



**北京七维航测科技股份有限公司**

**Beijing SDI Science&Technology Co., Ltd.**

# **2013 年度报告**

**股份简称：七维航测      股份代码：430088**

**二〇一四年四月**

## 重要提示

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

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。

公司 2013 年度财务报告经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司 2013 年度报告经公司第二届董事会第四次会议和公司第二届监事会第二次会议审议通过。

公司负责人杨娜、主管会计工作负责人吕洋、会计机构负责人张秀荣声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差别。

## 目 录

释义.....	4
重大风险提示.....	6
第一章 公司简介.....	8
第二章 会计数据和财务指标摘要.....	10
第三章 管理层讨论与分析.....	12
第四章 重要事项.....	26
第五章 股本变动及股东情况.....	31
第六章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	34
第七章 公司治理及内部控制.....	40
第八章 财务报告.....	48
第九章 备查文件目录.....	118

## 释义

本报告中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

七维航测、本公司、公司	指	北京七维航测科技股份有限公司
报告期	指	2013 年度
天和电子	指	无锡天和电子有限公司
股东会	指	北京七维航测科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京七维航测科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京七维航测科技股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《北京七维航测科技股份有限公司章程》
卫星导航定位	指	利用空间卫星对地面、海洋、空中和空间用户进行定位导航的技术。
GNSS	指	全球卫星导航系统（Global Navigation Satellite System），系所有卫星定位导航系统以及导航增强系统的总称，目前主要包括：美国 GPS 卫星导航定位系统、俄罗斯 GLONASS 卫星导航系统、中国北斗卫星导航系统、正在建设的欧洲 Galileo 卫星导航系统、以及为局部区域服务的增强系统（如北美的 WASS、欧洲的 EGNOS、准天顶卫星系统 QZSS 等）。
GPS	指	Global Positioning System 的英文缩写，全球定位系统，主要指美国的卫星导航定位系统，20 世纪 70 年代由美国陆海空三军联合研制的新一代空间卫星导航定位系统，具有全天候、高精度和自动测量的特点，主要目的是为陆、海、空三大领域提供实时、全天候和全球性的导航服务。1994 年，系统投入全面运行，2000 年该系统全面开放民用。
GLONASS	指	Global Navigation Satellite System，简称

		GLONASS, 是前苏联在总结第一代卫星导航系统 CICADA 的基础上, 吸收美国 GPS 系统的部分经验, 自 1982 年 10 月 12 日开始发射的第二代导航卫星系统。1996 年 1 月 18 日完成设计并开始整体运行。GLONASS 的主要作用是实现全球、全天候的实时导航与定位, 另外, 还可用于全球时间传递。目前, GLONASS 由俄罗斯负责运营、管理。
北斗、北斗卫星导航系统	指	北斗卫星导航系统 (BeiDou (COMPASS) Navigation Satellite System) 是中国正在实施的自主发展、独立运行的全球卫星导航系统。
北斗一代	指	“北斗”卫星导航试验系统, 2007 年建设完毕, 包括四颗卫星, 仅覆盖中国部分地区。
北斗二代	指	2007 年开始正式建设“北斗”卫星导航定位系统, 系统由空间段、地面段和用户段三部分组成, 空间段包括 5 颗静止轨道卫星和 30 颗非静止轨道卫星, 地面段包括主控站、注入站和监测站等若干个地面站, 用户段包括北斗用户终端以及与其他卫星导航系统兼容的终端。
惯性导航系统、INS	指	Inertial Navigation System 的简称, 是一种不依赖于外部信息、也不像外部辐射能量的自助式导航系统。
ISO9001	指	ISO9000 系列的组成部分, 涵盖范围包括设计控制、管理责任、品质控制、采购、工序控制、不合格规格产品的控制、更正及防止行动等。
国军标	指	国家军用标准
高精度	指	应用差分定位等技术以达到优于米级的卫星定位精度。
差分定位	指	根据两台以上接收机的观测数据来消除共同误差, 精确确定观测点之间的相对位置的办法。

## 重大风险提示

公司重大风险提示较上年度无变化，特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### （一）公司规模扩大导致的管理风险

自公司挂牌以来，公司的资产规模、销售规模、人员规模持续扩大。截至报告期内，公司已拥有一家控股子公司和两家分公司，同时，随着公司销售规模的扩大，驻外办事处人员不断增加。公司的快速发展对经营决策和管理活动的执行、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，公司如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新和市场拓展等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。

### （二）核心技术人才流失风险

公司作为高新技术企业，科技人才对公司技术创新和发展起到重要作用。公司的产品技术涵盖了卫星导航、惯性技术、时间频率技术、通信、软件、嵌入式系统、芯片、电源等多个专业和领域，核心技术及应用技术掌握的难度较高，具有跨学科专业能力技术人员相对短缺，行业内人才竞争激烈。公司通过长期积累和不断投入培养了较为成熟的技术研发队伍，这些核心研发人员一旦流失，将给公司的技术创新和业务发展带来一定风险。

### （三）行业竞争加剧的风险

随着国内卫星导航系统应用走向深入，专业从事卫星导航产业的企业数量不断增加，实力逐步增强，市场竞争程度的不断加剧，产品利润空间将逐渐被压缩，部分规模较大的竞争对手可能会将经营领域扩大到公司所在的航测、检测、监测领域，导致公司面临更为激烈的市场竞争。

### （四）卫星导航系统的风险

#### 1、GPS 导航系统失效或停止工作的风险

公司产品大多数以应用 GPS 导航系统为主，GPS 目前是全球最为稳定的卫星导航系统，应用范围也最为广泛。虽然 GPS 多年来一直运行正常，但其正常

运行可能会受到电磁暴、太阳黑子等空间环境变化的影响，同时也存在系统故障的可能。此外，还存在美国政府调整现行 GPS 全球定位系统政策的风险。一旦 GPS 系统故障，公司以 GPS 为核心的产品给客户提供的相应服务将不能保证。

GPS 导航系统在理论上存在失效或停止工作的风险，但从实际操作的层面上来说：第一，GPS 系统本身有冗余设计，部署了一定数量的备份卫星；第二，GPS 系统给美国政府带来巨大的军事利益和商业利益，美国政府不会轻易调整现行 GPS 系统政策。

## 2、导航系统转换风险

除 GPS 之外，我国自主开发的北斗卫星导航系统已经在亚太地区正式运行。我国的北斗二代卫星导航定位系统将由 5 颗静止轨道卫星和 30 颗非静止轨道卫星组成，最终发展成为覆盖全球的卫星导航定位系统。如果未来导航系统变化，有可能会影响到客户的使用和公司现有产品的销售。

### （五）技术更新风险

公司所处的行业属于技术密集型行业，公司的核心技术涵盖多个学科。卫星导航领域因技术趋势变化导致的市场需求变化具有一定的不确定性，同时新产品研发、生产制造和销售中可能存在不确定的技术障碍。因此，公司面临的主要技术风险集中在对行业发展趋势的把握和开发的新产品、新技术是否能满足客户的需求方面。

## 第一章 公司简介

### 一、公司法定中文名称：北京七维航测科技股份有限公司

公司中文名称缩写：七维航测

公司法定英文名称：Beijing SDI Science&Technology Co., Ltd.

公司英文名称缩写：SDI

### 二、公司法定代表人：杨娜

### 三、公司董事会秘书：吕洋

联系地址：北京市海淀区西北旺镇永捷南路2号院2号楼

邮政编码：100094

联系电话：010-57800988-8086

传 真：010-57800965

电子信箱：lvyang@sdi-china.com

### 四、公司注册地址：北京市海淀区西北旺镇永捷南路2号院2号楼

邮政编码：100094

公司网址：<http://www.sdi-china.com>

公司信箱：[info@sdi-china.com](mailto:info@sdi-china.com)

### 五、公司登载本报告的指定网站的网址：<http://www.neeq.com.cn>

年度报告备置地点：董事会秘书办公室

### 六、公司股票挂牌情况：

公司股份公开转让场所：全国中小企业股份转让系统

股份简称：七维航测

股份代码：430088

开始挂牌报价时间：2011年5月31日

#### 七、公司注册情况：

（一）公司首次注册登记日期：2003年12月5日

（二）公司首次注册登记地点：北京市工商行政管理局

（三）公司年度注册变更情况：2013年8月6日，公司注册资本由2715万元变更为4072.5万元。

（四）企业法人营业执照注册号：110108006323663

（五）税务登记证号码：110108756705115

（六）组织机构代码证号码：75670511-5

#### 八、其它有关材料

（一）公司聘请的履行持续督导职责的主办券商名称：东北证券股份有限公司

（二）主办券商办公地址：吉林省长春市自由大路1138号

（三）公司聘请的会计师事务所名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

（四）会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

（五）签字会计师姓名：徐超玉、杨云鹏

## 第二章 会计数据和财务指标摘要

## 一、报告期内主要财务数据

单位：人民币元

项目	金额
营业收入	146,951,962.25
营业成本	110,193,222.58
营业利润	36,758,739.67
利润总额	40,063,765.42
净利润	33,907,310.32
归属于挂牌公司股东的净利润	33,241,064.73
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,888,101.01
经营活动产生的现金流量净额	-4,606,725.62

## 二、公司近两年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	本年比上年 增减 (%)
营业收入	146,951,962.25	82,651,245.53	77.80
营业利润	36,758,739.67	20,578,249.60	78.63
利润总额	40,063,765.42	22,158,154.92	80.81
净利润	33,907,310.32	18,895,395.80	79.45
归属于挂牌公司股东的净利润	33,241,064.73	18,895,395.80	75.92
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	31,888,101.01	18,124,087.15	75.94
经营活动产生的现金流量净额	-4,606,725.62	-14,699,489.60	68.66
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.11	-0.54	79.63
基本每股收益	0.82	0.75	9.33
扣除非经常性损益后每股收益	0.78	0.72	8.33
加权平均净资产收益率%	32.42	35.38%	-8.37
项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	本年比上年 增减 (%)
总资产	186,860,812.26	119,676,377.21	56.14
股本	40,7250,000	27,150,000.00	50.00
股东权益	123,930,878.05	85,906,963.41	44.26
归属于挂牌公司股东权益	119,148,028.14	85,906,963.41	38.69
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.93	3.16	-7.28

注：2012年公司基本每股收益0.75元，为报告期内公司以资本公积金每10股转增5股后股份数量加权计算的结果。

## 三、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
非流动性资产处置损益	-1,099.87	-15,378.73
计入当期损益的政府补助，但与企业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	722,968.33	922,900.67
企业取得子公司、联营公司及合营公司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	848,582.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,190.69	-100.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,558,260.76	907,421.94
所得税影响额	137,584.07	136,113.29
少数股东权益影响额（税后）	67,712.97	
合计	1,352,963.72	771,308.65

## 第三章 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司总体经营情况回顾

2013 年，公司抓住国家大力发展卫星导航产业的历史机遇，坚持自主创新和面向市场的经营方针，围绕提高经济效益开展各项经营工作。公司管理层立足市场，以机制创新和新项目带动为重点，积极推进管理创新和科研创新的能力，进一步强化精细化管理，持续强化研发工作，完善技术管理体系，使得公司综合竞争优势进一步加强，核心竞争力不断提升，全年取得了良好的经营业绩。报告期内，公司实现销售收入 146,951,962.25 元、营业利润 36,758,739.67 元、归属于挂牌公司股东的净利润 33,241,064.73 元，分别较上年同期增长 77.80%、78.63%、75.92%。

#### （一）报告期内业务、产品或服务有关经营计划的实现和变化情况

##### 1、公司业务、产品或服务有关经营计划的实现情况

报告期内，公司继续坚持以自主创新为导向的发展战略，坚持以市场需求为导向的经营思路，秉承“军工品质，精益求精”的经营理念，全力做好国防军工领域的配套工作。公司围绕“产品+系统集成+技术服务”的发展模式，继续在航测、检测、监测三大业务领域加大技术研发、市场开发和团队建设的投入力度，各项业务保持快速增长，航测、检测、监测产品分别实现销售收入 55,279,875.12 元、38,844,348.69 元、33,040,414.16 元，分别较上年同期增长 51.68%、37.78%、111.63%。

报告期内，公司通过并购完成向军工元器件领域的拓展工作。2013 年 5 月，公司以自有资金出资人民币 923 万元收购无锡天和电子有限公司 71% 的股权，并于 2013 年 7 月完成天和电子的工商变更手续。天和电子做为军工元器件配套生产企业，具有完整的军工生产资质，控股天和电子对公司向军工电子元器件领域的业务拓展起到积极的作用，有利于公司长远战略规划。同时，天和电子的主要客户与公司的主要客户行业相同，并购完成后，主要业务将产生协同作用，增强双方的盈利能力。

报告期内，公司不断加强和完善国防军工领域的资质认证工作。截至本报告

刊登日，公司已获得武器装备科研生产单位二级保密资格，意味着公司能够在许可范围内承担武器装备科研生产任务，为公司下一步开拓军队军工市场奠定了良好的基础。

报告期内，公司持续加大技术研发投入，继续提高自主知识产权发展和保护意识，获得六项中华人民共和国国家版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》，详情见公司刊登在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的公告。

## 2、业务、产品或服务的重大变化及对公司经营情况的影响

报告期内，本公司业务、产品或服务无重大变化。

### （二）报告期内行业发展、周期波动等情况对公司经营情况的影响

#### 1、报告期内行业发展对公司经营情况的影响

2013年9月26日，国务院发布《国家卫星导航产业中长期发展规划》。《规划》指出卫星导航产业是由卫星定位导航授时系统和用户终端系统制造产业、卫星定位系统运营维护和导航信息服务等方面组成的新兴高技术产业。大力发展卫星导航产业，对推动产业结构调整、提高社会生产效率、改善人民生活质量、提升国家核心竞争力具有重要的现实意义和长远的战略意义。

《规划》强调未来基于短报文通信等特色优势的北斗卫星导航系统，在国民经济关键领域、行业、公共服务及大众市场的应用将得到极大拓展，融合移动通信、互联网技术的位置服务应用，将有力推动卫星导航应用产业结构升级，释放出更加广阔的市场空间。北斗卫星导航系统及其兼容产品在国民经济重要行业和关键领域得到广泛应用，在大众消费市场逐步推广普及，对国内卫星导航应用市场的贡献率达到60%，重要应用领域达到80%以上，在全球市场具有较强的国际竞争力。

《规划》提出建立以市场为牵引的发展方向，完善导航基础设施、突破核心技术应用、推行应用时频保障、促进行业创新应用、扩大大众应用规模、推进海外市场拓展等举措。组织实施一批重大工程，以加快培育和发展卫星导航产业，带动产业基础能力提升、重点领域技术创新、规模化应用推广和国际化发展。

