

**北京联信永益科技股份有限公司**  
**重大资产重组置入资产**  
**2011 年度、2012 年度**  
**及 2013 年 1-7 月**  
**模拟合并财务报表审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

审计报告	
模拟合并资产负债表	1-2
模拟合并利润表	3
模拟合并现金流量表	4
模拟合并所有者权益变动表	5
模拟合并财务报表附注	6-83

## 审计报告

致同审字（2013）第 110ZA2043 号

北京联信永益科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京千方科技集团有限公司（以下简称“千方集团”）编制的北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产模拟合并财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 7 月 31 日的模拟合并资产负债表，2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月的模拟合并利润表、模拟合并现金流量表、模拟合并所有者权益变动表以及模拟合并财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

置入资产模拟合并财务报表是根据模拟合并财务报表附注一、（一）的假设编制的，编制和公允列报置入资产模拟合并财务报表是千方集团管理层的责任，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置入资产模拟合并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，置入资产模拟合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产 2011 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日、2013 年 7 月 31 日的模拟合并财务状况以及 2011 年度、2012 年度、2013 年 1-7 月的模拟合并经营成果和模拟合并现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年十一月二十七日

## 模拟合并资产负债表

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五、1	202,195,455.32	259,854,695.38	249,492,926.57
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	五、2	299,589,588.00	249,573,761.72	185,304,036.96
预付款项	五、3	73,053,508.82	85,406,647.76	68,446,323.76
应收利息				
应收股利	五、4	2,894,481.21		
其他应收款	五、5	177,373,240.58	223,809,017.85	155,929,647.91
存货	五、6	785,812,024.66	723,646,134.50	681,214,061.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、7	3,556,912.69	3,182,551.50	321,757.87
<b>流动资产合计</b>		<b>1,544,475,211.28</b>	<b>1,545,472,808.71</b>	<b>1,340,708,754.27</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	五、9	105,102,972.91	76,943,968.05	63,743,287.86
投资性房地产				
固定资产	五、10	23,131,050.94	24,851,091.35	25,363,780.33
在建工程	五、11	372,100.00		
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、12	18,938,134.72	20,273,721.44	10,689,457.61
开发支出	五、12	7,760,620.62	4,338,097.16	9,376,942.79
商誉	五、13	54,261,120.77	54,261,120.77	56,438,895.95
长期待摊费用	五、14	3,871,013.87	4,270,535.58	4,986,143.94
递延所得税资产	五、15	3,749,614.45	1,530,469.80	1,481,098.64
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>217,186,628.28</b>	<b>186,469,004.15</b>	<b>172,079,607.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,761,661,839.56</b>	<b>1,731,941,812.86</b>	<b>1,512,788,361.39</b>

## 模拟合并资产负债表（续）

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年7月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五、18	40,000,000.00	20,500,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	五、19		1,025,440.00	
应付账款	五、20	442,163,241.30	356,917,603.37	260,873,846.44
预收款项	五、21	708,394,374.14	798,768,810.28	761,054,606.29
应付职工薪酬	五、22	6,628,348.05	17,897,850.12	13,496,313.26
应交税费	五、23	11,484,875.93	9,132,209.74	4,854,818.53
应付利息	五、24	145,333.00	42,055.56	72,100.00
应付股利	五、25	23,558,172.70	1,780,000.00	2,680,000.00
其他应付款	五、26	81,265,205.46	210,057,432.82	257,966,658.67
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				3,599,849.21
<b>流动负债合计</b>		<b>1,313,639,550.58</b>	<b>1,416,121,401.89</b>	<b>1,344,598,192.40</b>
<b>非流动负债：</b>				
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	五、27	19,230,300.00	22,195,300.00	8,030,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>19,230,300.00</b>	<b>22,195,300.00</b>	<b>8,030,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,332,869,850.58</b>	<b>1,438,316,701.89</b>	<b>1,352,628,192.40</b>
<b>所有者权益：</b>				
实收资本	五、28	50,100,000.00	50,100,000.00	50,100,000.00
资本公积	五、29	110,933,849.19	52,278,195.32	33,717,632.26
专项储备				
盈余公积	五、30	6,247,566.96	6,247,566.96	539,943.07
未分配利润	五、31	213,834,286.27	133,701,104.85	31,738,924.35
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>381,115,702.42</b>	<b>242,326,867.13</b>	<b>116,096,499.68</b>
少数股东权益		47,676,286.56	51,298,243.84	44,063,669.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>428,791,988.98</b>	<b>293,625,110.97</b>	<b>160,160,168.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,761,661,839.56</b>	<b>1,731,941,812.86</b>	<b>1,512,788,361.39</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 模拟合并利润表

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年1-7月	2012年度	2011年度
<b>一、营业收入</b>	五、32	<b>541,081,331.37</b>	<b>917,377,431.57</b>	<b>694,099,074.67</b>
减：营业成本	五、32	394,503,155.23	651,784,417.01	490,486,781.22
营业税金及附加	五、33	9,136,444.42	22,771,218.00	22,112,012.64
销售费用	五、34	23,296,890.12	43,988,690.64	48,725,110.19
管理费用	五、35	43,353,560.95	84,233,008.23	76,496,757.94
财务费用	五、36	-1,079,007.69	604,215.80	2,561,389.66
资产减值损失	五、37	497,314.71	8,046,966.87	5,411,415.27
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）	五、38	12,822,241.20	15,830,476.91	18,957,055.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,736,319.86	11,033,780.19	18,783,763.10
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>84,195,214.83</b>	<b>121,779,391.93</b>	<b>67,262,663.01</b>
加：营业外收入	五、39	12,454,279.74	19,003,779.21	10,807,457.10
减：营业外支出	五、40	107,155.59	233,231.27	455,305.16
其中：非流动资产处置损失			89,713.82	98,088.58
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>96,542,338.98</b>	<b>140,549,939.87</b>	<b>77,614,814.95</b>
减：所得税费用	五、41	10,833,881.99	17,683,899.44	9,484,007.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>85,708,456.99</b>	<b>122,866,040.43</b>	<b>68,130,807.61</b>
归属于母公司所有者的净利润		80,133,181.42	107,669,804.39	54,585,317.65
少数股东损益		5,575,275.57	15,196,236.04	13,545,489.96
<b>五、其他综合收益</b>				
<b>六、综合收益总额</b>		<b>85,708,456.99</b>	<b>122,866,040.43</b>	<b>68,130,807.61</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,133,181.42	107,669,804.39	54,585,317.65
归属于少数股东的综合收益总额		5,575,275.57	15,196,236.04	13,545,489.96

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 模拟合并现金流量表

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2013年1-7月	2012年度	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		411,241,946.69	930,462,209.52	811,871,914.23
收到的税费返还		530,339.74	1,129,470.61	1,379,192.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五、42	184,714,617.84	134,802,917.15	73,138,399.18
经营活动现金流入小计		596,486,904.27	1,066,394,597.28	886,389,505.41
购买商品、接受劳务支付的现金		393,019,750.03	625,016,098.95	599,913,513.53
支付给职工以及为职工支付的现金		57,766,177.99	100,217,878.07	95,803,765.03
支付的各项税费		22,270,703.93	39,738,950.11	37,323,759.96
支付的其他与经营活动有关的现金	五、42	189,130,349.86	234,483,168.28	111,296,566.48
经营活动现金流出小计		662,186,981.81	999,456,095.41	844,337,605.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-65,700,077.54</b>	<b>66,938,501.87</b>	<b>42,051,900.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金		150,000.00		1,428,000.00
取得投资收益收到的现金		120,000.00	2,483,140.93	6,355,838.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,657.68	1,100,401.97	177,608.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-116,926.20	6,620,367.89	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		165,731.48	10,203,910.79	7,961,447.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,562,288.46	15,545,306.80	41,553,383.11
投资支付的现金		24,727,137.00	4,500,000.00	5,749,800.00
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		29,289,425.46	20,045,306.80	47,303,183.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,123,693.98</b>	<b>-9,841,396.01</b>	<b>-39,341,736.09</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		25,960,000.00	16,108,000.00	12,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		25,960,000.00	16,108,000.00	12,850,000.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	113,390,000.00	48,501,620.00
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		65,960,000.00	129,498,000.00	61,351,620.00
偿还债务支付的现金		20,500,000.00	132,890,000.00	68,501,620.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,750,552.90	36,019,171.06	13,557,728.58
其中：子公司支付给少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计		22,250,552.90	168,909,171.06	82,059,348.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>43,709,447.10</b>	<b>-39,411,171.06</b>	<b>-20,707,728.58</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
加：期初现金及现金等价物余额		243,033,403.97	225,347,469.17	243,345,033.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
		<b>191,919,079.55</b>	<b>243,033,403.97</b>	<b>225,347,469.17</b>

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 模拟合并股东权益变动表

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2013年1-7月							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	50,100,000.00	52,278,195.32		6,247,566.96	133,701,104.85		51,298,243.84	293,625,110.97	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,100,000.00	52,278,195.32		6,247,566.96	133,701,104.85		51,298,243.84	293,625,110.97	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					80,133,181.42		-635,995.30	79,497,186.12	
（一）净利润					80,133,181.42		5,575,275.57	85,708,456.99	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计					80,133,181.42		5,575,275.57	85,708,456.99	
（三）所有者投入和减少资本							17,346,901.83	17,346,901.83	
1. 所有者投入资本							17,346,901.83	17,346,901.83	
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-23,558,172.70	-23,558,172.70	
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配							-23,558,172.70	-23,558,172.70	
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
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（以负号填列）									
（七）其他		58,655,653.87					-2,985,961.98	55,669,691.89	
四、本年年末余额	50,100,000.00	110,933,849.19		6,247,566.96	213,834,286.27		47,676,286.56	428,791,988.98	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 模拟合并股东权益变动表

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2012年度							
	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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,100,000.00	33,717,632.26		539,943.07	31,738,924.35		44,063,669.31	160,160,168.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,100,000.00	33,717,632.26		539,943.07	31,738,924.35		44,063,669.31	160,160,168.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				5,707,623.89	101,962,180.50		7,200,086.72	114,869,891.11
（一）净利润					107,669,804.39		15,196,236.04	122,866,040.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					107,669,804.39		15,196,236.04	122,866,040.43
（三）所有者投入和减少资本							24,715,094.82	24,715,094.82
1. 所有者投入资本							24,715,094.82	24,715,094.82
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				5,707,623.89	-5,707,623.89		-32,711,244.14	-32,711,244.14
1. 提取盈余公积				5,707,623.89	-5,707,623.89			
2. 对所有者（或股东）的分配							-32,711,244.14	-32,711,244.14
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
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（以负号填列）								
（七）其他		18,560,563.06					34,487.81	18,595,050.87
四、本年年末余额	50,100,000.00	52,278,195.32		6,247,566.96	133,701,104.85		51,298,243.84	293,625,110.97

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 模拟合并股东权益变动表

编制单位：北京千方科技集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年度							
	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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,100,000.00	33,507,728.90			-22,306,450.23		61,916,856.25	123,218,134.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	50,100,000.00	33,507,728.90			-22,306,450.23		61,916,856.25	123,218,134.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				539,943.07	54,045,374.58		4,732,787.12	59,318,104.77
（一）净利润					54,585,317.65		13,545,489.96	68,130,807.61
（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							3,250,000.00	3,250,000.00
1. 所有者投入资本							3,250,000.00	3,250,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				539,943.07	-539,943.07		-12,062,702.84	-12,062,702.84
1. 提取盈余公积				539,943.07	-539,943.07			
2. 对所有者（或股东）的分配							-12,062,702.84	-12,062,702.84
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
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（以负号填列）								
（七）其他		209,903.36					-22,585,974.06	-22,376,070.70
四、本年年末余额	50,100,000.00	33,717,632.26		539,943.07	31,738,924.35		44,063,669.31	160,160,168.99

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

## 模拟合并财务报表附注

### 一、模拟合并财务报表编制假设及置入资产基本情况

#### （一）重大资产重组方案及模拟合并财务报表编制假设

##### 1、北京联信永益科技股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案

###### （1）重大资产置换

北京联信永益科技股份有限公司（以下简称“联信永益”）以拥有的除位于北京市东城区广渠家园10号楼及附属物业全部资产、负债（以下简称“置出资产”）与夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通信息科技有限公司（以下简称“重庆中智慧通公司”）、北京建信股权投资基金（有限合伙）（以下简称“建信投资基金”）、重庆森山投资有限公司（以下简称“重庆森山公司”）合计持有的北京千方科技集团有限公司（以下简称“千方集团”）100%股权、吴海持有的紫光捷通科技股份有限公司（以下简称“紫光捷通公司”）3.493%权益以及北京世纪盈立科技有限公司持有的北京掌城科技有限公司（以下简称“掌城科技公司”）48.98%股权进行2.50亿元等值置换，夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通公司、建信投资基金、重庆森山公司、吴海、北京世纪盈立科技有限公司对拟置出资产作价超出2.50亿元的差额支付现金，各置换主体按其所置入的资产价值占拟置入资产总值的比例分别置换、支付现金并承接拟置出资产。

###### （2）发行股份购买资产

联信永益向夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通公司、建信投资基金、重庆森山公司、吴海、北京世纪盈立科技有限公司、紫光股份有限公司（持有紫光捷通公司22.556%的权益，不参与重大资产置换）、启迪控股股份有限公司（持有紫光捷通公司4.189%的权益，不参与重大资产置换）发行股份购买其持有的千方集团100%股权、紫光捷通公司30.238%权益以及掌城科技公司48.98%股权在与联信永益2.50亿元等值资产置换后剩余的部分。

上述重大资产置换和发行股份购买资产的两项交易互为生效条件，如其中任何一项交易包括但不限于未获得相关各方董事会或股东大会审议通过、或未能获得国资委、中国证监会等政府主管部门的批准或核准，或者因任何原因终止或不能实施，则本次重大资产重组方案将自动失效并终止实施。

注：本次重大资产重组的置入资产包含以下三部分（以下简称“置入资产”）：

- ① 夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通公司、建信投资基金、重庆森山公司合计持有的千方集团100%股权，包含千方集团持有的北京北大千方科技有限公司（以下简称“北大千方公司”）100%股权、持有北京掌城文化传媒有限公司（以下简称“掌城传媒公司”）100%股权、持有紫光捷通公司55.947%权益及掌城科技公司51.02%股权；

②吴海持有紫光捷通公司 3.493%权益、紫光股份有限公司持有紫光捷通公司 22.556%的权益（不参与重大资产置换）、启迪控股股份有限公司持有紫光捷通公司 4.189%的权益（不参与重大资产置换）；

③北京世纪盈立科技有限公司持有的掌城科技公司 48.98%股权。

## 2、模拟合并财务报表编制假设

若本次重大资产重组获得批准，联信永益将持有千方集团 100%股权、持有紫光捷通公司 30.238%权益、持有掌城科技公司 48.98%股权，由于重组完成后千方集团由联信永益 100%持股，因此在编制模拟合并财务报表时，将联信永益持有紫光捷通公司 30.238%权益、持有掌城科技公司 48.98%股权视同千方集团持有。在编制本模拟合并财务报表时，以千方集团作为模拟合并财务报表编制的主体，假设千方集团从 2011 年 1 月 1 日开始持有紫光捷通公司 86.185%权益，持有掌城科技公司 100%股权，持有北大千方公司 100%股权，持有掌城传媒公司 100%股权。

