



北京彩讯科技股份有限公司
Beijing Triolion Science&Technology Co.,Ltd.

2013 年年度报告

二〇一四年四月

重要提示:

- 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
 - 公司第三届董事会第二次会议审议通过了本年度报告，公司全体董事均出席会议并表决。
 - 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
 - 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2013 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。
 - 公司董事长莫美明先生、财务总监戴万方先生声明：保证 2013 年年度报告中财务报告的真实、完整。
-

目 录

第一章 目录、释义及重要提示	1
第二章 公司基本情况	5
第三章 主要会计数据和财务指标	7
第四章 管理层分析与讨论	9
第五章 重要事项	16
第六章 股本变动及股东情况	17
第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	20
第八章 公司治理及内部控制	21
第九章 财务报告	25
第十章 备查文件目录	81

第一章 释义

本年度报告中，除非文义另有所指，下列简称具有如下特定含义：

彩讯、股份公司、公司、本公司、企业	指	北京彩讯科技股份有限公司
股东大会	指	北京彩讯科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京彩讯科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京彩讯科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	《北京彩讯科技股份有限公司章程》
三会	指	北京彩讯科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
四川彩讯	指	四川彩讯电子有限公司
沈阳彩讯	指	沈阳彩讯科技有限公司
武汉彩讯	指	武汉彩讯电子科技有限公司
西安彩讯	指	西安彩讯科技有限公司
上海光电	指	上海彩讯光电技术有限公司
上海彩讯	指	上海彩讯电子科技有限公司
广州彩讯	指	广州彩讯电子科技有限公司
重庆彩讯	指	重庆彩讯科技有限公司
胜龙科技	指	北京胜龙科技股份有限公司
DLP	指	Digital Light Processing 的简称，即数字光处理技术，就是将影像讯号经过数字处理然后再将光投影出来的数字投影和显示技术。它是应用了美国德州仪器公司的数字微镜晶片（DMD）来做主要关键元件以实现数字光学处理过程。其原理是将光源藉由一个积分器（Integrator），将光均匀化，通过一个有色彩三原色的色环（Color Wheel），将光分成红、绿、蓝三色，再将色彩由透镜成像在 DMD 上。以同步讯号的方法，把数字旋转镜片的电讯号，将连续光转为灰阶，配合红、绿、蓝三种颜色而将色彩表现出来，最后在经过

		镜头投影成像。
DID	指	DID(digital information display)是 Digital Information Display 的简称。即数字信息显示器。可长时间连续稳定工作的专用液晶屏(一年 365 天 24 小时开机), 通过改善液晶分子排列结构, 可以横向、纵向、吊顶放置。
LED	指	Light Emitting Diode 的简称, 即发光二极管, 是一种固态的半导体器件, 它可以直接把电转化为光。LED 利用半导体 P-N 结电致发光原理产生红、绿、蓝等颜色。LED 具有高亮度、色彩鲜艳、稳定性好、功耗低、发光效率高、寿命长等优点。
LCD	指	Liquid Crystal Display 的简称, 即液晶显示器, LCD 是通过在两片平行的玻璃当中放置液态的晶体, 两片玻璃中间有许多垂直和水平的细小电线, 透过通电与否来控制杆状水晶分子改变方向, 将光线折射出来产生画面。

重大风险提示

（一）原材料价格波动的风险

公司主营产品中主要材料为光机、液晶屏等，并占产品成本的 90%以上，原材料的价格对公司产品成本的影响较大，因此公司面临原材料上涨和大幅波动所带来的产品材料成本上升进而影响公司经营效益的风险。

（二）资金短缺风险

公司面临激烈的市场竞争，为保持公司目前的市场地位、拓展市场空间，将需要更多的流动资金注入，因此，公司未来经营发展仍然面临资金短缺的风险。

（三）管理风险

随着公司的发展，公司业务规模和人员规模迅速扩张，目前已经设立了 11 个子分公司，公司经营管理所面临的压力持续增大，公司存在现有组织结构和管理方式能否有效运行的风险和影响公司经营效率的风险。

（四）技术创新风险

随着行业技术创新需要和市场产品科技需求的提升，公司需要进行持续的技术研发创新和产品技术升级，以保证公司产品在市场的技术领先优势，因此，研发投入的增长和研发项目的实施，公司将面临研发项目失败、管理费用升高、核心技术人才流失的技术更新风险。

（五）税收政策的风险

根据国家相关法律法规，公司享受高新技术企业企业所得税减按 15%征收、软件产品增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的税收优惠政策，因此，如国家税收优惠政策调整，公司将面临税负增加并影响公司经营业绩的风险。

（六）生产经营场所续租的风险

公司为提高资产经营效率，降低固定投资规模，公司在北京、沈阳、西安、武汉、成都、重庆、昆明、上海、广州和深圳的生产经营场所均为租赁方式取得，因此，公司将面临生产经营场所因地方政策和租赁条件变更导致无法续租的风险。

本年度与上年度所面临重大风险情况无重大变化。

第二章 公司基本情况

一、公司基本情况

法定中文名称	北京彩讯科技股份有限公司
法定中文名称缩写	彩讯科技
法定英文名称	Beijing Triolion Science&Technology Co.,Ltd.
法定代表人	莫美明
公司首次注册登记日期	2000 年 1 月 31 日
股份公司设立日期	2007 年 9 月 21 日
企业法人营业执照注册号	110108001188704
税务登记证号	110108718782259
组织机构代码	71878225-9
注册登记地点	北京市工商行政管理局
注册地址/办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 301 室
邮政编码	100193
互联网网址	http://www.triolion.com
电子邮箱	daiwf@triolion.com

二、信息披露负责人及其联系方式

	董事会秘书
姓 名	戴万方
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 301 室
电 话	010-82771801
传 真	010-82784687
电子信箱	daiwf@triolion.com

三、指定信息披露平台及年度报告备置地点

公司登载年度报告的指定网站：www.neeq.com.cn

年度报告备置地点：董事会秘书办公室

四、公司股票公开转让场所，股票简称、股票代码及挂牌时间

公司股票公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

股票简称：彩讯科技 股票代码：430033 挂牌日期：2008 年 10 月 28 日

五、注册变更情况

2013 年 9 月，公司完成了注册地址的工商变更登记手续，并领取了变更后的企业法人营业执照。变更后的注册地址为：北京市海淀区东北旺西路 8 号中关村软件园 8 号楼 301 室。

六、其它有关资料

1、公司聘请的年度内履行持续督导职责的主办券商

名称：上海证券有限责任公司

办公地址：上海市西藏中路 336 号华旭国际大厦 8 层

2、公司聘请的会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 2207 室

签字会计师名称：胡毅 肖丽娟

第三章 主要会计数据和财务指标

一、报告期内主要财务数据（合并报表）

（单位：人民币元）

主要财务数据及财务指标	本年度	上年度	变动情况
营业收入	143,906,427.44	175,775,439.51	-18.13%
利润总额	-8,972,570.36	14,513,030.07	不适用
归属公司股东的净利润	-8,987,752.80	12,288,193.47	不适用
归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,862,027.78	11,429,493.73	不适用
经营活动产生的现金流净额	10,478,640.84	-203,588.26	不适用

二、报告期内非经常性损益项目及金额（合并报表）

（单位：人民币元）

项 目	本年度	上年度
计入当期损益的政府补助	1,835,000.00	1,002,500.00
其他营业外收入和支出	-801,321.67	-771.69
所得税影响额	-159,403.35	-143,028.57
合 计	874,274.98	858,699.74

三、主要财务数据及财务指标（合并报表）

（单位：人民币元）

主要财务数据及财务指标	本年末	上年末	变动情况
总资产	176,933,039.50	190,971,438.61	-7.35%
归属母公司所有者权益（股东权益）	98,143,154.60	107,130,907.40	-8.39%
每股净资产	2.57	2.81	-8.54%
主要财务数据及财务指标	本年度	上年度	变动情况
营业收入	143,906,427.44	175,775,439.51	-18.13%
利润总额	-8,972,570.36	14,513,030.07	不适用
归属公司股东的净利润	-8,987,752.80	12,288,193.47	不适用
归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,862,027.78	11,429,493.73	不适用
经营活动产生的现金流净额	10,478,640.84	-203,588.26	不适用
加权平均净资产收益率	-8.76%	12.07%	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-9.61%	11.23%	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.27	-0.01	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.24	0.32	不适用

四、报告期内股东权益变动情况及其变动原因（合并报表）

1、股东权益变动情况

(单位:人民币元)

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
实收资本(股本)	38,179,200.00			38,179,200.00
资本公积金	13,359,341.15			13,359,341.15
盈余公积金	7,484,835.15			7,484,835.15
未分配利润	48,107,531.10		8,987,752.80	39,119,778.30
少数股东权益				
合 计	107,130,907.40			98,143,154.60

2、报告期内股东权益变动原因

本期因亏损导致未分配利润减少 8,987,752.80 元, 其他无变动。

第四章 管理层分析与讨论

一、报告期内公司经营情况的分析与讨论

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期内,公司按照董事会年初制定的经营计划开展工作。2013 年 1-12 月,实现主营业务收入 14390.64 万元,比去年同期下降了 18.13%,主要是因为公司面临中国经济增速下滑和国家相关政策收紧的双重影响,销售价格和销售数量双双下降所致,实现归属于普通股股东净利润-898.78 万元,主要系市场竞争激烈导致销售费用、管理费用同比增加 7.22%、1.01%和销售成本下降 7.18%低于主营业务收入的下降幅度所致。

主营业务方面:

(1) 增加销售人员,推出线上线下多形式、多层次的营销手段,精耕细作已有销售区域,积极拓展有潜力的新区域、新领域,在激烈的市场竞争中,力争维护公司在行业内的市场地位和市场份额。

(2) 根据租赁市场形势果断对全国租赁业务实施战略性收缩,对各业务团队依据市场和业绩情况进行整合,业务重点放在提高每个项目的毛利率、回款率上。

内部管理方面:重点完善各项人事管理制度,整合公司内部人力资源,严格控制非业务人员的增长,提升组织效率;继续稳步推进公司企业文化建设,提升公司的整体素质。

研发方面:整合了全公司的研发团队,有针对性开发满足各类细分行业用户的差异化需求,开发了多媒体触控交互系统等多项研发项目。

(二) 经营情况分析

1、主要会计数据及财务指标变动情况

(单位:人民币元)

主要财务数据及财务指标	本年末	上年末	变动情况
总资产	176,933,039.50	190,971,438.61	-7.35%
归属母公司所有者权益(股东权益)	98,143,154.60	107,130,907.40	-8.39%
每股净资产	2.57	2.81	-8.54%
主要财务数据及财务指标	本年度	上年度	变动情况
营业收入	143,906,427.44	175,775,439.51	-18.13%
利润总额	-8,972,570.36	14,513,030.07	不适用
归属公司股东的净利润	-8,987,752.80	12,288,193.47	不适用
归属公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,862,027.78	11,429,493.73	不适用
经营活动产生的现金流净额	10,478,640.84	-203,588.26	不适用
加权平均净资产收益率	-8.76%	12.07%	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-9.61%	11.23%	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	0.27	-0.01	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.235	0.322	不适用

2、资产结构和负债情况

(单位:人民币元)

项 目	本年末	上年末	变动幅度
货币资金	15,273,308.57	21,339,011.11	-28.43%
应收账款	41,046,932.12	44,224,386.25	-7.18%
应收票据	1,763,507.00	1,053,600.00	67.38%
预付款项	24,877,828.34	26,805,761.26	-7.19%
存货	60,678,670.18	54,990,273.19	10.34%
流动资产合计	146,169,649.45	151,144,014.89	-3.29%
短期借款	24,671,637.99	20,000,000.00	23.36%
应付账款	14,863,033.62	15,223,711.76	-2.37%
流动负债合计	78,789,884.90	62,840,531.21	25.38%

截至报告期末，公司应收票据的期末余额较期初余额增加 709,907.00 元，增加的比例为 67.38%，增加的原因主要是本期末公司持有的以票据结算方式的销售货款较上期末增加。

3、营业收入和营业成本情况

(单位：人民币元)

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率	主营业务收入 比去年同期增减	主营业务成本比 去年同期增减	毛利率比去 年同期增减
数字图像处理设备	5,907,026.13	3,632,089.00	38.51%	-32.61%	-12.18%	-14.31%
数字信号传输/切 换设备	1,553,979.92	786,259.47	49.40%	-28.18%	72.33%	-29.51%
数字显示设备	75,293,305.22	63,983,259.88	15.02%	-23.65%	-5.00%	-16.69%
数字显示设备配件	13,727,860.07	6,371,158.00	53.59%	4.04%	-43.35%	38.82%
软件产品收入	13,455,786.33		100.00%	0.24%		
租赁收入	30,841,896.14	26,741,791.70	13.29%	-21.04%	2.15%	-19.69%
技术服务收入	3,126,573.63		100.00%	471.25%		
合 计	143,906,427.44	101,514,558.05	29.46%	-18.13%	-7.18%	-8.32%

报告期内，公司综合毛利率比去年同期降低 8.32%，主要系公司租赁收入毛利率从 2013 年的 32.98% 下降至 13.29% 所致。

4、主要费用变动情况

(单位：人民币元)

项 目	本年度		上年度		费用金额变 动幅度
	金额	占营业收入的比 例	金额	占营业收入的比 例	
销售费用	32,831,841.53	22.81%	30,620,032.26	17.42%	7.22%
管理费用	17,839,730.19	12.40%	17,662,186.71	10.05%	1.01%
财务费用	2,953,560.21	2.05%	3,109,876.61	1.77%	-5.03%
合计	53,625,131.93	37.26%	51,392,095.58	29.24%	4.35%

报告期内，销售费用支出同比上年增长 7.22%，主要是销售人员增加所致，其中职工薪酬增长 12.16%。

报告期内，管理费用支出同比上年增长 1.01%，主要系增加房租水电费所致，其中，房租水电费支出较上年增长 31.8%。

5、现金流量情况

(单位：人民币元)

项 目	本年度	上年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	10,478,640.84	-203,588.26	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,990,364.21	-18,328,879.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-11,553,979.17	10,293,202.86	不适用
现金及现金等价物净增加额	-6,065,702.54	-8,239,264.85	不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上年增 10,682,229.10 元，主要系公司提高销售回款率所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-4,990,364.21 元，主要系公司新购进租赁设备所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-11,553,979.17 元，主要系公司偿还银行借款所致。

6、盈利能力、偿债能力及资产营运能力分析

项 目	本年度	上年度	变动幅度
(1) 盈利能力			
销售毛利率 (%)	29.46%	37.78%	降低8.32个百分点
净资产收益率 (%)	-9.16%	11.47%	降低20.63个百分点
(2) 偿债能力			
资产负债率 (%)	44.53%	43.90%	上升0.63个百分点
流动比率 (倍)	1.86	2.41	降低 0.55 倍
速动比率 (倍)	0.77	1.1	降低 0.33 倍
(3) 资产营运能力			
流动资产周转率(次)	0.97	1.26	降低0.29次
应收帐款周转率(次)	3.38	4.57	降低1.19次
存货周转率 (次)	1.76	3.64	降低 1.88 次