《国家卫星导航产业中长期发展规划》的发布对公司所处行业的发展起到积极的促进作用，公司将抓住国家推行卫星导航产业化的历史机遇，充分发挥公司在北斗卫星导航领域高端应用包括北斗/INS 组合导航和北斗授时等方面的技术先发优势，坚持以技术创新和应用创新相结合，积极拓展北斗卫星导航高端应用市场。

## 2、报告期内周期波动对公司经营情况的影响

目前，我国卫星导航产业正处于快速发展的时期。公司主营产品主要面向航空、航天、兵器、电子等国防安全领域的高端应用，目前市场潜力巨大，具有很好的发展前景，在报告期内未表现出明显的周期性特征。

### （三）报告期内公司商业模式的变化情况及对公司经营情况的影响

公司主要的商业模式是“产品销售+系统集成+技术服务”，依托公司在 GNSS/INS 及高精度同步授时领域的综合性技术优势和完善的技术方案，在航测、检测和监测应用领域为客户提供技术产品或根据其要求为其定制系统、应用软件并提供技术服务。面向航空、航天、兵器、电子等领域的行业客户，公司采用销售人员直接销售的模式。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

### （四）报告期内公司整体经营情况分析

#### 1、公司业务收入情况：

单位：人民币元

项目	2013 年度		2012 年度		同比增减
	营业收入	比例	营业收入	比例	
航测产品	55,297,875.12	37.90%	36,456,180.64	44.71%	51.68%
检测产品	38,844,348.69	26.63%	28,193,710.59	34.58%	37.78%
监测产品	33,040,414.16	22.65%	15,611,980.97	19.15%	111.64%
元器件销售	18,697,045.03	12.82%	1,275,100.67	1.56%	1366.32%
合计	<b>145,879,683.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>81,536,972.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>78.91%</b>

报告期内，公司主营业务收入快速增长，主要系公司加大航测、检测、监测产品在重点行业、领域的市场拓展力度，根据市场需求不断投入新产品，拓展新的应用领域，实现新的销售增长点。无锡天和电子本年度完成销售收入 21,464,184.72 元。同时，公司的整体利润水平继续有效提升。

## 2、主要资产状况分析

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	同比增减
应收账款	43,496,520.60	14,096,654.03	208.56%
预付款项	31,666,529.04	16,989,986.81	86.38%
存货	54,776,698.14	36,856,820.34	48.62%
流动资产	177,578,758.23	114,192,651.15	55.51%
固定资产	6,217,033.92	2,456,493.37	153.09%
非流动资产	9,282,054.03	5,483,726.06	69.27%
<b>资产总计</b>	<b>186,860,812.26</b>	<b>119,676,377.21</b>	<b>56.14%</b>

## 重大变化分析：

报告期内，1) 应收账款增加 208.56%，主要系本期公司加大市场开发力度，销售收入大幅增长，导致应收账款增幅较大。

2) 预付款项增加 86.38%，主要系公司业务快速增长导致增加产品合同备货和预付原材料货款增加。

3) 存货增加 48.62%，主要系生产销售规模扩大所致。

4) 固定资产增加 153.09%，主要系公司业务扩张增加设备投入和收购无锡天和电子合并所致。

5) 公司总资产增加 56.14%，主要系公司业务规模扩大，导致各项资产大幅上升。

## 3、主要负债状况分析

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	同比增减
短期借款	38,200,000.00	23,000,000.00	66.09%
应付账款	10,089,350.46	3,697,179.03	172.89%
预收款项	5,790,152.78	2,111,649.11	174.20%
流动负债	62,023,137.54	33,349,413.80	85.98%
负债	62,929,934.21	33,769,413.80	86.35%
股本	40,725,000.00	27,150,000.00	50.00%
资本公积	11,004,865.41	24,579,865.41	-55.23%
盈余公积	6,493,842.67	3,417,709.79	90.01%
未分配利润	60,924,320.06	30,759,388.21	98.07%
<b>股东权益合计</b>	<b>123,930,878.05</b>	<b>85,906,963.41</b>	<b>44.26%</b>

## 重大变化分析：

报告期内，1) 短期借款增加 66.09%，主要系本期公司业务规模扩大，新增借款补充公司日常流动资金所致。

2) 应付账款增加 172.89%，主要系公司销售规模扩大，采购额也相应地增加所致。

3) 预付款项增加 174.20%，主要系公司销售增长，增加原材料采购所致。

4) 股本增加 50.00%，主要系公司 2013 年 6 月公司实施资本公积金每 10 股转增 5 股所致。

5) 资本公积减少 55.23%，主要系公司 2013 年 6 月实施资本公积转增股本所致。

4) 未分配利润增加 98.07%，主要系本年公司实现利润所致。

#### 4、经营状况分析

单位：人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	同比增减
营业收入	<b>146,951,962.25</b>	<b>82,651,245.53</b>	<b>77.80%</b>
销售费用	6,750,147.35	3,915,719.38	72.39%
管理费用	14,428,718.48	10,737,432.42	34.38%
财务费用	2,129,680.81	1,498,769.44	42.10%
营业利润	36,758,739.67	20,578,249.60	78.63%
利润总额	40,063,765.42	22,158,154.92	80.81%
所得税费用	6,156,455.10	3,262,759.12	88.69%
净利润	<b>33,907,310.32</b>	<b>18,895,395.80</b>	<b>79.45%</b>
归属挂牌公司股东的净利润	<b>33,241,064.73</b>	<b>18,895,395.80</b>	<b>75.92%</b>

#### 重大变化分析

1) 报告期内，营业收入、营业利润、净利润显著增加，原因见本章“一、报告期内公司经营情况”说明。

2) 报告期内，销售费用增加72.39%，主要系公司销售规模扩大，相关员工薪酬、房租物业费、宣传费用和差旅等业务费用增幅较大。

3) 报告期内，管理费用增加34.38%，主要系公司技术研发支出增长较大，管理人员薪酬增幅较大，本期对固定资产的投入导致折旧费用有所增加。

4) 报告期内，财务费用增加42.10%，主要系银行贷款利息增加所致。

#### 5、现金流量分析

项 目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-4,606,725.62	-14,699,489.60	68.66%
投资活动产生的现金流量净额	-9,814,949.46	-1,270,791.14	-672.35%
筹资活动产生的现金流量净额	13,130,821.06	39,255,171.51	-66.55%

### 重大变化分析

1) 报告期内，公司销售收入确认大部分在下半年产生，受销售回款速度的影响导致经营活动产生的现金流量净额为负值。

2) 报告期内，投资活动产生的现金流量大幅减少，主要系公司收购无锡天和电子有限公司 71% 股权所致。

3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少 66.55%，主要系公司归还银行贷款所致。

## 二、高新技术企业资格情况

名称	编号	发证机关	颁发时间	有效期
高新技术企业证书	GF201111 000877	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	2011年10月11日	3年
中关村高新技术企业证书	20092010 035401	中关村科技园区管理委员会	2011年1月19日	3年

报告期内，公司不存在所取得的高新技术企业资格到期的情况。

## 三、公司对持续经营能力的评价

报告期内，公司积极开拓各项业务，扩大业务规模，提升公司的行业地位。通过不断完善公司的治理结构和管理制度，提高公司整体管理水平和运行成效，继续实现利润的健康快速增长，保证公司具有可持续的经营能力。

### 1、公司治理结构较为完善

公司依照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规建立较为完善的股东大会、董事会、监事会治理结构。公司根据行业发展特点建立的管理体系适合公司

业务的运营需求。

## 2、主营业务突出，成长性良好

公司致力于卫星导航技术的产品销售、系统集成和技术服务，根据客户需求提供航测、检测和监测等产品，经过多年快速发展，累积了丰富的行业经验。公司与航空、航天、航海、兵器、电子、交通等行业客户形成了长期稳定的合作，在卫星导航、姿态测量、时统授时、高动态检测、形变监测等领域的建立了良好的口碑，通过利用现有的客户资源，公司具有持续的业务增长能力。

公司将继续加大对产品的研发和创新，提升自身技术水平，提高公司的整体竞争能力，进而不断拓展新的行业市场，增强公司的盈利能力和抗风险能力，保持公司的持续经营能力。

## 3、管理、技术团队稳定

公司的管理团队和技术团队长期从事卫星导航领域的工作，对整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中赢得主动权。公司管理经营团队成员和技术团队在公司服务多年，具有很高的稳定性，能够最大限度地发挥自身优势，促进公司的长远发展。

## 4、负债水平合理

公司通过银行借款等融资手段，在保证安全负债率情况下满足公司业务扩展对资金的需求，2013 年末公司资产负债率为 33.68%，流动资产占资产总额的比例为 33.19%，资产变现能力较强，保证了公司对流动负债的及时偿还，债务违约风险较低。

## 四、公司未来发展展望

### （一）行业发展趋势

2013 年 9 月，国务院办公厅印发《国家卫星导航产业中长期发展规划》，制定了以“统筹规划，协调发展；市场主导，政策推动；夯实基础，强化创新；开放兼容，合作共进”为原则推动卫星导航领域的发展。《规划》指出全球卫星导航产业呈现出从单一 GPS 应用向多系统兼容应用转变，从以导航应用为主向导航

与移动通信、互联网等融合应用转变，从终端应用为主向产品与服务并重转变三大发展趋势。

我国卫星导航产业具有广阔的市场空间，随着现代信息社会快速发展，社会公众对创新性和综合性的时空信息服务需求日益强烈，未来基于短报文通信等特色优势的北斗卫星导航系统，在国民经济关键领域、行业、公共服务及大众市场的应用将得到极大拓展，将有力推动卫星导航应用产业结构升级，释放出更加广阔的市场空间。到 2020 年，我国卫星导航产业创新发展格局基本形成，产业应用规模和国际化水平大幅提升，产业规模超过 4000 亿元，北斗卫星导航系统及其兼容产品在国民经济重要行业和关键领域得到广泛应用。

2013 年 11 月 12 日，中国共产党十八届三中全会通过《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》。《决定》指出推动军民融合深度发展，在国家层面建立推动军民融合发展的统一领导、军地协调、需求对接、资源共享机制。健全国防工业体系，完善国防科技协同创新体制，改革国防科研生产管理和武器装备采购体制机制，引导优势民营企业进入军品科研生产和维修领域。

## （二）公司发展战略

公司自成立以来坚持走自主创新的发展道路，围绕“产品+系统集成+技术服务”的经营模式，注重集成创新，加强集成应用能力，通过完善技术创新体系、实施技术创新计划、健全技术创新机制，在航测、检测、监测等业务领域不断提升公司核心竞争力，保持行业领先优势。公司通过不断提升质量管理、科研生产管理等水平，做好国防军工资质认证工作，全力服务国防军工配套领域。

卫星导航产业是国家“十二五”重点发展的战略性新兴产业。目前，我国北斗卫星导航系统建设取得突破性进展，卫星导航产业发展取得长足进步。公司将紧跟国家产业政策的发展方向，不断提高公司北斗卫星导航产品的技术研发和技术服务的能力，特别在北斗/INS 组合导航和北斗授时等应用方面，突破集成应用的薄弱环节，加快兼容北斗多模多频卫星导航产品的产品化工作，实现主营产品技术升级，缩小公司自主卫星导航产品和解决方案与国际先进水平的差距，提高产品的核心竞争力。

## （三）公司经营目标

2014 年公司继续以市场需求为导向,充分发挥公司的技术优势、市场优势和人才优势,进一步加大技术创新力度,扩大公司业务规模,在技术研发、市场拓展、公司管理和人力资源建设等方面开展如下工作:

1、2014 年,公司继续坚持自主创新,加大航测、检测、监测等业务领域新应用和新产品的技术研发投入。航测领域围绕卫星导航高端应用,加快系统集成设备产品化过程,扩大北斗/INS 组合导航和北斗组合授时产品的应用领域;检测领域将高精度检测技术拓展到元器件检测、测试领域,加大在航天技术、环境监测等领域技术开发和市场推广工作;监测领域加强利用卫星导航、姿态测量等技术在结构健康监测领域的市场开发能力。

2、加大对大客户、大项目的拓展力度,健全并完善以项目经理负责制为核心,以专业项目组为基础,以区域销售网络为支撑的立体化营销模式,建立专业高效、贴近客户、具有市场竞争力的营销体系,加快航测、检测、监测在航天、航空、航海、兵器、电子、交通等行业重点应用领域的产品拓展步伐,使公司产品形象、市场占有率均处于行业内领先地位。

3、公司把国家引导优势民营企业进入军品科研生产和维修领域作为进军国防军工市场的契机,加快资质认证体系和质量管理体系建设,增强质量管理意识,提高质量管理水平,注重产品性能的先进性,提升产品质量和市场竞争力。

4、完善公司内部管理机制建设,加强对控股子公司、分公司和办事处的管理控制,规范公司内部管理机制,通过强化各项管理制度有效控制经营风险。进一步优化各项业务管理流程,加大管理人员责任制实施力度,优化各级管理人员在工作方面的考评。强化应收账款管理,控制应收账款规模。

5、加大人才引进和培养力度,完善人才保障机制,优化人才队伍结构。通过建立优异的薪酬和福利体系,打造优秀的职业发展平台,营造优良的创新型企业文化。

## 五、风险因素及应对措施

### (一) 公司规模扩大导致的管理风险及应对措施

自公司挂牌以来,公司的资产规模、销售规模、人员规模持续扩大。截至报告期内,公司已拥有一家控股子公司和两家分公司。同时,随着公司业务规模的

扩大，驻外办事处人员不断增加。公司的快速发展对经营决策和管理活动的执行、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，公司如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新和市场拓展等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。

应对措施：

公司通过完善规章制度在财务、业务、人员等方面加强对控股子公司、分公司、办事处等驻外机构的管控力度。同时，公司高度重视外部市场环境的变化及行业政策变化，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才的引进、培养和储备，在充分研究各方因素的基础上，力争在研发、生产、营销等各业务系统实现前瞻性安排。

## （二）核心技术人才流失风险及应对措施

公司作为高新技术企业，科技人才对公司技术创新和发展起到重要作用。公司的产品技术涵盖了卫星导航、惯性技术、时间频率技术、通信、软件、嵌入式系统、芯片、电源等多个专业和领域，核心技术及应用技术掌握的难度较高，具有跨学科专业能力的技术人员相对短缺，竞争激烈，公司通过长期积累和不断投入培养了较为成熟的技术研发队伍。这些核心研发人员一旦流失，将给公司的技术创新和发展带来一定风险。