2013 年 6 月 28 日，为调整千方集团业务结构，千方集团与北京北斗易行科技有限公司签署《股权转让协议》，将持有的北京中交兴路信息科技有限公司（以下简称“中交兴路公司”）50.51%股权及持有上海优途信息科技有限公司 100%股权转让给北京北斗易行科技有限公司。因此在编制本模拟合并财务报表时，假定千方集团持有中交兴路公司 50.51%股权、持有上海优途信息科技有限公司 100%股权、北京天昊鼎信科技有限公司 100%股权（在 2012 年底已将股权转让给北京象限科技有限公司）在 2011 年 1 月 1 日已处置，千方集团对上述股权的长期股权投资按实际股权转让价款计入其他应收款核算。

## （二）置入资产基本情况

### 1、北京千方科技集团有限公司基本情况

北京千方科技集团有限公司原名为北京中交千方科技有限公司，由夏曙东、赖志斌、张志平三位自然人共同出资设立，并于 2008 年 5 月 26 日取得北京市工商行政管理局核发的注册号为 110108011056883 的《企业法人营业执照》。公司设立时，注册资本为 10.00 万元，业经北京华维信会计师事务所有限公司于 2008 年 3 月 30 日出具“华维信验字(2008)第 101 号”验资报告予以验证，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	8.00	80.00
赖志斌	1.00	10.00
张志平	1.00	10.00
合计	10.00	100.00

2009 年 4 月，北大千方公司向北京中交千方科技有限公司出资 3,000.00 万元，增资后注册资本为 3,010.00 万元，本次增资业经北京华维信会计师事务所有限公司于 2009 年 4 月 14 日出具“华维信验字[2009]第 V01 号”验资报告予以验证，增资完成后，各投资者出资情况如下：

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	8.00	0.27
赖志斌	1.00	0.03
张志平	1.00	0.03
北京北大千方科技有限公司	3,000.00	99.67
<b>合计</b>	<b>3,010.00</b>	<b>100.00</b>

2009年5月，北大千方公司向北京中交千方科技有限公司出资2,000.00万元，增资后注册资本为5,010.00万元，本次增资业经北京华维信会计师事务所有限公司于2009年5月11日出具“华维信验字[2009]第V02号”验资报告予以验证，增资完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	8.00	0.16
赖志斌	1.00	0.02
张志平	1.00	0.02
北京北大千方科技有限公司	5,000.00	99.80
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

2009年6月18日，经北京市工商行政管理局核准，公司名称由北京中交千方科技有限公司变更为北京千方科技集团有限公司。

2010年6月30日，北大千方公司将所持千方集团5,000.00万元出资分别转让给夏曙东、赖志斌和张志平，转让金额分别为4,117.234万元、441.383万元和441.383万元。转让完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	4,125.234	82.34
赖志斌	442.383	8.83
张志平	442.383	8.83
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

2011年2月28日，公司召开股东会，会议审议同意夏曙东将其所持千方集团584.166万元出资转让给高未。股权转让完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	3,541.068	70.68
赖志斌	442.383	8.83
张志平	442.383	8.83
高未	584.166	11.66
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

2013年9月3日，千方集团召开股东会，会议审议同意夏曙东将对千方集团148.1608万元出资转让给夏曙锋、将对千方集团797.592万元出资转让给重庆中智慧通公司，高未将对千方集团584.166万元出资转让给重庆中智慧通公司。转让完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	2,595.3152	51.80
赖志斌	442.3830	8.83
张志平	442.3830	8.83
夏曙锋	148.1608	2.96
重庆中智慧通信息科技有限公司	1,381.7580	27.58
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

2013年9月23日，千方集团召开股东会，会议审议同意重庆中智慧通公司将所持千方集团2%的股权（出资货币100.20万元）转让给重庆森山公司、将所持千方集团12%的股权（出资货币601.20万元）转让给建信投资基金。转让完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
夏曙东	2,595.3152	51.80
张志平	442.3830	8.83
赖志斌	442.3830	8.83
夏曙锋	148.1608	2.96
重庆中智慧通信息科技有限公司	680.3580	13.58
北京建信股权投资基金（有限合伙）	601.2000	12.00
重庆森山投资有限公司	100.2000	2.00
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

千方集团经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机软件及辅助设备、机械设备、办公用机械、电子产品、通讯设备、五金交电；专业承包。

## 2、紫光捷通科技股份有限公司基本情况

紫光捷通科技股份有限公司原名北京紫光捷通科技有限公司，由清华紫光股份有限公司、清华紫光通讯科技有限公司共同出资设立，并于2002年11月8日取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为110108004966534。公司设立时，注册资本为1,600.00万元，业经北京方诚会计师事务所有限公司于2002年11月1日出具“方会（J）[2002]第008号”验资报告予以验证。

各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
清华紫光股份有限公司	1,440.00	90.00
清华紫光通讯科技有限公司	160.00	10.00
<b>合计</b>	<b>1,600.00</b>	<b>100.00</b>

2003年10月31日，清华紫光通讯科技有限公司将持有紫光捷通公司10%的权益160.00万元转让给屈山，清华紫光股份有限公司将持有紫光捷通公司17%的权益272.00万元转让给屈山。

2005年4月30日，清华紫光股份有限公司将持有紫光捷通公司8%的权益128.00万元转让给屈山。

2007年5月17日，屈山将持有紫光捷通公司权益中的436.56万元转让给吴海等26位自然人，股权转让完成后，自然人股东变更为屈山、吴海等27位自然人，持股比例共计35%。

2007年6月22日，公司以净资产折股变更为北京紫光捷通科技股份有限公司，注册资本变更为5,000.00万元。本次改制的注册资本业经中兴华会计师事务所有限公司于2007年6月22日出具“中兴华验字（2007）第1003号”验资报告予以验证。改制完成后，各股东持股比例未发生变化。

2007年8月28日，经北京市工商行政管理局批准，公司名称变更为紫光捷通科技股份有限公司。

2008年5月4日，紫光捷通公司注册资本变更为5,260.00万元，由启迪控股股份有限公司增资260.00万元。本次增资业经北京中万华会计师事务所有限责任公司出具“中万华（2008）验字第030号”验资报告予以验证。

2009年3月9日，客宇新将其持有紫光捷通公司股份中的48.5万股股份分别转让给韦晓泉8.5万股、邬森25万股、王琪15万股。

2009年9月8日，紫光股份有限公司将持有紫光捷通公司1,850万股股份转让给夏曙东。

2010年3月，除刘丹以外其他自然人股东将其持有紫光捷通公司的股权总计1,622.5万股全部转让给千方集团。另根据夏曙东与千方集团签署的期权协议及《股份转让及委托持股协议》的约定，2009年12月1日，夏曙东将所持紫光捷通公司1,850万股股份转让给千方集团，并约定由夏曙东代千方集团持有该等股份。

上述股权转让完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京千方科技集团有限公司	1,622.50	30.846
紫光股份有限公司	1,400.00	26.616
启迪控股股份有限公司	260.00	4.943
夏曙东	1,850.00	35.171
刘丹	127.50	2.424
<b>合计</b>	<b>5,260.00</b>	<b>100.00</b>

2012年12月，公司注册资本变更为10,000.00万元，增加注册资本4,740.00万元，其中紫光股份有限公司出资1,261.60万元，启迪控股股份有限公司出资234.30万元，千方集团出资3,129.20万元，刘丹出资114.90万元，本次增资业经北京中万华会计师事务所有限责任公司出具“中万华（2012）验字第006号”验资报告予以验证。增资完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京千方科技集团有限公司	4,751.70	47.517
紫光股份有限公司	2,661.60	26.616
启迪控股股份有限公司	494.30	4.943
夏曙东	1,850.00	18.500
刘丹	242.40	2.424
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

2013年5月8日，夏曙东将其代千方集团持有的紫光捷通公司1,850万股股权转让给千方集团。转让完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京千方科技集团有限公司	6,601.70	66.017
紫光股份有限公司	2,661.60	26.616
启迪控股股份有限公司	494.30	4.943
刘丹	242.40	2.424
<b>合计</b>	<b>10,000.00</b>	<b>100.00</b>

2013年7月，紫光捷通公司注册资本变更为11,800.00万元，增加注册资本1,800.00万元，其中北京鑫诺众赢投资管理中心（有限合伙）出资1,387.80万元，吴海出资412.20万元，本次增资业经北京中万华会计师事务所有限责任公司出具“中万华（2013）验字第010号”验资报告予以验证。

截至2013年7月31日，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京千方科技集团有限公司	6,601.70	55.947
紫光股份有限公司	2,661.60	22.556
北京鑫诺众赢投资管理中心（有限合伙）	1,387.80	11.761
启迪控股股份有限公司	494.30	4.189
吴海	412.20	3.493
刘丹	242.40	2.054
<b>合 计</b>	<b>11,800.00</b>	<b>100.000</b>

紫光捷通公司经营范围：许可经营项目：生产 UNIS-LCS 智能节电控制柜（仅限分公司经营）。一般经营项目：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；专业承包；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（未取得行政许可的项目除外）

### 3、北京掌城科技有限公司基本情况

北京掌城科技有限公司系由北京天昊鼎信科技有限公司出资成立的有限责任公司，并于2007年10月12日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的注册号为110108010539000的《企业法人营业执照》。公司设立时，注册资本为1,000.00万元，业经北京华维信会计师事务所有限公司于2007年9月22日出具“华维信验字[2007]第04号”验资报告予以验证，投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京天昊鼎信科技有限公司	1,000.00	100.00

2007年11月22日，掌城科技公司召开第一届第一次股东会，会议决定同意北京天昊鼎信科技有限公司将1,000.00万元出资转让给北大千方公司。股权转让完成后，投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京北大千方科技有限公司	1,000.00	100.00

2009年5月20日，掌城科技公司召开第二届第四次股东会，决定将北大千方公司1,000.00万元出资转让给北京中交千方科技有限公司。股权转让完成后，投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京中交千方科技有限公司	1,000.00	100.00

2009年9月3日，掌城科技公司召开第三届第二次股东会，同意股东名称由北京中交千方科技有限公司变更为北京千方科技集团有限公司。

2011年3月22日，掌城科技公司召开第四届第一次股东会，同意增加北京世纪盈立科技有限公司为新股东，同时增加注册资本960.00万元，增资后注册资本为1,960.00万元，本次增资业经北京华青会计师事务所有限公司于2011年3月22日出具“华青验字[2011]第038号”验资报告予以验证，增资完成后，各投资者出资情况如下：

投资者名称	出资额（万元）	出资比例（%）
北京千方科技集团有限公司	1,000.00	51.02
北京世纪盈立科技有限公司	960.00	48.98
<b>合计</b>	<b>1,960.00</b>	<b>100.00</b>

掌城科技公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；专业承包。（未取得行政许可的项目除外）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计

基于附注一（一）、2的编制假设，在本模拟合并财务报表附注中，将置入资产统称为“本公司”。

### 1、模拟合并财务报表的编制基础

本模拟合并财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本模拟合并财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本模拟合并财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2011年12月31日、2012年12月31日、2013年7月31日的模拟合并财务状况以及2011年度、2012年度、2013年1-7月的模拟合并经营成果和模拟合并现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计

政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股/资本溢价），资本公积（股/资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行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，于发生时计入当期损益。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间

的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

2013年1月1日之后，处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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；对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；对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，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。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，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，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以及与该等金融负债相关的股利

和利息支出计入当期损益。

#### 其他金融负债

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来

现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

## (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：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的非纳入本公司合并范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

## (2) 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	争议或涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

## (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	本公司合并范围内关联方款项	不计提
备用金	资产类型	不计提
保证金	资产类型	不计提
押金	资产类型	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提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）	1.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在施项目和未结算工程款等，其中在途物资为尚未验收入库的原材料等，发出商品为已经发出但未满足收入确认条件的商品。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，在施项目发出时采用个别计价法。

### （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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量

时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	10	5	9.50
机器设备	5	5	19.00
电子设备	4	5	23.75
办公家具	5	5	19.00
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

## （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法

合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

#### 15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产包括软件、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
外购软件	10年	直线法	--
自行研发软件	10年	直线法	--

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、收入

### （1）一般原则

#### ①销售商品

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

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### ③ 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## （2）收入确认的具体方法

### ① 系统集成收入

系统集成业务指按照客户的要求为客户提供方案规划、设计和施工，并视客户需要提供设备或服务的业务。

收入的确认原则方法为：项目达到可使用状态具备验收条件时，公司向客户提供完整的验收资料，公司工程人员连同客户相关人员对集成项目进行验收。验收通过后，取得客户签署的验收报告或交工验收证书时，确认系统集成收入的实现。

### ② 技术开发及服务收入

技术开发项目按照完工百分比法确认收入。具体原则如下：

当一项技术开发项目合同的最终结果能够可靠地衡量时，则根据完工百分比法在资产负债表日确认该合同的收入与成本费用，完工进度的确认方法为已投入工作量占预计总工作量的比例。

如果合同的最终结果不能可靠计量，则区别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同销售收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不能够收回的，则发生时即确认为当期费用，不确认合同销售收入。

技术服务收入确认的原则方法为：根据服务合同，在服务期内维护及支持服务已提供并验收合格，公司开出结算票据或已取得收款的依据时，确认收入的实现。

## 21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

对难以分开与收益性相关还是与资本性相关的政府补助，全部计入当期损益。

## 22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入

为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 25、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	1、2
文化事业建设费	应税收入	3
企业所得税	应纳税所得额	25

## 2、税收优惠及批文

### （1）增值税

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

### （2）所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）等规定，千方集团之子公司北大千方公司2011至2013年度减按15%的税率征收企业所得税，紫光捷通公司2011至2013年度减按15%的税率征收企业所得税，紫光捷通公司之子公司杭州紫光捷通科技有限公司和北京紫光金之盾信息技术有限公司2011至2013年度减按15%的税率征收企业所得税。

根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），掌城科技公司2012至2013年度免税，2014至2016年度减半征收企业所得税。

紫光捷通公司之子公司河南紫光捷通有限公司2011至2012年度根据河南省郑州市国家税务局要求按营业收入的8%核定征收企业所得税，自2013年1月1日起实行查账征收，按25%税率征收企业所得税。

北大千方公司控股子公司鄂尔多斯市千方鸿信科技有限公司根据鄂尔多斯市东胜区国家税务局要求每季度缴纳定额企业所得税525.00元。

## 四、企业合并及模拟合并财务报表

### 1、子公司、孙公司情况

#### （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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
北京北大千方科技有限公司	全资	有限公司	北京市	夏曙东	智能技术服务	10,000.00
北京掌城文化传媒有限公司	全资	有限公司	北京市	夏曙东	广告服务、技术开发	500.00
北京掌城科技有限公司	全资	有限公司	北京市	夏曙东	技术开发、技术服务	1,960.00

## 北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产

## 模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京北大千方科技有限公司	80202395-X	生产集成电路（IC）卡读写机。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机及外围设备、机械电气设备、办公设备、通讯设备、电子元器件；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100.00	100.00	是
北京掌城文化传媒有限公司	67663079-0	设计、制作、代理、发布广告；技术开发、技术咨询、技术服务；销售通讯设备。	100.00	100.00	是
北京掌城科技有限公司	66843821-3	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售计算机软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；专业承包。（未取得行政许可的项目除外）	100.00	100.00	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京北大千方科技有限公司	10,077.09	-	121.42	-
北京掌城文化传媒有限公司	500.00	-	-	-
北京掌城科技有限公司	1,960.00	-	-	-