报告期内，产品销售毛利率为 29.46%，同比上年降低了 8.32 个百分点，主要系租赁成本增长、产品成本下降幅度低于收入下降幅度所致；净资产收益率为-9.16%，同比上年降低 20.63 个百分点，主要系公司净利润下降所致。

7、公司投资情况

(1) 公司投资控股子公司情况

报告期内，公司新设立昆明萃灵科技有限公司、南京彩讯光电技术有限公司、深圳彩讯光电技术有限公司，截至报告期末，公司纳入合并报表范围的控股子公司共十一家。

报告期内，控股子公司资产情况和经营业绩如下：

(单位：人民币元)

控股子公司名称	持股 比例	报告期内的经营业绩				
		总资产	净资产	营业收入	利润总额	净利润
四川彩讯电子有限公司	100%	566,340.61	-1,223,333.20	1,982,811.24	-835,120.39	-835,120.39
沈阳彩讯科技有限公司	100%	341,278.77	-2,477,486.30	859,643.79	-1,214,140.91	-1,242,079.33
武汉彩讯电子科技有限公司	100%	432,266.83	-3,335,020.51	1,762,223.30	-674,142.67	-691,761.12
西安彩讯科技有限公司	100%	247,106.66	-1,474,626.90	644,096.12	-1,338,289.41	-1,338,289.41
上海彩讯光电技术有限公司	100%	2,908,427.83	1,868,960.42	4,876,369.89	-936,426.31	-852,789.73
上海彩讯电子科技有限公司	100%	1,074,067.66	270,947.92	14,850,726.01	62,819.97	65,082.39
广州彩讯电子科技有限公司	100%	4,642,396.64	2,302,002.09	3,639,559.25	-1,170,337.53	-1,016,687.12
重庆彩讯科技有限公司	100%	167,109.82	142,382.55	22,220.00	-357,617.45	-357,617.45
昆明萃灵科技有限公司	100%	424,406.87	421,311.11	-	-78,688.89	-78,688.89
南京彩讯光电技术有限公司	100%	233,261.61	-659,179.75	184,951.46	-1,159,179.75	-1,159,179.75
深圳彩讯光电技术有限公司	100%	2,123,764.10	1,180,092.61	2,512,999.12	914,953.48	680,092.61

各控股子公司系公司在各地的业务推广平台，对公司开拓当地及辐射周边地区具有举足轻重的作用；目前，各控股子公司主要业务为租赁技术服务，所有的产品、项目销售（除少量出口外）由北京彩讯科技股份有限公司实现。

本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	营业范围	成立时间	注册资本
昆明萃灵科技有限公司	计算机软硬件的开发及应用；电子产品、机械设备、五金交电、文化用品、办公用品、通讯器材、汽车配件的销售；社会经济信息咨询；电子大屏幕设备租赁。	2013年7月25日	RMB50
南京彩讯光电技术有限公司	光电技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；视音频设备租赁。	2013年1月18日	RMB50
深圳彩讯光电技术有限公司	计算机软件技术开发、技术咨询与销售；电子产品租赁；计算机网络工程及相关信息咨询。	2013年3月29日	RMB50

二、持续经营能力分析

公司经过十三年的发展，已为超过 4000 家客户提供高性能的高清大屏幕系统产品和个性化解决方案。支持公司业务持续发展的是：

1、公司拥有 100 多各类技术人员，每年投入数百万元的研发经费，不断开发出满足各类客户差异化需求的新产品、新技术。

2、公司具有所在行业最丰富的产品线，从 DLP、LCD 到 LED，最丰富的产品链，从矩阵、信号切换、图像处理、图像显示等产品。

3、公司在上海松江高科技园区的研发生产中心，建筑面积为 8000 平米，设计生产能力为 600 台/月，可供 200 台 DLP 单元\300 台 LCD 单元同时测试。

综上，公司拥有上述核心竞争力，具备较好的持续经营能力，未发生可能对公司持续经营能力有重大影响的事项。

三、公司未来发展展望

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

报告期内由于受国家相关收紧政策影响下，行业需求出现一定的下降，市场竞争更加激烈，目前市场已经分化形成高、中、低三个层次的竞争格局，高中端市场的竞争来自于品牌、技术、性能与品质、以及服务能力；低端市场的竞争来自于产品价格，公司根据自身实力积极参与、开拓中高端市场。

随着国家计划投资智慧城市、轨道交通、水利、环保等行业，预计数字高清专业显示设备行业在未来的几年中将保持稳定增长的态势：

(1)从地区上看，2013 年住建部确定的国家智慧试点城市和国家已批准建设轨道交通的 37 个城市（截止 2013 年 9 月）的市场需求将持续释放，同时中西部地区市场需求增长依然强劲，尤其是四川、内蒙古、陕西、湖北等地；从行业上看，电力、能源、交通、政府、军警等行业的需求稳定增长，尤其是环保和水利能源因国家计划投资而需求强劲。

(2)随着技术进步，应用领域得到进一步扩展，未来数字高清专业显示设备将会走出控制室，从目前的应用价值进而向展示价值延伸，并朝着大型化、高清晰度的方向发展。

2、公司未来发展战略

以高清大屏幕显示设备为基础，整合全国各地业务平台，充分发挥同一个业务类型下的销售、技术服务双模式协同优势，形成覆盖全国的营销网络，成为大屏幕系统产品、方案和技术服务提供商。

3、公司 2013 年度经营计划及目标

根据公司的实际情况，充分考虑中国经济增速放缓带来的不利影响及其市场形势的不确定性，结合公司 2013 年各项经营指标，2014 年的经营目标定为：实现主营业务收入稳定增长、扭亏为盈。

(1) 主营业务方面

- 适当增加销售人员，推出线上线下多形式、多层次的营销手段，精耕细作已有销售区域，积极拓展有潜力的新区域、新领域，在激烈的市场竞争中，力争稳步提升公司在行业内的市场地位和市场份额。
- 继续做好租赁业务线的战略收缩工作，各业务团队依据市场和业绩情况进行整合，业务重点放在提高每个项目的毛利率、回款率上，维持彩讯 AV 技术服务业务项目。

(2) 公司管理方面

- 继续完善和优化公司内部管理体系，加大各项制度的执行力度，向管理要效益；继续稳步推进公司企业文化建设，提升公司的整体素质。
- 严格人事管理制度，整合公司内部人力资源，严格控制非业务人员增长，提升组织运行效率。

(3) 引导公司研发团队贴近市场，以创新型开发为基础，继续有针对性的挖掘并满足各类细分行业用户的差异化需求，提高公司产品的精细化和专业化程度，以小成本为客户创造大的市场价值。

(4) 资金需求和使用计划

为满足公司日益扩大的业务对资金需求，公司将从两个大的方面采取措施：严格流程和制度，采取多种手段，加大回收货款的力度，提高应收账款周转率；积极与当地银行等金融机构建立良好的合作关系，保证及时取得银行贷款。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

4、不确定性因素

公司在 2014 年度及未来发展过程中，存在下列不确定因素，请投资人保持充分的风险意识：

- (1) 公司对视频技术服务进行战略收缩，有可能会使整条业务线的收入下降，而相应的视频设备仍旧需要计提折旧，将导致公司视频技术服务的营业成本居高不下，可能会影响公司未来几年的盈利能力。
- (2) 国家政策带来的需求不确定性，公司目标市场是电力、能源、交通、政府、军警等行业，跟国家的宏观经济政策有一定的关联性，如果国家政策转变，则公司的主营收入带来一定程度的影响。

四、风险因素

(一) 原材料价格波动的风险

公司主营产品中主要材料为光机、液晶屏等，并占产品成本的 90%以上，原材料的价格对公司产品成本的影响较大，因此公司面临原材料上涨和大幅波动所带来的产品材料成本上升进而影响公司经营效益的风险。

(二) 资金短缺风险

公司面临激烈的市场竞争，为保持公司目前的市场地位、拓展市场空间，将需要更多的流动资金注入，因此，公司未来经营发展仍然面临资金短缺的风险。

(三) 管理风险

随着公司的发展，公司业务规模和人员规模迅速扩张，目前已经设立了 11 个子分公司，公司经营管理所面临的压力持续增大，公司存在现有组织结构和管理方式能否有效运行的风险和影响公司经营效率的风险。

(四) 技术创新风险

随着行业技术创新需要和市场产品科技需求的提升，公司需要进行持续的技术研发创新和产品技术升级，以保证公司产品在市场的技术领先优势，因此，研发投入的增长和研发项目的实施，公司将面临研发项目失败、管理费用升高、核心技术人才流失的技术更新风险。

(五) 税收政策的风险

根据国家相关法律法规，公司享受高新技术企业企业所得税减按 15%征收、软件产品增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的税收优惠政策，因此，如国家税收优惠政策调整，公司将面临税负增加并影响公司经营业绩的风险。

(六) 生产经营场所续租的风险

公司为提高资产经营效率，降低固定投资规模，公司在北京、沈阳、西安、武汉、成都、重庆、

昆明、上海、广州和深圳的生产经营场所均为租赁方式取得，因此，公司将面临生产经营场所因地方政策和租赁条件变更导致无法续租的风险。

第五章 重要事项

一、公司于 2012 年 7 月 23 日收到深圳市宝安区人民法院于 2012 年 7 月 18 日签发的（2012）深宝法民二初字第 2513 号《应诉通知书》、《传票》、《民事起诉状》等法律文书。深圳市宝安区人民法院已受理深圳市大眼界光电科技有限公司诉本公司买卖合同纠纷一案。该案件已于 2012 年 11 月 8 日开庭审理，案件还在审理过程中，根据目前进展情况，公司无法预计该案件对公司今后经营情况是否造成重大影响，后续公司将及时对该诉讼事项的进展情况进行披露。

二、报告期内，公司无需要履行的及尚未履行完毕的对外担保合同，亦不存在公司及其控股子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保以及违规担保的情形。

三、报告期内，公司未发生股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源的情形。

四、报告期内，公司无日常性或偶发性关联交易事项。

五、报告期内，公司股东大会审议通过的收购、出售资产及吸收合并事项。

六、报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人无需要履行的已披露承诺事项。

八、报告期内，公司不资产不存在被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

九、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东和实际控制人不存在被有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，或收到对公司生产经营有重大影响的其他行政管理部门处罚及全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

十、报告期内，公司利润不分配、不转增。

十一、报告期内公司不存在重大担保合同，亦不存在重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项

十二、报告期内公司经营环境未发生重大变化

十三、报告期内公司未发生更改名称等事项

十四、报告期内信息披露情况

公告编号	公告名称	披露日期	披露平台
2013-001	第二届董事会第十次会议决议公告	2013-02-28	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-002	关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知	2013-02-28	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-003	2013 年第一次临时股东大会决议公告	2013-03-18	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-004	2013 年度第一次临时股东大会法律意见书	2013-03-18	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-005	第二届董事会第十一次会议决议公告	2013-04-16	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-006	第二届监事会第十次会议决议公告	2013-04-16	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-007	2012 年年度报告	2013-04-16	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-008	2012 年年度报告摘要	2013-04-16	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-009	关于召开 2012 年年度股东大会的通知	2013-04-16	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-010	2012 年度股东大会决议公告	2013-05-09	http://bjzr.gfzr.com.cn

2013-011	2012 年度股东大会法律意见书	2013-05-09	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-012	第二届董事会第八次临时会议决议公告	2013-06-20	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-013	第二届董事会第九次临时会议决议公告	2013-08-12	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-014	第二届监事会第十一次会议决议公告	2013-08-12	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-015	2013 年第二次临时股东大会通知	2013-08-12	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-016	职工代表大会选举监事	2013-08-12	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-017	2013 年第二次临时股东大会决议公告	2013-08-29	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-018	2013 年第二次临时股东大会法律意见书	2013-08-29	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-019	第三届董事会第一次会议决议公告	2013-08-29	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-020	第三届监事会第一次会议决议公告	2013-08-29	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-021	2013 年半年度报告	2013-08-29	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-022	关于完成工商变更登记的公告	2013-09-24	http://bjzr.gfzr.com.cn
2013-023	股票解除限售登记公告	2013-11-18	http://bjzr.gfzr.com.cn

第六章 股本变动及股东情况

一、报告期内公司股本变动情况

(单位: 股)

股份性质	年初股份		本期变动(减少以“-”填列)					年末股份	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件的流通股	14,840,453	38.87	-	-	-	-325,362	-325,362	14,515,091	38.01
高管股份	14,840,453	38.87	-	-	-	-325,362	-325,362	14,515,091	38.01
个人或基金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件的流通股	23,338,747	61.12	-	-	-	325,362	325,362	23,664,109	61.98
合计	38,179,200	100.00	-	-	-	-	-	38,179,200	100.00

备注: 报告期内, 公司完成一次解除股份限售登记, 合计解除限售股数为 325,362 股。

二、报告期内股份解除限售情况

(1)2013 年 11 月 7 日,《北京彩讯科技股份有限公司解除股份限售的申请》通过全国中小企业股份转让系统的备案确认(《关于解除北京彩讯科技股份有限公司股票解除限售登记的函》),解除罗晓炜所持 325,362 股的限售登记,并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了进入代办股份转让系统挂牌报价转让股份解除限售登记事宜(详见 2013 年 11 月 18 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台刊登的 2013-023 号公告)。

三、股票发行与上市情况

除委托上海证券有限责任公司作为主办报价券商委托代办股份报价转让服务业务外,未公开发行。

四、股东情况介绍

1、 股东基本情况

截至报告期末,本公司股东总数为 83 名。机构股东 42 名,共持有公司股份 4,387,348 股,占公司总股份的 11.49%;个人股东 41 名,共持有公司股份 33,791,852 股,占公司总股份的 88.51%。

2、 报告期内公司前十大股东持股情况

(单位: 股)

股东名称	期初持股数量	报告期内增减	期末持股数量	期末持股比例	变动原因	期末可转让股份数量	限售的股份数量	质押或冻结股份数量
莫美明	10,736,503	-	10,736,503	28.12%	-	8,125	8,052,378	10,728,000
张育林	5,004,575	-	5,004,575	13.11%	-	5,004,575	-	-
陈灏康	4,253,925	-	4,253,925	11.14%	-	1,063,481	3,190,444	-
马运杰	1,878,361	-	1,878,361	4.92%	-	469,590	1,408,771	-
徐林荣	1,555,286	-	1,555,286	4.07%	-	1,555,286	-	-

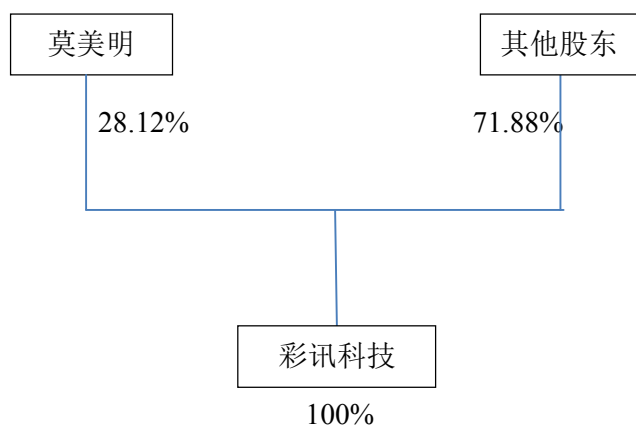
上海亿兆投资集团有限公司	1,200,000	-	1,200,000	3.14%	-	1,200,000	-	-
刘亚涌	1,133,683	-	1,133,683	2.97%	-	1,133,683	-	-
王义钧	1,101,215	-	1,101,215	2.88%	-	1,101,215	-	-
刘谊	921,600	-	921,600	2.41%	-	921,600	-	-
肖文全	902,226	-	902,226	2.36%	-	225,557	676,669	-