应对措施：

公司高度重视核心技术人员的培养，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，通过提供富有竞争力的薪酬、增加专业进修和培训的机会，扩大员工发展空间，形成了稳定的技术人才梯队，为公司长远发展奠定了良好的人力资源基础。

## （三）行业竞争加剧的风险

随着国内卫星导航系统应用走向深入，专业从事卫星导航产业的企业数量不断增加，实力逐步增强，市场竞争程度的不断加剧，产品利润空间将逐渐被压缩，部分规模较大的竞争对手可能会将经营领域扩大到公司所在的航测、检测、监测领域，导致公司面临更为激烈的市场竞争。

应对措施:

公司根据行业技术发展特点结合自身技术、市场、人才等优势，及时调整和改进经营策略，不断创新产品和技术应用，积极引导客户需求，通过业务模式创新和营销网络创新扩大销售规模，降低因行业竞争加剧而导致公司经营业绩不能达到预期的风险。

#### （四）卫星导航系统的风险及应对措施

##### （1）GPS 导航系统失效或停止工作的风险

公司主要产品涉及 GNSS 卫星导航系统，主要以 GPS 卫星导航系统的应用为主，包括高精度 GPS 差分系统、GPS/INS 组合导航系统、GPS+RU 组合时间频率仪、GPS 罗盘、GPS 接收机、惯性导航系统（INS）等，大多数都是以 GPS 为核心形成的产品或系统。GPS 目前是全球最为稳定的卫星导航系统，应用范围也最为广泛。虽然 GPS 多年来一直运行正常，但其正常运行可能会受到电磁暴、太阳黑子等空间环境变化的影响，同时也存在系统故障的可能。此外，还存在美国政府调整现行 GPS 全球定位系统政策的风险。一旦 GPS 系统故障，公司以 GPS 为核心的产品给客户提供的相应服务将不能保证。总体上来说，GPS 系统在理论上存在崩溃或故障的风险，但美国政府不会轻易调整现行政策。

GPS 导航系统在理论上存在失效或停止工作的风险，但从实际操作层面上来说：第一，GPS 系统本身有冗余设计，部署了一定数量的备份卫星；第二，GPS 系统给美国政府带来巨大的军事利益和商业利益，美国政府不会轻易调整现行 GPS 系统政策。

##### （2）导航系统转换风险

除 GPS 之外，我国的北斗卫星导航系统也将建成。我国的北斗二代卫星导航定位系统将由 5 颗静止轨道卫星和 30 颗非静止轨道卫星组成，最终发展成为覆盖全球的卫星导航定位系统。如果未来导航系统变化，有可能会影响到客户的使用和公司现有产品的销售。

针对 GPS 导航系统失效或停止工作的风险，以及导航系统转换风险，公司已经储备了兼容北斗导航系统的技术和产品，独立研发北斗/INS 组合导航系统、北斗授时系统等，主要面对北斗专业市场的应用。随着国家大力发展卫星导航产业

化，公司将紧跟市场需求，通过技术创新和应用创新不断更新技术，优化产品。

#### （五）技术更新风险

公司所处的行业属于技术密集型行业，公司的技术主要集中在应用层面。因技术趋势变化导致的市场需求变化具有一定的不确定性，同时新产品生产制造和销售中可能存在不确定的技术障碍。因此，公司面临的主要技术风险集中在对行业发展趋势的把握和开发的新产品、新技术是否能满足客户的需求方面。

#### 应对措施：

公司始终坚持以客户需求为中心、以项目应用为载体的技术创新模式，通过提升研发能力和自主技术与产品创新能力，实现技术、人才、资源的共享，为公司的可持续发展提供技术支持和研发保障。同时，公司还积极跟踪、评估行业发展趋势和客户需求情况，不断研发满足客户需求的新产品。

### 六、利润分配预案

#### （一）公司章程相关规定

公司章程第八章财务会计制度、利润分配和审计第一百四十七条规定：“公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

第一百四十八条规定：“公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。”

第一百四十九条规定：“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。”

第一百五十五条规定：“公司可以采取现金或者股份方式分配股利。”

## （二）本年度利润分配预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度公司实现净利润30,761,328.75元，期初未分配利润30,759,388.21元，本年提取法定盈余公积金3,076,132.88元，本年度可供分配的利润为58,444,584.08元。

鉴于公司目前正处于快速发展阶段，资金需求量较大，因此公司在报告期内不进行利润分配。

## 七、主要控股子公司、参股公司经营情况分析

### （一）主要子公司、参股公司情况

公司名称	无锡天和电子有限公司
注册资本	300 万元
实收资本	300 万元
法定代表人	鲁天翱
成立日期	2001 年 9 月 19 日
注册地址	无锡市蠡园开发区标准厂房 A6 二楼
经营地址	无锡市蠡园开发区标准厂房 A6 二楼
股权结构	公司持有 71% 的股权
经营范围	集成电路、继电器的制造、加工、销售；电子产品、通信设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）、电子计算机及配件、五金交电、电气机械、通用机械的销售。

### （二）子公司经营情况及业绩分析

报告期内，子公司主要财务数据如下：

公司名称	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
无锡天和电子有限公司	22,459,825.38	16,492,585.89	21,464,184.72	4,027,924.92	3,317,378.51

## 八、报告期内定向增资及募集资金使用情况

报告期内，公司无定向增资情况。

2012年公司完成定向增资，发行715万股有限售条件的人民币普通股，募集资金3,074.5万元，报告期内已完成募集资金投入，具体情况如下：

扣除发行费用后募集资金	<b>3074.5 万元</b>	本报告期已使用募集资金总额	<b>2239.95 万元</b>
-------------	------------------	---------------	-------------------

金总额			已累计使用募集资金总额		2239.95 万元	
承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	本报告期投入募集金额	已投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
北斗/惯性组合导航系统；北斗授时系统	2702 万元	否	2239.95 万元	2239.95 万元	是	是
合计	2702 万元		2239.95 万元	2239.95 万元		
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）						
项目可行性发生重大变化的情况说明						
募集资金投资项目实施方式调整情况						
项目变更原因及变更程序说明（分具体项目）						
尚未使用的募集资金用途和去向						
备注	公司定向增资共募集资金 3,074.5 万元，其中 2,702.00 万元用于北斗/惯性导航系统和北斗授时系统项目，其余部分用于补充流动资金。					

## 九、报告期内公司会计政策和会计估计的变化

报告期内，公司的会计政策和会计估计未发生重大变化。

## 第四章 重要事项

### 一、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司无对外担保情况。

### 三、股东及其关联方占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情况

报告期内，公司无股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源的情况。

### 四、报告期内关联交易情况

#### 1、关联方关系

##### 1) 控股股东、实际控制人

关联方名称(姓名)	与本公司关系	持股比例
杨娜	控股股东、实际控制人、董事长	38.75%

##### 2) 控股子公司

公司名称	与本公司关系	控股比例
无锡天和电子有限公司	公司控股子公司	71%

##### 3) 不存在控制关系的关联方

不存在控制关系的关联方见财务报告之财务报表附注之八、1

#### 2、报告期内公司未发生日常性关联交易。

#### 3、报告期内公司发生的偶发性关联交易具体情况如下：

1) 2012 年 4 月，公司控股股东杨娜以个人名义向北京银行股份有限公司官园支行借款 200 万元，借款期限 2012 年 4 月 5 日至 2013 年 4 月 5 日，经北京七维航测科技股份有限公司第一届第四次董事会决议，将该笔款项提供给公司使用，利息由公司承担。2013 年 4 月 5 日，公司已将该笔借款归还公司控股股东杨娜。

2) 公司控股股东杨娜及其配偶为公司银行借款提供担保而发生的偶发性关联交易如下：

担保方	被担保方	担保金额 (元)	银行	担保起始日	担保终止日	担保是否已 履行完毕
杨娜	北京七维航测科技股份有限公司	10,000,000	华夏银行北京中关村支行	2013-01-28	2014-07-18	否
		6,000,000	民生银行北京魏公村支行	2013-07-23	2014-07-23	否
		8,000,000	招商银行北京分行	2013-08-26	2014-10-07	否

以上关联交易因贷款银行要求而发生，公司向贷款银行申请综合授信，按银行要求公司控股股东提供最高债权额担保责任。公司目前处于业务规模快速增长阶段，对资金需求量较大，主要以短期借款等债权融资方式取得资金。同时，公司作为轻固定资产的高新技术企业，可用作抵押物的资产较少。在此情况下，公司控股股东以其个人信用对公司借款提供担保，解决了公司融资过程中的担保问题。

此类关联交易未侵害公司及公司其他股东、债权人的利益，在公司目前发展阶段有其必要性，预计在短期内会持续发生，不会对公司的经营造成不利影响。

## 五、收购及出售资产、对外投资及企业合并情况

2013年4月16日，公司分别与无锡天和电子有限公司股东李静静、马莉、鲁天翱签署了股权转让协议，公司出资人民币923万元收购天和电子71%的股权。公司于2013年4月22日召开的第一届董事会第十六次会议和2013年5月14日召开的2012年度股东大会审议通过了《关于收购无锡天和电子有限公司股权并提请股东大会授权董事会全权办理的议案》。2013年7月11日，公司完成了控股子公司无锡天和电子有限公司的工商变更登记手续，并取得了无锡市滨湖工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

投资者欲了解详细内容，请参见刊登于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）的相关公告。

## 六、股权激励情况

报告期内，公司无股权激励计划变动情况。

## 七、公司或股东在申请挂牌时作出相关承诺的履行情况

公司股东在申请挂牌时作出如下承诺：持有公司5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员作出避免同业竞争的承诺。

公司及股东在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

## 八、资产被查封、扣押、冻结或者被抵押质押等情况

报告期内，公司无资产被查封、扣押、冻结情况。

报告期内，公司抵押情况：

公司于2013年5月、6月分别与北京银行股份有限公司官园支行签订了《借款合同》，约定北京银行股份有限公司官园支行为公司提供人民币陆佰万元、肆佰万元的贷款，贷款期限为1年，并由北京中关村科技担保有限公司提供保证担保。公司与北京中关村科技担保有限公司签订《反担保（房地产抵押）合同》，以坐落于北京市海淀区中关村大街19号新中关村大厦B座910房间的房地产作为抵押物，抵押期限分别为2013年5月30日至2014年5月30日、2013年6月21日至2014年06月21日。

上述用于抵押的房地产账面原值为199.02万元，账面余额为170.66万元，占公司2013年12月31日资产负债表中总资产的0.91%。上述房产的抵押对公司经营不存在重大影响。

## 九、公司、公司控股股东、实际控制人及公司董事、监事、高级管理人员受处罚情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、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、认定为不适当人选的，也未存在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、公司解聘、续聘会计师事务所情况

公司于2013年12月25日召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，由于公司原审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并成立了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），公司审计机构由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。公司于2014年1月13日召开的2014

年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

公司《关于变更会计师事务所的公告》已于 2014 年 1 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)刊登。

## 十一、报定向增发情况

报告期内，公司无定向增发情况。

## 十二、其他重大事项

报告期内，公司在股份报价转让信息披露平台披露的重大事项如下：

公告编号	公告日期	公告内容
2013-01	2013-01-09	《关于取得计算机软件著作权登记证书的公告》
2013-02	2013-01-18	《第一届董事会第十四次会议决议公告暨召开 2013 年第一次临时股东大会的通知》
2013-03	2013-02-04	《2013 年度第一次临时股东大会公告》
2013-04	2013-02-04	《关于变更会计师事务所的公告》
2013-05	2013-02-25	《第一届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2013 年第二次临时股东大会的通知》
2013-06	2013-03-13	《2013 年度第二次临时股东大会公告》
2013-07	2013-04-22	《第一届董事会第十六次会议决议公告暨召开 2012 年度股东大会的通知》
2013-08	2013-04-22	《第一届监事会第六次会议决议公告》
2013-09	2013-04-22	《2012 年度报告摘要》
2013-10	2013-04-22	《关于收购无锡天和电子有限公司股权的公告》
-	2013-04-22	《2012 年度报告》
2013-11	2013-05-16	《2012 年度股东大会公告》
2013-12	2013-06-18	《第一届董事会第十七次会议决议公告》
2013-13	2013-06-18	《资本公积转增股本的公告》
2013-14	2013-07-02	《第一届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2013 年度第三次临时股东大会的通知》
2013-15	2013-07-18	《2013 年度第三次临时股东大会公告》
2013-16	2013-07-19	《关于完成收购无锡天和电子有限公司股权工商变更登记的公告》
2013-17	2013-08-15	《关于完成资本公积金转增股本工商变更登记的公告》
2013-18	2013-08-26	《第一届董事会第十九次会议决议公告》
2013-19	2013-08-26	《第一届监事会第七次会议决议公告》
-	2013-08-26	《2013 半年度报告》
2013-20	2013-11-25	《关于取得计算机软件著作权登记证书的公告》
2013-21	2013-11-25	《第一届监事会第八次会议决议公告》
2013-22	2013-11-25	《第一届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2013 年度第四次临时股东大会的通知》
2013-23	2013-11-25	《职工代表大会会议决议公告》

2013-24	2013-12-16	《2013 年度第四次临时股东大会公告》
2013-25	2013-12-16	《第二届董事会第一次会议决议公告》
2013-26	2013-12-16	《第二届监事会第一次会议决议公告》
2013-27	2013-12-27	《第二届董事会第二次会议决议公告暨召开 2014 年第一次临时股东大会的通知》
2013-28	2013-12-27	《定向增资方案》

以上公告的详细内容，请投资者参见刊登于全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>) 的公司公告。

## 第五章 股本变动及股东情况

## 一、股本变化情况表（截止到2013年12月31日）

## （一）股份变动情况

报告期内，公司以总股本27,150,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，累计转增13,575,000股。转增前总股本为27,150,000股，转增后总股本增至40,725,000股。

单位：股

股份性质		期初股份		期末股份	
		数量	比例	数量	比例
总股份		27,150,000	100.00%	40,725,000	100.00%
无限售条件的流通股		6,512,750	23.99%	9,769,125	23.99%
有限售条件的流通股	1. 高管股份	14,387,250	52.99%	21,580,875	52.99%
	2. 个人或基金				
	3. 其他法人	6,250,000	23.02%	9,375,000	23.02%
	4. 其他				
	有限售条件流通股合计	20,637,250	76.01%	30,955,875	76.01%