说明:

①通过子公司北大千方公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表
重庆交凯信息技术有限公司	①	控股	有限责任公司	重庆市	赖志斌
上海北大千方科技有限公司	①	全资	一人有限责任公司	上海市	夏曙东
鄂尔多斯市千方鸿信科技有限公司	①	控股	其他有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	丁秀峰
四川千方联合科技有限公司	①	控股	其他有限责任公司	四川成都市	屈山
山西千方交通科技有限公司	①	控股	有限责任公司	山西太原市	李日平
乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司	①	全资	有限责任公司	新疆乌鲁木齐市	王焱
北京千方智通科技有限公司	①	全资	有限责任公司	北京市	夏曙锋

## 北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产

## 模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

通过子公司北大千方公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本 (万元)	组织机构 代码	经营范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
重庆交凯信息技术有限公司	331.00	67339747-9	交通信息收集、加工整理、技术研发、咨询及应用推广；计算机软硬件开发、销售、培训。从事信息科技、智能科技、计算机软硬件、机械设备、通讯科技、电子科技、集成电路领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让、安全防范设计施工，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、机械设备、办公设备、通讯设备及相关产品、电子元器件、电子产品的销售。	69.30	69.30	是
上海北大千方科技有限公司	2,000.00	55879442-8	技术开发、技术转让、安全防	100.00	100.00	是
鄂尔多斯市千方鸿信科技有限公司	100.00	56691860-3	范设计施工，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）、机械设备、办公设备、通讯设备及相关产品、电子元器件、电子产品的销售。技术开发，货物进出口，代理进出口。	51.00	51.00	是
四川千方联合科技有限公司	150.00	56967001-7	技术推广服务；计算机系统服务；基础软件服务；公路交通工程设计、施工；销售；机械设备、五金交电及电子产品。计算机软件的开发、销售及技术服务；计算机系统集成；高速公路智能化收费系统、不停车收费系统、监控系统、通信系统的软件开发及销售；交通信息工程的设计、施工；交通器材、机械电子设备、高速公路管理设备、监控设备、照明设备、节能设备的销售；电子工程的设计与施工。	70.00	70.00	是
山西千方交通科技有限公司	200.00	57108874-7	销售：计算机软硬件及配件，机械设备，电器设备，办公设备，通讯设备，电子元器件；货物与技术进出口业务，专业与技术的咨询服务。	60.00	60.00	是
乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司	50.00	58020882-7	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、通讯设备；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100.00	100.00	是
北京千方智通科技有限公司	500.00	58085454-6		100.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

通过子公司北大千方公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
重庆交凯信息技术有限公司	204.00	-	16.38	-
上海北大千方科技有限公司	2,000.00	-	-	-
鄂尔多斯市千方鸿信科技有限公司	51.00	-	42.87	-
四川千方联合科技有限公司	105.00	-	-16.36	-
山西千方交通科技有限公司	120.00	-	78.53	-
乌鲁木齐兴路智能交通信息科技有限公司	50.00	-	-	-
北京千方智通科技有限公司	500.00	-	-	-

②通过子公司掌城传媒公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表
新疆掌城科技有限公司	①	全资	一人有限责任公司	乌鲁木齐市	夏曙东

通过子公司掌城传媒公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本（万元）	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
新疆掌城科技有限公司	1,000.00	67022519-6	计算机软硬件开发、销售及相关技术服务；广告业；会展服务、商品经纪业务机械设备、电子产品的销售。	100.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司掌城传媒公司控制控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
新疆掌城科技有限公司	1,000.00	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	注册资本 (万元)
紫光捷通科技股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	曹向欣	智能交通设备集成、运维服务	11,800.00

续 1:

子公司全称	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
紫光捷通科技股份有限公司	74472926-7	许可经营项目：生产 UNIS-LCS 智能节电控制柜（仅限分公司经营）。一般经营项目：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；专业承包；经营本企业资产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。	86.185	86.185	是

续 2:

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
紫光捷通科技股份有限公司	17,915.47	-	4,646.21	-

说明:

通过子公司紫光捷通公司控制的孙公司情况

孙公司全称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法人代表
河南紫光捷通有限公司	①	控股	有限公司	河南郑州市	吴海
江苏紫光捷通信息系统有限公司	①	控股	有限公司	江苏南京市	吴海
杭州紫光捷通科技有限公司	①	控股	有限公司	浙江杭州市	吴海

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

通过子公司紫光捷通公司控制的孙公司情况（续1）：

孙公司 全称	注册资本 (万元)	组织机 构代码	经营范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
河南紫光捷通有限公司	1,000.00	78343452-5	智能交通系统技术开发、设计、建设、运营与维护；智能交通产品开发、销售；软件开发、销售及售后服务。公路收费、监控及通信系统工程设计与安装；公路、轨道交通工程技术与安装设计施工；计算机系统集成；机电设备安装工程施工；计算机网络工程设计与施工；计算机软硬件开发销售；电脑网络软件开发；计算机系统设计；网络设备安装与维护；计算机技术服务于技术咨询；智能网络控制系统设备的设计及安装；网络系统工程设计与安装；安防监控报警系统集成；建筑智能化系统设计与安装工程的设计与施工；建筑材料、通讯产品、电子产品、电子元器件的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	65.00	65.00	是
江苏紫光捷通信息系统有限公司	500.00	57665543-X	许可经营项目：生产：高速公路收费软件、交通专用器材、机电产品（车道机）（许可证有效期至2017年4月12日）；一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让；交通自动化网络及控制系统、计算机软件、计算机系统集成、公路工程工程技术；设计、安装：高速公路收费系统、监控系统、通信系统、建筑智能化；批发、零售：交通专用器材、机电产品。	60.00	60.00	是
杭州紫光捷通科技有限公司	100.00	75724680-3	许可经营项目：生产：高速公路收费软件、交通专用器材、机电产品（车道机）（许可证有效期至2017年4月12日）；一般经营项目：技术开发、技术服务、成果转让；交通自动化网络及控制系统、计算机软件、计算机系统集成、公路工程工程技术；设计、安装：高速公路收费系统、监控系统、通信系统、建筑智能化；批发、零售：交通专用器材、机电产品。	49.00	100.00	是

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并

通过子公司紫光捷通公司控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际 出资额 (万元)	实质上构成对孙公司 净投资的其他项目余 额	少数股东 权益 (万元)	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
河南紫光捷通有限公司	650.00	-	472.56	-
江苏紫光捷通信息系统有限公司	300.00	-	188.91	-
杭州紫光捷通科技有限公司	412.14	-	1,019.60	-

2、持有半数及半数以下股权比例，但纳入合并范围的孙公司

公司名称	股权比例%	表决权比例%	纳入合并报表原因
杭州紫光捷通科技有限公司	49.00	100.00	公司的董事会成员均为千方集团之子公司紫光捷通公司委派

3、报告期不再纳入合并范围的主体

2012年度

名称	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
大连大建智通信息服务有限公司	-229,188.69	-1,119,034.15

2013年1-7月

名称	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
重庆千方科技有限公司	4,607,999.88	-75,787.18
北京紫光金之盾信息技术有限公司	-2,926,485.73	-2,065,845.13

4、报告期出售股权丧失控制权而减少的孙公司

2012年度

子公司	原持股比例%	出售日	损益确认方法	剩余持股比例	剩余股权在出售日的公允价值	剩余股权按公允价值重新计量产生的利得/损失
大连大建智通信息服务有限公司	85.00	2012.6.30	计入损益	-	-	-

2013年1-7月

子公司	原持股比例%	出售日	损益确认方法	剩余持股比例	剩余股权在出售日的公允价值	剩余股权按公允价值重新计量产生的利得/损失
重庆千方科技有限公司	100.00	2013.4.30	计入损益	-	-	-
北京紫光金之盾信息技术有限公司	70.00	2013.7.31	计入损益	-	-	-

## 五、模拟合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项 目	2013.07.31	2012.12.31
现金	212,036.81	222,660.57
银行存款	191,707,042.74	232,810,743.40
其他货币资金	10,276,375.77	26,821,291.41
<b>合 计</b>	<b>202,195,455.32</b>	<b>259,854,695.38</b>

说明：期末其他货币资金中包括保函保证金 9,267,730.95 元，安全生产风险抵押金 1,003,698.97 元和银行承兑汇票保证金 4,945.85 元，在编制现金流量表时未包括在现金及现金等价物中。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种 类	2013.07.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	316,587,868.03	100.00	16,998,280.03	5.37	299,589,588.00
其中：账龄组合	316,587,868.03	100.00	16,998,280.03	5.37	299,589,588.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>316,587,868.03</b>	<b>100.00</b>	<b>16,998,280.03</b>	<b>5.37</b>	<b>299,589,588.00</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种 类	2012.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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	259,579,380.88	100.00	10,005,619.16	3.85	249,573,761.72
其中：账龄组合	259,579,380.88	100.00	10,005,619.16	3.85	249,573,761.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>259,579,380.88</b>	<b>100.00</b>	<b>10,005,619.16</b>	<b>3.85</b>	<b>249,573,761.72</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2013.07.31			2012.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	208,283,758.22	65.79	2,082,837.58	208,882,663.38	80.47	2,088,826.63
1至2年	85,870,280.78	27.12	8,587,028.08	32,225,609.51	12.42	3,222,560.96
2至3年	17,650,811.44	5.58	3,530,162.29	16,120,658.46	6.21	3,224,131.69
3至4年	3,790,098.90	1.20	1,895,049.45	1,594,790.13	0.61	797,395.08
4至5年	448,580.29	0.14	358,864.23	414,773.00	0.16	331,818.40
5年以上	544,338.40	0.17	544,338.40	340,886.40	0.13	340,886.40
<b>合计</b>	<b>316,587,868.03</b>	<b>100.00</b>	<b>16,998,280.03</b>	<b>259,579,380.88</b>	<b>100.00</b>	<b>10,005,619.16</b>

说明：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款未发现减值迹象，按相应的账龄计提坏账准备。

(2) 期末，应收账款中无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 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%
浙江黄衢南高速公路有限公司	非关联方	25,593,826.72	1-2年	8.08
广东省佛开高速公路有限公司	非关联方	15,458,049.00	1年以内	4.88
山东高速集团有限公司建设管理公司	非关联方	12,432,173.90	1年以内	3.93
浙江省公路管理局	非关联方	10,680,096.83	1年以内/2-3年	3.37
广州市高速公路有限公司	非关联方	10,385,579.00	1年以内	3.28
<b>合计</b>		<b>74,549,725.45</b>		<b>23.54</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
重庆千方实业发展有限公司	本公司实际控制人担任执行董事的公司	4,254,942.29	1.34
山东高速信息工程有限公司	子公司参股企业	1,308,060.78	0.41
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	子公司联营企业	212,142.60	0.07
北京中交兴路信息科技有限公司	同一最终控制方	146,496.00	0.05
<b>合计</b>		<b>5,921,641.67</b>	<b>1.87</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2013.07.31		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	48,346,334.91	66.18	56,082,610.71	65.67
1至2年	20,369,381.85	27.88	26,298,989.11	30.79
2至3年	2,429,734.41	3.33	1,031,006.26	1.21
3年以上	1,908,057.65	2.61	1,994,041.68	2.33
<b>合 计</b>	<b>73,053,508.82</b>	<b>100.00</b>	<b>85,406,647.76</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过1年以上的预付账款，主要是本公司预付的集成项目供应商采购款，尚未最终结算。

#### (2) 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
福建辉盛兴智能系统工程有限 公司	非关联方	3,561,094.00	1-2年	采购尚未完成
广东华茂投资股份有限公司	非关联方	3,302,928.15	1年以内	采购尚未完成
成都佳易通建筑安装有限公司	非关联方	3,000,000.00	1-2年	采购尚未完成
广州白云新越道路管理技术服 务有限公司	非关联方	2,496,597.60	1年以内	采购尚未完成
湖南顺安科技有限公司	非关联方	2,323,741.80	1年以内	采购尚未完成
<b>合 计</b>		<b>14,684,361.55</b>		

(3) 期末，预付款项中不存在预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

### 4、应收股利

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31	是否发生减值
甘肃紫光智能交通与 控制技术有限公司	-	2,333,100.00	-	2,333,100.00	否
北京紫光金之盾信息 技术有限公司	-	420,000.00	-	420,000.00	否
山东高速信息工程有 限公司	-	141,381.21	-	141,381.21	否
武汉理工光科股份有 限公司	-	120,000.00	120,000.00	-	否
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>3,014,481.21</b>	<b>120,000.00</b>	<b>2,894,481.21</b>	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2013.07.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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					
其中：账龄组合	29,421,104.41	16.34	2,642,197.83	8.98	26,778,906.58
备用金组合	31,925,758.04	17.74	-	-	31,925,758.04
押金组合	3,919,110.48	2.18	-	-	3,919,110.48
保证金组合	114,749,465.48	63.74	-	-	114,749,465.48
组合小计	180,015,438.41	100.00	2,642,197.83	1.47	177,373,240.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>180,015,438.41</b>	<b>100.00</b>	<b>2,642,197.83</b>	<b>1.47</b>	<b>177,373,240.58</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	2012.12.31				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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					
其中：账龄组合	77,456,035.81	33.24	9,178,833.01	11.85	68,277,202.80
备用金组合	27,508,977.71	11.81	-	-	27,508,977.71
押金组合	6,680,342.07	2.87	-	-	6,680,342.07
保证金组合	99,042,495.27	42.51	-	-	99,042,495.27
模拟合并往来款	22,300,000.00	9.57			22,300,000.00
组合小计	232,987,850.86	100.00	9,178,833.01	3.94	223,809,017.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>232,987,850.86</b>	<b>100.00</b>	<b>9,178,833.01</b>	<b>3.94</b>	<b>223,809,017.85</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013.07.31			2012.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	22,268,232.65	75.68	1,113,411.63	53,775,979.99	69.43	2,688,799.01
1至2年	5,079,895.50	17.27	507,989.55	8,074,725.40	10.43	807,472.54
2至3年	790,640.60	2.69	158,128.12	7,067,012.50	9.12	1,413,402.50
3至4年	544,000.00	1.85	272,000.00	8,538,317.92	11.02	4,269,158.96
4至5年	738,335.66	2.51	590,668.53	-	-	-
<b>合计</b>	<b>29,421,104.41</b>	<b>100.00</b>	<b>2,642,197.83</b>	<b>77,456,035.81</b>	<b>100.00</b>	<b>9,178,833.01</b>

说明：期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款未发现减值迹象，按相应的账龄计提坏账准备。

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

单位名称	2013.07.31		2012.12.31	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
夏曙东	364,755.50	-	80,000.00	-
赖志斌	50,360.59	-	50,360.59	-
张志平	10,000.00	-	10,000.00	-
<b>合计</b>	<b>425,116.09</b>	<b>-</b>	<b>140,360.59</b>	<b>-</b>