3、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为自然人莫美明，报告期内未发生变动。

莫美明：男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年08月出生，大专。曾任职于北京市海淀区委、鑫博蓝实业公司，现任公司董事长；为公司第一大股东。

公司实际控制人为自然人莫美明，情况如上。



4、前十名股东关联关系或一致行动关系的说明

前十名股东无关联关系或一致行动关系。

第七章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员、核心技术人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	期初持股数	期末持股数	持股比例	股份增减股数	是否在公司领薪
莫美明	董事长、总经理	男	50	2013年-2016年	10,736,503	10,736,503	28.12%	-	是
陈灏康	董事	男	47	2013年-2016年	4,253,925	4,253,925	11.14%	-	否
马运杰	董事	男	49	2013年-2016年	1,878,361	1,878,361	4.92%	-	否
谢宏	董事、副总经理	男	46	2013年-2016年	750,171	750,171	1.96%	-	是
程鹏	独立董事	女	34	2013年-2016年	-	-	-	-	否
陈欣	独立董事	男	38	2013年-2016年	-	-	-	-	否
俞铁成	独立董事	男	38	2013年-2016年	-	-	-	-	否
肖文全	监事	男	50	2013年-2016年	902,226	902,226	2.36%	-	是
彭志斌	监事	男	47	2013年-2016年	32,468	32,468	0.09%	-	是
吕兴利	监事会主席	男	34	2013年-2016年	-	-	-	-	是
张铁	副总经理	男	42	2013年-2016年	-	-	-	-	是
戴万方	董事会秘书、财务总监	男	43	2013年-2016年	-	-	-	-	是
陈曦	核心技术人员	男	30	无	-	-	-	-	是

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

在公司任职的董事、监事及高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬。独立董事按规定领取职务津贴。

3、公司董事、监事及高级管理人员变动情况

公司于2013年8月9日召开第二届董事会第九次临时会议，会议审议通过了《公司董事会成员换届选举方案》，提名莫美明、陈灏康、马运杰、谢宏、陈欣、俞铁成、程鹏为公司第三届董事会董事候选人。（详见2013年8月12日在全国中小企业股份转让系统报信息披露平台刊登的2013-013号公告）。并于2013年8月27日召开的2013年第二次临时股东大会投票选举莫美明、陈灏康、马运杰、谢宏、陈欣、俞铁成、程鹏为公司第三届董事会董事。（详见2013年8月29日在全国中小企业股份转让系统报信息披露平台刊登的2013-017号公告）

其他董事、监事、高级管理人员情况较公司2012年年度报告未发生变化。

4、本年度内，公司核心技术人员王益俊、陆远、撤龙因个人原因离职。

二、员工情况

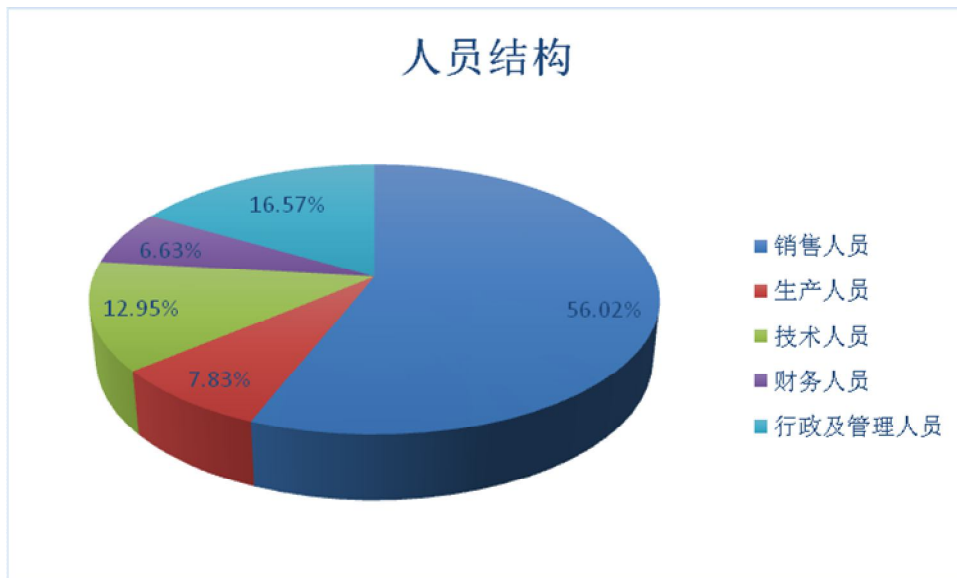
截至报告期末，公司及控股子公司在职员工总计332人，无需要承担费用的离退休员工2人；公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，制定和实施了明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；公司以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内部培训和外部培训相结合的员工培训体系。

（一）公司全体员工结构情况如下：

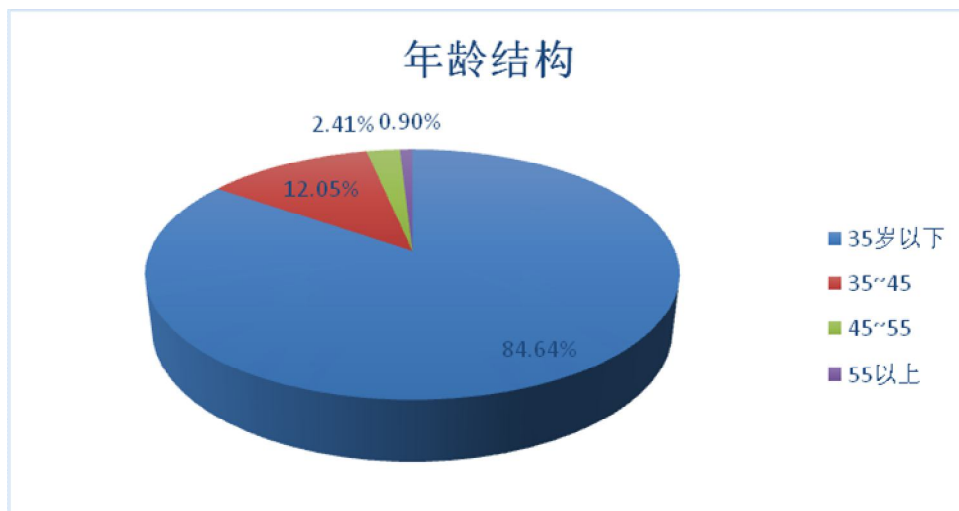
1、员工教育程度情况研究生 5 人，本科 65 人，专科 139 人，专科以下 123 人。



2、人员结构情况，销售人员 186 人，生产人员 26 人，技术人员 43 人，财务人员 22 人，行政及管理人员 55 人。

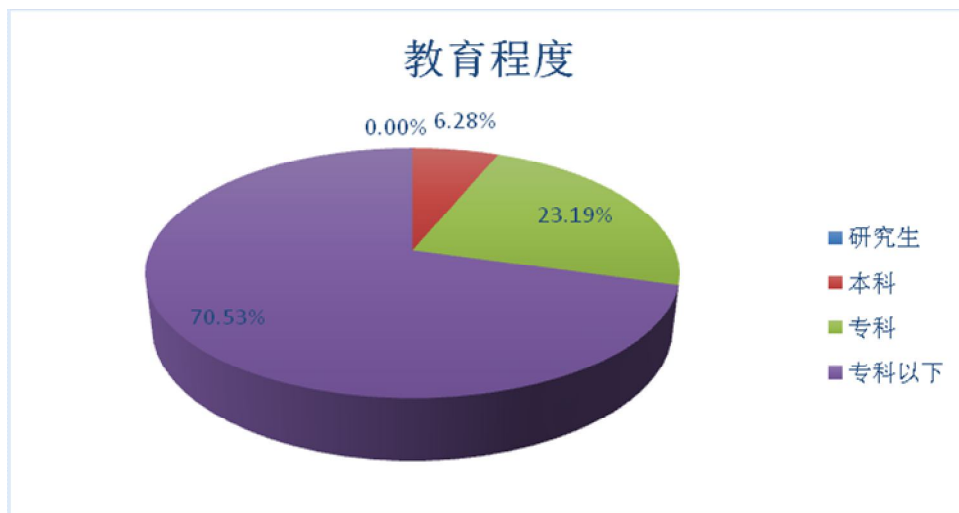


3、年龄结构情况,35 岁以下 281 人, 35 岁~45 岁 40 人,45 岁~55 岁 8 人,55 岁以上 3 人。



(二) 公司子公司员工结构情况如下：

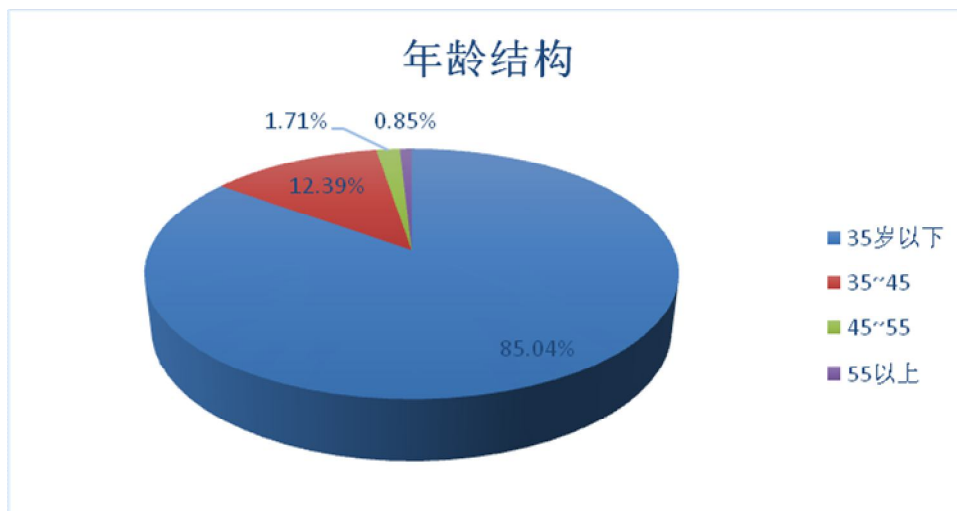
1、员工教育程度情况研究生 0 人，本科 44 人，专科 95 人，专科以下 95 人。



2、人员结构情况，销售人员 143 人，生产人员 26 人，技术人员 21 人，财务人员 11 人，行政及管理人员 33 人。



3、年龄结构情况,35 岁以下 199 人, 35 岁~45 岁 29 人,45 岁~55 岁 4 人,55 岁以上 2 人。



第八章 公司治理及内部控制

一、公司治理情况

1、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的合法权利；董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的各项审议事项；公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

2、公司治理改进情况

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预本公司的决策和生产经营活动。公司管理层有部分岗位从社会上引入职业经理人。公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

3、监事会监督情况

监事会对公司本年度内的监督事项无异议。

4、监事会对定期报告的意见

根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及全国股份转让系统公司的规定、《公司章程》赋予的职责，公司监事会对定期报告发表如下意见：

监事会认真阅读和检查了公司的财务报告、审计报告、年度报告及相关资料等。认为公司财务制度较健全、财务运作规范、财务状况良好。公司聘请利安达会计师事务所有限责任公司对公司 2012 年的财务情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务情况。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

报告期内，公司依据国家有关法律、法规和公司章程等的规定，逐步建立和健全了公司的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。报告期内，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了有效监督、检查和审核，认为公司财务会计内控制度健全，财务运作规范、财务状况良好。会计无重大遗漏和虚假记载，财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果、现金流量情况。报告期内所发生的关联交易遵循了公开、公正和诚实信用的原则，交易程序合规、合法，没有损害公司的利益和股东的权益。报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。报告期内，公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股

股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度制定合理，执行有效，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在企业管理各个过程、各个环节、重大筹资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，未发现重大缺陷。

5、关于相关利益者

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露

公司董事会制定董事会秘书负责信息披露和接待投资者来访等工作，能够按照法律、法规、《公司章程》、《董事会秘书工作细则》和《信息披露制度》等规定，力求做到准确、真实、完整、及时的披露有关信息。

二、公司业务、人员、资产、机构、财务方面的独立性情况

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，业务结构完整，拥有独立的研发、生产、销售、租赁体系，对控股股东不存在依赖关系。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发、生产、销售、租赁系统及配套设施，拥有独立的商标、非专利技术、软件著作权等无形资产。

4、机构独立情况

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门及经营场所分开，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东任意占用的情况，公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

三、内部控制情况

2013 年度公司本着合理分工、重点监控的原则，在费用报销、费用支出、产品发货等流程中加大了各级管理者的审核力度，有效促进内部规范的落实执行，对资金支付、产品发货实现了更加有效的控制。从 ISO9000 质量管理体系入手，借助内部审核和第三方审核，保证了公司质量体系的适用性、充分性和有效性，为今后工作的规范、高效、科学管理起到积极地促进作用。为有效预防和控制公司法律风险，公司有专业的法务专员，全面负责公司的日常法律事务工作，重点放在合同管理和应收账款

款管理上，积极规避和控制合同风险、应收款风险，努力实现资金利用的最大化和履约风险的最小化。

2013 年公司继续完善会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度，使之能够符合国家有关法规，适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营的实际情况和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制和防范作用，相关制度执行良好，未发现重大缺陷。

内控制度建设是长期的、艰巨的工作，由于内控制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制不适用或出现错误，对此公司将持续进行内部控制体系的完善工作，确保公司健康持续发展，以实现公司的战略、经营目标。

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司拟于近阶段尽快研究制定年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。

第九章 财务报告

一、审计报告

审计报告

[2014]京会兴审字第 03010079 号

北京彩讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京彩讯科技股份有限公司的财务报表(以下简称“北京彩讯公司”),包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表、2013 年度的合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表、合并及母公司的股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京彩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

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,北京彩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,公允反映了北京彩讯公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡毅

中国·北京市

中国注册会计师：肖丽娟

二〇一四年四月十八日

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五-01	15,273,308.57	21,339,011.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五-02	1,763,507.00	1,053,600.00
应收账款	五-03	41,046,932.12	44,224,386.25
预付款项	五-04	24,877,828.34	26,805,761.26
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	五-05	2,099,888.17	2,730,983.08
买入返售金融资产			
存货	五-06	60,678,670.18	54,990,273.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五-07	429,515.07	
流动资产合计		146,169,649.45	151,144,014.89
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	五-08	21,316,000.36	30,947,261.85
在建工程			
工程物资			
固定资产清理	五-09	7,390,130.34	7,390,130.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五-10	100,145.77	176,467.47
开发支出			
商誉	五-11	339,001.70	339,001.70
长期待摊费用	五-12	399,136.63	55,107.80
递延所得税资产	五-13	1,218,975.25	919,454.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,763,390.05	39,827,423.72
资产总计		176,933,039.50	190,971,438.61