## （二）报告期内股份解除限售情况

报告期内，公司无股份解除限售登记的情况。

## 二、股东及其持股情况

截止2013年12月31日，公司共有股东25名，其中个人11名，机构14名。公司前10大股东及持股情况如下：

序号	股东名称	期初持股数量	期内增减数量(+/-)	期末持股数量	变动原因	期末可转让数量	期末持股比例	股东性质	是否存在抵押或质押
1	杨娜	10,400,000	+5,380,000	15,780,000	交易/转增	3,828,750	38.75%	境内自然人	否
2	北京中海易达投资管理中心(有限合伙)	5,000,000	+2,500,000	7,500,000	转增	0	18.42%	境内非国有法人	否
3	魏茂森	3,860,000	+825,000	4,685,000	交易/转增	8,750	11.50%	境内自然人	否

4	新疆光明银桦股权投资合伙企业（有限合伙）	1,160,000	+1,780,000	2,940,000	交易/转增	2,940,000	7.22%	境内非国有法人	否
5	深圳市银桦投资管理有限公司	1,226,400	+613,200	1,839,600	转增	0	4.52%	境内非国有法人	否
6	吕洋	1,205,000	+392,500	1,597,500	交易/转增	159,375	3.92%	境内自然人	否
7	苏慧英	1,103,000	+146,500	1,249,500	交易/转增	8,625	3.07%	境内自然人	否
8	顾小明	506,250	+253,125	759,375	转增	0	1.86%	境内自然人	否
9	吴建成	0	+685,125	685,125	交易	685,125	1.68%	境内自然人	否
10	徐向东	490,000	+185,000	675,000	交易/转增	0	1.66%	境内自然人	否

前十名股东中，第五名股东深圳市银桦投资管理有限公司持有公司1,839,600股，占公司总股份4.52%。深圳市银桦投资管理有限公司为第四名股东新疆光明银桦股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东及实际控制人情况

#### （一）公司控股股东情况

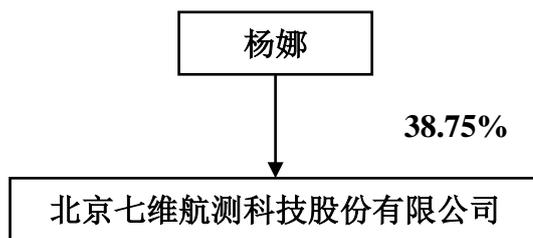
公司控股股东：杨娜，女，1975年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，四川省经济管理学院学士，美国内申大学工商管理硕士。2003年12月创办北京七维航测科技发展有限公司，任法定代表人兼执行董事；现任公司法定代表人兼董事长。

#### （二）公司实际控制人情况

公司实际控制人：杨娜，报告期内实际控制人未发生变化。

#### （三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图

杨娜现持有公司股份15,780,000股，占公司股份总额的38.75%。除持有公司股份外未持有其他公司的出资额或股份。



## 第六章 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

## 一、基本情况

董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及其持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止时间	期初持股情况(股)	本期增减股份数量(+/-)	期末持股情况(股)	持股比例	变动原因
杨娜	董事长	女	38	2013.12.12 - 2016.12.11	10,400,000	+5,380,000	15,780,000	38.75%	交易、转增
魏茂森	董事、总经理、核心技术人员	男	42	2013.12.12 - 2016.12.11	3,860,000	+710,000	4,685,000	11.50%	交易、转增
秦超	董事	男	28	2013.12.12 - 2016.12.11	0	0	0	-	-
姜楠	董事	女	32	2013.12.12 - 2016.12.11	0	0	0	-	-
徐向东	董事	男	50	2013.12.12 - 2016.12.11	490,000	+185,000	675,000	1.66%	交易、转增
揭建英	监事会主席、核心技术人员	女	29	2013.12.12 - 2016.12.11	0	0	0	-	-
张秀荣	监事	女	40	2013.12.12 - 2016.12.11	480,000	+30,000	615,000	1.51%	交易、增资
周义	监事	女	29	2013.12.12 - 2016.12.11	0	0	0	-	-
张光雄	副总经理	男	38	2013.12.12 - 2016.12.11	150,000	+75,000	225,000	0.55%	转增
陈小军	副总经理	男	51	2013.12.12 - 2016.12.11	0	0	0	-	-
吕洋	董事会秘书、财务负责人	男	37	2013.12.12 - 2016.12.11	1,205,000	+392,500	1,597,500	3.92%	交易、增资

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动如下

姓名	原职务	变动情况	变动原因	变动时间
杨德琛	董事	董事任期届满离任	董事会换届选举	2013年12月12日
秦超	无	提名为公司董事	董事会换届选举	2013年12月12日
冯晶	董事	董事任期届满离任	董事会换届选举	2013年12月12日

姜楠	无	提名为公司董事	董事会换届选举	2013年12月12日
苏慧英	监事	监事任期届满离任	监事会换届选举	2013年12月12日
周义	无	提名为公司监事	监事会换届选举	2013年12月12日
陈小军	无	聘任为副总经理	总经理提名	2013年4月22日

### 三、公司核心技术团队和关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队和关键技术人员变动的情况。

### 四、公司现任董事、监事、高级管理人员主要情况

#### （一）董事会成员

1. 杨娜，女，1975年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，四川省经济管理学院学士，美国内申大学工商管理硕士MBA。2003年12月创办北京七维航测科技发展有限公司，任法定代表人兼执行董事；现任公司法定代表人兼董事长。

2. 魏茂森，男，1971年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，1993年毕业于山西矿业学院，2006-2008年在北京大学遥感与地理信息系统研究所学习。1998-2003年就职于北京北斗星通卫星导航科技有限公司；2003年起任本公司总经理；现任公司董事、总经理、核心技术人员；2013年7月起任无锡天和电子有限公司董事长。

3. 秦超，男，1986年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，2008年6月毕业于北京外国语大学，学士学位。2008年6月-2010年6月，就职于北京威世达工贸有限公司，任职常务总监；2010年6月-2012年3月，就职于上海邦恒炬晟股权投资管理有限公司，任职高级投资经理；2012年3月至12月，2013年8月至今，就职于北京中海创业投资有限公司，任职高级投资经理；现任公司董事。

4. 姜楠，女，1981年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，2007年毕业于哈尔滨理工大学控制理论与控制工程专业，硕士学位。2007年8月加入本公司，历任软件工程师、技术研发经理，现任公司董事、高级项目经理。

5. 徐向东，男，1964年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，北京航空航天大学博士，高级工程师，注册主任评审员。1992-1998年在劳动部综合计划司、

劳动和社会保障部人教司任副处长；1998年至今在上海挪华威认证有限公司任安全管理业务经理、职业健康安全技术经理。现任公司董事。

## （二）监事会成员

1. 揭建英，女，1984年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，华东交通大学学士，北京理工大学硕士。2007年起加入本公司，任技术工程师；现任公司监事会主席、核心技术人员。

2. 张秀荣，女，1973年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京市海淀区职工专业学校。2003年起加入本公司，历任会计、财务主管；现任公司监事。

3. 周义，女，1985年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西南政法大学，获经济学学士学位、法学学士学位。2008年至今任职于深圳市银桦投资管理有限公司，任深圳市银桦投资管理有限公司投资副总监。现任公司监事。

## （三）高级管理人员

1. 魏茂森 简历见（一）董事会成员。

2. 张光雄，男，1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1999年7月毕业于武汉科技大学工业自动化专业，学士学位。2011年8月加入公司，现任公司副总经理、核心技术人员。

3. 陈小军，男，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1985年7月毕业于解放军南昌陆军学院，大专学历。曾就职于福州军区某部，海军东海舰队某部，海军后勤部某部；2011年4月就职于北斗星通导航技术股份有限公司市场营销中心总监；2013年2月加入公司，现任公司副总经理。

4. 吕洋，男，1977年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，法国兰斯管理学院工商管理硕士 MBA。2007年加入本公司，历任市场部经理、企管部经理、副总经理；现任公司董事会秘书、财务负责人。

公司高级管理人员在其他单位任职情况：

任职人员名称	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任职起始日期	任职终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴	与公司关系
魏茂森	无锡天和电子有限公司	董事长	2013-07-01	2016-07-01	否	控股子公司
吕洋	宁波七维同心投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2013-12-18	2016-12-18	否	关联方

#### （四）核心员工

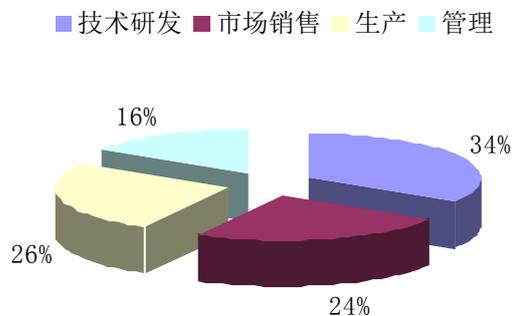
1. 魏茂森 简历见（一）董事会成员。
2. 揭建英 简历见（二）监事会成员。
3. 张光雄 简历见（三）高级管理人员。

### 五、公司员工情况

截至本报告期末，公司共有员工162人，构成情况如下：

#### （一）岗位结构

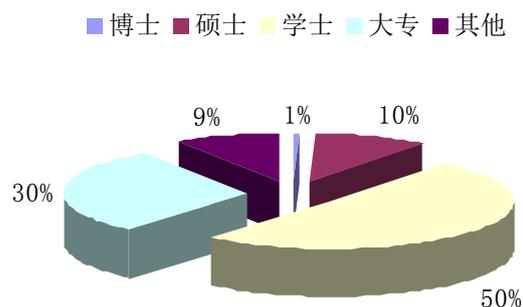
公司员工中技术研发人员55人，生产人员42人，市场销售人员39人，管理人员26人，人员构成如下图所示：



#### （二）学历结构

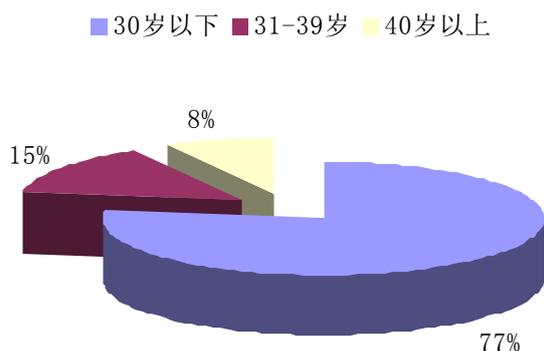
公司员工中取得博士学位1人，硕士学位16人，本科学历82人，大专学历48

人，其他15人，学历构成如下图所示：



### （三）年龄结构

公司员工中 30 岁以下的 125 人，31 至 39 岁的 24 人，40 岁以上的 13 人，年龄构成如下图所示：



### （四）员工薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

### （五）培训计划

报告期内，公司结合自身实际情况和行业特点，针对不同工作岗位的员工完成各种形式的业务和技能培训，建成面向全体员工的培训体系。不断完善新员工入职培训，销售人员业务培训，管理人员技能培训。同时，公司联合外部资源为技术人员提供专业进修的机会。

### （六）离退休职工情况

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

## 第七章 公司治理及内部控制

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵照执行中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限公司的规定，严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规要求，参照《上市公司治理准则》，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，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。公司管理层进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易管理办法、重大事项决策管理办法等制度，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。公司治理情况基本符合中国证监会和全国中小企业股份转让有限公司发布的有关公司治理规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。历次股东大会的公告刊登在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 的网站上。

股东大会召开情况如下：

会议内容	召开时间	审议事项	审议结果
2013 年度第一次临时股东大会	2013-02-01	审议《关于变更会计师事务所的议案》	有效通过
2013 年度第二次临时股东大会	2013-03-11	审议《关于申请公司股票在全国股份转让	有效通过

时股东大会		系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》	
2012 年度股东大会	2013-05-14	审议《2012 年度董事会工作报告》	有效通过
		审议《2012 年度监事会工作报告》	有效通过
		审议《2012 年度报告》	有效通过
		审议《2012 年度财务决算报告》	有效通过
		审议《2012 年度利润分配方案》	有效通过
		审议《关于收购无锡天和电子有限公司股权并提请股东大会授权董事会全权办理的议案》	有效通过
2013 年度第三次临时股东大会	2013-07-17	审议《关于修改公司章程的议案》	有效通过
2013 年度第四次临时股东大会	2013-12-12	审议《关于提名选举杨娜女士为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举魏茂森先生为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举徐向东先生为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举姜楠女士为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举秦超先生为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举周义女士为公司第二届监事会监事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举张秀荣女士为公司第二届监事会监事的议案》	有效通过

## （二）关于控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》和《股东大会议事规则》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未干预公司的决策及生产经营活动。公司控股股东与公司在人员、财务、资产、机构和业务方面做到相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

## （三）关于董事与董事会

报告期内，董事会的人数和人员构成符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求，公司严格按照公司《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议，对公司和股东负责；董事会表决过程

遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。

### 1、报告期内董事会会议情况和决议内容

报告期内，公司董事会认真履行工作职责，共召开九次董事会会议，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规和规范性文件的要求。

董事会召开情况如下：

第一届董事会			
第十四次会议	2013-01-16	审议《关于变更会计师事务所的议案》	有效通过
		审议《关于召开 2013 年第一次临时股东大会的议案》	有效通过
第十五次会议	2013-02-21	审议《关于申请公司股票在全国股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》	有效通过
		审议《关于召开 2013 年度第二次临时股东大会的议案》	有效通过
第十六次会议	2013-04-22	审议《2012 年度董事会工作报告》	有效通过
		审议《2012 年度总经理工作报告》	有效通过
		审议《关于审阅 2012 年度审计报告的议案》	有效通过
		审议《2012 年度报告》	有效通过
		审议《2012 年度财务决算报告》	有效通过
		审议《2012 年度利润分配方案》	有效通过
		审议《关于聘任公司副总经理的议案》	有效通过
		审议《募集资金管理办法》	有效通过
		审议《关于向中国民生银行股份有限公司北京魏公村支行申请综合授信陆佰万元的议案》	有效通过
		审议《关于向北京银行股份有限公司北京官园支行申请综合授信壹仟伍佰万元的议案》	有效通过
第十七次会议	2013-06-14	审议《关于收购无锡天和电子有限公司股权并提请股东大会授权董事会全权办理的议案》	有效通过
		审议《关于召开 2012 年度股东大会的议案》	有效通过
第十八次会议	2013-07-02	审议《关于向华夏银行北京中关村支行申请综合授信伍佰万元的议案》	有效通过
		审议《关于修改公司章程的议案》	有效通过
第十九次会议	2013-08-26	审议《关于召开 2013 年度第三次临时股东大会的议案》	有效通过
		审议《2013 年半年度报告》	有效通过
第二十次会议	2013-11-21	审议《关于向招商银行北京分行营业部申请综合授信人民币捌佰万元的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举杨娜女士为公司第二届	有效通过