(3) 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	性质或内容	比例%
北京天昊鼎信科技有限公司	非关联方	10,250,000.00	1年以内	往来款	5.69
贵州省公路局	非关联方	6,179,647.49	1年以内	履约保证金	3.43
山东省高速公路集团有限公司	非关联方	5,585,344.80	1年以内	履约保证金	3.10
云南石锁高速公路建设指挥部	非关联方	5,000,000.00	1年以内	履约保证金	2.78
北京中交车联科技发展有限公司	关联方	4,684,000.00	1年以内	往来款	2.60
<b>合计</b>		<b>31,698,992.29</b>			<b>17.60</b>

说明：北京天昊鼎信科技有限公司与本公司关系详见附注六、4。

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例%
北京中交车联科技服务有限公司	同一最终控制方	4,684,000.00	2.60
夏曙东	控股股东	364,755.50	0.20
北京北斗易行科技有限公司	同一最终控制方	300,000.00	0.17
赖志斌	少数股东	50,360.59	0.03
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	子公司联营企业	50,000.00	0.03
北京中交慧联信息科技有限公司	同一最终控制方	18,713.03	0.01
张志平	少数股东	10,000.00	0.01
<b>合 计</b>		<b>5,477,829.12</b>	<b>3.05</b>

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2013.07.31			2012.12.31		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
在施项目	775,798,076.60	-	775,798,076.60	701,163,909.96	-	701,163,909.96
原材料	4,068,270.87	-	4,068,270.87	3,777,411.16	-	3,777,411.16
库存商品	3,304,227.51	-	3,304,227.51	1,511,269.16	-	1,511,269.16
发出商品	1,954,451.11	-	1,954,451.11	11,338,047.47	-	11,338,047.47
未结算工程款	320,699.27	-	320,699.27	5,320,879.84	-	5,320,879.84
在途物资	299,145.30	-	299,145.30	467,462.91	-	467,462.91
低值易耗品	67,154.00	-	67,154.00	67,154.00	-	67,154.00
<b>合 计</b>	<b>785,812,024.66</b>	<b>-</b>	<b>785,812,024.66</b>	<b>723,646,134.50</b>	<b>-</b>	<b>723,646,134.50</b>

(2) 存货跌价准备

本公司期末对存货项目进行检查，未发现有存货账面成本低于可变现净值而需计提存货跌价准备的情形，无需计提存货跌价准备。

## 北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产

模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 7、其他流动资产

项 目	2013.07.31	2012.12.31
待抵扣进项税	3,504,912.69	2,627,821.64
房租	52,000.00	132,755.50
应收退税款	-	421,974.36
合计	3,556,912.69	3,182,551.50

## 8、对合营企业和联营企业投资

## (1) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构代码
北京掌行通信息技术有限公司	有限公司	北京市	夏曙东	通信技术、 计算机系统集成	1,000.00	子公司 合营企业	05144638-7

对合营企业投资（续）：

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京掌行通信息技术有限公司	45.00	50.00	8,172,139.40	642,415.30	7,529,724.10	260,568.00	-2,099,064.92

## (2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	关联关系	组织机构代码
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	有限公司	甘肃省 兰州市	李红	智能交通 工程	6,300.00	子公司 联营企业	71276182-8
山西紫光交通科技有限公司	有限公司	山西省 太原市	屈山	智能交通 系统集成	100.00	子公司 联营企业	76465172-7
北京中交紫光科技有限公司	有限公司	北京市	陈韬	水运交通、港 口系统集成	300.00	子公司 联营企业	78898485-X

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对联营企业投资（续）：

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	42.11	42.11	565,526,032.64	335,840,656.09
山西紫光交通科技有限公司	49.00	49.00	2,011,606.46	399,958.99
北京中交紫光科技有限公司	30.00	30.00	9,438,757.85	5,144,861.84

对联营企业投资（续）：

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	229,685,376.55	152,932,707.38	31,523,712.66
山西紫光交通科技有限公司	1,611,647.47	214,984.61	24,477.09
北京中交紫光科技有限公司	4,293,896.01	18,325,576.90	512,643.42

## 9、长期股权投资

### （1）长期股权投资分类

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31
对合营企业投资	4,324,696.22	-	936,320.37	3,388,375.85
对联营企业投资	70,292,471.83	31,578,425.23	2,333,100.00	99,537,797.06
对其他企业投资	2,326,800.00	-	150,000.00	2,176,800.00
小计	<b>76,943,968.05</b>	<b>31,578,425.23</b>	<b>3,419,420.37</b>	<b>105,102,972.91</b>
长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	<b>76,943,968.05</b>	<b>31,578,425.23</b>	<b>3,419,420.37</b>	<b>105,102,972.91</b>

## 北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产

## 模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## (2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2013.01.01	增减变动	2013.07.31	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	本年计提减值准备	本年现金红利
① 对合营企业投资											
北京掌行通信技术有限公司	权益法	4,500,000.00	4,324,696.22	-936,320.37	3,388,375.85	45.00	50.00	--	-	-	-
② 对联营企业投资											
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	权益法	31,405,785.00	68,380,382.57	29,079,538.43	97,459,921.00	42.11	42.11	--	-	-	2,333,100.00
山西紫光交通科技有限公司	权益法	900,000.00	1,134,375.77	153,793.03	1,288,168.80	30.00	30.00	--	-	-	-
北京中交紫光科技有限公司	权益法	490,000.00	777,713.49	11,993.77	789,707.26	49.00	49.00	--	-	-	-
③ 对其他企业投资											
北京紫光优码科技有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	-150,000.00	-	-	-	--	-	-	-
山东高速信息工程有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	5.00	5.00	--	-	-	141,381.21
武汉理工光科技股份有限公司	成本法	1,426,800.00	1,426,800.00	-	1,426,800.00	1.04	1.04	--	-	-	120,000.00
<b>合计</b>		<b>39,622,585.00</b>	<b>76,943,968.05</b>	<b>28,159,004.86</b>	<b>105,102,972.91</b>						<b>2,594,481.21</b>

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>80,170,813.24</b>	<b>1,437,854.12</b>	<b>1,763,178.93</b>	<b>79,845,488.43</b>
运输设备	18,045,209.72	604,366.00	305,739.00	18,343,836.72
机器设备	7,226,819.25	58,974.36	-	7,285,793.61
电子设备	8,112,805.05	681,665.43	1,452,379.93	7,342,090.55
办公家具	2,053,387.73	87,788.33	-	2,141,176.06
其他设备	44,732,591.49	5,060.00	5,060.00	44,732,591.49
		本期新增	本期计提	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>55,319,721.89</b>	<b>- 2,929,784.05</b>	<b>1,535,068.45</b>	<b>56,714,437.49</b>
运输设备	6,634,576.15	- 855,611.99	305,739.00	7,184,449.14
机器设备	3,668,796.13	- 778,440.45	-	4,447,236.58
电子设备	5,196,069.09	- 670,288.15	1,229,160.79	4,637,196.45
办公家具	1,083,755.11	- 228,736.73	-	1,312,491.84
其他设备	38,736,525.41	- 396,706.73	168.66	39,133,063.48
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>24,851,091.35</b>			<b>23,131,050.94</b>
运输设备	11,410,633.57			11,159,387.58
机器设备	3,558,023.12			2,838,557.03
电子设备	2,916,735.96			2,704,894.10
办公家具	969,632.62			828,684.22
其他设备	5,996,066.08			5,599,528.01
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
运输设备	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公家具	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>24,851,091.35</b>			<b>23,131,050.94</b>
运输设备	11,410,633.57			11,159,387.58
机器设备	3,558,023.12			2,838,557.03
电子设备	2,916,735.96			2,704,894.10
办公家具	969,632.62			828,684.22
其他设备	5,996,066.08			5,599,528.01

说明：本期折旧额 2,929,784.05 元。

（2）本公司期末对固定资产逐项检查，未发现由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提固定资产减值准备。

## 11、在建工程

### （1）在建工程明细

项 目	2013.07.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	372,100.00	-	372,100.00	-	-	-

（2）本公司期末对在建工程项目进行检查，未发现导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提在建工程减值准备。

## 12、无形资产

### （1）无形资产情况

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>22,833,974.88</b>	<b>23,000.00</b>	-	<b>22,856,974.88</b>
其中：外购软件	3,065,040.61	23,000.00	-	3,088,040.61
自行研发软件	19,768,934.27	-	-	19,768,934.27
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,560,253.44</b>	<b>1,358,586.72</b>	-	<b>3,918,840.16</b>
其中：外购软件	858,616.32	205,398.93	-	1,064,015.25
自行研发软件	1,701,637.12	1,153,187.79	-	2,854,824.91
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>20,273,721.44</b>			<b>18,938,134.72</b>
其中：外购软件	2,206,424.29			2,024,025.36
自行研发软件	18,067,297.15			16,914,109.36
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：外购软件	-	-	-	-
自行研发软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>20,273,721.44</b>			<b>18,938,134.72</b>
其中：外购软件	2,206,424.29			2,024,025.36
自行研发软件	18,067,297.15			16,914,109.36

说明：

①外购软件主要包括高速公路监控系统、微软软件、金蝶财务软件、OA 系统、ADOBE 软件、EXCEL 服务器软件、VMware 软件等；

②自行研发软件明细如下：

项 目	账面原值	累计摊销	账面净值
行人导航	4,716,156.47	314,410.40	4,401,746.07
出租车管理平台	4,970,000.00	1,325,333.21	3,644,666.79
路况通 V3.0	1,884,923.15	125,661.52	1,759,261.63
交通信息云服务平台 V1.0	1,405,377.05	93,691.84	1,311,685.21
TSP 服务平台	1,366,199.26	125,234.89	1,240,964.37
浮动车数据处理系统 V2.0	1,220,570.91	81,371.36	1,139,199.55
ETC 不停车收费系统	2,209,331.04	491,419.44	1,717,911.60
浮动车数据处理系统 V1.0	1,015,378.60	160,768.31	854,610.29
交通信息发布系统 V1.0	780,372.23	123,558.90	656,813.33
公共交通	200,625.56	13,375.04	187,250.52
<b>合计</b>	<b>19,768,934.27</b>	<b>2,854,824.91</b>	<b>16,914,109.36</b>

③本期摊销额 1,358,586.72 元。

④本公司期末对无形资产逐项检查，未发现导致其可收回金额低于账面价值的情况，无需计提无形资产减值准备。

(2) 开发项目支出

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少		2013.07.31
			计入当期损益	确认为无形资产	
交通信息服务平台	2,628,474.09	1,907,202.51	-	-	4,535,676.60
交通信息发布系统	845,482.35	342,738.77	-	-	1,188,221.12
交通信息采集系统	829,850.43	340,749.65	-	-	1,170,600.08
路况通	-	446,832.53	-	-	446,832.53
乌鲁木齐市公共交通的动态交通信息综合发布与服务系统平台	-	240,000.00	-	-	240,000.00
出租智能调度软件	-	145,000.00	-	-	145,000.00
百度路况	34,290.29	-	-	-	34,290.29
<b>合 计</b>	<b>4,338,097.16</b>	<b>3,422,523.46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,760,620.62</b>

说明：

①本期开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 37.29%。

②通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 89.31%。

### 13、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31	期末减值准备
紫光捷通科技股份有限公司	54,261,120.77	-	-	54,261,120.77	-

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率为0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率时考虑了本公司的债务成本、长期国债利率、市场预期报酬率等因素，已反映了相对于有关分部的风险，在测试商誉减值准备时，采用的折现率为8.27%。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

### 14、长期待摊费用

项目	2013.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.07.31	其他减少的原因
装修费	4,270,535.58	-	399,521.71	-	3,871,013.87	

### 15、递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认递延所得税资产

项目	2013.07.31	2012.12.31
资产减值准备	2,695,551.78	1,491,126.98
未实现的内部销售利润	1,020,431.61	39,342.82
可抵扣亏损	33,631.06	-
<b>合计</b>	<b>3,749,614.45</b>	<b>1,530,469.80</b>

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2013.07.31	2012.12.31
应收账款坏账准备	1,112,203.99	934,072.08
其他应收款坏账准备	558,289.30	8,310,472.36
可抵扣亏损	15,879,614.09	6,470,762.05
<b>合计</b>	<b>17,550,107.38</b>	<b>15,715,306.49</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2013.07.31	2012.12.31
2013 年	1,502,075.94	1,502,075.94
2014 年	1,524.90	1,524.90
2015 年	253,906.04	253,906.04
2016 年	2,856,735.76	2,856,735.76
2017 年	1,856,519.41	1,856,519.41
2018 年	9,408,852.04	-
合 计	<b>15,879,614.09</b>	<b>6,470,762.05</b>

## (4) 可抵扣暂时性差异明细

项 目	2013.07.31	2012.12.31
应收账款坏账准备	15,886,076.04	9,071,547.08
其他应收款坏账准备	2,083,908.53	868,360.65
未实现内部销售利润	6,429,544.06	262,285.46
可抵扣亏损	134,524.24	-
合 计	<b>24,534,052.87</b>	<b>10,202,193.19</b>

## (5) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应收账款坏账准备	16,998,280.03
其他应收款坏账准备	2,642,197.83
未实现的内部销售利润	6,429,544.06
可抵扣亏损	16,014,138.33
合 计	<b>42,084,160.25</b>

## 16、资产减值准备明细

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少		2013.07.31
			其他	转销	
坏账准备	19,184,452.17	497,314.71	41,289.02	-	19,640,477.86

说明：本期减少的坏账准备为千方集团之子公司紫光捷通公司处置子公司减少的坏账准备。

## 17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31
保函保证金	15,585,552.07	1,197,059.20	7,514,880.32	9,267,730.95
安全生产风险抵押金	1,003,683.85	1,775.12	1,760.00	1,003,698.97
银行承兑汇票保证金	209,805.49	228.36	205,088.00	4,945.85
履约保证金	22,250.00	-	22,250.00	-
<b>合 计</b>	<b>16,821,291.41</b>	<b>1,199,062.68</b>	<b>7,743,978.32</b>	<b>10,276,375.77</b>

说明：如附注五、1所述，本公司保函保证金、安全生产风险抵押金、银行承兑汇票保证金、履约保证金在其他货币资金中列示。

## 18、短期借款

项 目	2013.07.31	2012.12.31
保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	15,500,000.00
<b>合 计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>20,500,000.00</b>

说明：

2013年4月26日，千方集团与招商银行股份有限公司北京分行签署编号为2013-授-054的《授信协议》，招商银行股份有限公司北京分行在综合授信有效期内向千方集团提供最高授信额度为5,000.00万元。截至2013年7月31日，千方集团之子公司北大千方公司借入短期借款1,000.00万元。

2013年6月13日，千方集团之子公司北大千方公司与北京银行中关村海淀园支行签署编号为0165582的《综合授信合同》，北京银行中关村海淀园支行在综合授信有效期内向北大千方公司提供最高授信额度为3,500.00万元。截至2013年7月31日，北大千方公司借入短期借款1,000.00万元。

2012年6月20日，千方集团之子公司紫光捷通公司与北京银行股份有限公司清华园支行签署编号为0121947号的《综合授信合同》，北京银行股份有限公司清华园支行在综合授信有效期内向紫光捷通公司提供最高授信额度为2亿元。截至2013年7月31日，紫光捷通公司借入短期借款10.00万元。