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

合并资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五-15	24,671,637.99	20,000,000.00
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	五-16	14,863,033.62	15,223,711.76
预收款项	五-17	19,327,278.31	15,164,556.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五-18	416,849.94	366,209.40
应交税费	五-19	1,176,648.33	1,615,872.70
应付利息	五-20	0.00	270,075.00
应付股利			
其他应付款	五-21	334,436.71	200,106.14
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	五-22	18,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		78,789,884.90	62,840,531.21
非流动负债：			
长期借款	五-23	0.00	21,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
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			
非流动负债合计		0.00	21,000,000.00
负债合计		78,789,884.90	83,840,531.21
股东权益：			
股本	五-24	38,179,200.00	38,179,200.00
资本公积	五-25	13,359,341.15	13,359,341.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五-26	7,484,835.15	7,484,835.15
一般风险准备			
未分配利润	五-27	39,119,778.30	48,107,531.10
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		98,143,154.60	107,130,907.40
少数股东权益			
股东权益合计		98,143,154.60	107,130,907.40
负债和股东权益总计		176,933,039.50	190,971,438.61

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		14,497,415.50	19,581,214.81
交易性金融资产			
应收票据		1,763,507.00	1,053,600.00
应收账款	十一-01	36,780,046.80	42,218,790.46
预付款项		24,227,725.00	26,109,937.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一-02	9,059,115.86	6,124,120.12
存货		60,665,535.82	56,580,029.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		429,515.07	
流动资产合计		147,422,861.05	151,667,692.10
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	十一-03	7,400,816.60	5,900,816.60
投资性房地产			
固定资产		20,397,503.70	29,515,538.76
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		7,390,130.34	7,390,130.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		96,995.77	171,184.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		680,357.83	490,532.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,965,804.24	43,468,202.13
资产总计		183,388,665.29	195,135,894.23

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

母公司资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		24,671,637.99	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,728,023.62	15,125,896.76
预收款项		13,249,189.31	12,095,408.61
应付职工薪酬			
应交税费		695,524.49	1,344,357.83
应付利息			270,075.00
应付股利			
其他应付款		5,288,359.48	4,291,601.33
一年内到期的非流动负债		18,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		76,632,734.89	63,127,339.53
非流动负债：			
长期借款			21,000,000.00
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			21,000,000.00
负债合计		76,632,734.89	84,127,339.53
股东权益：			
股本		38,179,200.00	38,179,200.00
资本公积		13,349,400.58	13,349,400.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,058,981.48	7,058,981.48
未分配利润		48,168,348.34	52,420,972.64
外币报表折算差额			
股东权益合计		106,755,930.40	111,008,554.70
负债和股东权益总计		183,388,665.29	195,135,894.23

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

合并利润表

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		143,906,427.44	175,775,439.51
其中：营业收入	五-28	143,906,427.44	175,775,439.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		156,535,436.24	163,833,919.82
其中：营业成本	五-28	101,514,558.05	109,366,684.33
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	五-29	933,052.65	2,338,328.51
销售费用	五-30	32,831,841.53	30,620,032.26
管理费用	五-31	17,839,730.19	17,662,186.71
财务费用	五-32	2,953,560.21	3,109,876.61
资产减值损失	五-33	462,693.61	736,811.40
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）		-12,629,008.80	11,941,519.69
加：营业外收入	五-34	4,505,230.31	2,574,447.38
减：营业外支出	五-35	848,791.87	2,937.00
其中：非流动资产处置损失		821,534.51	1,359.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,972,570.36	14,513,030.07
减：所得税费用	五-36	15,182.44	2,224,836.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,987,752.80	12,288,193.47
归属于母公司所有者的净利润		-8,987,752.80	12,288,193.47
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-37	-0.235	0.322
（二）稀释每股收益	五-37	-0.235	0.322
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-8,987,752.80	12,288,193.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,987,752.80	12,288,193.47
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

母公司利润表

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一-04	125,858,238.35	159,489,484.15
减：营业成本	十一-04	100,547,350.22	108,558,644.64
营业税金及附加		634,043.01	1,597,280.35
销售费用		14,821,784.26	16,491,864.16
管理费用		14,180,166.74	14,525,767.00
财务费用		2,940,248.44	3,098,737.89
资产减值损失		734,696.53	772,702.09
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）		-8,000,050.85	14,444,488.02
加：营业外收入		4,465,261.81	2,524,230.14
减：营业外支出		907,660.92	9.13
其中：非流动资产处置损失		818,423.49	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,442,449.96	16,968,709.03
减：所得税费用		-189,825.66	2,279,547.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,252,624.30	14,689,161.49
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-4,252,624.30	14,689,161.49

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

合并现金流量表

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

2013 年度

单位：人民币元

项目	附注	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		161,804,110.50	176,590,064.10
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		2,624,245.68	1,570,476.25
收到其他与经营活动有关的现金	五-38	4,204,999.04	3,543,484.89
经营活动现金流入小计		168,633,355.22	181,704,025.24
购买商品、接受劳务支付的现金		92,040,819.78	118,610,875.70
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		31,711,907.32	29,435,604.29
支付的各项税费		9,548,298.99	14,101,219.35
支付其他与经营活动有关的现金	五-38	24,853,688.29	19,759,914.16
经营活动现金流出小计		158,154,714.38	181,907,613.50
经营活动产生的现金流量净额		10,478,640.84	-203,588.26
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		573,227.05	5,550.00
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		573,227.05	5,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,563,591.26	18,334,429.45
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		5,563,591.26	18,334,429.45
投资活动产生的现金流量净额		-4,990,364.21	-18,328,879.45
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		24,671,637.99	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,671,637.99	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,225,617.16	4,706,797.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,225,617.16	28,706,797.14
筹资活动产生的现金流量净额		-11,553,979.17	10,293,202.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		21,339,011.11	29,578,275.96
六、期末现金及现金等价物余额		15,273,308.57	21,339,011.11

母公司现金流量表

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	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		139,178,341.80	158,692,705.06
收到的税费返还		2,622,760.11	1,569,782.07
收到其他与经营活动有关的现金		10,841,711.22	3,269,718.34
经营活动现金流入小计		152,642,813.13	163,532,205.47
购买商品、接受劳务支付的现金		91,883,305.27	122,409,250.17
支付给职工以及为职工支付的现金		15,522,671.47	16,526,348.90
支付的各项税费		7,134,574.65	11,401,173.15
支付其他与经营活动有关的现金		25,350,326.30	12,569,909.82
经营活动现金流出小计		139,890,877.69	162,906,682.04
经营活动产生的现金流量净额		12,751,935.44	625,523.43
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		570,047.05	4,000.00
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		570,047.05	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,351,802.63	18,035,614.77
投资支付的现金		1,500,000.00	500,000.00
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		6,851,802.63	18,535,614.77
投资活动产生的现金流量净额		-6,281,755.58	-18,531,614.77
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		24,671,637.99	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,671,637.99	39,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,225,617.16	4,706,797.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,225,617.16	28,706,797.14
筹资活动产生的现金流量净额		-11,553,979.17	10,293,202.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		19,581,214.81	27,194,103.29
六、期末现金及现金等价物余额			
		14,497,415.50	19,581,214.81

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

合并股东权益变动表

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	38,179,200.00	13,359,341.15			7,484,835.15		48,107,531.10			107,130,907.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	38,179,200.00	13,359,341.15			7,484,835.15		48,107,531.10			107,130,907.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,987,752.80			-8,987,752.80
（一）净利润							-8,987,752.80			-8,987,752.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-8,987,752.80			-8,987,752.80
（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										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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	38,179,200.00	13,359,341.15			7,484,835.15		39,119,778.30			98,143,154.60

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

合并股东权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	31,816,000.00	19,722,541.15			6,015,919.00		38,879,053.78			96,433,513.93
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	31,816,000.00	19,722,541.15			6,015,919.00		38,879,053.78			96,433,513.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,363,200.00	-6,363,200.00			1,468,916.15		9,228,477.32			10,697,393.47
（一）净利润							12,288,193.47			12,288,193.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,288,193.47			12,288,193.47
（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					1,468,916.15		-3,059,716.15			-1,590,800.00
1. 提取盈余公积					1,468,916.15		-1,468,916.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-1,590,800.00			-1,590,800.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	6,363,200.00	-6,363,200.00								
1. 资本公积转增股本	6,363,200.00	-6,363,200.00								
2. 盈余公积转增股本										
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	38,179,200.00	13,359,341.15			7,484,835.15		48,107,531.10			107,130,907.40

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

母公司股东权益变动表

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	38,179,200.00	13,349,400.58			7,058,981.48		52,420,972.64	111,008,554.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	38,179,200.00	13,349,400.58			7,058,981.48		52,420,972.64	111,008,554.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-4,252,624.30	-4,252,624.30
（一）净利润							-4,252,624.30	-4,252,624.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,252,624.30	-4,252,624.30
（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								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	38,179,200.00	13,349,400.58			7,058,981.48		48,168,348.34	106,755,930.40

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

母公司股东权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：北京彩讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	31,816,000.00	19,712,600.58			5,590,065.33		40,791,527.30	97,910,193.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	31,816,000.00	19,712,600.58			5,590,065.33		40,791,527.30	97,910,193.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,363,200.00	-6,363,200.00			1,468,916.15		11,629,445.34	13,098,361.49
（一）净利润							14,689,161.49	14,689,161.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,689,161.49	14,689,161.49
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,468,916.15		-3,059,716.15	-1,590,800.00
1. 提取盈余公积					1,468,916.15		-1,468,916.15	
2. 对股东的分配							-1,590,800.00	-1,590,800.00
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转	6,363,200.00	-6,363,200.00						
1. 资本公积转增股本	6,363,200.00	-6,363,200.00						
2. 盈余公积转增股本								
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	38,179,200.00	13,349,400.58			7,058,981.48		52,420,972.64	111,008,554.70

法定代表人：莫美明

主管会计工作负责人：戴万方

会计机构负责人：戴万方

北京彩讯科技股份有限公司

2013 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

北京彩讯科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 2007 年 9 月由莫美明、陈灏康、马运杰、徐林荣、陈红、查悦昕、罗晓炜、肖文全、谢宏、丁文心、莫美康、彭志斌、王益俊十三名发起人共同发起，在原北京彩讯科技有限公司的基础上、整体改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币 3817.92 万元，注册地址位于北京市海淀区上地三街 9 号金隅嘉华大厦 C 座十层 C1009 号房，法定代表人为莫美明。北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照为第 110108001188704 号。

公司的前身北京彩讯科技有限公司，是于 2000 年 1 月 31 日由自然人马运杰、莫美明和陈灏康等三人出资设立的有限责任公司，公司设立时的注册资本为 500 万元，其中：马运杰先生出资 200 万元（以货币资金出资 100 万元、以无形资产出资 100 万元）、持股比例为 40%，莫美明先生以货币资金出资 150 万元、持股比例为 30%；陈灏康以货币资金出资 150 万元、持股比例为 30%。

2000 年 9 月 4 日，北京彩讯科技有限公司股东陈灏康先生将其持有的公司 150 万元的股份全部转让给陈葆楨先生，莫美明先生将其持有的公司 150 万元中的 10 万元股份转让给肖文全先生，马运杰先将其持有的公司 200 万元的全部股份分别转陈红女士（受让股份 150 万元）和查悦昕先生（受让股份 50 万元）。该股权转让事项完成后，北京彩讯科技有限公司股份仍为人民币 500 万元。

2003 年 2 月 18 日，北京彩讯科技有限公司股东陈葆楨先生将其持有的公司 150 万元中的 5.1 万元股份和 12.075 万元分别转让给北京中关村国际孵化器有限公司和谢宏先生，陈红女士将其持有的公司 150 万元股份中的 5.1 万元和 24.15 万元分别转让给北京中关村国际孵化器有限公司和谢宏先生，莫美明先生将其持有的公司 140 万元股份中 4.76 万元转让给北京中关村国际孵化器有限公司，查悦昕先生将其持有的公司 50 万元股份中的 1.7 万元转让给北京中关村国际孵化器有限公司，肖文全先生将其持有的公司 10 万元股份中的 0.34 万元转让给北京中关村国际孵化器有限公司。该股权转让事项完成后，北京彩讯科技有限公司股份仍为人民币 500 万元。

2004 年 6 月 2 日，北京彩讯科技有限公司股东北京中关村国际孵化器有限公司将其持有的本公司 17 万元全部股份分别转让给莫美明先生（受让股份 4.76 万元）、陈葆楨先生（受让股份 4.675 万元）、陈红女士（受让股份 4.25 万元）、查悦昕先生（受让股份 1.7 万元）、谢宏先生（受让股份 1.275 万元）和肖文全先生（受让股份 0.34 万元）。

2004 年 9 月 20 日，北京彩讯科技有限公司股东陈葆楨先生将其持有的公司股份 137.5 万元全部转让给徐林荣先生。

2006 年 8 月，根据北京彩讯科技有限公司章程和投资协议规定，北京彩讯科技有限公司新老股东以货币资金的方式增加注册资本至 1,633 万元，分三次缴纳出资：（1）2006 年 8 月，实收资本增加 286 万元，其中：陈灏康先生增加投资 111.46 万元，马运杰先生增加投资 100 万元，查悦昕先生增加投资 19.7 万元，肖文全先生增加投资 36.34 万元，罗晓炜先生增加投资 14.5 万元，莫美康先生增加投资 4 万元。（2）2006 年 10 月，实收资本增加 464.71 万元，其中：马运杰先生增加投资 95.75 万元，

莫美明先生增加投资 205 万元，查悦昕增加投资 46.3 万元，肖文全先生增加投资 13.66 万元，罗晓炜先生增加投资 55.5 万元，莫美康先生增加投资 8 万元，彭志斌先生增加投资 2 万元，丁文心先生增加投资 31.5 万元，陆远先生增加投资 5 万元，王益俊先生增加投资 2 万元；(3) 2006 年 12 月，实收资本增加 382.29 万元，其中：陈灏康先生增加投资 255.325 万元，莫美明先生增加投资 98.24 万元，谢宏先生增加投资 28.725 万元。

2007 年 6 月 1 日，北京彩讯科技有限公司的股东徐荣林先生将其持有的 149,080.00 元股份、陈红女士将其持有的 135,500.00 元股份、查悦昕先生将其持有的 158,770.00 元股份、谢宏先生将其持有的 28,700.00 元股份、肖文全先生将其持有的 120,300.00 元股份、陈灏康先生将其持有的 767,900.00 元股份、马运杰先生将其持有的 396,900.00 元股份、罗晓炜先生将其持有的 175,000.00 元股份、丁文心先生将其持有的 78,760.00 元股份、莫美康先生将其持有的 23,800.00 元股份、陆远先生将其持有的 50,000.00 元股份、王益俊先生将其持有的 5,000.00 元股份和彭志斌先生将其持有的 3,400.00 元股份分别转让给莫美明先生；谢宏先生将其持有的 250,000.00 元股份转让给马运杰先生。