		董事会董事的议案》	
		审议《关于提名选举魏茂森先生为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举徐向东先生为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举姜楠女士为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提名选举秦超先生为公司第二届董事会董事的议案》	有效通过
		审议《关于提请召开公司 2013 年度第四次临时股东大会的议案》	有效通过
第二届董事会			
第一次会议	2013-12-12	审议《关于选举杨娜女士为公司董事长的议案》	有效通过
		审议《关于聘任魏茂森先生为公司总经理的议案》	有效通过
		审议《关于聘任张光雄先生为公司副总经理的议案》	有效通过
		审议《关于聘任陈小军先生为公司副总经理的议案》	有效通过
		审议《关于聘任吕洋先生为公司董事会秘书的议案》	有效通过
		审议《关于聘任吕洋先生为公司财务负责人的议案》	有效通过
第二次会议	2013-12-25	审议《北京七维航测科技股份有限公司定向增资方案》	有效通过
		审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向增资相关事宜的议案》	有效通过
		审议《关于变更会计师事务所的议案》	有效通过
		审议《关于召开 2014 年第一次临时股东大会的议案》	有效通过

历次董事会会议决议的公告刊登在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 的网站上。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定。公司监事依据《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查；按照规定程序召开了监事会，对公司依法运作、定期报告、审计报告等重大事项发表了意见，相关记录及档案清楚完整。对董事和高级管理人员

的履职情况进行了有效监督。

公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的要求，认真履行职责，依法独立行使职权，保证公司规范运作，维护公司利益，维护股东利益。监事会对公司生产经营情况、重大事项、财务状况、董事长和公司高级管理人员履行职责的情况进行了监督，促进公司经营健康有序的发展。

### 1、报告期内监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开四次会议，会议召开情况如下：

第一届监事会			
第六次会议	2013-04-22	审议《2012 年监事会工作报告》	有效通过
		审议《2012 年度报告》	有效通过
第七次会议	2013-08-26	审议《2013 年半年度报告》	有效通过
第八次会议	2013-11-21	审议《关于提名周义女士为第二届监事会监事的议案》	有效通过
		审议《关于提名张秀荣女士为第二届监事会监事的议案》	有效通过
第二届监事会			
第一次会议	2013-12-12	审议《关于选举揭建英女士为第二届监事会主席的议案》	有效通过

历次监事会会议决议的公告刊登在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 的网站上。

### 2、监事会对公司有关事项的独立意见

#### 1) 公司依法运行情况

经检查，监事会认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。按照股东大会的各项决议要求，确实履行各项决议。公司重大经营决策合理，程序合法有效。为进一步规范运作，公司建立健全了各项管理制度和内部控制机制。公司董事、高级管理人员履行职责勤勉诚信、遵纪守法、廉洁自律，没有发现违反国家法律法规、公司章程或侵害股东、公司利益的行为。

#### 2) 公司财务情况

公司监事会本着对全体股东负责的态度，对 2013 年度公司财务状况进行了监督和检查并审核了报告期内公司董事会提交的半年度、年度报告。监事会认为公司财务管理规范，严格执行各项内控制度，能够执行国家各项财税政策，有效保证公司业务的健康发展。

监事会审核了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2013 年度财务

报表出具的标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表全面、真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果。

### 3、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会，对公司董事会提交股东大会审议的各项议案内容，监事会无任何异议。监事会对股东大会各项决议的执行情况进行了监督，认为公司董事会能认真履行股东大会的有关决议。

#### （五）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、客户、员工、社会等各方利益的协调平衡，诚信对待客户和供应商，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康发展。

#### （六）关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）为信息披露的指定网站；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司始终把公司治理看成一项长期系统化的工作，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，不断完善公司治理制度体系，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。公司进一步加强和监管机构的经常性联系和主动性沟通，积极向监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

## 二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的关系

### （一）业务独立情况

公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的原材料采购、产品研发、生产和销售系统，各业务部门独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

### （二）人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

### （三）资产独立情况

本公司控股股东和实际控制人为自然人，其私人财产和公司资产严格划分，不存在占用本公司资产的行为。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联方的房屋使用权、商标（商标申请权）、专利、软件著作权等资产。

### （四）机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东的从属关系，相关机构和人员能依法履行职责。公司各部门和办事机构的设置未受到控股股东及其他任何单位和个人的干预。

### （五）财务独立情况

公司有独立的财务会计部门、财务负责人和财务会计工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，独立缴纳职工保险基金。

## 三、公司内部控制的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求以及 ISO9001 质量管理标准和武器装备科研生产二级保密资格的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、销售、管理、财务等各业务及管理环节，从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时，公司将根据所处行业、经营状况和发展情况的变化，不断调整和完善内部管理制度，保证内部管理制度的持续适宜性、符合性、有效性和充分性。

内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

#### （一）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### （二）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### （三）关于风险控制体系

报告期内，公司进一步提高风险控制意识，在有效分析市场、政策、经营、法律等风险的前提下，采取事前防范、事中控制的措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司严格按照全国中小企业股份转让系统有关规定的要求，建立了信息披露管理制度及年度报告重大差错责任追究制度，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。

报告期内，公司不存在年度报告出现重大差错情形。

## 五、公司管理层诚信状况

公司全体董事、监事、高级管理人员最近二年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近二年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等。

## 第八章 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、财务报表及附注（附后）

## 一、审计报告

# 审计报告

瑞华审字[2014]01500279 号

北京七维航测科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京七维航测科技股份有限公司（以下简称“七维航测公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2013 年度合并及母公司的利润表、2013 年度合并及母公司的现金流量表和 2013 年度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七维航测公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了七维航测公司 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2013 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐超玉

中国·北京

中国注册会计师：杨云鹏

二〇一四年四月十五日

## 二、财务报表

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>		
货币资金	44,264,499.91	45,555,353.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,127,604.00	
应收账款	43,496,520.60	14,096,654.03
预付款项	31,666,529.04	16,989,986.81
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	1,246,906.54	693,836.04
买入返售金融资产		
存货	54,776,698.14	36,856,820.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>177,578,758.23</b>	<b>114,192,651.15</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	2,075,589.16	2,121,522.88
固定资产	6,217,033.92	2,456,493.37
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	416,891.26	514,951.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	128,480.00	265,100.00

递延所得税资产	444,059.69	125,657.91
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,282,054.03</b>	<b>5,483,726.06</b>
<b>资产总计</b>	<b>186,860,812.26</b>	<b>119,676,377.21</b>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 合并资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>		
短期借款	38,200,000.00	23,000,000.00
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	10,089,350.46	3,697,179.03
预收款项	5,790,152.78	2,111,649.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	681,200.00	
应交税费	5,576,108.48	1,852,231.21
应付利息		
应付股利	17,299.40	
其他应付款	1,669,026.42	2,688,354.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>62,023,137.54</b>	<b>33,349,413.80</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	906,796.67	420,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>906,796.67</b>	<b>420,000.00</b>

负债合计	62,929,934.21	33,769,413.80
<b>股东权益：</b>		
股本	40,725,000.00	27,150,000.00
资本公积	11,004,865.41	24,579,865.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,493,842.67	3,417,709.79
一般风险准备		
未分配利润	60,924,320.06	30,759,388.21
外币报表折算差额		
归属于母公司股东权益合计	119,148,028.14	85,906,963.41
少数股东权益	4,782,849.91	
<b>股东权益合计</b>	<b>123,930,878.05</b>	<b>85,906,963.41</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>186,860,812.26</b>	<b>119,676,377.21</b>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

### 合并利润表

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<b>一、营业总收入</b>	<b>146,951,962.25</b>	<b>82,651,245.53</b>
其中：营业收入	146,951,962.25	82,651,245.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>110,193,222.58</b>	<b>62,072,995.93</b>
其中：营业成本	84,619,728.89	45,104,008.03
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	806,809.17	417,740.55
销售费用	6,750,147.35	3,915,719.38
管理费用	14,428,718.48	10,737,432.42
财务费用	2,129,680.81	1,498,769.44
资产减值损失	1,458,137.88	399,326.11
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）		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>36,758,739.67</b>	<b>20,578,249.60</b>
加：营业外收入	3,319,916.31	1,595,984.05
减：营业外支出	14,890.56	16,078.73
其中：非流动资产处置损失	1,099.87	15,378.73
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>40,063,765.42</b>	<b>22,158,154.92</b>
减：所得税费用	6,156,455.10	3,262,759.12
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>33,907,310.32</b>	<b>18,895,395.80</b>
归属于母公司股东的净利润	33,241,064.73	18,895,395.80
少数股东损益	666,245.59	
<b>六、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	<b>0.82</b>	<b>0.75</b>
（二）稀释每股收益	<b>0.82</b>	<b>0.75</b>
<b>七、其他综合收益</b>		
<b>八、综合收益总额</b>	<b>33,907,310.32</b>	<b>18,895,395.80</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	33,241,064.73	18,895,395.80
归属于少数股东的综合收益总额	666,245.59	

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕萍

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

### 合并现金流量表

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<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	141,287,271.33	85,900,570.59
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	1,746,764.99	672,483.38
收到其他与经营活动有关的现金	3,729,512.86	2,221,096.70
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>146,763,549.18</b>	<b>88,794,150.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	116,560,465.25	83,079,017.47
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	10,356,169.61	4,939,787.00
支付的各项税费	10,470,051.78	6,063,420.58
支付其他与经营活动有关的现金	13,983,588.16	9,411,415.22
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>151,370,274.80</b>	<b>103,493,640.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,606,725.62</b>	<b>-14,699,489.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	290.00	47,156.86
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>290.00</b>	<b>47,156.86</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,083,649.65	1,317,948.00
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	6,731,589.81	
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,815,239.46</b>	<b>1,317,948.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,814,949.46</b>	<b>-1,270,791.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		30,745,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	39,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>39,000,000.00</b>	<b>53,745,000.00</b>
偿还债务支付的现金	23,800,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,069,178.94	1,489,828.49
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		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>25,869,178.94</b>	<b>14,489,828.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,130,821.06</b>	<b>39,255,171.51</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>	<b>-1,290,854.02</b>	<b>23,284,890.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额	45,555,353.93	22,270,463.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>44,264,499.91</b>	<b>45,555,353.93</b>

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 合并所有者权益变动表

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数									
	归属于母公司股东的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	27,150,000.00	24,579,865.41			3,417,709.79		30,759,388.21			85,906,963.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	27,150,000.00	24,579,865.41			3,417,709.79		30,759,388.21			85,906,963.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,575,000.00	-13,575,000.00			3,076,132.88		30,164,931.85		4,782,849.91	38,023,914.64
（一）净利润							33,241,064.73		666,245.59	33,907,310.32
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							33,241,064.73		666,245.59	33,907,310.32
（三）股东投入和减少资本									4,116,604.32	4,116,604.32
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他									4,116,604.32	4,116,604.32
（四）利润分配					3,076,132.88		-3,076,132.88			
1、提取盈余公积					3,076,132.88		-3,076,132.88			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
（五）股东权益内部结转	13,575,000.00	-13,575,000.00								

1、资本公积转增资本(或股本)	13,575,000.00	-13,575,000.00							
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
(六) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	40,725,000.00	11,004,865.41			6,493,842.67		60,924,320.06	4,782,849.91	123,930,878.05

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数									
	归属于母公司股东的股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	20,000,000.00	984,865.41			1,528,170.21		13,753,531.99		36,266,567.61	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	20,000,000.00	984,865.41			1,528,170.21		13,753,531.99		36,266,567.61	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	7,150,000.00	23,595,000.00			1,889,539.58		17,005,856.22		49,640,395.80	
（一）净利润							18,895,395.80		18,895,395.80	
（二）其他综合收益										

上述(一)和(二)小计							18,895,395.80			18,895,395.80
(三) 股东投入和减少资本	7,150,000.00	23,595,000.00								30,745,000.00
1、股东投入资本	7,150,000.00	23,595,000.00								30,745,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
(四) 利润分配					1,889,539.58		-1,889,539.58			
1、提取盈余公积					1,889,539.58		-1,889,539.58			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、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										
(七) 其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>27,150,000.00</b>	<b>24,579,865.41</b>			<b>3,417,709.79</b>		<b>30,759,388.21</b>			<b>85,906,963.41</b>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动资产：</b>		
货币资金	40,163,926.24	45,555,353.93
交易性金融资产		
应收票据	1,010,600.00	
应收账款	36,132,733.94	14,096,654.03
预付款项	31,642,999.77	16,989,986.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,129,855.26	693,836.04
存货	47,374,133.39	36,856,820.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>157,454,248.60</b>	<b>114,192,651.15</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	9,230,000.00	
投资性房地产	2,075,589.16	2,121,522.88
固定资产	4,001,957.86	2,456,493.37
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	408,294.41	514,951.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	128,480.00	265,100.00
递延所得税资产	332,416.85	125,657.91
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,176,738.28</b>	<b>5,483,726.06</b>
<b>资产总计</b>	<b>173,630,986.88</b>	<b>119,676,377.21</b>

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 母公司资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	年末数	年初数
<b>流动负债：</b>		
短期借款	38,200,000.00	23,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	6,161,619.19	3,697,179.03
预收款项	5,755,686.43	2,111,649.11
应付职工薪酬		
应交税费	4,980,943.48	1,852,231.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,444,445.62	2,688,354.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>56,542,694.72</b>	<b>33,349,413.80</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	420,000.00	420,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>420,000.00</b>	<b>420,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>56,962,694.72</b>	<b>33,769,413.80</b>
<b>股东权益：</b>		
股本	40,725,000.00	27,150,000.00
资本公积	11,004,865.41	24,579,865.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,493,842.67	3,417,709.79
一般风险准备		
未分配利润	58,444,584.08	30,759,388.21
<b>股东权益合计</b>	<b>116,668,292.16</b>	<b>85,906,963.41</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>173,630,986.88</b>	<b>119,676,377.21</b>

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 母公司利润表

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<b>一、营业收入</b>	<b>133,161,269.97</b>	<b>82,651,245.53</b>
减：营业成本	77,012,719.54	45,104,008.03
营业税金及附加	583,372.61	417,740.55
销售费用	6,601,495.42	3,915,719.38
管理费用	11,466,770.63	10,737,432.42
财务费用	2,131,177.82	1,498,769.44
资产减值损失	1,378,392.92	399,326.11
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		
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>33,987,341.03</b>	<b>20,578,249.60</b>
加：营业外收入	2,145,118.77	1,595,984.05
减：营业外支出		16,078.73
其中：非流动资产处置损失		15,378.73
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>36,132,459.80</b>	<b>22,158,154.92</b>
减：所得税费用	5,371,131.05	3,262,759.12
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>30,761,328.75</b>	<b>18,895,395.80</b>
<b>五、每股收益：</b>		
(一)基本每股收益	-	-
(二)稀释每股收益	-	-
<b>五、其他综合收益</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>30,761,328.75</b>	<b>18,895,395.80</b>