2013年7月16日，千方集团之子公司紫光捷通公司与北京银行股份有限公司清华园支行签署编号为0171160号的《综合授信合同》，北京银行股份有限公司清华园支行在综合授信有效期内向紫光捷通公司提供最高授信额度为2亿元。截至2013年7月31日，紫光捷通公司借入短期借款990.00万元。

2012年8月7日，千方集团之子公司紫光捷通公司与招商银行股份有限公司北京分行签署编号为2012年大授字第016号《授信协议》，招商银行股份有限公司北京分行在综合授信有效期内向紫光捷通公司提供最高额度为8,000.00万元。截至2013年7月31日，

紫光捷通公司借入短期借款 1,000.00 万元。

#### 19、应付票据

种 类	2013.07.31	2012.12.31
银行承兑汇票	-	1,025,440.00

#### 20、应付账款

项 目	2013.07.31	2012.12.31
货款	300,165,689.20	318,977,763.18
分包款	140,277,012.24	33,785,995.50
工程款	1,259,583.42	1,683,664.49
技术开发、服务费	460,956.44	1,481,603.20
劳务费	-	988,577.00
<b>合 计</b>	<b>442,163,241.30</b>	<b>356,917,603.37</b>

##### (1) 账龄分析

账 龄	2013.07.31		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	322,671,001.56	72.98	329,755,657.45	92.39
1至2年	107,187,379.05	24.24	24,150,098.87	6.77
2至3年	10,921,197.60	2.47	2,508,222.11	0.70
3年以上	1,383,663.09	0.31	503,624.94	0.14
<b>合 计</b>	<b>442,163,241.30</b>	<b>100.00</b>	<b>356,917,603.37</b>	<b>100.00</b>

说明：期末账龄超过 1 年的应付款项，主要为应付集成项目供应商的采购款，尚未结算。

(2) 本报告期应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	2013.07.31	2012.12.31
山东高速信息工程有限公司	110,015,657.72	33,277,781.49
北京中交紫光科技有限公司	123,109.63	123,109.63
北京中交兴路信息科技有限公司	38,928.91	358,928.91
山西紫光交通科技有限公司	-	20,000.00
<b>合计</b>	<b>110,177,696.26</b>	<b>33,779,820.03</b>

## 21、预收款项

## (1) 账龄分析

账龄	2013.07.31		2012.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	290,428,675.11	41.00	502,307,333.83	62.89
1至2年	344,465,020.13	48.63	195,213,020.71	24.44
2至3年	61,593,287.55	8.69	67,193,362.62	8.41
3年以上	11,907,391.35	1.68	34,055,093.12	4.26
合计	<b>708,394,374.14</b>	<b>100.00</b>	<b>798,768,810.28</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过1年的预收款项，主要为尚未验收集成项目款项。

(2) 本报告期预收款项中预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	2013.07.31	2012.12.31
北京中交兴路信息科技有限公司	65,291.00	65,291.00
山东高速信息工程有限公司	-	25,128.21
合计	<b>65,291.00</b>	<b>90,419.21</b>

## 22、应付职工薪酬

项目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,602,151.63	36,440,278.41	47,327,215.27	5,715,214.77
(2) 职工福利费	-	927,811.93	927,811.93	-
(3) 社会保险费	1,225,042.91	7,602,390.70	7,914,300.33	913,133.28
其中：① 医疗保险费	396,027.94	2,352,234.42	2,401,557.81	346,704.55
② 基本养老保险费	708,493.09	4,680,128.70	4,928,234.69	460,387.10
③ 年金缴费	-	-	-	-
④ 失业保险费	62,070.47	274,763.74	273,450.50	63,383.71
⑤ 工伤保险费	24,546.98	104,496.72	112,251.39	16,792.31
⑥ 生育保险费	33,904.43	190,767.12	198,805.94	25,865.61
(4) 住房公积金	27,888.00	2,867,661.04	2,895,549.04	-
(5) 辞退福利	-	516,884.03	516,884.03	-
(6) 工会经费和职工教育经费	42,767.58	473,900.88	516,668.46	-
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	34,630.11	34,630.11	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	<b>17,897,850.12</b>	<b>48,863,557.10</b>	<b>60,133,059.17</b>	<b>6,628,348.05</b>

说明：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。期末应付工资已于2013年8月支付。

23、应交税费

税 项	2013.07.31	2012.12.31
增值税	609,069.04	215,733.15
营业税	208,317.92	1,098,556.83
城市建设维护税	23,809.13	158,778.38
教育费附加	10,203.92	68,035.91
地方教育附加	6,802.61	45,610.00
企业所得税	10,189,073.02	6,799,402.64
文化事业建设费	64,143.96	95,338.32
个人所得税	369,565.76	631,265.40
其他税费	3,890.57	19,489.11
<b>合 计</b>	<b>11,484,875.93</b>	<b>9,132,209.74</b>

24、应付利息

项 目	2013.07.31	2012.12.31
借款利息	145,333.00	42,055.56

25、应付股利

股东名称	2013.07.31	2012.12.31
叶建生	-	1,600,000.00
薛晓文	-	180,000.00
紫光股份有限公司	18,039,929.51	-
启迪控股股份有限公司	3,350,291.99	-
刘丹	1,642,951.20	-
叶龙	300,000.00	-
聂建民	225,000.00	-
<b>合计</b>	<b>23,558,172.70</b>	<b>1,780,000.00</b>

## 26、其他应付款

项 目	2013.07.31	2012.12.31
往来款	72,221,955.98	203,949,971.99
保证金	3,067,365.38	1,861,377.75
押金	3,000,000.00	1,500,000.00
员工垫款	1,499,269.58	1,235,017.41
社保和公积金	442,927.34	415,180.78
房租及物业费	44,769.28	67,717.71
其他	988,917.90	1,028,167.18
<b>合 计</b>	<b>81,265,205.46</b>	<b>210,057,432.82</b>

## (1) 账龄分析

账 龄	2013.07.31		2012.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	75,720,176.67	93.18	11,749,529.54	5.59
1至2年	2,124,675.35	2.61	1,032,936.38	0.49
2至3年	79,886.16	0.10	195,848,943.78	93.24
3年以上	3,340,467.28	4.11	1,426,023.12	0.68
<b>合 计</b>	<b>81,265,205.46</b>	<b>100.00</b>	<b>210,057,432.82</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	2013.07.31	2012.12.31
北京千方车联信息科技有限公司	56,295,776.99	134,420,091.03
北京中交兴路信息科技有限公司	6,310,605.96	-
重庆中交车联科技服务有限公司	4,659,271.27	-
China Transinfo Technology Corp.	-	63,442,858.28
<b>合 计</b>	<b>67,265,654.22</b>	<b>197,862,949.31</b>

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是应付大魏盛唐文化传媒有限公司广告代理保证金。

## 27、其他非流动负债

项 目	2013.01.01	本期增加	本期减少	2013.07.31	备注
基于北斗兼容系统的智能物流综合服务应用	7,200,000.00	-	-	7,200,000.00	①
郑州高新技术产业开发区财政局科研基金	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	②
大密度步行客流监测组织疏散关键技术研究及产业化项目	2,850,000.00	-	-	2,850,000.00	③
面向特大城市公共交通的行人导航信息服务关键技术研究及示范	1,105,300.00	1,035,000.00	-	2,140,300.00	④
基于车联网的交通节能关键技术及应用研究	840,000.00	1,100,000.00	330,000.00	1,610,000.00	⑤
面向城市公共交通的动态交通信息综合发布与服务平台	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	⑥
车辆安全与节能的智能化终端研发与示范应用	-	930,000.00	-	930,000.00	⑦
基于车联网的营运性车辆智能监控与服务系统	9,200,000.00	-	9,200,000.00	-	
2012年核心区自主创新和产业发展专项资金	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	
中关村产业技术联盟	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	
高新区技术产业财政国库奖励	-	60,000.00	60,000.00	-	
青年教育基地补助	-	20,000.00	20,000.00	-	
<b>合计</b>	<b>22,195,300.00</b>	<b>8,645,000.00</b>	<b>11,610,000.00</b>	<b>19,230,300.00</b>	

说明：

①根据2012年9月24日北京市财政局和北京市发展和改革委员会《关于下达2012年卫星及应用产业发展专项中央补助资金预算的通知》（京财经一指【2012】1125号），拟补助千方集团1,440.00万元用于“基于北斗兼容系统的智能物流综合服务应用”项目，2012年12月，千方集团收到北京市海淀区财政局拨付的项目补助资金720.00万元。

②2013年1月，千方集团之子公司紫光捷通公司下属企业河南紫光捷通有限公司收到郑州市高新技术产业开发区管理委员会拨付的科研基金300.00万元。

③根据2010年12月千方集团之子公司北大千方公司与北京市海淀区科学技术委员会签订的《北京市海淀区科技项目任务书》（项目编号：K20100125Z），北大千方公司承担“大密度步行客流监测组织疏散关键技术研究及产业化”项目；区科技资金共拨付项目经费300.00万元，北大千方公司累计收到项目拨款285.00万元，剩余15.00万元于项目验收后拨付。

④根据科学技术部《关于863计划地球观测与导航技术领域导航与位置服务系统关键技术及应用示范（一期）重大项目立项的通知》（国科发高【2012】328号），2012年8月，千方集团之子公司掌城科技公司与北京交通信息中心签订《面向特大城市公共交通的行

人导航信息服务关键技术研究及示范（863项目）》任务书，任务期限为2012年1月至2014年12月，任务总价款为345.67万元，分3年拨付，截至2013年7月31日已累计收到拨款214.03万元。

⑤根据2012年4月9日科学技术部《关于863计划现代交通技术领域车联网技术研究主题项目立项的通知》（国科发高【2012】220号），千方集团承担“基于车联网的交通节能关键技术及应用研究”项目，经费352.00万元；其中2012年和2013年分别收到专项经费120.00万元和110.00万元，累计支付给课题协作单位69.00万元，期末余额161.00万元。

⑥根据2012年12月14日新疆维吾尔自治区财政厅《关于拨付自治区2012年物联网发展专项资金的通知》，2013年1月，千方集团之子公司掌城传媒公司下属新疆掌城科技有限公司收到“面向城市公共交通的动态交通信息综合发布与服务平台”项目物联网发展专项资金150.00万元。

⑦2013年4月，千方集团收到北京市经济和信息化委员会拨付的“车辆安全与节能的智能化终端研发与示范应用”项目补助款93.00万元。

28、实收资本（单位：万元）

投资者名称	2011.01.01		本期增加	本期减少	2011.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
夏曙东	4,125.234	82.34	-	584.166	3,541.068	70.68
赖志斌	442.383	8.83	-	-	442.383	8.83
张志平	442.383	8.83	-	-	442.383	8.83
高未	-	-	584.166	-	584.166	11.66
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>	<b>584.166</b>	<b>584.166</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

续 1

投资者名称	2012.01.01		本期增加	本期减少	2012.12.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
夏曙东	3,541.068	70.68	-	-	3,541.068	70.68
赖志斌	442.383	8.83	-	-	442.383	8.83
张志平	442.383	8.83	-	-	442.383	8.83
高未	584.166	11.66	-	-	584.166	11.66
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

续 2

投资者名称	2013.01.01		本期增加	本期减少	2013.07.31	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
夏曙东	3,541.068	70.68	-	-	3,541.068	70.68
赖志斌	442.383	8.83	-	-	442.383	8.83
张志平	442.383	8.83	-	-	442.383	8.83
高未	584.166	11.66	-	-	584.166	11.66
<b>合计</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,010.00</b>	<b>100.00</b>

说明：实收资本变化情况详见“一（二）置入资产基本情况”。

## 29、资本公积

项 目	股本溢价	其他资本公积	金 额
2011.01.01	-	33,507,728.90	33,507,728.90
本期增加	-	209,903.36	209,903.36
本期减少	-	-	-
2011.12.31	-	33,717,632.26	33,717,632.26
本期增加	-	18,560,563.06	18,560,563.06
本期减少	-	-	-
2012.12.31	-	52,278,195.32	52,278,195.32
本期增加	-	58,655,653.87	58,655,653.87
本期减少	-	-	-
2013.07.31	-	110,933,849.19	110,933,849.19

说明：

（1）2011 年资本公积其他增加 209,903.36 元，主要是由于千方集团持有子公司北大千方公司股权变动增加所致。

（2）2012 年资本公积其他增加 18,560,563.06 元，主要是由于：

①收到北京天昊鼎信科技有限公司（不在置入资产范围内）的股利增加资本公积 27,167,657.88 元。

②千方集团之子公司紫光捷通公司增资及分配股利导致资本公积减少 8,607,094.82 元，其中 2012 年增资 47,400,000.00 元，分配股利 90,078,402.36 元，总计减少净资产 42,678,402.36 元，编制置入资产模拟合并财务报表时，按假设千方集团持有紫光捷通公司 86.1847% 的股权编制，而增资和分配股利时是按实际持股比例 66.017% 执行，导致 2012 年度置入资产模拟合并财务报表资本公积减少。

(3) 2013年资本公积其他增加 58,655,653.87 元，主要是由于不再对北京千方车联信息科技有限公司履行债务支付义务增加资本公积 50,000,000.00 元；千方集团之子公司紫光捷通公司少数股东增资导致资本公积增加 8,062,177.32 元，收购杭州紫光捷通科技有限公司少数股东权益增加资本公积 42,555.70 元；千方集团之子公司北大千方公司对其子公司重庆交凯信息技术有限公司持股比例变化增加资本公积 550,920.85 元。

### 30、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	金 额
2011.01.01	-	-	-
本期增加	539,943.07	-	539,943.07
本期减少	-	-	-
2011.12.31	539,943.07	-	539,943.07
本期增加	5,707,623.89	-	5,707,623.89
本期减少	-	-	-
2012.12.31	6,247,566.96	-	6,247,566.96
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2013.07.31	6,247,566.96	-	6,247,566.96

说明：盈余公积增加数均为本公司按照净利润 10%提取的法定盈余公积。

### 31、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10%的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 付普通股股利。

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
上年年末未分配利润	133,701,104.85	31,738,924.35	-22,306,450.23
加：年初未分配利润调整数（调 减“-”）	-	-	-
年初未分配利润	133,701,104.85	31,738,924.35	-22,306,450.23
加：本期净利润	80,133,181.42	107,669,804.39	54,585,317.65
减：提取法定盈余公积	-	5,707,623.89	539,943.07
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
年末未分配利润	213,834,286.27	133,701,104.85	31,738,924.35
其中：子公司当年提取的盈余 公积归属于母公司的金额	-	10,474,825.60	7,365,399.26

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
主营业务收入	541,081,331.37	917,377,431.57	694,057,010.73
其他业务收入	-	-	42,063.94
营业成本	394,503,155.23	651,784,417.01	490,486,781.22

(2) 主营业务收入（分业务）

业务名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
系统集成收入	436,607,142.14	735,238,582.64	541,286,508.62
技术开发及服务收入	48,752,647.05	103,450,086.83	100,811,081.72
销售收入	55,721,542.18	78,688,762.10	51,959,420.39
合 计	541,081,331.37	917,377,431.57	694,057,010.73

主营业务成本（分业务）

业务名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
系统集成成本	346,274,987.14	559,651,521.82	400,189,280.98
技术开发及服务成本	16,083,895.45	47,472,263.19	58,584,807.45
销售成本	32,144,272.64	44,660,632.00	31,674,832.79
合 计	394,503,155.23	651,784,417.01	490,448,921.22