2007 年 9 月 21 日，由莫美明、陈灏康、马运杰、徐林荣、陈红、查悦昕、罗晓炜、肖文全、谢宏、丁文心、莫美康、彭志斌、王益俊十三名发起人共同发起，以原北京彩讯科技有限公司的净资产折股，依法改制设立北京彩讯科技股份有限公司，公司股本为 2,218 万元。

经中国证券业协会备案确认（中证协函[2008]318 号），公司于 2008 年 10 月 28 日在深圳证券交易所中关村科技园区非上市股份有限公司股份报价转让系统挂牌，证券代码：430033。

2009 年 7 月，公司按照法定程序决议通过，按每 10 股转送 2 股的方案向全体股东转送股本 443.6 万股，公司股本变更为 2,661.6 万元。

2010 年 11 月，经股东大会审议通过及中国证券业协会备案确认（中证协函 [2010] 447 号）和修改后的章程规定，股权登记日在册股东及投资人桐城市恒沣房地产有限公司、上海亿兆投资集团有限公司以货币资金增资 520 万元，增资后公司的股本变更为 3,181.6 万元。

2012 年 6 月，经公司 2011 年度股东大会表决通过，以公司总股本 3,181.6 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共转增股本 636.32 万元，变更后公司股本为人民币 3,817.92 万元。

（二）行业性质

公司所属的行业为数字高清专业显示设备。

（三）经营范围

公司的经营范围包括：大屏幕电子显示系统的技术开发、技术服务；销售大屏幕电子显示系统、计算机、软件及辅助设备、电子产品；租赁视频设备。

（四）主要产品或提供的劳务

公司主要产品或提供的劳务为数字图像处理设备、数字显示设备、数字信号传输/切换设备、大型数字显示系统及其相关软件等产品的研发、制造、销售及租赁、技术服务。

（五）公司组织架构

公司的组织架构包括公司本部及四川彩讯电子有限公司、沈阳彩讯科技有限公司、武汉彩讯电子科技有限公司、西安彩讯科技有限公司、上海彩讯光电技术有限公司、上海彩讯电子科技有限公司、广州彩讯电子科技有限公司、重庆彩讯科技有限公司、昆明萃灵科技有限公司、南京彩讯光电技术有限公司、深圳彩讯光电技术有限公司等 11 个子公司的。

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

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号-存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）等规定，公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定进行确认和计量，在此基础上编制公司的财务报表。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等信息。

3、会计期间

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计期间。

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

公司采用公允价值计量的项目包括交易性金融工具和可供出售金融资产。

公司本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。购买方的合并成本为购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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。

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

7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

8、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

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；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

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本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

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。

10、金融资产和金融负债

（1）金融资产及金融负债的分类

公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，

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，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，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。

交易费用包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出，不包括债券溢价、折价、融资费用、内部管理成本及其他与交易不直接相关的费用。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）减值测试方法和减值准备计提方法

①公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②公司金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

债务人发生严重财务困难；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；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；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；其他表明金融资产发生减值的客观证据。

③公司对金融资产确认减值损失后，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（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，对于可供出售债务工具，计入当期损益；对于可供出售的权益工具，不得通过损益转回，但活跃市场无报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，减值损失不得转回。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

①公司金融资产转移的确认

公司金融资产转移，包括下列两种情形：A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；B、将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：第一．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。第二．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。第三．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

②公司金融资产转移的计量

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单项金额重大是指：应收款项100万元以上（包括100万元）
单项金额重大的应收款项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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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) *	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

12. 存货

(1) 存货分类

存货分为原材料、产成品、包装物、低值易耗品、在产品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 公司存货的盘存制度为永续盘存制。

13、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。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，应于发生时计入当期损益。

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，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按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，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位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。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（2）固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

（3）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

（4）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	10年	5.00%	9.50%
运输设备	5年	5.00%	19.00%
电子设备	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%
其他设备	3-5年	5.00%	31.67%-19.00%

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

（5）固定资产的减值

当固定资产的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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(6) 固定资产的处置

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金额计入当期损益。

15、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

②使用寿命不确定的无形资产

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

(3) 无形资产减值

当无形资产的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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付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。

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非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，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

(1) 销售商品：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联系的继续管理权，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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收到价款的有关凭证时，确认为劳务收入；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入：让渡资产使用权产生的收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

22、政府补助

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产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，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

公司所得税采用资产负债表债务法进行所得税核算。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

24、经营租赁、融资租赁

经营租赁：对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期收益；发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

融资租赁：租赁期开始日，承租人应当将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，其差额作为未确认融资费用。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

25、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本年度公司无会计政策、会计估计变更。

27、前期会计差错更正

本年度公司无前期会计差错更正事项。

三、税项**1、主要税种及税率**

税 种	计税依据	税 率
增值税	公司取得的产品销售收入	17%、6%、3%
营业税	劳务收入	5%
城市建设维护税	公司应交流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	公司应交流转税额	3%
地方教育附加	公司应交流转税额	2%
企业所得税	公司应纳税所得额	15%、25%

2013 年度母公司的企业所得税税率为 15%，公司所属子公司的企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

(1) 依据国务院下发的《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）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《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，自 2011 年 1 月 1 日起，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退的优惠政策。

(2) 公司通过了 2011 年高新技术企业复审，并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高新技术企业证书，证书编号：GF201111001107，有效期三年。根据相关规定，通过高新技术企业复审后，自 2011 年起，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，企业所得税按 15% 的税率征收。

四、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**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本
四川彩讯电子有限公司	有限责任	四川省成都市	设备租赁及服务	50 万元
沈阳彩讯科技有限公司	有限责任	辽宁省沈阳市	设备租赁及服务	50 万元
武汉彩讯电子科技有限公司	有限责任	湖北省武汉市	设备租赁及服务	50 万元
西安彩讯科技有限公司	有限责任	陕西省西安市	设备租赁及服务	150 万元
上海彩讯光电技术有限公司	有限责任	上海市松江区	制造及销售	150 万元
上海彩讯电子科技有限公司	有限责任	上海市徐汇区	设备租赁及服务	50 万元
广州彩讯电子科技有限公司	有限责任	广东省广州市	设备租赁及服务	50 万元
重庆彩讯科技有限公司	有限责任	重庆市	设备租赁及服务	50 万元
昆明萃灵科技有限公司	有限责任	云南省昆明市	设备租赁及服务	50 万元
南京彩讯光电技术有限公司	有限责任	江苏省南京市	设备租赁及服务	50 万元

深圳彩讯光电技术有限公司	有限责任	深圳市	设备租赁及服务	50万元
--------------	------	-----	---------	------

续表1:

子公司全称	经营范围
四川彩讯电子有限公司	计算机软件开发、销售；销售：计算机及外围设备、机械设备、五金交电、文化办公用品、化工产品（不含危险品）、建材、汽车配件；承接计算机网络工程；国内商务信息咨询；机电设备租赁。（以上经营范围国家法律法规规定限制的除外，需许可证的凭证在有效期内经营）
沈阳彩讯科技有限公司	技术开发、服务、咨询、转让、培训；销售开发后的产品、计算机及外围设备、机械电器设备、五金交电、文化办公设备、化工产品（不含危险化学品）；承接计算机网络工程及相关信息咨询服务；电子产品租赁。
武汉彩讯电子科技有限公司	光电子器件及其他电子器件制造；计算机网络设备安装及其技术的开发、研制、销售和技术服务；电子视频设备的租赁。（国家有专项规定的，须经审批后方可经营）
西安彩讯科技有限公司	电子产品开发及其技术咨询、技术转让；电子产品（除专控）、计算机及其外围设备、机械电器设备、五金交电、文化办公设备、化工产品、建筑材料、汽车配件的销售；计算机网络工程施工；电子产品（除专控）的租赁。
上海彩讯光电技术有限公司	光电技术服务、咨询、转让。电子产品的研制、制造、销售。计算机及外围设备、机械电器设备、五金交电、文化办公用品、建筑材料、汽车配件、化工产品（除危险品）销售，承接计算机外络工程。
上海彩讯电子科技有限公司	多媒体技术及产品、计算机领域内的“四技”服务；销售计算机及配件，机械设备，电器设备，五金交电，建筑材料，汽车配件，化工产品（除危险品），电子计算机的租赁。
广州彩讯电子科技有限公司	电子产品的开发、技术转让、技术咨询；销售：计算机及外围设备、电器设备；计算机网络技术服务；租赁电子设备。
重庆彩讯科技有限公司	电子产品租赁；计算机软件技术开发、服务、咨询、转让；承接计算机网络工程及相关的信息咨询服务。
昆明萃灵科技有限公司	计算机软硬件的开发及应用；电子产品、机械设备、五金交电、文化用品、办公用品、通讯器材、汽车配件的销售；社会经济信息咨询；电子大屏幕设备租赁。
南京彩讯光电技术有限公司	光电技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；视音频设备租赁。
深圳彩讯光电技术有限公司	计算机软件技术开发、技术咨询与销售；电子产品租赁；计算机网络工程及相关信息咨询。

续表2:

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
四川彩讯电子有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
沈阳彩讯科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
武汉彩讯电子科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
西安彩讯科技有限公司	1,500,000.00		100%	100%	是		
上海彩讯光电技术有限公司	1,500,000.00		100%	100%	是		
上海彩讯电子科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
广州彩讯电子科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
重庆彩讯科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
昆明萃灵科技有限公司	500,000.00		100%	100%	是		

南京彩讯光电技术有限公司	500,000.00		100%	100%	是		
深圳彩讯光电技术有限公司	500,000.00		100%	100%	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司没有同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司没有非同一控制下企业合并取得的子公司。

2. 合并范围发生变更的说明

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	合并期间	变更原因	期末净资产	本期净利润	备注
昆明萃灵科技有限公司	2013 年度	设立	421,311.11	-78,688.89	
南京彩讯光电技术有限公司	2013 年度	设立	-659,179.75	-1,159,179.75	
深圳彩讯光电技术有限公司	2013 年度	设立	1,180,092.61	680,092.61	

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

无

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初数”指 2012 年 12 月 31 日，“期末数”指 2013 年 12 月 31 日，“上期”指 2012 年度，“本期”指 2013 年度。

1、货币资金

(1) 货币资金分类：

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：	216,273.16		216,273.16	246,613.89		246,613.89
人民币	216,273.16	1.0000	216,273.16	246,613.89	1.0000	246,613.89
银行存款：	14,807,197.41		14,807,197.41	20,732,397.22		20,732,397.22
人民币	14,807,197.41	1.0000	14,807,197.41	20,732,397.22	1.0000	20,732,397.22
其他货币资金：	249,838.00		249,838.00	360,000.00		360,000.00
人民币	249,838.00	1.0000	249,838.00	360,000.00	1.0000	360,000.00
合 计	15,273,308.57		15,273,308.57	21,339,011.11		21,339,011.11

(2) 其他货币资金组成情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
履约保函保证金	249,838.00	360,000.00
合 计	249,838.00	360,000.00

(3) 货币资金期末余额中不存在抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
商业承兑票据		

银行承兑票据	1,763,507.00	1,053,600.00
合 计	1,763,507.00	1,053,600.00

(2) 应收票据期末余额中，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的票据。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 应收票据增减的情况说明：

公司应收票据的期末余额较期初余额增加 709,907.00 元，增加的比例为 67.38%，增加的原因主要是本期末公司持有的以票据结算方式的销售货款较上期末增加。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	44,166,670.88	100.00%	3,119,738.76	7.06%	46,836,083.39	100.00%	2,611,697.14	5.58%
组合小计	44,166,670.88	100.00%	3,119,738.76	7.06%	46,836,083.39	100.00%	2,611,697.14	5.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	44,166,670.88	100.00%	3,119,738.76	7.06%	46,836,083.39	100.00%	2,611,697.14	5.58%

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	净额	金 额	比例	坏账准备	净额
一年以内	33,870,567.17	76.69%	1,016,117.02	32,854,450.15	39,332,187.32	83.98%	1,179,965.62	38,152,221.70
一至二年	5,614,088.18	12.71%	280,704.41	5,333,383.77	3,944,435.20	8.42%	197,221.76	3,747,213.44
二至三年	1,480,258.40	3.35%	222,038.76	1,258,219.64	1,557,773.37	3.33%	233,666.01	1,324,107.36
三至四年	1,379,831.37	3.12%	689,915.69	689,915.68	834,192.50	1.78%	417,096.25	417,096.25
四至五年	737,770.76	1.67%	368,885.38	368,885.38	240,502.00	0.51%	120,251.00	120,251.00
五年以上	1,084,155.00	2.45%	542,077.50	542,077.50	926,993.00	1.98%	463,496.50	463,496.50
合 计	44,166,670.88	100.00%	3,119,738.76	41,046,932.12	46,836,083.39	100.00%	2,611,697.14	44,224,386.25

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况。亦无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京尚易德科技有限公司	客户	7,182,524.00	一年以内	16.26%
北京创意力展览展示有限公司	客户	2,509,000.00	*	5.68%
北京大关展创展览展示有限公司	客户	1,697,150.98	一年以内	3.84%
北京和信瑞通电力技术有限公司	客户	1,424,537.51	一年以内	3.23%

北京成名网电子商务有限公司	客户	1,332,000.00	一年以内	3.02%
合计		14,145,212.49		32.03%

注*、其中一年以内金额为 2,477,000.00 元，一至二年金额为 32,000.00 元

(5) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	23,924,910.59	96.25%	21,933,556.07	81.82%
一至二年	413,132.50	1.66%	4,321,843.45	16.12%
二至三年	349,985.25	1.41%	457,423.00	1.71%
三年以上	169,800.00	0.68%	92,938.74	0.35%
合计	24,857,828.34	100.00%	26,805,761.26	100.00%

(2) 账龄超过一年的重要预付款项

预付款项期末余额中，预付时间超过一年的金额为 932,917.75 元，无大额异常预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
苏州捷硕光电有限公司	非关联方	8,435,290.00	一年以内	采购未结算
深圳市航天宇科技有限公司	非关联方	7,825,063.45	一年以内	采购未结算
上海华创信息技术进出口有限公司	非关联方	1,723,000.00	一年以内	采购未结算
深圳市英捷迅实业发展有限公司	非关联方	1,447,445.95	一年以内	采购未结算
上海乾崑光电技术有限公司	非关联方	514,500.00	一年以内	采购未结算
合计		19,945,299.40		

(4) 预付款项期末余额中，无预付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的预付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,244,409.46	100.00%	144,521.29	6.44%	2,920,852.38	100.00%	189,869.30	6.50%
组合小计	2,244,409.46	100.00%	144,521.29	6.44%	2,920,852.38	100.00%	189,869.30	6.50%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,244,409.46	100.00%	144,521.29	6.44%	2,920,852.38	100.00%	189,869.30	6.50%

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	2,000,000.41	89.11%	60,000.01	1,940,000.40	2,517,171.98	86.18%	75,515.16	2,441,656.82
一至二年	74,446.09	3.32%	3,722.30	70,723.79	146,572.59	5.02%	7,328.63	139,243.96
二至三年	11,950.00	0.53%	1,792.50	10,157.50	61,509.69	2.11%	9,226.45	52,283.24
三至四年	31,214.96	1.39%	15,607.48	15,607.48	67,582.62	2.31%	33,791.31	33,791.31
四至五年	22,520.00	1.00%	11,260.00	11,260.00	27,280.00	0.93%	13,640.00	13,640.00
五年以上	104,278.00	4.65%	52,139.00	52,139.00	100,735.50	3.45%	50,367.75	50,367.75
合计	2,244,409.46	100.00%	144,521.29	2,099,888.17	2,920,852.38	100.00%	189,869.30	2,730,983.08

