



北京旋极信息技术股份有限公司
Beijing Watertek Information Technology Co.,Ltd.

2012年半年度报告

股票代码：300324

股票简称：旋极信息

披露日期：2012年8月23日

2012 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	5
三、董事会报告.....	9
四、重要事项.....	26
五、股本变动及股东情况.....	39
六、董事、监事和高级管理人员.....	42
七、财务会计报告.....	45
八、备查文件目录.....	146

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈江涛、主管会计工作负责人黄海涛及会计机构负责人(会计主管人员) 黄海涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

释义项	指	释义内容
旋极信息、本公司、公司	指	北京旋极信息技术股份有限公司
中天涌慧	指	北京中天涌慧投资咨询有限公司，本公司设立时发起人之一，本公司控股股东、实际控制人陈江涛先生控股的公司
旋极汉荣	指	北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司，本公司全资子公司，正在准备注销
深圳旋极	指	深圳市旋极历通科技有限公司，本公司全资子公司
上海旋极	指	上海旋极信息技术有限公司，本公司全资子公司
成都旋极	指	成都旋极历通信息技术有限公司，本公司控股子公司
麦禾信通	指	北京麦禾信通科技有限公司，本公司原参股公司，2012年7月实现控股
旋极国际	指	旋极国际（香港）有限公司，本公司全资子公司
盛桥创源	指	深圳市盛桥创源投资合伙企业，本公司的法人股东之一
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京旋极信息技术股份有限公司章程》
报告期	指	2012年1月1日-2012年6月30日
元	指	人民币元
A股	指	每股面值为1.00元之人民币普通股
嵌入式系统	指	以应用为中心，以计算机技术为基础，并且软硬件可裁剪，适用于应用环境中，对功能、可靠性、成本、体积、功耗有严格要求的专用计算机系统。
嵌入式软件	指	基于嵌入式系统设计的软件，可细分成系统软件、支撑软件、应用软件三类。
嵌入式系统测试	指	通过构建一个系统环境对嵌入式系统进行的测试，包括对构成嵌入式系统一部分的软件、硬件和整个系统的测试。
仿真测试	指	模拟软件的真实使用环境，软件配置到真实的使用状态进行的测试，一般发生在产品交付使用前。
故障注入	指	一种可靠性验证技术，通过受控实验向系统中刻意引入故障，并观察系统中存在故障时的行为，一般分为：基于硬件的故障注入、基于软

		件的故障注入以及基于仿真的故障注入。
多用途航电中继系统	指	即 MARS-Multipurpose Avionics Relay System, 基于高速光纤通信的航电中继技术是用来在分立实验室之间实现远程互联的航电中继网络。
航电系统	指	飞机上所有电子系统的总和, 一个最基本的航空电子系统由通信、导航和显示管理等多个系统构成。
航电总线协议	指	航空电子领域总线传输协议的统称, 主要应用在航空、航天领域, 目前主要的航电总线协议有 MIL-STD-1553B、ARINC429, 另外 AFDX 和 FC-AE 是新兴的高速航电总线协议, 用在一些新型航空航天系统中。
AFDX	指	AVIONICS FULL DUPLEX SWITCHED ETHERNET 的英文缩写, 即航空电子全双工交换式以太网, 是最新航电总线协议。
大飞机	指	起飞总重超过 100 吨的运输类飞机, 包括军用大型运输机和民用大型运输机, 也包括一次航程达到 3000 公里的军用或乘坐达到 100 座以上的民用客机。
USBKEY	指	是一种 USB 接口的硬件设备。它内置单片机或智能卡芯片, 有一定的存储空间, 可以存储用户的私钥以及数字证书, 利用其内置的公钥算法实现对用户身份的认证。
COS	指	Chip Operating System 的英文缩写, 即片内操作系统, 控制智能卡和外界的信息交换, 管理智能卡内的存储器并在卡内部完成各种命令的处理。
税控盘	指	税务部门安装在企业公司的专门用来监督企业公司发票开具领取作废等使用情况的硬盘, 同时可以有效监督企业公司申报纳税情况。
安全芯片	指	用于对电子产品的硬件加密防复制的芯片。
智能移动终端	指	采用移动通信技术的移动公用电话、桌面商话、手持商话等移动智能终端设备, 是一个典型的嵌入式系统, 可分为家用型、商务型、一般行业应用型、工业行业应用型, 主要以 PDA、智能手机等形式存在。