(3) 主营业务收入（分行业）

业务名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
交通行业	525,830,838.17	880,690,949.18	655,694,562.01
其他行业	15,250,493.20	36,686,482.39	38,362,448.72
<b>合计</b>	<b>541,081,331.37</b>	<b>917,377,431.57</b>	<b>694,057,010.73</b>

主营业务成本（分行业）

业务名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
交通行业	390,699,348.20	631,871,738.36	458,263,816.35
其他行业	3,803,807.03	19,912,678.65	32,185,104.87
<b>合计</b>	<b>394,503,155.23</b>	<b>651,784,417.01</b>	<b>490,448,921.22</b>

(4) 主营业务收入（分地区）

业务名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
华中	88,911,586.70	227,857,788.67	172,075,505.46
华东	218,667,168.87	233,216,637.95	286,082,553.38
华北	15,363,094.05	275,182,475.97	78,633,655.45
华南	34,921,197.95	7,060,285.61	15,462,568.63
西北	96,072,705.86	93,888,715.30	24,994,092.38
西南	36,313,889.17	28,600,875.49	98,247,368.99
东北	50,831,688.77	51,570,652.58	18,561,266.44
<b>合计</b>	<b>541,081,331.37</b>	<b>917,377,431.57</b>	<b>694,057,010.73</b>

主营业务成本（分地区）

业务名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
华中	57,691,691.35	155,410,426.53	129,670,146.62
华东	171,250,547.75	186,037,784.69	207,842,036.54
华北	7,334,832.69	187,965,440.14	41,125,288.13
华南	31,203,729.04	5,384,997.75	12,409,263.23
西北	82,710,549.63	72,344,852.67	25,111,603.52
西南	12,978,144.44	8,879,862.68	60,224,080.37
东北	31,333,660.33	35,761,052.55	14,066,502.81
<b>合计</b>	<b>394,503,155.23</b>	<b>651,784,417.01</b>	<b>490,448,921.22</b>

(5) 前五名客户的营业收入情况

①2013 年 1-7 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
广东省佛开高速公路有限公司	77,038,967.00	14.24
温州市绕城高速公路工程建设指挥部	65,184,279.00	12.05
湖北楚天鄂北高速公路有限公司	57,048,770.00	10.54
山东高速集团有限公司建设管理公司	56,308,817.23	10.41
山东高速集团乐宜公路有限公司	50,287,073.38	9.29
<b>合 计</b>	<b>305,867,906.61</b>	<b>56.53</b>

②2012 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
河北省高速公路管理局	144,116,340.03	15.71
湖北省麻武高速公路建设项目部	74,944,791.43	8.17
广州市高速公路有限公司	51,903,400.00	5.66
山东高速青岛公路有限公司	50,739,370.03	5.53
贵州高速公路开发总公司	50,581,909.00	5.51
<b>合 计</b>	<b>372,285,810.49</b>	<b>40.58</b>

③2011 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
浙江黄衢南高速公路有限公司	148,224,065.00	21.35
甘肃省高等级公路建设开发有限公司	78,714,319.00	11.34
湖南省高速公路建设开发总公司	54,949,953.80	7.92
浙江省交通投资集团有限公司杭金衢分公司	20,989,526.40	3.02
浙江舟山跨海大桥有限公司	17,253,198.00	2.49
<b>合 计</b>	<b>320,131,062.20</b>	<b>46.12</b>

### 33、营业税金及附加

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
营业税	7,811,913.44	19,368,090.16	18,598,467.96
城市维护建设税	397,904.17	1,468,531.66	1,475,328.58
教育费附加	246,510.12	691,497.31	986,432.65
地方教育附加	129,765.77	401,116.66	75,640.07
水利基金	77,246.92	71,912.36	267,096.39
文化事业建设费	473,104.00	770,069.85	709,046.99
<b>合 计</b>	<b>9,136,444.42</b>	<b>22,771,218.00</b>	<b>22,112,012.64</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

### 34、销售费用

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
职工薪酬	12,124,275.38	27,764,740.41	32,157,361.88
差旅费	2,391,949.05	3,298,083.98	3,630,539.24
维护费	1,799,468.83	2,144,097.27	1,360,156.67
办公费	1,756,651.24	2,758,818.11	2,310,907.04
业务招待费	1,652,774.63	2,249,173.76	1,774,737.95
咨询费	1,169,852.80	1,555,827.09	1,858,373.12
房租及物业水电费	1,103,078.08	1,440,845.20	1,554,152.75
招投标费	403,992.14	925,217.65	1,080,847.98
折旧及摊销	335,044.10	538,697.48	702,991.12
车辆费用	296,520.04	460,767.92	499,134.05
中介机构费	196,700.00	206,673.00	236,953.00
其他	66,583.83	645,748.77	1,558,955.39
<b>合 计</b>	<b>23,296,890.12</b>	<b>43,988,690.64</b>	<b>48,725,110.19</b>

## 北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产

## 模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

## 35、管理费用

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
职工薪酬	18,081,346.44	42,774,096.83	40,609,722.22
研发支出	5,756,336.64	10,135,139.80	2,611,410.20
房租及物业水电费	4,376,624.83	6,632,495.46	7,037,915.14
折旧及摊销	2,920,794.32	4,591,639.24	6,704,040.17
办公费	2,787,166.81	4,876,162.88	3,923,427.85
车辆费用	2,026,122.42	2,395,935.65	1,760,003.49
差旅费	1,845,911.65	2,618,709.43	2,282,024.12
业务招待费	1,542,688.66	2,620,298.09	1,894,644.08
中介机构费	1,050,940.34	2,989,321.40	3,061,460.45
宣传费	770,930.00	235,396.00	614,091.99
咨询费	660,059.60	867,283.21	578,580.00
税金	70,704.85	222,544.00	153,622.58
其他	1,463,934.39	3,273,986.24	5,265,815.65
<b>合 计</b>	<b>43,353,560.95</b>	<b>84,233,008.23</b>	<b>76,496,757.94</b>

## 36、财务费用

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
利息支出	827,372.51	2,077,882.48	3,574,459.08
减：利息收入	2,401,440.98	2,469,370.52	1,358,767.75
汇兑损益	-	28,186.66	-131,383.84
手续费及其他	495,060.78	967,517.18	477,082.17
<b>合 计</b>	<b>-1,079,007.69</b>	<b>604,215.80</b>	<b>2,561,389.66</b>

## 37、资产减值损失

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
坏账损失	497,314.71	8,046,966.87	5,411,415.27

## 38、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
成本法核算的长期股权投资收益	261,381.21	150,040.93	172,817.42
权益法核算的长期股权投资收益	9,736,319.86	11,033,780.19	18,783,763.10
处置长期股权投资产生的投资收益	2,824,540.13	4,646,655.79	474.74
<b>合 计</b>	<b>12,822,241.20</b>	<b>15,830,476.91</b>	<b>18,957,055.26</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
山东高速信息工程有限公司	141,381.21	117,790.93	172,817.42
武汉理工光科股份有限公司	120,000.00	32,250.00	-
<b>合 计</b>	<b>261,381.21</b>	<b>150,040.93</b>	<b>172,817.42</b>

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	10,506,853.43	10,812,318.99	19,062,997.70
北京中交紫光科技有限公司	153,793.03	149,730.56	9,295.59
山西紫光交通科技有限公司	11,993.77	247,034.42	-373,172.89
北京光科时代科技有限公司	-	-	84,642.70
北京掌行通信息技术有限公司	-936,320.37	-175,303.78	-
<b>合 计</b>	<b>9,736,319.86</b>	<b>11,033,780.19</b>	<b>18,783,763.10</b>

## (4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	2013年1-7月	2012年度	2011年度
北京紫光金之盾信息技术有限公司	2,748,540.01	-	-
重庆千方科技有限公司	76,000.12	-	-
大连大建智通信息服务有限公司	-	4,646,655.79	-
北京光科时代科技有限公司	-	-	474.74
<b>合 计</b>	<b>2,824,540.13</b>	<b>4,646,655.79</b>	<b>474.74</b>

## 39、营业外收入

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
非流动资产处置利得合计	-	48,613.91	24,616.01
其中：固定资产处置利得	-	48,613.91	24,616.01
政府补助	12,403,146.24	18,383,947.45	10,506,375.63
其他	51,133.50	571,217.85	276,465.46
<b>合 计</b>	<b>12,454,279.74</b>	<b>19,003,779.21</b>	<b>10,807,457.10</b>

## (1) 计入非经常性损益的金额

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
非流动资产处置利得合计	-	48,613.91	24,616.01
其中：固定资产处置利得	-	48,613.91	24,616.01
政府补助	11,873,610.00	17,254,476.84	9,525,571.67
其他	51,133.50	571,217.85	276,465.46
<b>合 计</b>	<b>11,924,743.50</b>	<b>17,874,308.60</b>	<b>9,826,653.14</b>

## (2) 政府补助明细

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度	说明
增值税退税	529,536.24	1,129,470.61	980,803.96	
基于北斗的城市车辆主动交通安全在线位置服务运营平台项目	1,000,000.00	-	-	①
中关村产业技术联盟补贴	1,000,000.00	-	-	②
基于车联网的营运性车辆智能监控与服务系统	9,200,000.00	-	-	③
公共交通出行者行人导航服务系统项目	-	4,596,000.00	-	④
车载信息服务中心技术改造项目	-	1,920,000.00	-	⑤
动态交通信息服务应用与产业化项目	-	1,800,000.00	-	⑥
海淀区专精特新产业园重点培育企业租金补贴款	-	1,480,000.00	-	⑦
城市车辆主动交通安全在线位置服务平台项目	-	1,140,000.00	-	⑧
面向公众的城市立体交通综合信息服务平台产业化	-	1,000,000.00	-	⑨
综合客运枢纽客流检测预警与应急疏导支持技术研究及示范项目	-	1,000,000.00	-	⑩
基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目的实施	-	-	3,000,000.00	⑪
北京动态交通信息服务基础设施与服务体系建设项目	-	700,000.00	1,700,000.00	⑫
动态称重系统在高速公路智能防逃费中的应用研究补贴款	60,000.00	100,000.00	-	

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

北京中关村企业信用促进会补贴	20,000.00	12,000.00	383,500.00
北京高校青年教师社会实践基地建设	20,000.00	-	-
贷款贴息款	573,610.00	690,000.00	1,072,071.67
交通运输节能减排项目专项资金	-	610,000.00	-
企业技术中心建设拨款	-	600,000.00	-
行人导航综合出行信息服务平台项目	-	600,000.00	-
中关村开放实验室专项补贴资金	-	200,000.00	-
科技部创新基金	-	190,000.00	-
掌城综合交通信息服务系统项目	-	160,000.00	-
国家知识产权局专利局知识产权专利补贴	-	139,260.00	-
郑州市高新技术产业开发区科技成果转化项目	-	100,000.00	-
基于全斩波交流跳崖的智能照明节电器项目补贴	-	74,216.84	-
中关村国家自主创新示范区“十百千”专项资金	-	60,000.00	-
专利创业专项资金	-	48,000.00	-
中关村科技园区管理委员会培训支持资金	-	20,000.00	-
浙江省省财政厅重大科技专项补助经费	-	10,000.00	-
2012中关村专利促进资金/中国技术交易所	-	5,000.00	-
出租车刷卡支付综合服务系统	-	-	620,000.00
河南省工程技术研究中心建设	-	-	600,000.00
收中关村管委会产业联盟补贴款	-	-	500,000.00
郑州市智能交通工程技术研究中心补贴款	-	-	300,000.00
郑州市固体式公路运载车辆动态称重系统特别推荐项目	-	-	300,000.00
紫光新型高规动态弯板轴重仪研发科研基金	-	-	200,000.00
中小企业发展专项资金	-	-	200,000.00
基于GPS/GIS交通数据的道路交通仿真评价系统	-	-	400,000.00
一种结合激光扫描和视频的行人监测系统	-	-	150,000.00
智能无线载波防窃预警机开发经费	-	-	100,000.00
<b>合计</b>	<b>12,403,146.24</b>	<b>18,383,947.45</b>	<b>10,506,375.63</b>

说明：

①根据中关村科技园区海淀园管理委员会《2012年核心区自主创新和产业发展专项资金支持公告》及《2012年海淀区促进重大科技成果转化和产业化专项资金项目合同书》，千方集团之子公司掌城科技公司2012年收到中关村科技园区海淀区管理委员会拨付的“基于北斗的城市车辆主动交通安全在线位置服务运营平台”项目专项支持资金100.00万元。

②根据2013年6月千方集团与中关村科技园区管理委员会签订的《中关村国家自主创新示范区产业技术联盟专项资金后补贴项目协议书》，2013年7月，千方集团收到中关村科技园区管理委员会拨付的100.00万元无偿资金补助款。

- ③根据 2012 年 1 月千方集团与北京市交通委员会签订的《中关村现代服务业专项资金拨款项目合同书》，2012 年千方集团收到北京市交通委员会拨付的“基于车联网的营运性车辆智能监控与服务系统”项目拨款 920.00 万元。
- ④根据《中关村现代服务业专项资金拨款项目合同书》，2012 年千方集团之子公司掌城科技公司收到北京市交通委员会拨付的“公共交通出行者行人导航服务系统建设及应用”项目专项资金 459.60 万元。
- ⑤根据 2011 年 11 月北京市海淀区发展和改革委员会《关于请对北京千方科技集团有限公司“车载信息服务中心技术改造”项目国家支付资金给予核拨的函》（海发改[2011]689 号），2011 年千方集团收到“车载信息服务中心技术改造”项目拨款 192.00 万元。
- ⑥根据 2010 年 12 月北京市经济和信息化委员会《关于下达 2010 年度第二批中小企业发展专项资金计划的通知》（京经信委发[2010]200 号），2011 年千方集团收到北京市经济和信息化委员会拨付的“动态交通信息服务应用于产业化”项目专项资金 180.00 万元。
- ⑦2012 年 12 月，千方集团收到海淀区加快核心区自主创新和产业发展专项支持资金——“专精特新”产业园重点培育企业租金补贴 148.00 万元。
- ⑧根据 2012 年 9 月北京市经济和信息化委员会《关于下达 2012 年度第一批中小企业发展专项资金计划的通知》（京经信委发[2012]115 号），2012 年千方集团之子公司掌城科技公司收到北京市经济和信息化委员会拨付的“城市车辆主动交通安全在线位置服务平台”项目资金 114.00 万元。
- ⑨根据 2011 年 12 月中关村科技园区海淀园管理委员会《2011 年海淀区重大科技成果转化和产业化专项资金支持公告》（海园发[2011]35 号），2011 年 12 月，千方集团之子公司北京北大千方科技有限公司收到“面向公众的城市立体交通综合信息服务平台产业化”项目支持资金 100.00 万元。
- ⑩根据 2011 年 10 月交通部西部交通建设科技项目管理中心《关于编写西部交通建设科技项目可行性研究报告的通知》（交管理中心项目字[2011]028 号），千方集团之子公司北大千方公司收到“综合客运枢纽客流检测预警与应急疏导支持技术与示范”项目可行性研究报告编制经费 100.00 万元。
- ⑪根据 2010 年 7 月千方集团之子公司北大千方公司与信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室签订的《电子信息产业发展基金资助项目合同书》，承担“基于动态信息的智能交通系统研发及应用示范项目的实施”项目，信息产业部电子信息产业发展基金管理办公室共给予 300.00 万元的资助，截至 2012 年北大千方公司收到资助款 300.00 万元。
- ⑫根据 2011 年 10 月千方集团与中关村科技园区管理委员会签订的《中关村科技园区产业发展扶持资金使用协议书》，2011 年千方集团收到中关村科技园区管理委员会拨付的“北京动态交通信息服务基础设施与服务体系建设”项目产业发展资金 170.00 万元，2012 年千方集团之子公司掌城科技公司收到项目资金 70.00 万元。