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况，亦无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本报告期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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京中关村华夏科技有限公司	非关联方	442,905.87	一年以内	19.73%
王贞(备用金)	公司员工	158,680.00	一年以内	7.07%
昆明小微企业金融交易服务有限公司	非关联方	80,000.00	一年以内	3.56%
徐梨(备用金)	公司员工	51,850.00	一年以内	2.31%
甘属成(备用金)	公司员工	50,415.00	一年以内	2.25%
合计		783,850.87		34.92%

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

6、存货

(1) 存货分类

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	19,401,978.66		19,401,978.66	23,241,010.53		23,241,010.53
在产品	4,515,639.37		4,515,639.37	2,632,558.08		2,632,558.08
产成品	14,304,618.77		14,304,618.77	15,811,041.24		15,811,041.24
发出商品	22,456,433.38		22,456,433.38	13,305,663.34		13,305,663.34
合计	60,678,670.18		60,678,670.18	54,990,273.19		54,990,273.19

(2) 公司期末存货中未发现有跌价情况，故未计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴华夏科技大厦房租	429,515.07	
合计	429,515.07	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	72,505,318.25	5,610,691.55	25,342,518.78	52,773,491.02
其中：房屋及建筑物				
机器设备	94,752.91	7,508.55		102,261.46
运输设备	1,986,861.86	549,891.00	334,192.32	2,202,560.54
电子设备	68,465,675.07	4,745,658.16	24,713,987.73	48,497,345.50
其他设备	1,958,028.41	307,633.84	294,338.73	1,971,323.52
二、累计折旧	41,558,056.40	13,859,580.19	23,960,145.93	31,457,490.66
其中：房屋及建筑物				
机器设备	46,109.85	9,335.79		55,445.64
运输设备	1,314,063.13	260,076.87	317,482.70	1,256,657.30
电子设备	39,015,124.57	13,228,212.62	23,413,769.43	28,829,567.76
其他设备	1,182,758.85	361,954.91	228,893.80	1,315,819.96
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	30,947,261.85			21,316,000.36
其中：房屋及建筑物				
机器设备	48,643.06			46,815.82
运输设备	672,798.73			945,903.24
电子设备	29,450,550.50			19,667,777.74
其他设备	775,269.56			655,503.56

本期折旧额 13,859,580.19 元。

本期固定资产原价增加额中没有由在建工程转入的金额。

(2) 公司期末无用于抵押的固定资产。

(3) 公司期末固定资产未发现减值情况，故未计提固定资产减值准备。

9、固定资产清理

类别	期末余额	期初余额	转入清理的原因
电子设备	7,390,130.34	7,390,130.34	存在质量问题，无法使用
合 计	7,390,130.34	7,390,130.34	

说明：公司将存在质量问题不能使用的租赁设备结转固定资产清理，目前公司正与供货方解决中。

10、无形资产

(1) 增减变动情况如下：

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、原价合计	1,205,989.00			1,205,989.00
1、专有技术 *	1,000,000.00			1,000,000.00
2、商标使用权	3,329.00			3,329.00
3、软件	202,660.00			202,660.00
二、累计摊销额合计	1,029,521.53	76,321.70		1,105,843.23

1、专有技术	849,999.98	66,666.60		916,666.58
2、商标使用权	2,811.18	222.00		3,033.18
3、软件	176,710.37	9,433.10		186,143.47
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1、专有技术				
2、商标使用权				
3、软件				
四、无形资产账面价值合计	176,467.47			100,145.77
1、专有技术	150,000.02			83,333.42
2、商标使用权	517.82			295.82
3、软件	25,949.63			16,516.53

本期摊销额 76,321.70 元。

* 专有技术系指公司拥有的“计算机视频图像分割系统”技术，该技术是公司在创立时由股东马运杰先生投入，根据北京中守会计师事务所有限责任公司于 1999 年 10 月 12 日以“中守评字（99）第 010201 号”文评估作价 100.7 万元，经公司创立时的全体股东确认为人民币 100 万元投资。

(2) 其他相关资料如下：

种 类	取得方式	摊销期限	原值	累计摊销金额	期末余额	剩余摊销年限
1、专有技术	股东投入	15 年	1,000,000.00	916,666.58	83,333.42	1 年 3 个月
2、商标使用权	自创	15 年	3,329.00	3,033.18	295.82	1 年 4 个月
3、软件	购买	5 年	199,660.00	186,143.47	16,516.53	
合 计			1,202,989.00	1,105,843.23	100,145.77	

(3) 公司期末无形资产未发现减值情况，故未计提无形资产减值准备。

11、商誉

(1) 商誉增减情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
沈阳彩讯科技有限公司	28,132.94			28,132.94	
武汉彩讯电子科技有限公司	27,045.43			27,045.43	
西安彩讯科技有限公司	35,518.83			35,518.83	
上海彩讯电子科技有限公司	248,304.50			248,304.50	
合 计	339,001.70			339,001.70	

(2) 公司期末商誉未发现存在减值的事项，故未计提商誉减值准备。

12、长期待摊费用

种 类	摊销期限	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	本期减少	累计摊销	期末数
厂房装修费	5 年	713,488.00	55,107.80	412,900.00	68,871.17		314,351.37	399,136.63
合 计		713,488.00	55,107.80	412,900.00	68,871.17		314,351.37	399,136.63

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产： 资产减值准备	918,890.57	679,449.93

弥补以前年度可抵扣亏损 合并抵销未实现内部销售损益	300,084.68	240,004.63
小 计	1,218,975.25	919,454.56
递延所得税负债：		
小 计		

资产减值准备

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备形成的可抵扣暂时性差异	3,144,907.69
弥补以前年度可抵扣亏损 合并抵销未实现内部销售损益	1,568,252.62
合 计	4,713,160.31

14、资产减值准备明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,801,566.44	462,693.61			3,264,260.05
合 计	2,801,566.44	462,693.61			3,264,260.05

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末数	期初数
担保借款	19,671,637.99	20,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
合 计	24,671,637.99	20,000,000.00

(2) 短期借款明细列示如下：

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
招商银行股份有限公司北京阜外大街支行	8,244,126.79	2013.06.28-2014.06.27	7.20%	保证借款*1
招商银行股份有限公司北京阜外大街支行	6,427,511.20	2013.07.12-2014.07.11	7.20%	保证借款*1
中国光大银行股份有限公司北京上地支行	5,000,000.00	2013.05.03-2014.05.02	7.20%	保证借款*2
北京银行股份有限公司上地支行	5,000,000.00	2013.07.17-2014.07.16	7.20%	信用借款
合 计	24,671,637.99			

*1、公司与招商银行股份有限公司北京阜外大街支行签订合同号为 2013 年阜外授字第 0006 号授信协议，授信额度为 1500 万元，授信期限为 2013 年 6 月 27 日至 2014 年 6 月 25 日，并且由公司股东莫美明、公司高管戴万方提供个人连带责任保证。

*2、公司与中国光大银行股份有限公司北京上地支行签订合同号为 BJ 上地 ZH13009 号综合授信协议，授信额度为 500 万元，授信期限为 2013 年 5 月 3 日至 2014 年 5 月 2 日，并且由公司股东莫美明、田莉提供个人连带责任保证。

(3) 期末公司没有已到期未偿还的短期借款情况；资产负债表日后没有偿还短期借款情况。

16、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,852,716.85	19.19%	3,164,208.00	20.78%
一至二年	23,889.02	0.16%	11,941,057.75	78.44%
二至三年	11,898,017.75	80.05%	6,100.00	0.04%
三年以上	88,410.00	0.59%	112,346.01	0.74%
合计	14,863,033.62	100.00%	15,223,711.76	100.00%

(2) 应付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	占应付账款总额的比例 (%)
深圳市大眼界光电科技有限公司	非关联方	11,762,770.00	*	79.14%
上海景福通讯设备有限公司	非关联方	908,147.00	一年以内	6.11%
上海林铿五金电器厂	非关联方	418,166.00	一年以内	2.81%
西安仁川数码科技有限公司	非关联方	285,000.00	一年以内	1.92%
上海林迈五金电器厂	非关联方	168,485.00	一年以内	1.13%
合计		13,542,568.00		91.12%

注*、其中一至二年金额为 18,400.00 元，二至三年金额为 11,744,370.00 元。

(3) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(4) 账龄超过一年的应付账款金额为 12,010,316.77 元，所占比例为 80.81%，账龄超过一年的大额应付账款如下:

单位名称	金额	年限	性质或内容
深圳市大眼界光电科技有限公司	11,744,370.00	二至三年	购货款

说明: 因公司向深圳市大眼界光电科技有限公司所购大屏幕设备存在质量问题, 购货款尚未支付。

17、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	13,260,123.08	68.61%	11,928,795.05	78.66%
一至二年	4,005,450.99	20.72%	1,907,551.96	12.58%
二至三年	1,085,465.04	5.62%	1,187,329.20	7.83%
三年以上	976,239.20	5.05%	140,880.00	0.93%
合计	19,327,278.31	100.00%	15,164,556.21	100.00%

(2) 预收款项金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预收账款总额的比例 (%)
北京行灯展览有限公司	非关联方	838,200.00	*	4.34%
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	非关联方	580,000.00	一年以内	3.00%
长沙盛世天音视听科技有限公司	非关联方	555,000.00	一年以内	2.87%
邳州市国润商业有限公司	非关联方	533,478.00	一年以内	2.76%
北京金惠利科技有限公司	非关联方	432,500.00	一年以内	2.24%
合计		2,939,178.00		15.21%

注*、其中一年以内金额为 444,200.00 元，一至二年金额为 394,000.00 元。

(3)本报告期预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(4)账龄超过一年的预收款项金额为6,067,155.23元,无大额异常预收款项。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金津贴和补贴	355,237.74	26,151,363.18	26,099,382.28	407,218.64
二、职工福利费		579,527.75	579,527.75	
三、社会保险费		5,247,711.00	5,247,711.00	
其中：1、医疗保险费		1,582,036.75	1,582,036.75	
2、基本养老保险费		3,263,852.07	3,263,852.07	
3、年金缴费				
4、失业保险费		208,757.24	208,757.24	
5、工伤保险费		79,188.86	79,188.86	
6、生育保险费		113,876.08	113,876.08	
四、住房公积金		1,209,409.26	1,209,409.26	
五、工会经费和职工教育经费	10,971.66	82,583.60	83,923.96	9,631.30
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补贴				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	366,209.40	33,270,594.79	33,219,954.25	416,849.94

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

19、应交税费

(1) 应交税费明细

税 项	期末数	期初数
增值税	773,871.83	716,112.58
营业税		45,962.90
城市建设维护税	45,515.93	45,796.13
教育费附加	35,465.18	32,778.41
地方教育附加	3,807.37	5,458.24
企业所得税	259,707.11	687,602.75
个人所得税	54,630.36	74,456.37
堤围防护费	2,059.09	5,790.05
价格调节基金		477.09
河道管理费	1,584.02	1,326.92
水利建设基金	7.44	111.26
合 计	1,176,648.33	1,615,872.70

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
应付债券利息		270,075.00
合 计		270,075.00

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	195,591.63	58.48%	73,806.50	36.88%
一至二年	27,882.09	8.34%	15,700.49	7.85%
二至三年	11,942.99	3.57%	7,270.45	3.63%
三年以上	99,020.00	29.61%	103,328.70	51.64%
合 计	334,436.71	100.00%	200,106.14	100.00%

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 账龄超过一年的其他应付款金额 138,845.08 元，无大额异常其他应付款。

(4) 其他应付款增减的情况说明：

公司其他应付款的期末余额较期初余额增加 134,330.57 元，增加的比例为 67.13%，增加的原因主要是本期末公司收到代保管款较上期末增加。

22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项 目	期末余额	期初余额
保证、质押、抵押借款	5,000,000.00	
保证、质押借款	13,000,000.00	1,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
应付债券		6,000,000.00
合 计	18,000,000.00	10,000,000.00

(2) 一年内到期的非流动负债的情况

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额			期初余额		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2013.06.30				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2013.12.31				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.05.15	2013.05.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.05.15	2013.12.31				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.06.04	2013.05.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.06.04	2013.12.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2013.05.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2013.12.31				6.77%	RMB	500,000.00
交通银行股份有限公司酒仙桥支行	2011.03.28	2013.03.27				5.85%	RMB	6,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2011.06.22	2014.06.20	6.77%	RMB	5,000,000.00			
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2014.04.22	6.77%	RMB	2,338,960.00			
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2014.04.22	6.77%	RMB	175,000.00			
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.05.15	2014.05.10	6.77%	RMB	5,517,685.74			

杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.06.04	2014.05.30	6.77%	RMB	2,833,160.00			
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2014.08.28	6.77%	RMB	2,042,194.26			
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2014.08.28	6.77%	RMB	93,000.00			
合 计					18,000,000.00			10,000,000.00

23、长期借款

(1) 长期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
保证、质押、抵押借款* 1	5,000,000.00	8,000,000.00
保证、质押借款 * 2	13,000,000.00	3,513,960.00
信用借款		13,486,040.00
合 计	18,000,000.00	25,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	18,000,000.00	4,000,000.00
长期借款净额		21,000,000.00

* 1、保证借款系由本公司向国家开发银行股份有限公司借入 500 万元，由北京海淀科技企业风险担保有限责任公司提供连带责任保证，相关抵押担保情况见关联担保情况说明和重要事项说明。

* 2、保证、质押借款系由本公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行借入 1,300 万元，由公司股东-莫美明以其持有的本公司 436.8 万股股票为本公司在该行 1,300 万元贷款提供质押担保。

(2) 长期借款情况：

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额			期初余额		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2011.06.22	2014.06.20	6.77%	RMB	5,000,000.00	6.77%	RMB	8,000,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2014.04.22	6.77%	RMB	2,338,960.00	6.77%	RMB	2,338,960.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2014.04.22	6.77%	RMB	175,000.00	6.77%	RMB	175,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2013.06.30				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.04.25	2013.12.31				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.05.15	2013.05.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.05.15	2013.12.31				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.05.15	2014.05.10	6.77%	RMB	5,517,685.74	6.77%	RMB	5,517,685.74
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.06.04	2013.05.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.06.04	2013.12.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.06.04	2014.05.30	6.77%	RMB	2,833,160.00	6.77%	RMB	2,833,160.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2013.05.10				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2013.12.31				6.77%	RMB	500,000.00
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2014.08.28	6.77%	RMB	2,042,194.26	6.77%	RMB	2,042,194.26
杭州银行股份有限公司北京中关村支行	2012.08.30	2014.08.28	6.77%	RMB	93,000.00	6.77%	RMB	93,000.00

合计					18,000,000.00			25,000,000.00
----	--	--	--	--	---------------	--	--	---------------

(3) 期末公司没有已到期未偿还的长期借款情况；资产负债表日后没有偿还长期借款情况。

24、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	38,179,200.00						38,179,200.00