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 母公司现金流量表

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
<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	129,387,966.61	85,900,570.59
收到的税费返还	1,746,764.99	672,483.38
收到其他与经营活动有关的现金	3,264,023.19	2,221,096.70
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>134,398,754.79</b>	<b>88,794,150.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	112,332,706.03	83,079,017.47
支付给职工以及为职工支付的现金	7,578,177.04	4,939,787.00
支付的各项税费	7,785,708.95	6,063,420.58
支付其他与经营活动有关的现金	13,426,134.52	9,411,415.22
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>141,122,726.54</b>	<b>103,493,640.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,723,971.75</b>	<b>-14,699,489.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,156.86
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		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>47,156.86</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,568,277.00	1,317,948.00
投资支付的现金	9,230,000.00	
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>11,798,277.00</b>	<b>1,317,948.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-11,798,277.00</b>	<b>-1,270,791.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		30,745,000.00
取得借款收到的现金	39,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>39,000,000.00</b>	<b>53,745,000.00</b>
偿还债务支付的现金	23,800,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,069,178.94	1,489,828.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>25,869,178.94</b>	<b>14,489,828.49</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,130,821.06</b>	<b>39,255,171.51</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-5,391,427.69</b>	<b>23,284,891.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额	45,555,353.93	22,270,463.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>40,163,926.24</b>	<b>45,555,354.93</b>

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 母公司所有者权益变动表

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	27,150,000.00	24,579,865.41			3,417,709.79		30,759,388.21	<b>85,906,963.41</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	27,150,000.00	24,579,865.41			3,417,709.79		30,759,388.21	<b>85,906,963.41</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,575,000.00	-13,575,000.00			3,076,132.88		27,685,195.87	<b>30,761,328.75</b>
（一）净利润							30,761,328.75	<b>30,761,328.75</b>
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,761,328.75	<b>30,761,328.75</b>
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配					3,076,132.88		-3,076,132.88	
1、提取盈余公积					3,076,132.88		-3,076,132.88	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转	13,575,000.00	-13,575,000.00						

1、资本公积转增资本(或股本)	13,575,000.00	-13,575,000.00						
2、盈余公积转增资本(或股本)								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>40,725,000.00</b>	<b>11,004,865.41</b>			<b>6,493,842.67</b>		<b>58,444,584.08</b>	<b>116,668,292.16</b>

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

## 北京七维航测科技股份有限公司

## 母公司所有者权益变动表（续）

2013 年度

编制单位：北京七维航测科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数							股东权益合计
	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	20,000,000.00	984,865.41			1,528,170.21		13,753,531.99	<b>36,266,567.61</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	20,000,000.00	984,865.41			1,528,170.21		13,753,531.99	<b>36,266,567.61</b>
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,150,000.00	23,595,000.00			1,889,539.58		17,005,856.22	<b>49,640,395.80</b>
（一）净利润							18,895,395.80	<b>18,895,395.80</b>

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							18,895,395.80	<b>18,895,395.80</b>
(三) 股东投入和减少资本	7,150,000.00	23,595,000.00						<b>30,745,000.00</b>
1、股东投入资本	7,150,000.00	23,595,000.00						<b>30,745,000.00</b>
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配					1,889,539.58		-1,889,539.58	
1、提取盈余公积					1,889,539.58		-1,889,539.58	
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、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								
(七) 其他								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>27,150,000.00</b>	<b>24,579,865.41</b>			<b>3,417,709.79</b>		<b>30,759,388.21</b>	<b>85,906,963.41</b>

公司法定代表人：杨娜

主管会计工作负责人：吕洋

会计机构负责人：张秀荣

**北京七维航测科技股份有限公司**  
**2013 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

北京七维航测科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为北京七维航测科技发展有限公司(以下简称“有限公司”),于 2003 年 12 月 5 日在北京市工商行政管理局海淀分局注册成立。

2010 年 11 月 30 日,有限公司整体变更为股份有限公司,变更后公司股本为 2,000.00 万元。

2012 年 7 月 6 日,公司第二次临时股东大会通过了增资方案,决议增加注册资本人民币 715.00 万元。

2013 年 5 月 14 日,公司股东大会通过了增资方案,决议以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,累计转增 13,575,000.00 股,公司注册资本增至人民币 4,072.50 万元。

截止 2013 年 12 月 31 日,公司住所:北京市海淀区西北旺镇永捷南路 2 号院 2 号楼。注册资本:4,072.50 万元;法定代表人:杨娜。

经营范围:技术开发;技术推广;技术转让;技术咨询;技术服务;计算机系统服务;应用软件开发;销售计算机、软件及辅助设备、GPS 组合导航定位产品、传感器、电子产品、通讯设备、仪器仪表;货物进出口、技术进出口、代理进出口。

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 4 月 15 日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

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

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、主要会计政策和会计估计

##### 1、 会计期间

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

##### 2、 记账本位币

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

##### 3、 企业合并的会计处理方法

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

###### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### 4、 合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

##### (2) 合并财务报表编制的方法

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

合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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。

## 5、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、 外币业务

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 7、 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，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。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

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

#### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1,000,000.00 元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

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

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

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

未来现金流量测算相关。

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	25.00	25.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对账龄三年以上扣除单项金额重大的部分应收款项确认为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

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

## 9、 存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 10、 长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始

投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 12、 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	5	5.00	19.00

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

#### (5) 其他说明

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

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

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

### 13、 无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

#### 14、 长期待摊费用

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

#### 15、 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、 收入

### (1) 商品销售收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## 17、 政府补助

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

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

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

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

## 18、 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 19、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 20、 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

## 21、 主要会计政策、会计估计的变更

本公司本期无会计政策、会计估计变更。

## 22、 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正。

## 23、 重大会计判断和估计

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

对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）坏账准备计提

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

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (4) 折旧和摊销

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

#### (5) 开发支出

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

#### (6) 递延所得税资产

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

#### (7) 所得税

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。

### 2、税收优惠及批文

公司于 2011 年 10 月 11 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201111000877。按照《企业所得税法》等相关规定，经北京市海淀区国家税务局“海国税 201207JMS0900015”号企业所得税减免税备案，批准认定于 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

## 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额
无锡天和电子有限公司	控股子公司	无锡市蠡园开发区标准场房 A6 二楼	300.00	集成电路、继电器的制造、加工、销售	有限责任	鲁天翱	73118834-2	300.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额	注释
无锡天和电子有限公司	71.00	71.00	是	478.28			

**2、合并范围发生变更的说明**

合并范围发生变更的情况详见附注六、1和附注六、3。

**3、报告期新纳入合并范围的主体**

本年新纳入合并范围的主体

名称	年末净资产	本年净利润
无锡天和电子有限公司	22,459,825.38	2,297,398.58

无锡天和电子有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日 2013 年 6 月 30 日至本年年末止期间的净利润(附注六、1)。

**4、报告期发生的非同一控制下企业合并**

无锡天和电子有限公司

2013 年 6 月 30 日，本公司向李静静、马莉、鲁天翱收购了其拥有的无锡天和电子有限公司 71.00% 的股权。本次交易的购买日为 2013 年 6 月 30 日，系本公司取得对无锡天和电子有限公司控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	9,230,000.00
合并成本合计	9,230,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	10,078,582.99
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	-848,582.99

被合并净资产 2012 年 12 月 31 日公允价值以经北京国融兴华资产评估有限责任公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定，评估基准日到购买日期间，不存在可能导致被购买方可辨认净资产公允价值发生重大变动的项或情况。。

②无锡天和电子有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	2,498,410.19	2,498,410.19	6,182,640.47
应收票据	365,350.00	365,350.00	108,670.00
应收款项	4,783,218.40	4,783,218.40	2,293,000.69
预付款项	84,844.50	84,844.50	52,280.90
其他应收款	95,551.31	95,551.31	159,840.68
存货	9,566,281.72	9,566,281.72	9,524,671.38
固定资产	2,108,580.28	2,108,580.28	2,376,930.07
无形资产	12,136.75	12,136.75	
长期待摊费用	68,818.11	68,818.11	137,636.22
递延所得税资产	91,706.60	91,706.60	41,707.79
减：应付款项	4,480,358.95	4,480,358.95	3,744,145.08
预收款项	11,022.25	11,022.25	46,121.25
应付职工薪酬	1,500.00	1,500.00	737,100.00
应交税费	399,418.33	399,418.33	724,329.28
应付股利	17,299.40	17,299.40	1,667,299.40
其他应付款	201,589.40	201,589.40	353,891.20
其他非流动负债	368,522.22	368,522.22	429,284.61
净资产	14,195,187.31	14,195,187.31	13,175,207.38
减：少数股东权益	4,116,604.32	4,116,604.32	
取得的净资产	10,078,582.99	10,078,582.99	
以现金支付的对价	9,230,000.00	9,230,000.00	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	2,498,410.19	2,498,410.19	
取得子公司支付的现金净额	6,731,589.81	6,731,589.81	

③无锡天和电子有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
-----	-----

项 目	金 额
营业收入	13,790,692.28
净利润	2,297,398.58
经营活动现金流量	2,117,246.13
现金流量净额	1,602,163.48

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 1 月 1 日，年末指 2013 年 12 月 31 日。

### 1、 货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			166,539.67			172,210.21
-人民币	—	—	166,539.67	—	—	172,210.21
银行存款：			44,097,960.24			45,383,143.72
-人民币	—	—	44,097,960.24	—	—	45,383,143.72
合计			44,264,499.91			45,555,353.93

### 2、 应收票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	306,020.00	
商业承兑汇票	1,821,584.00	
合 计	2,127,604.00	

### 3、 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	46,082,808.68	100.00	2,586,288.08	5.61
组合小计	46,082,808.68	100.00	2,586,288.08	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	46,082,808.68	100.00	2,586,288.08	5.61

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26
组合小计	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26

## (2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,349,710.29	91.90	14,192,041.29	95.38
1 至 2 年	3,235,204.08	7.02	671,072.00	4.51
2 至 3 年	427,955.00	0.93	9,150.00	0.06
3 至 4 年	62,091.81	0.13	6,775.00	0.05
4 至 5 年	1,200.00	0.01		
5 年以上	6,647.50	0.01		
合 计	46,082,808.68	100.00	14,879,038.29	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	42,349,710.29	91.90	2,117,485.51	14,192,041.29	95.38	709,602.06
1 至 2 年	3,235,204.08	7.02	323,520.41	671,072.00	4.51	67,107.20
2 至 3 年	427,955.00	0.93	106,988.75	9,150.00	0.06	2,287.50
3 至 4 年	62,091.81	0.13	31,045.91	6,775.00	0.05	3,387.50
4 至 5 年	1,200.00	0.01	600.00			
5 年以上	6,647.50	0.01	6,647.50			
合 计	46,082,808.68	100.00	2,586,288.08	14,879,038.29	100.00	782,384.26

(4) 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情况

## (5) 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 (%)
上海宏力达信息技术有限公司	本公司客户	6,973,050.00	1 年以内	15.13
厦门亿力吉奥信息科技有限公司	本公司客户	6,252,387.20	1 年以内	13.57
北京望邦天鑫科技发展有限公司	本公司客户	3,390,000.00	1 年以内	7.36
北京明航科技公司	本公司客户	1,630,000.00	1 年以内	3.54
北京昆仑凯利科技有限公司	本公司客户	1,620,000.00	1 年以内	3.51
合 计		19,865,437.20		43.11

## 4、 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	1,323,302.15	100.00	76,395.61	5.77
组合小计	1,323,302.15	100.00	76,395.61	5.77
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	1,323,302.15	100.00	76,395.61	5.77

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39
组合小计	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39
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	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39

## (2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,146,092.23	86.60	403,639.28	53.88
1 至 2 年	175,409.92	13.26	344,031.92	45.92

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年				
3 至 4 年	500.00	0.04	1,500.00	0.20
4 至 5 年				
5 年以上	1,300.00	0.10		
合 计	1,323,302.15	100.00	749,171.20	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,146,092.23	86.60	57,304.62	403,639.28	53.88	20,181.97
1 至 2 年	175,409.92	13.26	17,540.99	344,031.92	45.92	34,403.19
2 至 3 年						
3 至 4 年	500.00	0.04	250.00	1,500.00	0.20	750.00
4 至 5 年						
5 年以上	1,300.00	0.10	1,300.00			
合 计	1,323,302.15	100.00	76,395.61	749,171.20	100.00	55,335.16

(4) 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

## 5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,291,898.81	98.82	16,904,280.35	99.50
1 至 2 年	351,670.61	1.11	82,387.46	0.48
2 至 3 年	17,400.00	0.05	3,319.00	0.02
3 年以上	5,559.62	0.02		
合 计	31,666,529.04	100.00	16,989,986.81	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
北京航宇测通科技有限公司	本公司的供应商	5,600,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
北京永恒易通科贸有限公司	本公司的供应商	5,054,300.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京亚太宏升科技公司	本公司的供应商	4,965,700.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
深圳市安通科技电子有限公司	本公司的供应商	4,600,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
北京京湘通科技发展有限公司	本公司的供应商	3,200,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
合 计		23,420,000.00		

(3) 报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

## 6、 存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,380,959.97		21,380,959.97
在产品	1,659,511.80		1,659,511.80
库存商品	31,736,226.37		31,736,226.37
合 计	54,776,698.14		54,776,698.14

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,979,998.72		3,979,998.72
在产品			
库存商品	32,876,821.62		32,876,821.62
合 计	36,856,820.34		36,856,820.34

## 7、 投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	2,121,522.88		45,933.72	2,075,589.16
减：投资性房地产减值准备				
合 计	2,121,522.88		45,933.72	2,075,589.16

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	2,417,562.13			2,417,562.13
房屋、建筑物	2,417,562.13			2,417,562.13
二、累计折旧和摊销合计	296,039.25	45,933.72		341,972.97
房屋、建筑物	296,039.25	45,933.72		341,972.97

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	2,121,522.88			2,075,589.16
房屋、建筑物	2,121,522.88			2,075,589.16