## 40、营业外支出

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
非流动资产处置损失合计	-	89,713.82	98,088.58
其中：固定资产处置损失	-	89,713.82	98,088.58
对外捐赠	100,000.00	-	300,000.00
其他	7,155.59	143,517.45	57,216.58
<b>合 计</b>	<b>107,155.59</b>	<b>233,231.27</b>	<b>455,305.16</b>

说明：本公司营业外支出全部为非经常性损失。

## 41、所得税费用

## (1) 所得税费用明细

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,053,026.64	17,733,270.60	10,419,638.97
递延所得税调整	-2,219,144.65	-49,371.16	-935,631.63
<b>合 计</b>	<b>10,833,881.99</b>	<b>17,683,899.44</b>	<b>9,484,007.34</b>

## (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
利润总额	96,542,338.98	140,549,939.87	77,614,814.95
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*25%）	24,135,584.75	35,137,484.97	19,403,703.74
某些子公司适用不同税率的影响	-10,786,536.47	-17,677,242.73	-8,151,620.40
对以前期间当期所得税的调整	22,170.62	20,058.61	82,992.58
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,600,896.03	-1,681,362.60	-2,817,564.46
无须纳税的收入（以“-”填列）	-530,541.43	-20,931.14	-25,922.61
不可抵扣的成本、费用和损失	-846,629.61	1,659,749.15	2,114,554.36
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵 扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-758,003.92	-	-452,119.72
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异 的纳税影响	1,198,734.08	2,363,657.51	1,234,344.91
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-” 填列）	-	-2,117,514.33	-1,904,361.06
<b>所得税费用</b>	<b>10,833,881.99</b>	<b>17,683,899.44</b>	<b>9,484,007.34</b>

42、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	2013年1-7月	2012年度	2011年度
往来款	139,439,127.83	65,206,728.72	47,576,472.47
利息收入	2,401,440.98	2,469,370.52	1,358,767.75
政府补助	9,438,146.24	32,549,247.45	16,813,042.30
保证金存款	32,660,906.13	29,918,550.46	7,203,335.31
其他	774,996.66	4,659,020.00	186,781.35
<b>合 计</b>	<b>184,714,617.84</b>	<b>134,802,917.15</b>	<b>73,138,399.18</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
往来款	109,653,314.70	127,448,662.15	33,574,085.45
管理费用	19,296,110.09	35,891,103.36	35,088,729.66
销售费用	16,490,473.05	17,836,604.88	16,695,084.74
保证金存款	43,191,245.87	52,116,210.41	25,372,542.12
手续费支出	495,060.78	967,517.18	477,082.17
营业外支出	4,145.37	223,070.30	89,042.34
<b>合 计</b>	<b>189,130,349.86</b>	<b>234,483,168.28</b>	<b>111,296,566.48</b>

43、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1-7月	2012年度	2011年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润	85,708,456.99	122,866,040.43	68,130,807.61
加：资产减值准备	497,314.71	8,046,966.87	5,411,415.27
固定资产折旧	2,929,784.05	6,706,460.76	18,390,908.11
无形资产摊销	1,358,586.72	1,219,124.85	927,562.09
长期待摊费用摊销	399,521.71	770,328.36	723,546.00
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）	-	41,099.91	73,472.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	827,732.51	2,077,882.48	3,574,459.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,822,241.20	-15,830,476.91	-18,957,055.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,219,144.65	-49,371.16	-935,631.63

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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）	-62,165,890.16	-42,432,073.30	-148,279,770.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,570,949.77	-157,578,359.93	-29,231,750.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,188,164.09	135,970,992.45	140,835,308.16
其他	6,544,915.64	5,129,887.06	1,388,629.06
经营活动产生的现金流量净额	-65,700,077.54	66,938,501.87	42,051,900.41

**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	191,919,079.55	243,033,403.97	225,347,469.17
减：现金的期初余额	243,033,403.97	225,347,469.17	243,345,033.43
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	-51,114,324.42	17,685,934.80	-17,997,564.26

**(2) 报告期处置子公司及其他营业单位的相关信息**

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	5,384,000.00	6,629,000.00	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	6,629,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	116,926.20	8,632.11	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-116,926.20	6,620,367.89	-
4. 处置子公司的净资产	1,681,514.15	-229,918.78	-
流动资产	7,559,605.79	226,997.73	-
非流动资产	216,952.80	-	-
流动负债	6,095,044.44	456,916.51	-
非流动负债	-	-	-

(3) 现金及和现金等价物的构成

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
一、现金	191,919,079.55	243,033,403.97	225,347,469.17
其中：库存现金	212,036.81	222,660.57	208,524.88
可随时用于支付的银行存款	191,707,042.74	232,810,743.40	216,138,944.29
可随时用于支付的其他货币资金	-	10,000,000.00	9,000,000.00
二、期末现金及现金等价物余额	191,919,079.55	243,033,403.97	225,347,469.17

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	2013年1-7月	2012年度	2011年度
期末货币资金	202,195,455.32	259,854,695.38	249,492,926.57
减：使用受到限制的存款	10,276,375.77	16,821,291.41	24,145,457.40
期末现金及现金等价物余额	191,919,079.55	243,033,403.97	225,347,469.17

说明：期末其他货币资金中包括保函保证金 9,267,730.95 元，安全生产风险抵押金 1,003,698.97 元和银行承兑汇票保证金 4,945.85 元，在编制现金流量表时均未包括在现金及现金等价物中。

44、所有者权益变动表项目注释

资本公积变动情况详见附注五、29。

六、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为法定代表人、董事长夏曙东，持有千方集团 51.80%股权，其 100%控股的重庆中智慧通公司持有千方集团 13.58%股权。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注四、1。

3、本公司的合营和联营企业情况

合营和联营企业情况详见附注五、8。

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
夏曙锋	千方集团股东	-
赖志斌	千方集团股东	-
张志平	千方集团股东	-
高未	千方集团原股东	-
China Transinfo Technology Corp.	同一最终控制方	
重庆中智慧通信信息技术有限公司	千方集团股东、同一最终控制方	07569351-8
北京建信股权投资基金（有限合伙）	千方集团股东	57688171-x
北京世纪盈立科技有限公司	掌城科技少数股东	05144638-7
紫光股份有限公司	紫光捷通少数股东	70021864-1
启迪控股股份有限公司	紫光捷通少数股东、持股紫光股份有限公司股份 25%的股东	72261157-5
山东高速信息工程有限公司	紫光捷通之参股企业	74023373-1
北京北斗易行科技有限公司	同一最终控制方	07172287-9
北京千方车联信息科技有限公司	同一最终控制方	76935053-6
北京中交兴路信息科技有限公司	同一最终控制方	05732447-9
上海优途信息科技有限公司	同一最终控制方	79894451-X
北京中交车联科技服务有限公司	同一最终控制方	05732452-4
北京中交慧联信息科技有限公司	同一最终控制方	59064671-6
重庆中交车联科技服务有限公司	同一最终控制方	69121408-2
重庆千方实业发展有限公司	本公司实际控制人担任执行董事的公司	55903933-6
紫光软件系统有限公司	紫光股份有限公司子公司	80323483-X
北京光科时代科技有限公司	紫光捷通之原联营企业	66910375-7

注：2011年，千方集团之子公司紫光捷通公司将持有北京光科时代科技有限公司 23.17%的股权全部转让，故自 2012年起北京光科时代科技有限公司不再为紫光捷通公司关联方。

## 5、关联交易情况

## (1) 关联采购与销售情况

## ① 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-7月发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
山东高速信息工程有限公司	采购商品或服务	协议价	12,288.60	28.76
上海优途信息科技有限公司	采购商品或服务	协议价	26.30	0.06

## 北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产

## 模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山西紫光交通科技有限公司	采购商品或服务	协议价	4.41	0.01
紫光软件系统有限公司	采购商品或服务	协议价	3.49	0.01
北京光科时代科技有限公司	采购商品或服务	协议价	-	-
北京中交紫光科技有限公司	采购商品或服务	协议价	-	-
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	采购商品或服务	协议价	-	-
北京中交兴路信息科技有限公司	采购商品或服务	协议价	-	-
<b>合 计</b>			<b>12,322.80</b>	<b>28.84</b>

## 采购商品、接受劳务（续）：

关联方	2012年发生额		2011年发生额	
	金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
山东高速信息工程有限公司	11,230.62	17.96	5,027.83	8.90
上海优途信息科技有限公司	-	-	6.00	0.01
山西紫光交通科技有限公司	-	-	12.63	0.02
紫光软件系统有限公司	17.79	0.03	8.70	0.02
北京光科时代科技有限公司	-	-	856.50	1.52
北京中交紫光科技有限公司	38.93	0.06	16.78	0.03
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	-	-	87.50	0.15
北京中交兴路信息科技有限公司	21.81	0.03	-	-
<b>合 计</b>	<b>11,309.15</b>	<b>18.08</b>	<b>6,015.94</b>	<b>10.65</b>

## ② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	2013年1-7月发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额 的比例%
紫光软件系统有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	89.01	0.16
上海优途信息科技有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	84.15	0.16
北京掌行通信息技术有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	13.03	0.02
北京中交兴路信息科技有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	-	-
北京中交车联科技服务有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	3.12	0.01
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	-	-
山西紫光交通科技有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	-	-

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

山东高速信息工程有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	2.51	-
重庆千方实业发展有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	425.49	0.79
北京光科时代科技有限公司	销售商品或提供劳务	协议价	-	-
<b>合 计</b>			<b>617.31</b>	<b>1.14</b>

出售商品、提供劳务（续）：

关联方	2012年发生额		2011年发生额	
	金额 (万元)	占同类交易金额 的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额 的比例%
紫光软件系统有限公司	887.86	0.97	452.91	0.65
上海优途信息科技有限公司	-	-	54.24	0.08
北京掌行通信息技术有限公司	-	-	-	-
北京中交兴路信息科技有限公司	-	-	170.04	0.24
北京中交车联科技服务有限公司	-	-	-	-
甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	7.93	0.01	47.09	0.07
山西紫光交通科技有限公司	-	-	20.15	0.03
山东高速信息工程有限公司	462.87	0.50	135.13	0.19
重庆千方实业发展有限公司	-	-	-	-
北京光科时代科技有限公司	-	-	252.00	0.36
<b>合 计</b>	<b>1,358.66</b>	<b>1.48</b>	<b>1,131.56</b>	<b>1.62</b>

(2) 关联方债务重组情况

2013年7月25日，千方集团与北京千方车联信息科技有限公司签订债务调整协议，北京千方车联信息科技有限公司同意豁免千方集团5,000.00万元债务。

(3) 关联方股权转让情况

2013年4月，千方集团之子公司北大千方公司与北京中交车联科技服务有限公司签订股权转让协议，将其持有的重庆千方科技有限公司500.00万元出资全部转让给北京中交车联科技服务有限公司，转让金额为468.40万元。

2013年7月，千方集团之子公司北大千方公司与中交兴路公司签订股权转让协议，中交兴路公司将持有的重庆交凯信息技术有限公司7.70%的股权转让给北大千方公司。

(4) 关联方担保情况

2011年12月22日，中交兴路公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订《借款合同》，借款3,000.00万元，借款期限为12个月。实际累计借款17,885,400.00元，千方集团和北大千方公司在借款期限内为其提供担保，2012年12月，中交兴路公司已全部偿还上述借款。

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项（金额：万元）

项目 名称	关联方	2013.07.31		2012.12.31		2011.12.31	
		账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备	账面 余额	坏账 准备
<b>应收账款</b>							
	北京中交兴路信息科技有限公司	14.65	0.15	-	-	29.84	0.69
	甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	21.21	1.91	18.92	0.90	48.95	0.49
	山东高速信息工程有限公司	130.81	1.53	118.09	1.18	26.23	0.26
	紫光软件系统有限公司	-	-	95.86	0.96	63.30	0.63
	重庆千方实业发展有限公司	425.49	4.25	-	-	-	-
<b>其他应收款</b>							
	甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	5.00	1.00	-	-	66.48	3.32
	紫光软件系统有限公司	-	-	8.60	-	49.70	-
	上海优途信息科技有限公司	-	-	1,976.34	98.82	2,275.34	113.77
	赖志斌	5.04	-	5.04	-	-	-
	张志平	1.00	-	1.00	-	-	-
	夏曙东	36.48	-	8.00	-	-	-
	北京中交慧联信息科技有限公司	1.87	0.09	-	-	-	-
	北京北斗易行科技有限公司	30.00	1.50	-	-	-	-
	北京中交车联科技服务有限公司	468.40	23.42	-	-	-	-
<b>预付款项</b>							
	甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司	39.00	-	19.50	-	-	-

(2) 应付关联方款项（金额：万元）

项目名称	关联方	2013.07.31	2012.12.31	2011.12.31
<b>应付账款</b>				
	山东高速信息工程有限公司	11,001.57	3,327.78	536.40
	北京中交紫光科技有限公司	12.31	12.31	17.39
	北京中交兴路信息科技有限公司	3.89	35.89	-
	山西紫光交通科技有限公司	-	2.00	-
	北京光科时代科技有限公司	-	-	482.33

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他应付款			
北京千方车联信息科技有限公司	5,629.58	13,442.01	14,571.80
北京中交兴路信息科技有限公司	631.06	-	91.74
重庆中交车联科技服务有限公司	465.93	-	-
China Transinfo Technology Corp.	-	6,344.29	6,344.29
预收款项			
北京中交兴路信息科技有限公司	6.53	6.53	-
山东高速信息工程有限公司	-	2.51	2.51

## 七、或有事项

截至2013年7月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

### 经营租赁承诺

截至2013年7月31日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下（单位：万元）：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2013.07.31	2012.12.31
资产负债表日后第1年	1,030.58	1,238.45
资产负债表日后第2年	880.94	888.72
资产负债表日后第3年	308.62	752.35
以后年度	9.39	75.90
<b>合计</b>	<b>2,229.53</b>	<b>2,955.42</b>

截至2013年7月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、2013年8月6日，千方集团之子公司紫光捷通公司与赵术斌共同投资设立河北紫光捷通信息技术有限公司，投资额为165.00万元，持股比例为55%。2013年8月13日，河北紫光捷通信息技术有限公司取得了石家庄高新技术产业开发区工商行政管理局核发的注册号为130101000038089的《企业法人营业执照》，注册资本300.00万元，法定代表人吴海。

2、2013年8月14日，千方集团之子公司北大千方公司投资设立四川千方智通科技有限公司，投资额500.00万元，持股比例100%。2013年8月16日，四川千方智通科技有限公司取得了成都市工商行政管理局核发的注册号为510109000387547的《企业法人营业执照》，注册资本500.00万元，法定代表人林绵峰。