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300324	B 股代码	
A 股简称	旋极信息	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京旋极信息技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	旋极信息		
公司的法定英文名称	Beijing Watertek Information Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Watertek		
公司法定代表人	陈江涛		
注册地址	北京市海淀区志新村小区海泰大厦 229 号 1006 室		
注册地址的邮政编码	100083		
办公地址	北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 1006 室		
办公地址的邮政编码	100083		
公司国际互联网网址	www.watertek.com		
电子信箱	investor@watertek.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	黄海涛
联系地址	北京市海淀区北四环中路 229 号海泰大厦 1006 室
电话	010-82885950
传真	010-82883256
电子信箱	investor@watertek.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	144,183,661.49	157,216,709.33	-8.29%
营业利润 (元)	20,587,879.54	23,909,773.53	-13.89%
利润总额 (元)	20,783,527.62	24,452,728.91	-15.01%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	17,548,991.56	20,136,367.41	-12.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	17,624,857.67	19,793,584.61	-10.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-39,511,571.73	-10,903,114.41	-262.39%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	604,462,367.48	296,238,400.18	104.05%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	514,797,637.39	159,389,766.42	222.98%
股本 (股)	56,000,000.00	42,000,000.00	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.4	0.48	-16.67%
稀释每股收益 (元/股)	0.4	0.48	-16.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4	0.46	-13.04%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.4%	14.2%	-76.08%
加权平均净资产收益率 (%)	7.81%	15.86%	-8.05%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.41%	13.96%	-75.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.85%	15.36%	-7.51%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.71	-0.26	-173.08%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	9.19	3.79	142.48%
资产负债率 (%)	14.51%	45.65%	-68.21%

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	124,133.89	其中：专利补贴收入 3,855.00 元，贷款贴息 120,728.89 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-200,000.00	青少年发展基金会捐款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-75,866.11	--

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

I 报告期公司经营概况

报告期内，公司通过产品研发、市场开拓、加强管理等工作，为未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

1) 报告期内，公司积极进行产品和业务拓展：

在嵌入式系统测试产品及服务领域，公司积极拓展嵌入式系统测试产品市场应用，紧跟行业发展方向，瞄准航空、航天等领域，自主研发和完善了 MARS 远程航电光纤中继系统，以光纤网络和时隙交换方式为系统联调提供稳定、可靠、实时的远程信号连接，该业务将成为公司未来业绩的重要增长点之一。

信息安全产品方面，公司已完成二代 USBKEY、OTP 动态令牌、复合 KEY 等系列产品的技术、生产储备，并积极拓展其销售渠道。目前正在参与中国农业银行、中国银行、交通银行、民生银行等多家银行产品测试及投标工作；同时，公司紧抓“营改增”带来的发展机遇，完成新型税控盘的研发、生产。公司研制的新型税控盘产品已在上海“营改增”试点工程项目中得到成功应用，2012 年下半年，“营改增”试点范围将进一步扩大至北京、天津、江苏、福建、厦门、广东、深圳、湖北、浙江、安徽等十省市，公司将紧紧把握此次机遇，努力拓展新型税控盘市场，同时进一步对公司税控产业链进行延伸，进军税控服务市场。

2012 年上半年，公司嵌入式行业智能移动终端产品实现历史性突破，公司在积极拓展原有终端市场的前提下，紧紧把握各地智能停车收费市场和快消配送领域，进一步拓展了终端产品应用领域，公司智能停车收费管理解决方案成功应用于杭州、上海、西安、北京等地区。

报告期内，国家工信部、商务部、财政部等部门相关领导对旋极进行了调研，并提出宝贵意见；作为国内领先的嵌入式系统整体解决方案提供商亮相中国国际国防电子展、第四届（上海）航空峰会等，充分展示了公司在航电测试、光纤网络、航空总线、适航认证、智能终端等方面的优势。