## 8、 固定资产

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	3,518,125.48	7,360,938.88		41,770.60	10,837,293.76
机器设备	1,262,899.48	5,026,263.59			6,289,163.07
运输工具	2,255,226.00	1,496,852.00			3,752,078.00
电子设备		837,823.29		41,770.60	796,052.69
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	1,061,632.11	2,539,556.79	1,059,451.67	40,380.73	4,620,259.84
机器设备	645,979.28	1,475,723.33	520,821.41		2,642,524.02
运输工具	415,652.83	580,147.19	452,371.24		1,448,171.26
电子设备		483,686.27	86,259.02	40,380.73	529,564.56
三、账面净值合计	2,456,493.37				6,217,033.92
机器设备	616,920.20				3,646,639.05
运输工具	1,839,573.17				2,303,906.74
电子设备					266,488.13
四、减值准备合计					
机器设备					
运输工具					
电子设备					
五、账面价值合计	2,456,493.37				6,217,033.92
机器设备	616,920.20				3,646,639.05
运输工具	1,839,573.17				2,303,906.74
电子设备					266,488.13

注：本年计提折旧额为 1,059,451.67 元。

## 9、 无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	1,024,698.00	94,136.75		1,118,834.75
软件	1,013,648.00	94,136.75		1,107,784.75
专利权	2,050.00			2,050.00

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
商标权	9,000.00			9,000.00
二、累计摊销合计	509,746.10	192,197.39		701,943.49
软件	505,294.39	189,987.35		695,281.74
专利权	751.71	410.04		1,161.75
商标权	3,700.00	1,800.00		5,500.00
三、减值准备累计金额合计				
软件				
专利权				
商标权				
四、账面价值合计	514,951.90			416,891.26
软件	508,353.61			412,503.01
专利权	1,298.29			888.25
商标权	5,300.00			3,500.00

注：本年摊销金额为 192,197.39 元。

#### 10、 长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	265,100.00	68,818.11	205,438.11		128,480.00	
合 计	265,100.00	68,818.11	205,438.11		128,480.00	

#### 11、 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	444,059.69	2,662,683.69	125,657.91	837,719.42
合 计	444,059.69	2,662,683.69	125,657.91	837,719.42

#### 12、 资产减值准备明细

项 目	年初数	合并增加	本年计提	本年减少		年末数
				转回数	转销数	
坏账准备	837,719.42	366,826.39	1,458,137.88			2,662,683.69
合 计	837,719.42	366,826.39	1,458,137.88			2,662,683.69

#### 13、 短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		

保证借款	38,200,000.00	23,000,000.00
信用借款		
合 计	38,200,000.00	23,000,000.00

注：公司于 2013 年 5 月与北京银行官园支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 5 月 30 日至 2014 年 5 月 30 日，担保债权最高额为 600.00 万元，由中关村担保有限公司提供担保；

公司于 2013 年 6 月与北京银行官园支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 6 月 21 日至 2014 年 06 月 21 日，担保债权最高额为 400.00 万元，由中关村担保有限公司提供担保；

公司于 2013 年 7 月与北京银行官园支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 7 月 18 日至 2014 年 7 月 18 日，担保债权最高额为 500.00 万元，由中关村担保有限公司提供担保；

公司于 2013 年 1 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 1 月 28 日至 2014 年 1 月 28 日，担保债权最高额为 200.00 万元，由杨娜、祁伟提供最高债权额的担保责任；其中 80.00 万已经于 2013 年 11 月份偿还；

公司于 2013 年 3 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 3 月 22 日至 2014 年 3 月 22 日，担保债权最高额为 300.00 万元，由杨娜、祁伟提供最高债权额的担保责任；

公司于 2013 年 6 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 6 月 17 日至 2014 年 6 月 17 日，担保债权最高额为 200.00 万元，由杨娜、祁伟提供最高债权额的担保责任；

公司于 2013 年 7 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 7 月 18 日至 2014 年 7 月 18 日，担保债权最高额为 300.00 万元，由杨娜、祁伟提供最高债权额的担保责任；

公司于 2013 年 7 月与中国民生银行北京魏公村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 7 月 23 日至 2014 年 7 月 23 日，担保债权最高额为 600.00 万元，由杨娜提供最高债权额的担保责任；

公司于 2013 年 8 月与招商银行北京分行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 08 月 26 日至 2014 年 08 月 25 日，担保债权最高额为 500.00 万元，由杨娜提供最高债权额的担保责任；

公司于 2013 年 10 月与招商银行北京分行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 10 月 8 日至 2014 年 10 月 7 日，担保债权最高额为 300.00 万元，由杨娜提供最高债权额的担保责任。

#### 14、 应付账款

## (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付采购款	10,089,350.46	3,697,179.03
合 计	10,089,350.46	3,697,179.03

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

## 15、 预收款项

## (1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
预收销售款	5,790,152.78	2,111,649.11
合 计	5,790,152.78	2,111,649.11

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

## 16、 应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		9,634,341.64	8,953,141.64	681,200.00
二、职工福利费		323,919.30	323,919.30	
三、社会保险费		657,507.80	657,507.80	
基本养老保险费		167,200.05	167,200.05	
补充医疗保险费		16,890.00	16,890.00	
基本养老保险费		419,601.63	419,601.63	
失业保险费		21,427.68	21,427.68	
工伤保险费		18,727.14	18,727.14	
生育保险费		13,661.30	13,661.30	
四、住房公积金		289,346.60	289,346.60	
五、工会经费和职工教育经费		35,208.00	35,208.00	
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计		10,940,323.34	10,259,123.34	681,200.00

## 17、 应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	1,612,108.55	311,116.43

项 目	年末数	年初数
营业税	10,826.52	
企业所得税	3,724,860.46	1,477,694.56
城市维护建设税	113,447.63	22,261.21
个人所得税	29,477.73	25,252.03
教育费附加	81,034.03	15,900.86
其他税费	4,353.56	6.12
合 计	5,576,108.48	1,852,231.21

## 18、 应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
鲁天翱	6,919.76		股东未要求支付
李静静	6,919.76		原股东未要求支付
马莉	3,459.88		原股东未要求支付
合 计	17,299.40		

## 19、 其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
北京市海淀区至圣嘉德培训学校	105,200.00	
杨娜		2,000,000.00
北京振兴计量测试研究所	750,000.00	
其他	813,826.42	688,354.45
合 计	1,669,026.42	2,688,354.45

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

## 20、 其他非流动负债

项 目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	906,796.67	420,000.00
合 计		906,796.67	420,000.00

其中，递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营业外 收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收 益相关
创新基金验收项目	420,000.00				420,000.00	与收益相关
社保二项补贴		135,889.00	135,889.00			与收益相关
生产检测设备款项		255,833.33	95,000.00		160,833.33	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
项目试验补助		412,688.89	86,725.55		325,963.34	与收益相关
省市专利资助		7,000.00	7,000.00			与收益相关
合计	420,000.00	811,411.22	324,614.55		906,796.67	

## 21、 股本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
杨娜	10,400,000.00	38.31	5,380,000.00		15,780,000.00	38.75
中海易达投资管理中心(有限合伙)	5,000,000.00	18.42	2,500,000.00		7,500,000.00	18.42
魏茂森	3,860,000.00	14.22	1,815,000.00	990,000.00	4,685,000.00	11.50
深圳市银桦投资管理有限公司	1,226,400.00	4.52	613,200.00		1,839,600.00	4.52
吕洋	1,205,000.00	4.44	532,500.00	140,000.00	1,597,500.00	3.92
新疆光明银桦股权投资合伙企业(有限合伙)	1,160,000.00	4.27	1,780,000.00		2,940,000.00	7.22
苏慧英	1,103,000.00	4.06	476,500.00	330,000.00	1,249,500.00	3.07
顾小明	506,250.00	1.86	253,125.00		759,375.00	1.86
徐向东	490,000.00	1.80	225,000.00	40,000.00	675,000.00	1.66
张秀荣	480,000.00	1.77	205,000.00	70,000.00	615,000.00	1.51
贺宏宇	300,000.00	1.10	75,000.00	150,000.00	225,000.00	0.55
张光雄	150,000.00	0.55	75,000.00		225,000.00	0.55
其他股东	1,269,350.00	4.68	1,830,950.00		2,634,025.00	6.47
合计	27,150,000.00	100.00	16,111,413.00	2,536,413.00	40,725,000.00	100.00

公司于2013年5月14日召开股东大会审议通过《2012年度利润分配方案》，公司以2012年12月31日总股本27,150,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，累计转增13,575,000.00股，转增后公司股本增至人民币4,072.50万元。

2013年7月22日，北京中靖诚会计师事务所（普通合伙）出具验字[2013]第A-630号验资报告对该事项进行了审验。

## 22、 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	24,579,865.41		13,575,000.00	11,004,865.41
合计	24,579,865.41		13,575,000.00	11,004,865.41

## 23、 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	3,417,709.79	3,076,132.88		6,493,842.67
合计	3,417,709.79	3,076,132.88		6,493,842.67

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

## 24、 未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	30,759,388.21	13,753,531.99	
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	30,759,388.21	13,753,531.99	
加：本年归属于母公司股东的净利润	33,241,064.73	18,895,395.80	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	3,076,132.88	1,889,539.58	净利润 10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
.....			
年末未分配利润	60,924,320.06	30,759,388.21	

## 25、 营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	145,879,683.00	81,536,972.87
其他业务收入	1,072,279.25	1,114,272.66
营业收入合计	146,951,962.25	82,651,245.53
主营业务成本	84,619,728.89	45,104,008.03
其他业务成本		
营业成本合计	84,619,728.89	45,104,008.03

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
元器件销售	18,697,045.03	11,178,092.81	1,275,100.67	845,818.07
航测产品	55,297,875.12	34,576,614.80	36,456,180.64	22,470,847.78
监测产品	33,040,414.16	16,301,375.90	15,611,980.97	6,566,904.22
检测产品	38,844,348.69	22,563,645.38	28,193,710.59	15,220,437.96
合 计	145,879,683.00	84,619,728.89	81,536,972.87	45,104,008.03

### (3) 前五名客户的营业收入情况

客户单位	本年营业收入	占本年营业收入的比例 (%)
北京明航科技发展有限公司	18,967,521.37	13.00
厦门亿力吉奥信息科技有限公司	14,398,158.01	9.87
中国航天科技集团公司某院	14,141,400.00	9.69
上海宏力达信息技术有限公司	6,578,349.12	4.51
北京望邦天鑫科技发展有限公司	6,358,974.36	4.36
合计	60,444,402.86	41.43

## 26、 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	53,222.25	105,658.63
城市维护建设税	439,593.31	183,570.06
教育费附加	313,993.61	128,511.86
合 计	806,809.17	417,740.55

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 27、 销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
工资福利费	3,181,424.62	2,040,224.00
房租及物业费	1,902,272.62	866,046.08
差旅费	753,918.58	523,670.66
邮递运费	234,177.24	158,533.36
广告展览费	168,054.22	48,618.00
业务宣传费	147,013.80	26,153.02
中标服务费	137,248.18	37,922.00
水电费	72,973.66	71,367.02
包装装订费	57,611.60	
办公费	24,714.70	105,809.00
其他	70,738.13	37,376.24
合 计	6,750,147.35	3,915,719.38

## 28、 管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
技术开发费	6,671,636.63	4,401,814.27
工资福利费	2,730,251.81	609,481.45
社保费	1,104,969.10	452,800.55
业务招待费	834,773.57	703,797.39
办公费	644,500.74	616,031.22
折旧费	603,388.14	361,325.05
评估及审计费	526,297.42	823,079.30

住房公积金	318,566.00	216,864.00
交通费	257,589.53	321,986.88
税金	87,173.27	162,271.00
其他	649,572.27	2,067,981.31
合 计	14,428,718.48	10,737,432.42

## 29、 财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	2,069,178.94	1,489,828.49
减：利息收入	47,907.34	47,056.48
减：利息资本化金额		
汇兑损益	84,152.50	-3,805.55
减：汇兑损益资本化金额		
其他	24,256.71	59,802.98
合 计	2,129,680.81	1,498,769.44

## 30、 资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	1,458,137.88	399,326.11
合 计	1,458,137.88	399,326.11

## 31、 营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,469,733.32	1,595,384.05	722,968.33
其他	850,182.99	600.00	850,182.99
合 计	3,319,916.31	1,595,984.05	1,573,151.32

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
创新基金		350,000.00	与收益相关
即退增值税	1,746,764.99	672,483.38	与收益相关
三板挂牌上市辅导资金		500,000.00	与收益相关
瞪羚贷款贴息	112,323.76	70,400.67	与收益相关
中介服务支持资金补贴	4,000.00	2,500.00	与收益相关
西北旺镇政府税源建设奖励款	50,000.00		与收益相关
融资成本补贴专项资金	187,000.00		与收益相关
社保二项补贴	135,889.00		与收益相关
生产检测设备款项	95,000.00		与资产相关
项目试验补助	86,725.55		与收益相关

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
省市专利资助	7,000.00		与收益相关
其他	45,030.02		与收益相关
合 计	2,469,733.32	1,595,384.05	

### 32、 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,099.87	15,378.73	
其中：固定资产处置损失	1,099.87	15,378.73	1,099.87
无形资产处置损失			
其他支出	13,790.69	700.00	13,790.69
合 计	14,890.56	16,078.73	14,890.56

### 33、 所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,383,150.28	3,322,658.03
递延所得税调整	-226,695.18	-59,898.91
合 计	6,156,455.10	3,262,759.12

### 34、 基本每股收益和稀释每股收益

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

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

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

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

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.82	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.78	0.72	0.72

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

## ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	33,241,064.73	18,895,395.80
其中：归属于持续经营的净利润	33,241,064.73	18,895,395.80
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,888,101.01	18,124,087.15
其中：归属于持续经营的净利润	31,888,101.01	18,124,087.15
归属于终止经营的净利润		

## ② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	27,150,000.00	20,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	13,575,000.00	5,181,250.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	40,725,000.00	25,181,250.00

## 35、 现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
融资成本补贴专项资金	187,000.00	
社保二项补贴	135,889.00	
项目试验补助	300,000.00	
西北旺镇政府税源建设奖励款	50,000.00	
省市专利资助	7,000.00	
中介服务支持资金补贴款	4,000.00	2,500.00
代办挂牌资助款		500,000.00
往来款及其他	3,045,623.86	1,718,596.70
合计	3,729,512.86	2,221,096.70

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
付现费用	9,287,053.06	8,179,371.72
往来款	4,696,535.10	1,232,043.50
合计	13,983,588.16	9,411,415.22

## 36、 现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,907,310.32	18,895,395.80

项目	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	1,458,137.88	399,326.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,105,385.39	451,346.95
无形资产摊销	192,197.39	151,856.43
长期待摊费用摊销	205,438.11	149,797.50
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）	1,099.87	15,378.73
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）	2,069,178.94	1,489,828.49
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）	-226,695.18	-59,898.91
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）	-8,353,596.08	-13,751,897.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,675,656.97	-20,233,559.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,710,474.71	-2,207,063.79
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,606,725.62</b>	<b>-14,699,489.60</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	44,264,499.91	45,555,353.93
减：现金的年初余额	45,555,353.93	22,270,463.16
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,290,854.02	23,284,890.77