- 3、2013年10月12日，千方集团之子公司北大千方公司投资设立常州千方慧城信息科技有限公司，投资额1,000.00万元，持股比例100%。2013年10月16日，常州千方慧城信息科技有限公司取得了常州市武进工商行政管理局核发的注册号为320483000387175的《企业法人营业执照》，注册资本1,000.00万元，法定代表人周坤。
- 4、2013年10月29日，千方集团之子公司北大千方公司投资设立海南千方智通科技有限公司，投资额1,000.00万元，持股比例100%。2013年10月30日，海南千方智通科技有限公司取得了海南省澄迈县工商行政管理局核发的注册号为469027000027089的《企业法人营业执照》，注册资本1,000.00万元，法定代表人丁秀峰。
- 5、2013年10月29日，千方集团之子公司北大千方公司全资子公司北京千方智通科技有限公司投资设立延吉千方智通科技有限公司，投资额100.00万元，持股比例100%。2013年10月30日，延吉千方智通科技有限公司取得了延吉市工商行政管理局核发的注册号为222401000054152的《企业法人营业执照》，注册资本100.00万元，法定代表人丁秀峰。
- 6、2013年6月25日，千方集团之子公司紫光捷通公司与中国工商银行股份有限公司北京中关村支行签订《流动资金借款合同》，借款10.00万元，借款期限为12个月，借款利率为借款日基准利率即6%。2013年9月17日，紫光捷通公司收到借款10.00万元。
- 7、2013年7月30日，千方集团之子公司紫光捷通公司与北京银行清华园支行签订《借款合同》（合同编号：[0172826]），借款1,990.00万元，借款期限6个月，借款利率为同期基准利率上浮10%。2013年7月16日，紫光捷通公司已收到借款990.00万元，2013年8月16日，紫光捷通公司收到借款1,000.00万元。
- 8、2013年8月15日，千方集团之子公司紫光捷通公司与中国建设银行股份有限公司北京北环支行签订《人民币流动资金借款合同》（建京2013年123210字第0497号），借款2,000.00万元，借款期限6个月，借款利率为借款日基准利率即5.6%。2013年8月15日，紫光捷通公司收到借款2,000.00万元。
- 9、2013年8月20日，千方集团之子公司北大千方公司与洪燕签订《股权转让协议》，将其持有的四川千方联合科技有限公司全部70%股权转让给洪燕，转让金额为105.00万元。
- 10、2013年8月15日，千方集团与中交兴路公司签订《商标转让协议》，约定千方集团将其与中交兴路公司共有的注册号为7566272、7566263的2项商标无偿转让给中交兴路公司。
- 11、2013年8月15日，千方集团与掌城科技公司、中交兴路公司签订《专利转让协议》，约定掌城科技公司、中交兴路公司将其与千方集团共有的专利号为ZL201020297347.4的专利无偿转让给千方集团。
- 12、2013年8月15日，千方集团、掌城科技公司与中交兴路公司签订《专利转让协议》，约定千方集团、掌城科技公司将其与中交兴路公司共有的专利号为的ZL201010257260.9专利无偿转让给中交兴路公司。

13、2013年8月15日，掌城科技公司与北京掌行通信息技术有限公司签订《商标转让协议》，约定掌城科技公司将其代北京掌行通信息技术有限公司申请的注册号为10665914、10665917、10665916、10665915、10665919、10665913、10665918的7项商标无偿转让给北京掌行通信息技术有限公司。

截至2013年11月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、千方集团返程投资架构的建立及废止过程

2007年5月，北大千方公司股东通过反向收购一家注册于美国特拉华州公司 Intra-Asia Entertainment Corporation，在美国OTCBB挂牌上市交易，实现了北大千方公司的境外上市。2009年2月，为实现千方集团及相关业务在美国整体上市，并进行海外私募，千方集团建立了相关境外上市、返程投资的架构。2013年9月，千方集团废止了该海外架构。

### 2、重大资产置换

联信永益以拥有的除位于北京市东城区广渠家园10号楼及附属物业以外的其他全部资产、负债与夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通公司、建信投资基金、重庆森山公司合计持有的千方集团100%股权、吴海持有的紫光捷通公司3.493%股权以及北京世纪盈立科技有限公司持有的掌城科技公司48.98%股权进行2.5亿元等值置换，夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通公司、建信投资基金、重庆森山公司、吴海、北京世纪盈立科技有限公司对拟置出资产作价超出2.5亿元的差额支付现金，各置换主体按其所置入的资产价值占拟置入资产总值的比例分别置换、支付现金并承接拟置出资产。

### 3、发行股份购买资产

联信永益向夏曙东、夏曙锋、赖志斌、张志平、重庆中智慧通公司、建信投资基金、重庆森山公司、紫光股份有限公司（持有紫光捷通公司22.556%的股权，不参与资产置换）、启迪控股股份有限公司（持有紫光捷通公司4.189%的股权，不参与资产置换）、北京世纪盈立科技有限公司及吴海（持有紫光捷通公司3.493%的股权）发行股份购买其持有的千方集团100%股权、紫光捷通公司30.238%股权以及掌城科技公司48.98%股权在与联信永益2.50亿元等值资产置换后剩余的部分。

上述资产置换和发行股份购买资产互为条件、同时进行，共同构成本次重大资产重组不可分割的组成部分，其中任何一项未获得所需的批准，则本次重大资产重组自始不生效。

#### 4、处置孙公司

##### （1）报告期不再纳入合并范围的原孙公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额（万元）	本公司合计的持股比例%	本公司合计的表决权比例%	不再成为子公司原因
北京紫光金之盾信息技术有限公司	北京	软件开发服务	70.00	70.00	70.00	出售股权
重庆千方科技有限公司	重庆	软件开发服务	500.00	100.00	100.00	出售股权
大连大建智通信息服务有限公司	辽宁大连	运营车辆信息服务	900.00	85.00	85.00	出售股权

说明：

①2013年5月6日，千方集团之子公司紫光捷通公司召开第二届董事会第二十七次会议，决议将其持有的北京紫光金之盾信息技术有限公司70.00万元出资全部转让给薛晓文等人，转让金额为70.00万元。2013年7月31日双方签订股权转让协议，处置日为2013年7月31日。故自2013年8月1日起，千方集团之子公司紫光捷通公司不再将北京紫光金之盾信息技术有限公司纳入合并范围。

②2013年，千方集团之子公司北大千方公司将其持有的重庆千方科技有限公司500.00万元股权全部转让给北京中交车联科技发展有限公司，转让金额为468.40万元，处置日为2013年4月30日。故自2013年5月1日起，北大千方公司不再将重庆千方科技有限公司纳入合并范围。

③2012年5月12日千方集团之子公司掌城传媒公司与孙学军签订股权转让协议，将其持有的大连大建智通信息服务有限公司900.00万元出资全部转让给孙学军，转让金额为662.90万元，并于2012年7月4日办理股权转让的工商变更登记手续，故自2012年7月1日起，千方集团之子公司掌城传媒公司不再将大连大建智通信息服务有限公司纳入合并范围。

##### （2）报告期出售的孙公司出售日、出售上期期末的财务状况列示如下：

项目	北京紫光金之盾信息技术有限公司		重庆千方科技有限公司		大连大建智通信息服务有限公司	
	出售日	2013.01.01	出售日	2013.01.01	出售日	2012.01.01
流动资产	2,878,967.51	4,641,384.79	4,680,638.28	4,679,029.62	226,997.73	6,140,491.37
固定资产	211,673.81	237,659.03	5,278.99	4,757.44	-	682,215.38
其他非流动资产	-	-	-	-	-	-
流动负债	6,017,127.05	5,739,684.42	77,917.39	-	456,916.51	5,932,861.29
净资产	-2,926,485.73	-860,640.60	4,607,999.88	4,683,787.06	-229,918.78	889,845.46
处置损益	2,748,540.01	-	76,000.12	-	4,646,655.79	-
处置对价	70,000.00	-	4,684,000.00	-	6,629,000.00	-

北京联信永益科技股份有限公司重大资产重组置入资产  
模拟合并财务报表附注

2011年度、2012年度及2013年1-7月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3) 报告期出售的孙公司年初至出售日、出售上期的经营成果列示如下：

项 目	北京紫光金之盾信息技术 有限公司		重庆千方科技有限公司		大连大建智通信息服务 有限公司	
	2013.01.01- 出售日	上期发生额	2013.01.01- 出售日	上期发生额	2012.01.01- 出售日	上期发生额
营业收入	1,625,365.27	11,763,727.78	-	-	-	73,009.12
营业利润	-2,335,004.39	-863,891.18	-75,787.18	-5,688.88	-1,119,764.24	-1,805,556.53
利润总额	-2,065,845.13	-352,581.30	-75,787.18	-5,688.88	-1,119,764.24	-1,858,468.88
净利润	-2,065,845.13	-352,581.30	-75,787.18	-5,688.88	-1,119,764.24	-1,858,468.88

## 十一、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
非流动性资产处置损益	2,824,540.13	4,605,555.88	-72,997.83
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,873,610.00	17,254,476.84	9,525,571.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	427,700.40	-80,751.12
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-56,022.09	-	-
非经常性损益总额	14,642,128.04	22,287,733.12	9,371,822.72
减：非经常性损益的所得税影响数	89,358.91	457,404.81	733,418.18
非经常性损益净额	14,552,769.13	21,830,328.31	8,638,404.54
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	531,014.78	442,558.45	663,381.48
归属于公司普通股股东的非经常性损益	14,021,754.35	21,387,769.86	7,975,023.06

### 2、归属于母公司所有者的净利润

项 目	2013年1-7月	2012年度	2011年度
归属于母公司所有者的净利润	80,133,181.42	107,669,804.39	54,585,317.65
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	66,111,427.07	86,282,034.53	46,610,294.59

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款 2012 年末余额为 24,957.38 万元，较 2011 年末余额增加 34.68%，主要是由于千方集团之子公司紫光捷通公司业务规模扩大，应收项目款增加所致。

(2) 其他应收款 2012 年末余额为 22,380.90 万元，较 2011 年末余额增加 43.53%，主要是由于千方集团应收关联方中交兴路公司往来款增加和子公司紫光捷通公司业务规模扩大、履约保证金增加所致。

(3) 长期股权投资 2013 年 7 月 31 日余额为 10,510.30 万元，较 2012 年末余额增加 36.60%，主要是由于千方集团之子公司紫光捷通公司增加对联营企业甘肃紫光智能交通与控制技术有限公司投资和权益法确认投资收益所致。

(4) 无形资产 2012 年末余额为 2,027.37 万元，较 2011 年末余额增加 89.66%，主要是由于千方集团之子公司掌城科技公司新购置及研发项目完工转入无形资产所致。

(5) 研发支出 2013 年 7 月 31 日余额为 776.06 万元，较 2012 年末余额增加 78.89%；2012 年末余额为 433.81 万元，较 2011 年末余额减少 53.74%，增加额为千方集团之子公司掌城科技公司研发交通信息服务平台、交通信息采集及发布系统等研发项目所发生的研发支出。

(6) 递延所得税费用期末余额 2013 年 7 月 31 日余额为人民币 374.96 万元，较 2012 年末余额增加 145.00%，主要是由于应收账款坏账准备余额及未实现的内部销售利润较上期大幅增加所致。

(7) 短期借款 2013 年 7 月 31 日余额为 4,000.00 万元，较 2012 年末余额增加 95.12%，主要系千方集团之子公司紫光捷通公司增加招商银行、北京银行信用借款所致；短期借款 2012 年末余额为 2,050.00 万元，较 2011 年末余额减少 48.75%，主要是由于 2012 年减少借款规模所致。

(8) 应付账款 2012 年末余额为 35,691.76 万元，较 2011 年末余额增加 36.82%，主要是由于 2012 年千方集团之子公司紫光捷通公司业务规模扩大，购货成本增加，同时应付购货款增加所致。

(9) 应付职工薪酬 2013 年 7 月 31 日余额为 662.83 万元，较 2012 年末余额减少 62.97%，主要是由于支付 2012 年绩效奖金所致；2012 年末应付职工薪酬期末余额为 1,789.79 万元，较 2011 年末余额增加 32.61%，主要是由于年末计提的职工绩效奖金增加所致。

(10) 应交税费 2012 年期末余额为 913.22 万元，较 2011 年末余额增加 88.11%，主要是由于千方集团之子公司紫光捷通公司应交企业所得税增加所致。

(11) 应付股利 2013 年 7 月 31 日余额为 2,355.82 万元，较 2012 年末余额增加 2,177.82 万元，主要是由于千方集团之子公司紫光捷通公司已分配尚未支付的 2012 年度股利所致。

(12) 其他应付款 2013 年 7 月 31 日余额为 8,126.52 万元，较 2012 年末余额减少 61.31%，主要是由于 2013 年偿还应付款及千方集团不再对北京千方车联信息科技有限公司履行债务支付义务所致。

(13) 其他非流动负债 2012 年末余额为 2,219.53 万元，较 2011 年末余额增加 176.40%，主要是由于根据相关文件收到的项目经费或专项资金增加所致。

（14）资本公积 2013 年 7 月 31 日余额为 11,101.88 万元，较 2012 年末余额增加 112.02%；2012 年末余额 5,236.31 万元，较 2011 年末增加 54.91%，具体变动原因详见附注五、29。

（15）盈余公积 2012 年末余额为 624.76 万元，较 2011 年末余额增加 570.76 万元，主要是根据 2012 年末净利润提取的法定盈余公积。

（16）营业收入 2012 年发生额为 91,737.74 万元，较 2011 年增加 32.17%，主要是由于千方集团之子公司紫光捷通公司业务规模增加所致。

（17）营业成本 2012 年发生额为 65,178.44 万元，较 2011 年增加 32.89%，主要是由于千方集团之子公司紫光捷通公司业务规模增加所致。

（18）营业税金及附加 2013 年 1-7 月发生额为 913.64 万元，较 2012 年同期减少 31.22%，主要是由于“营改增”，原应交营业税项目改征增值税所致。

（19）财务费用 2013 年 1-7 月发生额为-107.90 万元，较 2012 年同期减少 168.32 万元，主要是由于借款利息减少所致；2012 年发生额较 2011 年减少 60.42 万元，较 2011 年减少 195.72 万元，主要是由于利息支出减少同时利息收入增加所致。

（20）资产减值损失 2013 年 1-7 月发生额为 49.73 万元，较 2012 年同期发生额减少 89.41%，主要是由于计提坏账准备减少所致；2012 年发生额 804.70 万元，较 2011 年增加 48.70%，主要是由于计提坏账准备增加所致。

（21）营业外收入 2012 年发生额为 1,900.38 万元，较 2011 年增加 75.84%，主要是由于 2012 年收到的政府补贴收入增加所致。

（22）所得税费用 2012 年发生额为 1,768.39 万元，较 2011 年增加 81.30%，主要是由于 2012 年利润总额增加，应纳税所得额增加所致。

## 十二、财务报表的批准

本模拟合并财务报表及模拟合并财务报表附注业经本公司董事会于 2013 年 11 月 27 日批准。

北京千方科技集团有限公司

2013 年 11 月 27 日