关联方	2,640,264.35	1 年以内、1-2 年、 2-3 年	32.08
北京现代京城工程机械有限公司	非关联方	425,414.00	2-3 年	5.17
国信招标集团股份有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.43
北京国际贸易公司	非关联方	162,762.00	2-3 年	1.98
合 计		7,274,593.89		88.39

(3) 截至 2013 年 9 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	在被投资单		
			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
一、成本法核算的长期股权投资					
北京亚太安讯通讯技术有限公司	成本法	8,048,056.13	100%	100%	无

续表:

被投资单位名称	2012.12.31	增减变动	2013.9.30	减值准备	本期计提减 值准备	现金股利
一、成本法核算的长期股权投资						
北京亚太安讯通讯技术有限公司	8,048,056.13	0.00	8,048,056.13	0.00	0.00	0.00

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2013 年 1-9 月发生额	2012 年度发生额	2011 年度发生额
----	-----------------	------------	------------

主营业务收入	111,982,598.17	168,611,075.89	157,250,339.01
其他业务收入	0.00	0.00	204,664.50
营业收入合计	<u>111,982,598.17</u>	<u>168,611,075.89</u>	<u>157,455,003.51</u>
主营业务成本	59,641,120.07	89,399,981.86	85,114,078.79
其他业务成本	0.00	0.00	43,600.00
营业成本合计	<u>59,641,120.07</u>	<u>89,399,981.86</u>	<u>85,157,678.79</u>

(2) 分业务种类 (按主营业务)

2013年1-9月:

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
智慧城市	42,253,730.35	20,548,428.96	21,705,301.39
智慧交通	69,728,867.82	39,092,691.11	30,636,176.71
合计	<u>111,982,598.17</u>	<u>59,641,120.07</u>	<u>52,341,478.10</u>

2012年度:

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
智慧城市	65,711,998.26	33,720,388.82	31,991,609.44
智慧交通	102,899,077.63	55,679,593.04	47,219,484.59
合计	<u>168,611,075.89</u>	<u>89,399,981.86</u>	<u>79,211,094.03</u>

2011年度:

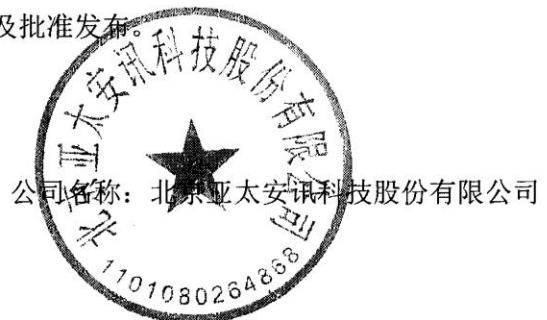
业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
智慧城市	64,082,988.09	34,432,133.14	29,650,854.95
智慧交通	93,167,350.92	50,681,945.65	42,485,405.27
合计	<u>157,250,339.01</u>	<u>85,114,078.79</u>	<u>72,136,260.22</u>

5、将净利润调整为经营活动流量

将净利润调节为经营活动的现金流量:	2013.1-9月	2012年度	2011年度
净利润	22,648,450.31	40,947,712.71	39,397,414.70
加: 资产减值准备	6,123,212.39	3,773,965.63	2,501,640.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	549,890.72	708,775.01	594,512.17
无形资产摊销	2,724,381.30	3,247,315.24	3,013,294.57
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	0.00
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)	214,946.09	38,705.74	262,996.29
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	2,373,093.15	1,710,756.79	1,472,945.83

投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-918,481.86	-565,786.19	-1,324,925.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,342,923.38	1,143,408.68	5,203,568.65
经营性应收项目的减少（减：增加）	-51,725,513.98	-71,923,726.30	28,266,241.75
经营性应付项目的增加（减：减少）	-36,171,692.34	33,276,616.68	-25,606,367.05
其他	0.00	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-45,838,790.84</u>	<u>12,357,743.99</u>	<u>53,628,866.38</u>

本财务报表于 2013 年 11 月 18 日由董事会通过及批准发布。



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2013 年 11 月 18 日

日期：2013 年 11 月 18 日

日期：2013 年 11 月 18 日

企业法人营业执照

(副本) (2-2)

注册号 1100000006377911

名称 利安达会计师事务所有限责任公司
住所 北京市朝阳区八里庄西里1050281165号20层2008室

法定代表人姓名 黄锦辉

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围 许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；承办会计咨询、会计服务；资产评估。
一般经营项目：无



须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁损的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

2010年	2011年	2012年	
1050281165	10001-3	2012.3.19	



成立日期 1993年11月18日

营业期限 自 1993年11月18日至 长期

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

中华人民共和国国家工商行政管理总局制

证书序号: NO.000194

说明

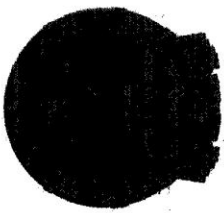
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇〇八

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 利安会计师事务所有限公司

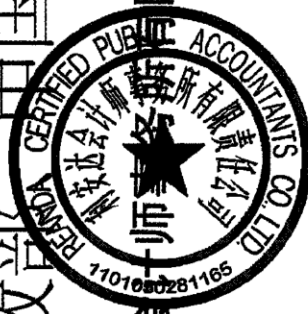
主任会计师: 黄锦辉
 办公场所: 北京市朝阳区八里庄西里100号住邦2000一号楼东区2008室

组织形式: 有限责任
 会计师事务所编号: 11000154
 注册资本(出资额): 600 万元
 批准设立文号: 财会协字[1999]55号
 批准设立日期: 1999-05-04

证书序号: 000019

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
利安达会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。

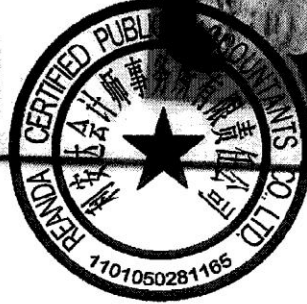


证书号: 15

发证时间: 二



姓名 Full name 王科宇
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1976-07-06
 工作单位 Working unit 浙江中流税务师事务所
 身份证号码 Identity card No. 330623197607061236



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



201 年 01 月 01 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



201 年 01 月 01 日



姓 Full name 杨安杰
 性 Sex 男
 出生 Date of birth 1967-12-20
 工作单位 Working unit 浙江立信会计师事务所有限公司
 身份证号 Identity card No. 33262219671220331X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 /y 月 /m 日 /d



2013年10月



姓名 高敏建
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-07-04
 Date of birth
 工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码 330323197707040954
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



2013年01月15日

证书编号: 110001540445
 No. of Certificate
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs, Zhejiang Province
 发证日期: 二〇一三年三月十五日
 Date of Issuance