## (2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
<b>①取得子公司及其他营业单位有关信息：</b>		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	9,230,000.00	
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,230,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,498,410.19	
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,731,589.81	

项目	本年金额	上年金额
D. 取得子公司的净资产	14,195,187.31	
其中：流动资产	17,393,656.12	
非流动资产	2,281,241.74	
流动负债	5,111,188.33	
非流动负债	368,522.22	
<b>②处置子公司及其他营业单位有关信息：</b>		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格		
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
D. 处置子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金及现金等价物的构成**

项目	年末数	年初数
<b>①现金</b>	44,264,499.91	45,555,353.93
其中：库存现金	166,539.67	172,210.21
可随时用于支付的银行存款	44,097,960.24	45,383,143.72
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	44,264,499.91	45,555,353.93

**八、关联方及关联交易****1、本公司关联方情况**

关联方名称	与本公司关系
杨娜	持有公司 38.75 % 的股份，担任公司董事长
魏茂森	持有公司 11.50 % 股份，担任公司董事、总经理
吕洋	持有公司 3.92% 股份，担任公司财务负责人、董事会秘书
苏慧英	持有公司 3.07 % 股份，担任公司监事
徐向东	持有公司 1.66 % 股份，担任公司董事
张秀荣	持有公司 1.51 % 股份，担任公司监事
冯晶	担任公司董事

此外，公司其他董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员也为

公司的关联方。

## 2、关联方交易情况

(1) 公司控股股东杨娜以个人名义向北京银行股份有限公司官园支行借款 200.00 万元，借款期限 2012 年 4 月 5 日至 2013 年 4 月 5 日，经北京七维航测科技股份有限公司决议，将该笔款项提供给公司使用，利息由公司承担。

(2) 公司于 2013 年 1 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 1 月 28 日至 2014 年 1 月 28 日，担保债权最高额为 200.00 万元，由杨娜及其配偶提供最高债权额担保责任；公司于 2013 年 3 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 3 月 22 日至 2014 年 3 月 22 日，担保债权最高额为 300.00 万元，由杨娜及其配偶提供最高债权额担保责任；公司于 2013 年 6 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 6 月 17 日至 2014 年 6 月 17 日，担保债权最高额为 200.00 万元，由杨娜及其配偶提供最高债权额担保责任；公司于 2013 年 7 月与华夏银行北京中关村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 7 月 18 日至 2014 年 7 月 18 日，担保债权最高额为 300.00 万元，由杨娜及其配偶提供最高债权额担保责任；公司于 2013 年 7 月与中国民生银行北京魏公村支行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 7 月 23 日至 2014 年 7 月 23 日，担保债权最高额为 600.00 万元，由杨娜提供最高债权额的担保责任；公司于 2013 年 8 月与招商银行北京分行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 08 月 26 日至 2014 年 08 月 25 日，担保债权最高额为 500.00 万元，由杨娜提供最高债权额的担保责任；公司于 2013 年 10 月与招商银行北京分行签订了 1 年期短期借款合同，合同期限自 2013 年 10 月 8 日至 2014 年 10 月 7 日，担保债权最高额为 300.00 万元，由杨娜提供最高债权额的担保责任。

## 3、关联方应收应付款项

### 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
其他应付款：		
杨娜		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

## 九、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。”

## 十、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,280,148.11	100.00	2,147,414.17	5.61
账龄分析法	38,280,148.11	100.00	2,147,414.17	5.61
组合小计	38,280,148.11	100.00	2,147,414.17	5.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	38,280,148.11	100.00	2,147,414.17	5.61

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26
账龄分析法	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26
组合小计	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	14,879,038.29	100.00	782,384.26	5.26

#### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年,下同)	34,802,092.82	90.91	14,192,041.29	95.38
1至2年	3,092,820.29	8.08	671,072.00	4.51
2至3年	378,360.00	0.99	9,150.00	0.06
3至4年	5,675.00	0.01	6,775.00	0.05
4至5年	1,200.00	0.01		
5年以上				
合计	38,280,148.11	100.00	14,879,038.29	100.00

#### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年, 下同)	34,802,092.82	90.91	1,740,104.64	14,192,041.29	95.38	709,602.06
1 至 2 年	3,092,820.29	8.08	309,282.03	671,072.00	4.51	67,107.20
2 至 3 年	378,360.00	0.99	94,590.00	9,150.00	0.06	2,287.50
3 至 4 年	5,675.00	0.01	2,837.50	6,775.00	0.05	3,387.50
4 至 5 年	1,200.00	0.01	600.00			
5 年以上						
合计	38,280,148.11	100.00	2,147,414.17	14,879,038.29	100.00	782,384.26

(4) 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情况。

(5) 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 (%)
上海宏力达信息技术有限公司	本公司客户	6,973,050.00	1 年以内	18.22
厦门亿力吉奥信息科技有限公司	本公司客户	6,252,387.20	1 年以内	16.33
北京望邦天鑫科技发展有限公司	本公司客户	3,390,000.00	1 年以内	8.86
北京明航科技公司	本公司客户	1,630,000.00	1 年以内	4.26
北京昆仑凯利科技有限公司	本公司客户	1,620,000.00	1 年以内	4.23
合计		19,865,437.20		51.90

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,198,553.43	100.00	68,698.17	5.73
账龄分析法	1,198,553.43	100.00	68,698.17	5.73
组合小计	1,198,553.43	100.00	68,698.17	5.73
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	1,198,553.43	100.00	68,698.17	5.73

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39
账龄分析法	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39
组合小计	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39
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	749,171.20	100.00	55,335.16	7.39

## (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	1,023,143.51	85.36	403,639.28	53.88
1 至 2 年	175,409.92	14.64	344,031.92	45.92
2 至 3 年				
3 至 4 年			1,500.00	0.20
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	1,198,553.43	100.00	749,171.20	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,023,143.51	85.36	51,157.18	403,639.28	53.88	20,181.97
1 至 2 年	175,409.92	14.64	17,540.99	344,031.92	45.92	34,403.19
2 至 3 年						
3 至 4 年				1,500.00	0.20	750.00
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,198,553.43	100.00	68,698.17	749,171.20	100.00	55,335.16

(4) 本报告期无其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

对子公司投资		9,230,000.00		9,230,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计		9,230,000.00		9,230,000.00

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
无锡天和电子有限公司	成本法	9,230,000.00		9,230,000.00	9,230,000.00
合计		9,230,000.00		9,230,000.00	9,230,000.00

## (续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
无锡天和电子有限公司	71.00	71.00				
合计						

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	132,096,824.91	81,536,972.87
其他业务收入	1,064,445.06	1,114,272.66
营业收入合计	133,161,269.97	82,651,245.53
主营业务成本	77,012,719.54	45,104,008.03
其他业务成本		
营业成本合计	77,012,719.54	45,104,008.03

## (2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
航测产品	60,212,062.06	38,147,698.26	37,731,281.31	23,316,665.85
监测产品	33,040,414.16	16,301,375.90	15,611,980.97	6,566,904.22
检测产品	38,844,348.69	22,563,645.38	28,193,710.59	15,220,437.96
合计	132,096,824.91	77,012,719.54	81,536,972.87	45,104,008.03

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户单位	本年营业收入	占本年营业收入的比例 (%)
北京明航科技发展有限公司	18,967,521.37	13.00
厦门亿力吉奥信息科技有限公司	14,398,158.01	9.87
上海宏力达信息技术有限公司	6,578,349.12	4.51
北京望邦天鑫科技发展有限公司	6,358,974.36	4.36
中国电子科技集团公司某所	3,666,051.28	2.51
合计	49,969,054.14	34.25

**5、现金流量表项目注释****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生数	上年发生数
融资成本补贴专项资金	187,000.00	
西北旺镇政府税源建设奖励款	50,000.00	
中介服务支持资金补贴款	4,000.00	2,500.00
代办挂牌资助款		500,000.00
往来款	3,023,023.19	1,718,596.70
合计	3,264,023.19	2,221,096.70

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生数	上年发生数
付现费用	8,761,546.80	8,179,371.72
往来款	4,664,587.72	1,232,043.50
合计	13,426,134.52	9,411,415.22

**6、现金流量表补充资料****(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	30,761,328.75	18,895,395.80
加: 资产减值准备	1,378,392.92	399,326.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	697,898.39	451,346.95
无形资产摊销	188,657.49	151,856.43
长期待摊费用摊销	136,620.00	149,797.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		15,378.73
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)	2,069,178.94	1,489,828.49
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)	-206,758.94	-59,898.91
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)	-10,517,313.05	-13,751,897.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-39,303,505.01	-20,233,559.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,071,528.76	-2,207,063.79
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,723,971.75</b>	<b>-14,699,489.60</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	40,163,926.24	45,555,353.93
减：现金的年初余额	45,555,353.93	22,270,463.16
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,391,427.69	23,284,890.77

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
<b>①现金</b>	40,163,926.24	45,555,353.93
其中：库存现金	164,129.08	172,210.21
可随时用于支付的银行存款	39,999,797.16	45,383,143.72
<b>②年末现金及现金等价物余额</b>	40,163,926.24	45,555,353.93

## 十三、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-1,099.87	-15,378.73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	722,968.33	922,900.67
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	848,582.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,190.69	-100.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,558,260.76	907,421.94
所得税影响额	137,584.07	136,113.29
少数股东权益影响额（税后）	67,712.97	
合 计	1,352,963.72	771,308.65

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释

性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	32.42%	0.82	0.82
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	31.10%	0.78	0.78

注：（1）加权平均净资产收益率= $P_0 / (85,906,963.41 + 33,241,064.73 \div 2)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润 33,241,064.73 元、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 31,888,101.01 元。

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。

## 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

### 1、资产负债表项目：

应收账款 2013 年 12 月 31 日年末数为 43,496,520.60 元，比年初数增加 208.56%，其主要原因是：销售增长所致。

预付款项 2013 年 12 月 31 日年末数为 31,666,529.04 元，比年初数增加 86.38%，其主要原因是：与供应商合同尚未执行完毕所致。

其他应收款 2013 年 12 月 31 日年末数为 1,246,906.54 元，比年初数增加 79.71%，其主要原因是：规模增长招投标保证金所致。

存货 2013 年 12 月 31 日年末数为 54,776,698.14 元，比年初数增加 48.62%，其主要原因是：生产销售规模扩大所致。

固定资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 6,217,033.92 元，比年初数增加 153.09%，其主要原因是：规模增长机设备增加所致。

递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日年末数为 444,059.69 元，比年初数增加 253.39%，其主要原因是：本年计提坏账准备增加所致。

短期借款 2013 年 12 月 31 日年末数为 38,200,000.00 元，比年初数增加 66.09%，其主要原因是：本年新增借款所致。

应付款项 2013 年 12 月 31 日年末数为 10,089,350.46 元，比年初数增加 172.89%，其主要原因是：生产销售规模扩大所致。

预收款项 2013 年 12 月 31 日年末数为 5,790,152.78 元，比年初数增加 174.20%，其主要原因是：销售增长所致。

应交税费 2013 年 12 月 31 日年末数为 5,576,108.48 元，比年初数增加 201.05%，其主要原因是：年末计提企业所得税尚未缴纳所致。

其他非流动负债 2013 年 12 月 31 日年末数为 906,796.67 元，比年初数增加

115.90%，其主要原因是：政府补助增加所致。

股本 2013 年 12 月 31 日年末数为 40,725,000.00 元，比年初数增加 50.00%，其主要原因是：资本公积转增股本所致。

资本公积 2013 年 12 月 31 日年末数为 11,004,865.41 元，比年初数减少 55.23%，其主要原因是：资本公积转增股本所致。

未分配利润 2013 年 12 月 31 日年末数为 60,924,320.06 元，比年初数增加 98.07%，其主要原因是：本年实现利润所致。

## 2、利润表、现金流量表项目：

营业收入 2013 年度发生数为 146,951,962.25 元，比上年数增加 77.80%，其主要原因是：销售增长所致。

营业成本 2013 年度发生数为 84,619,728.89 元，比上年数增加 87.61%，其主要原因是：生产销售规模扩大所致。

销售费用 2013 年度发生数为 6,750,147.35 元，比上年数增加 72.39%，其主要原因是：生产销售规模扩大所致。

管理费用 2013 年度发生数为 14,428,718.48 元，比上年数增加 34.38%，其主要原因是：规模增长人工成本及研发支出增加所致。

财务费用 2013 年度发生数为 2,129,680.81 元，比上年数增加 42.10%，其主要原因是：借款利息增加所致。

资产减值损失 2013 年度发生数为 1,458,137.88 元，比上年数增加 265.15%，其主要原因是：本年计提坏账增加所致。

营业外收入 2013 年度发生数为 3,319,916.31 元，比上年数增加 108.02%，其主要原因是：本年政府补助增加所致。

所得税费用 2013 年度发生数为 6,156,455.10 元，比上年数增加 88.69%，其主要原因是：盈利能力增长利润总额增加所致。

销售商品、提供劳务收到的现金 2013 年度发生数为 141,287,271.33 元，比上年数增加 64.48%，其主要原因是：销售增长所致。

购买商品、接受劳务支付的现金 2013 年度发生数为 116,560,465.25 元，比上年数增加 40.30%，其主要原因是：生产销售规模扩大所致。

支付给职工以及为职工支付的现金 2013 年度发生数为 10,356,169.61 元，比上年数增加 109.65%，其主要原因是：人工成本增加所致。

支付的各项税费 2013 年度发生数为 10,470,051.78 元，比上年数增加 72.68%，其主要原因是：销售及盈利能力增长税费相应增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2013 年度发生数为 3,083,649.65 元，比上年数增加 133.97%，其主要原因是：规模增长机设备增加所致。

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2013 年度发生数为 6,731,589.81 元，比上年数增加 100.00%，其主要原因是：非同一控制下企业合并购买子公司所致。

取得借款收到的现金 2013 年度发生数为 39,000,000.00 元，比上年数增加 69.57%，其主要原因是：银行借款增加所致。

偿还债务支付的现金 2013 年度发生数为 23,800,000.00 元，比上年数增加 83.08%，其主要原因是：偿还银行借款增加所致。

## 第九章 备查文件目录

- 一、公司董事长签名的2013年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、2013年在全国中小企业股份转让系统有限公司指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、文件存放地点：公司董事会秘书办公室。

北京七维航测科技股份有限公司

董事会

二〇一四年四月十五日