25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	13,359,341.15			13,359,341.15
合计	13,359,341.15			13,359,341.15

26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,484,835.15			7,484,835.15
任意盈余公积				
合计	7,484,835.15			7,484,835.15

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	48,107,531.10	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后 年初未分配利润	48,107,531.10	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-8,987,752.80	--
减: 提取法定盈余公积		按净利润的 10%提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	39,119,778.30	

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本列示如下:

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	143,906,427.44	175,775,439.51
其中: 主营业务收入	143,906,427.44	175,775,439.51
其他业务收入		
营业成本	101,514,558.05	109,366,684.33
其中: 主营业务成本	101,514,558.05	109,366,684.33
其他业务成本		

(2) 主营业务(分产品):

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

数字图像处理设备	5,907,026.13	3,632,089.00	8,765,790.11	4,135,974.24
数字信号传输/切换设备	1,553,979.92	786,259.47	2,163,654.28	456,265.43
数字显示设备	75,293,305.22	63,983,259.88	98,619,182.95	67,350,061.13
数字显示设备配件	13,727,860.07	6,371,158.00	13,194,404.68	11,246,083.13
软件产品收入	13,455,786.33		13,423,657.36	
租赁收入	30,841,896.14	26,741,791.70	39,061,430.79	26,178,300.40
技术服务收入	3,126,573.63		547,319.34	
合计	143,906,427.44	101,514,558.05	175,775,439.51	109,366,684.33

(3) 公司前五名客户的销售收入情况:

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
北京尚易德科技有限公司	8,481,106.08	5.89%
北京创意力展览展示公司	3,753,591.31	2.61%
上海网越信息技术公司	3,500,683.83	2.43%
北京能为科技发展有限公司	2,810,170.94	1.95%
北京朗铭海川科技股份有限公司	2,242,307.73	1.56%
合计	20,787,859.89	14.45%

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	146,271.75	1,420,194.53	劳务收入的5%
城市建设维护税	408,778.38	490,177.00	应缴流转税的7%、5%、1%
教育费附加	310,667.45	357,209.83	应缴流转税的3%
地方教育附加	43,754.40	45,453.40	应缴流转税的2%
价格调节基金	885.84	2,122.95	营业收入的0.07%
堤围防护费	4,425.73	5,728.23	营业收入的0.01%
河道管理费	16,031.46	13,477.21	应缴流转税的1%
河道工程修建维护费	1,717.88	2,699.13	营业收入的0.1%
水利建设基金	519.76	1,266.23	营业收入的0.08%
合计	933,052.65	2,338,328.51	

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	146,271.75	1,420,194.53	劳务收入的5%
城市建设维护税	408,778.38	490,177.00	应缴流转税的7%、5%、1%
教育费附加	310,667.45	357,209.83	应缴流转税的3%
地方教育附加	43,754.40	45,453.40	应缴流转税的2%
价格调节基金	885.84	2,122.95	营业收入的0.07%
堤围防护费	4,425.73	5,728.23	营业收入的0.01%
河道管理费	16,031.46	13,477.21	应缴流转税的1%
河道工程修建维护费	1,717.88	2,699.13	营业收入的0.1%
水利建设基金	519.76	1,266.23	营业收入的0.08%
合计	933,052.65	2,338,328.51	

营业税金及附加增减的情况说明: 公司本期营业税金及附加较上期减少 1,405,275.86 元, 减少的比例为 60.10%, 减少的原因主要是本期营业税改征增值税导致营业税减少。

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,519,452.18	4,323,002.41
运费	1,723,107.88	1,561,744.93
业务招待费	910,606.90	735,468.09
职工薪酬	20,593,885.34	18,361,249.38
广告宣传费	1,731,119.45	1,238,433.42
房租	2,289,033.69	2,167,967.09
办公费	431,430.72	460,964.08
耗材	232,629.28	545,253.80
其他费用	1,400,576.09	1,225,949.06
合 计	32,831,841.53	30,620,032.26

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,531,107.19	6,446,488.49
房租水电费	990,158.75	751,282.66
研发费用	5,561,605.29	6,821,255.45
折旧及摊销费	529,259.73	487,389.14
中介机构服务费	1,415,145.63	1,423,460.85
差旅交通费	388,193.73	326,752.10
办公费	327,189.29	231,837.46
业务招待费	211,899.30	203,952.17
税金	101,900.61	142,844.48
其他费用	1,783,270.67	826,923.91
合 计	17,839,730.19	17,662,186.71

32、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,955,542.16	3,115,997.14
减:利息收入	56,152.93	75,617.14
金融机构手续费	54,170.98	69,496.61
合 计	2,953,560.21	3,109,876.61

33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	462,693.61	736,811.40
合 计	462,693.61	736,811.40

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	35,259.10	1,746.41	35,259.10
其中: 固定资产处置利得	35,259.10	1,746.41	35,259.10
无形资产处置利得			
软件产品退税款*1	2,622,760.11	1,569,782.07	
政府补助*2	1,835,000.00	1,002,500.00	1,835,000.00
其他	12,211.10	418.90	12,211.10
合 计	4,505,230.31	2,574,447.38	1,882,470.20

1、退税收入系指公司实现的自主软件产品销售收入按照国家相关税收法规的规定收到的增值税

退税款。

2、本期政府补助明细如下：

拨款单位	款项内容	金额
北京市海淀区财政局	中小企业发展专项基金	1,000,000.00
北京市经济和信息化委员会	保增长奖励流贷贴息	770,000.00
北京市海淀区人民政府办公室	促进微小企业融资专项资金	30,000.00
北京中关村企业信用促进会	中介服务支持资金补贴款	5,000.00
上海市徐汇区财政局	企业发展扶持资金	30,000.00
合 计		1,835,000.00

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	821,534.51	1,359.04	821,534.51
其中：固定资产处置损失	821,534.51	1,359.04	821,534.51
无形资产处置损失			
捐赠支出	10,000.00	574.24	10,000.00
其他	17,257.36	1,003.72	17,257.36
合 计	848,791.87	2,937.00	848,791.87

36、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	314,703.13	2,603,181.47
递延所得税调整	-299,520.69	-378,344.87
合 计	15,182.44	2,224,836.60

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-8,987,752.80	12,288,193.47
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	874,274.98	858,699.74
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-9,862,027.78	11,429,493.73
年初股份总数	4	38,179,200	31,816,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		6,363,200
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	38,179,200	38,179,200
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.235	0.322
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.258	0.299
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-16)×(1-15)]÷(11+17)	-0.235	0.322

稀释每股收益（II）	$19 = [3 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	-0.258	0.299
------------	---	--------	-------

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
财务费用-利息收入	56,152.93	75,617.14
其他应收和其他应付	2,150,357.13	2,912,206.97
政府补助	1,835,000.00	505,219.07
其他	163,488.98	50,441.71
合计	4,204,999.04	3,543,484.89

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
销售费用	11,303,814.73	10,111,805.61
管理费用	5,431,925.89	2,837,382.60
财务费用	54,170.98	69,496.61
制造费用	372,050.34	253,803.30
其他应收和其他应付	6,742,563.81	6,361,605.02
其他	949,162.54	125,821.02
合计	24,853,688.29	19,759,914.16

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,987,752.80	12,288,193.47
加：资产减值准备	462,693.61	736,811.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,859,580.19	13,770,128.79
无形资产摊销	76,321.70	82,944.14
长期待摊费用摊销	68,871.17	99,305.10
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	786,275.41	-387.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,955,542.16	3,115,997.14
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-299,520.69	-378,344.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,688,396.99	-13,420,812.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,369,155.46	-8,568,629.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	875,871.62	-7,928,794.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,478,640.84	-203,588.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	15,273,308.57	21,339,011.11
减: 现金的期初余额	21,339,011.11	29,578,275.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,065,702.54	-8,239,264.85

(2) 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末数	期初数
一、现金	15,273,308.57	21,339,011.11
其中: 库存现金	216,273.16	246,613.89
可随时用于支付的银行存款	14,807,197.41	20,732,397.22
可随时用于支付的其他货币资金	249,838.00	360,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,273,308.57	21,339,011.11

六、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方:

关联方名称	与本公司关系
莫美明	公司主要股东
陈灏康	公司主要股东
谢 宏	公司主要股东

2、存在控制关系的关联方所持股份变动情况

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
莫美明	10,736,503	28.1213%					10,736,503	28.1213%
陈灏康	4,253,924	11.1420%					4,253,924	11.1420%
谢 宏	750,171	1.9649%					750,171	1.9649%

3、本企业的子公司情况

(单位: 人民币万元)

元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川彩讯电子有限公司	全资子公司	有限责任	四川省成都市	谢宏	设备租赁及服务
沈阳彩讯科技有限公司	全资子公司	有限责任	辽宁省沈阳市	谢宏	设备租赁及服务
武汉彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	湖北省武汉市	谢宏	设备租赁及服务
西安彩讯科技有限公司	全资子公司	有限责任	陕西省西安市	谢宏	设备租赁及服务
上海彩讯光电技术有限公司	全资子公司	有限责任	上海市松江区	张铁	制造及销售
上海彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	上海市徐汇区	张铁	设备租赁及服务
广州彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	广东省广州市	谢宏	设备租赁及服务
重庆彩讯电子科技有限公司	全资子公司	有限责任	重庆市	谢宏	设备租赁及服务
昆明萃灵科技有限公司	全资子公司	有限责任	云南省昆明市	谢宏	设备租赁及服务

南京彩讯光电技术有限公司	全资子公司	有限责任	江苏省南京市	谢宏	设备租赁及服务
深圳彩讯光电技术有限公司	全资子公司	有限责任	深圳市	田莉	设备租赁及服务

续表

子公司全称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
四川彩讯电子有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	77121811-2
沈阳彩讯科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	76436937-7
武汉彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	77455494-7
西安彩讯科技有限公司	RMB150	100.00%	100.00%	77591775-4
上海彩讯光电技术有限公司	RMB150	100.00%	100.00%	66430132-4
上海彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	75380002-9
广州彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	78122443-6
重庆彩讯电子科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	06050331-2
昆明萃灵科技有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	07525394-2
南京彩讯光电技术有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	05799407-7
深圳彩讯光电技术有限公司	RMB50	100.00%	100.00%	06497124-4

4、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	组织机构代码
北京胜龙科技股份有限公司	公司关键管理人员持有股份	63379314-3
北京海视天恒科技有限公司	公司股东莫美康控制的企业	71870447-X

5、关联担保情况

项目	借款银行	担保单位	担保额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日
短期借款	招商银行阜外大街支行	莫美明（担保）	15,000,000.00	14,671,637.99	2013.06.27	2014.06.25
		戴万方（担保）				
短期借款	中国光大银行股份有限公司上地支行	莫美明（担保）	5,000,000.00	5,000,000.00	2013.05.03	2014.05.02
		田莉（担保）				
长期借款	国家开发银行股份有限公司	莫美明（反担保）	5,000,000.00	5,000,000.00	2011.06.22	2014.06.20
长期借款	杭州银行股份有限公司北京中关村支行	莫美明（担保）	15,000,000.00	13,000,000.00	2011.04.22	2014.04.21

关联担保情况说明

(1) 公司股东-莫美明、公司高管-戴万方与招商银行股份有限公司北京阜外大街支行签订（2013年阜外授字第0006号）最高额不可撤销担保书，为本公司在该行的14,671,637.99元贷款提供连带责任保证。

(2) 公司股东-莫美明与其妻子田莉向中国光大银行股份有限公司上地支行分别签订BJ上地ZHBZ13009001号、BJ上地ZHBZ13009002号保证合同，为本公司在该行的500万元贷款提供连带责任保证。

(3) 公司股东-莫美明与北京海淀科技企业风险担保有限责任公司签订（HKDE11001-06）股票质押（反担保）协议书，将莫美明自有的本公司的636万股股票（其中非限售股240万股，限售股396万股）作为北京海淀科技企业风险担保有限责任公司为本公司向国家开发银行股份有限公司5,000,000.00元贷款提供担保的反担保。

公司股东-莫美明向北京海淀科技企业风险担保有限责任公司提供无限连带责任保证为本公司向国家开发银行股份有限公司5,000,000.00元贷款提供反担保。

(4) 公司股东-莫美明与杭州银行股份有限公司北京中关村支行于2011年4月18日签订129C1102011000321号质押合同, 分别以其持有的本公司436.8万股股份为本公司在该行的1,300万元贷款提供质押担保。

七、或有事项

截至本报告期末, 公司没有需要披露的重大的或有事项。

八、承诺事项

截至本报告期末, 公司没有需要说明的重大的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司没有需要说明的重要的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、抵押

本公司与北京海淀科技企业风险担保有限责任公司签订(HKDE11001-04)抵押(反担保)合同, 将原值为10,142,220.00元, 评估价值为8,832,724.66元的LED屏抵押给北京海淀科技企业风险担保有限责任公司作为北京海淀科技企业风险担保有限责任公司为本公司向国家开发银行股份有限公司5,000,000.00元贷款提供担保的反担保。

2、租赁

(1) 根据公司与北京中关村华夏科技有限公司签订的《房屋租赁协议》规定, 公司自2013年7月1日始至2016年6月30日止, 租赁位于北京市海淀区东北旺西路8号中关村软件园8号楼华夏科技大厦三层301、303、304号房间作研发及办公用途使用。总面积1279.08平方米, 房屋租赁费每平方米每天人民币3.20元, 年租金1,493,965.44元。

(2) 根据公司与北京益德弘业物业管理有限公司第一分公司签订的《房屋租赁协议》规定, 公司自2010年4月19日起至2013年4月18日期间租赁北京市朝阳区东风乡小辛庄甲30号办公平房作为租赁库房。总面积708.32平方米, 房屋租赁费每天每平方米1.00元, 年租金258,536.80元。

(3) 根据公司与北京盛博永美物业管理有限公司签订的《房屋租赁协议》规定, 公司自2013年4月20日起至2019年4月19日止, 租赁位于北京市昌平区东小口镇单村168号24号库9门的房屋作为库房使用, 总面积1033平方米, 房屋租赁费年租金301,600.00元人民币。

(4) 根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松江区九亭镇松沪居民委员会签订的《房屋租赁协议》规定, 公司自2010年4月1日起至2013年9月30日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路3号松沪工业B区的房屋, 其厂房建筑面积2680平方米, 房屋租赁费每天每平方米0.55元人民币, 每年租赁费538,010.00元, 每月垃圾清运费500.00元, 每月公用路灯费500.00元, 合计550,010.00元。

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松江区九亭镇松沪居民委员会签订的《房屋租赁协议》规定, 公司自2010年5月1日起至2013年9月30日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路3号松沪工业B区F栋的房屋, 其厂房建筑面积1400平方米, 房屋租赁费每天每平方米0.5元人民币, 每年租赁费255,500.00元, 另每月垃圾清运费200.00元, 每月公用路灯费300.00元, 合计261,499.00元。

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松江区九亭镇松沪居民委员会签订的《房屋租赁协议》规

定，公司自2013年10月1日起至2016年9月30日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路3号松沪工业B区房屋，其厂房建筑面积4080平方米，房屋租赁费每天每平方米0.55元人民币，每年租赁费967,980.00元，另每月垃圾清运费500.00元，每月公用路灯费1,000.00元，合计985,980.00元。

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松沪实业公司签订的《房屋租赁协议》规定，公司自2009年2月1日起至2013年9月30日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路3号松沪工业B区的房屋，其房屋建筑面积522平方米，房屋租赁费每天每平方米0.55元人民币，补充协议有每月800.00元的补充费用，每年租赁费人民币114,391.00元。

根据上海彩讯光电技术有限公司与上海松沪实业公司签订的《房屋租赁协议》规定，公司自2013年11月1日起至2018年10月30日期间租赁位于上海市松江区九亭镇高科技园区洋河浜路3号松沪工业B区的房屋，其房屋建筑面积804平方米，房屋租赁费每天每平方米0.62元人民币，每年租赁费人民币181,945.00元。

(5) 根据上海彩讯电子科技有限公司与上海徐家汇多媒体技术发展有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2008年5月18日至2013年5月17日期间租赁位于上海市徐汇区龙吴路777号7号楼102室房屋，月租金29,000.00元，从租赁期开始后第四年（第37个月）起，房屋租金费用标准按每年（每12个月）环比递增6%；根据上海彩讯电子科技有限公司与上海百联配送实业有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2012年11月1日至2013年3月31日期间租赁位于上海市徐汇区龙吴路777号10号楼房屋，月租金人民币4,000.00元。

(6) 根据武汉彩讯电子科技有限公司与卢玉兰签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2012年3月28日起至2014年3月28日期间租赁位于武昌区龙潭大厦B-615面积171平方米的房屋，月租金人民币6,200.00元。

(7) 根据沈阳彩讯科技有限公司与辽宁金科物业管理有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2013年2月1日起至2014年1月31日期间租赁位于辽宁省沈阳市和平区文化路19号金科大厦10层09号面积162平方米的写字间，年租金人民币80,000.00元。

根据沈阳彩讯科技有限公司与辽宁金科物业管理有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2012年2月1日起至2013年1月31日期间租赁位于辽宁省沈阳市和平区文化路19号金科大厦10层20号面积145平方米的写字间，年租金80,000.00元人民币。

(8) 根据广州彩讯电子科技有限公司与广州建垦商贸发展有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2011年4月15日至2014年4月14日期间租赁位于广州市天河区高科技技术开发区首期工业园建工路9号3楼北区305、306号房屋，面积240平方米，月租金加管理费14,400.00元。

根据广州彩讯电子科技有限公司与郝日俊签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2012年9月1日至2015年8月30日期间，租赁位于广州市天河区前进宦溪工业区（大埔）自编9号仓库，面积530平方米，月租9,540.00元。

(9) 根据北京彩讯科技有限公司南京分公司与张夏岚签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2014年7月16日至2014年7月15日期间租赁位于南京市玄武区珠江路88号新世界中心1栋3008室。房屋建筑面积154.06平方米，两年租金213,600.00元。

根据北京彩讯科技有限公司南京分公司与吴雪虎签订的《仓库租赁合同》规定，公司自2013年4月1日至2014年4月1日期间租赁位于南京市麒麟镇东流村。房屋建筑面积500平方米，年租金50,000.00元。

(10) 根据西安彩讯科技有限公司与侯化平签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2013年4月1日至2014年3月31日租赁位于西安市科技路凯丽大厦东区5楼5号房屋，月租金3,500.00元。

根据西安彩讯科技有限公司与王芳霞签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2013年2月24日至2014年2月23日租赁位于西安市科技路凯丽大厦东区18层03号房屋，月租金3,300.00元。

(11) 根据北京彩讯科技有限公司重庆分公司与毛中英签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2011年1月1日至2013年12月31日期间租赁位于重庆市南岸区天龙广场B栋1单元30-4室房屋使用，月租金2,900.00元。

(12) 根据北京彩讯科技有限公司昆明分公司与昆明汇溪房地产开发有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2013年3月11日至2014年3月10日租赁位于昆明市官渡区关上中路63号汇溪大厦A区第十一层1115室，租金及物业费一年30,360.00元；北京彩讯科技有限公司昆明分公司注销后由昆明萃灵科技有限公司继续租用。

根据北京彩讯科技有限公司昆明分公司与昆明源余企业管理有限公司签订的《房地产租赁合同》规定，公司自2013年6月20日至2014年6月19日租赁位于昆明市巫家坝机旁昆明源余企业7号院3栋A7房地产租金及房屋配套设施费、卫生清理费一年43,710.00元；北京彩讯科技有限公司昆明分公司注销后由昆明萃灵科技有限公司继续租用。

(13) 根据南京彩讯光电技术有限公司与张夏岚签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2013年7月16日至2014年7月15日租赁位于南京市玄武区珠江路88号新世界中心1栋3008室，建筑面积154.06平方米，年租金124,100.00元。

根据南京彩讯光电技术有限公司刘旭与胡雷签订的《租赁合同》规定，公司自2013年4月1日至2014年3月31日租赁位于南京市锦绣花园P6棟203室，建筑面积134平方米，年租金19,200.00元。

(14) 根据深圳彩讯光电技术有限公司与深圳市网云安全技术有限公司签订的《房屋租赁合同》规定，公司自2013年1月1日至2014年12月30日租赁位于深圳市南山区科技园麻雀岭工业区M2栋3楼306、308房，月租金总额为人民币15,900.00元，月租金中已含3元/m²管理费、不含税费。

(15) 根据四川彩讯电子有限公司与四川国栋建设股份有限公司签订的《“国栋·中央商务大厦”写字楼租赁合同》规定，公司自2012年10月10日至2013年10月9日租赁位于四川省成都市青羊区金盾路52号“国栋·中央商务大厦”8楼E号，月租金为10,617.60元。

根据四川彩讯电子有限公司与卢依权签订的《写字间租赁合同》规定，公司自2013年11月1日至2016年10月31日租赁位于四川省成都市青羊区大墙西街33号鼓楼国际25楼06号，2013年11月1日至2014年10月31日的月租金为18,000.00元，2014年11月1日至2016年10月31日的月租金为18,900.00元。

2、本公司没有需说明的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收								

账款									
按组合计提坏账准备的应收账款									
账龄分析法组合	39,706,116.65	100.00%	2,926,069.85	7.37%	44,744,672.72	100.00%	2,525,882.26	5.65%	
组合小计	39,706,116.65	100.00%	2,926,069.85	7.37%	44,744,672.72	100.00%	2,525,882.26	5.65%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款									
合 计	39,706,116.65	100.00%	2,926,069.85	7.37%	44,744,672.72	100.00%	2,525,882.26	5.65%	

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例	坏账准备	净额	金 额	比例	坏账准备	净额
一年以内	29,880,986.94	75.26%	896,429.61	28,984,557.33	37,514,404.65	83.84%	1,125,432.14	36,388,972.51
一年至二年	5,403,842.18	13.61%	270,192.11	5,133,650.07	3,742,507.20	8.36%	187,125.36	3,555,381.84
二年至三年	1,289,130.40	3.25%	193,369.56	1,095,760.84	1,515,873.37	3.39%	227,381.01	1,288,492.36
三年至四年	1,337,931.37	3.37%	668,965.69	668,965.68	814,092.50	1.82%	407,046.25	407,046.25
四年至五年	719,770.76	1.81%	359,885.38	359,885.38	240,502.00	0.54%	120,251.00	120,251.00
五年以上	1,074,455.00	2.71%	537,227.50	537,227.50	917,293.00	2.05%	458,646.50	458,646.50
合 计	39,706,116.65	100.00%	2,926,069.85	36,780,046.80	44,744,672.72	100.00%	2,525,882.26	42,218,790.46

(2) 本报告期无实际核销的应收账款情况，亦无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京尚易德科技有限公司	客户	7,182,524.00	一年以内	18.09%
北京创意力展览展示有限公司	客户	2,509,000.00	*	6.32%
北京大美展创展览展示有限公司	客户	1,697,150.98	一年以内	4.27%
北京和信瑞通电力技术有限公司	客户	1,424,537.51	一年以内	3.59%
北京成名网电子商务有限公司	客户	1,332,000.00	一年以内	3.35%
合 计		14,145,212.49		35.62%

注*、其中一年以内金额为2,477,000.00元，一至二年金额为32,000.00元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,748,980.15	100.00%	689,864.29	7.08%	6,479,475.47	100.00%	355,355.35	5.48%
组合小计	9,748,980.15	100.00%	689,864.29	7.08%	6,479,475.47	100.00%	355,355.35	5.48%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,748,980.15	100.00%	689,864.29	7.08%	6,479,475.47	100.00%	355,355.35	5.48%

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
一年以内	5,876,484.42	60.28%	176,294.53	5,700,189.89	3,514,205.10	54.24%	105,426.15	3,408,778.95
一年至二年	1,749,595.23	17.95%	87,479.76	1,662,115.47	2,118,363.99	32.69%	105,918.20	2,012,445.79
二年至三年	1,815,315.00	18.62%	272,297.25	1,543,017.75	798,406.26	12.32%	119,760.94	678,645.32
三年至四年	298,585.50	3.06%	149,292.75	149,292.75	24,762.62	0.38%	12,381.31	12,381.31
四年至五年	9,000.00	0.09%	4,500.00	4,500.00				
五年以上					23,737.50	0.37%	11,868.75	11,868.75
合计	9,748,980.15	100.00%	689,864.29	9,059,115.86	6,479,475.47	100.00%	355,355.35	6,124,120.12

(2) 本报告期无核销的其他应收款情况，亦无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的其他应收款。

(3) 本报告期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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉彩讯电子科技有限公司	全资子公司	2,700,585.50	*1	27.70%
沈阳彩讯科技有限公司	全资子公司	1,970,161.00	*2	20.21%
西安彩讯科技有限公司	全资子公司	1,361,907.60	*3	13.97%
四川彩讯电子有限公司	全资子公司	1,347,989.00	*4	13.83%
南京彩讯光电技术有限公司	全资子公司	730,000.00	一年以内	7.49%
合计		8,110,643.10		83.19%

*1、其中一年以内 290,000.00 元、一至二年 940,000.00 元、二至三年 1,180,000.00 元、三年以上 290,585.50 元。

*2、其中一年以内 910,000.00 元、一至二年 426,846.00 元、二至三年 633,315.00 元。

*3、其中一年以内 1,143,938.49 元、一至二年 217,969.11 元。

*4、其中一年以内 1,220,000.00 元、一至二年 127,989.00 元。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
四川彩讯电子有限公司	成本法	500,000.00	513,283.02		513,283.02
沈阳彩讯科技有限公司	成本法	500,000.00	492,173.81		492,173.81
武汉彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	505,259.92		505,259.92
西安彩讯科技有限公司	成本法	1,500,000.00	1,459,723.42		1,459,723.42
上海彩讯光电技术有限公司	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
上海彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	438,622.30		438,622.30
广州彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	491,754.13		491,754.13
重庆彩讯电子科技有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
昆明萃灵科技有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00

南京彩讯光电技术有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
深圳彩讯光电技术有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
合 计		7,500,000.00	5,900,816.60	1,500,000.00	7,400,816.60

(续表)

被投资单位	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	现金红利
四川彩讯电子有限公司	100.00%	100.00%				
沈阳彩讯科技有限公司	100.00%	100.00%				
武汉彩讯电子科技有限公司	100.00%	100.00%				
西安彩讯科技有限公司	100.00%	100.00%				
上海彩讯光电技术有限公司	100.00%	100.00%				
上海彩讯电子科技有限公司	100.00%	100.00%				
广州彩讯电子科技有限公司	100.00%	100.00%				
合 计						

长期股权投资的说明:

根据 2008 年 1 月 21 日“企业会计准则实施问题专家组工作意见”中的有关规定:对子公司的长期股权投资,其账面价值在公司设立时已折合为股本或实收资本等资本性项目的,有关追溯调整应以公司设立时为限,即对于公司设立时长期股权投资的账面价值已折成股份或折成资本的不再追溯调整;本公司设立时是依据 2007 年 6 月 30 日经审计的账面净资产为基数折成股份的,故本公司对子公司的长期股权投资核算方法的变更追溯至股份公司设立时所依据的长期股权投资账面价值折为股份的时点,即从 2007 年 1 月 1 日起开始改为成本法。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	125,858,238.35	159,489,484.15
其中:主营业务收入	125,858,238.35	159,489,484.15
其他业务收入		
营业成本	100,547,350.22	108,558,644.64
其中:主营业务成本	100,547,350.22	108,558,644.64
其他业务成本		

(2) 主营业务(分产品)

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
数字图像处理设备	5,904,906.47	3,632,089.00	8,765,790.11	4,575,456.76
数字信号传输/切换设备	1,553,979.92	786,259.47	2,163,654.28	856,884.70
数字显示设备	73,786,400.12	65,583,290.74	98,898,071.52	74,280,169.78
数字显示设备配件	13,690,767.91	11,141,995.74	12,684,334.43	7,967,563.81
软件产品收入	13,455,786.33		13,423,657.36	
租赁收入	14,357,021.97	19,403,715.27	23,180,267.11	20,878,569.59
技术服务收入	3,109,375.63		373,709.34	
合 计	125,858,238.35	100,547,350.22	159,489,484.15	108,558,644.64

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
北京尚易德科技有限公司	8,481,106.08	6.74%
北京创意力展览展示公司	3,753,591.31	2.98%
上海网越信息技术公司	3,500,683.83	2.78%
北京能为科技发展有限公司	2,810,170.94	2.23%
北京朗铭海川科技股份有限公司	2,242,307.73	1.78%
合计	20,787,859.89	16.52%

5、现金流量表补充资料

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	-4,252,624.30	14,689,161.49
加: 计提的资产减值准备	734,696.53	772,702.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,090,814.75	12,729,712.74
无形资产摊销	74,188.49	79,455.55
长期待摊费用摊销		39,187.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	783,696.89	-1,746.41
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,955,542.16	3,115,997.14
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-189,825.66	-174,251.83
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,085,506.13	-13,721,151.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	6,856,458.12	-11,090,847.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-3,215,505.41	-5,812,696.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,751,935.44	625,523.43
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	14,497,415.50	19,581,214.81
减: 现金的期初余额	19,581,214.81	27,194,103.29
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,083,799.31	-7,612,888.48

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-786,275.41	387.37
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,835,000.00	1,002,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,046.26	-1,159.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	1,033,678.33	1,001,728.31
减：所得税影响额	159,403.35	143,028.57
少数股东权益影响额（税后）		
合计	874,274.98	858,699.74

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期数			上期数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）		加权平均净资产收益率%	每股收益（元/股）	
		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	-8.76%	-0.235	-0.235	12.07%	0.322	0.322
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.61%	-0.258	-0.258	11.23%	0.299	0.299

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 18 日批准报出。

第十章 备查文件目录

- 一、载有董事长签名并盖公章的《2013 年年度报告》
- 二、载有法定代表人、主管财务工作负责人和财务机构负责人签章的会计报表
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签章的审计报告
- 四、其他在全国中小企业股份转让系统中公开披露的文件
- 五、文件存放地点：公司董事会秘书办公室

北京彩讯科技股份有限公司

董事长：莫美明

二〇一四年四月十八日