2) 报告期内，公司根据外部环境的变化和公司内部发展的需要，不断完善和构建适合公司发展的管理体系和管理制度，为公司全面协调可持续发展提供有力的保证。

上半年，在信息化建设方面，协同办公自动化平台（OA）系统成功上线并运行良好；在研发管理方面，为进一步整合公司研发、生产、质量管理等资源，2012 年上半年公司引入 RDM 和 IPD（集成产品开发）管理，整合现有产品线，确定各产品开发流程，进一步优化公司资源，提高研发效率和可持续发展；在人力资源方面，完善公司薪酬体系，改进绩效考核方法，优化了 KPI 考核规则。

II 经营成果

报告期内，公司取得的经营成果如下表列示：

单位：元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比增减
营业收入	144,183,661.49	157,216,709.33	-8.29%
营业利润	20,587,879.54	23,909,773.53	-13.89%
归属于上市公司股东的净利润	17,548,991.56	20,136,367.41	-12.85%

III 主要财务数据变动分析

1)主要资产、负债变动分析

单位：元

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	变动幅度
货币资金	439,104,923.46	169,841,463.38	158.54%
应收票据	1,162,700.00	4,212,700.00	-72.40%
应收账款	103,718,627.73	46,240,905.04	124.30%
预付账款	11,669,155.34	8,092,361.77	44.20%
其他应收款	10,751,141.42	7,220,913.99	48.89%
存货	19,193,879.71	43,144,990.49	-55.51%
长期股权投资	1,268,784.62	1,343,037.05	-5.53%
固定资产	14,385,875.71	12,987,288.73	10.77%
无形资产	993,169.50	851,432.70	16.65%
长期待摊费用	722,413.64	811,610.68	-10.99%
短期借款	19,000,000.00	44,500,000.00	-57.30%
应付账款	44,819,561.50	55,398,610.68	-19.10%
预收账款	9,253,347.08	14,630,650.60	-36.75%
应付职工薪酬	1,823,404.31	1,937,024.68	-5.87%
应交税费	5,492,437.28	14,961,556.89	-63.29%
应付利息	28,109.59	70,155.56	-59.93%
其他应付款	7,300,465.53	3,726,588.97	95.90%
股本	56,000,000.00	42,000,000.00	33.33%
资本公积	345,978,413.01	22,138,240.03	1462.81%
未分配利润	104,773,048.19	87,224,056.63	20.12%
外币报表折算差额	-45,700.00	-64,406.43	29.04%
少数股东权益	1,947,404.80	1,624,046.38	19.91%

货币资金比期初增长 158.54%，本期公开发行股票收到募集资金 33,784.02 万元。

应收票据比期初减少 72.40%，公司银行承兑汇票到期兑现 405 万元，本期新增的银行承兑汇票 100 万元。

应收账款比期初增长 124.30%，主要系公司业务回款具有周期性，回款主要集中在第四季度，尤其是 12 月份。

预付账款比期初增长 44.20%，主要系公司上半年项目增加原材料采购预付款所致。

其他应收款比期初增长 48.89%，主要系公司项目保证金增加所致。

存货比期初减少 55.51%，主要系本期 USBKEY 销售减少所致。

短期借款比期初减少 57.30%，报告期内公司归还贷款 3,500 万元，新增贷款 950 万元用于补充流动资金。

预收账款比期初减少 36.75%，主要系公司年初预收款项实现收入。

应交税费比期初减少 63.29%，主要因公司业务季节性原因，三、四季度收入增加集中，导致公司年末应交税金较高。

应付利息比期初减少 59.93%，主要系公司本期银行贷款减少所致。

其他应付款比期初增长 95.90%，主要是增加本期未支付的发行费用。

股本比期初增长 33.33%，主要是本期新股增资所致。

资本公积比期初增长 1,462.81%，主要系本期公开发行股票并形成资本溢价所致。

2) 利润表项目变动分析

单位：元

序号	项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动幅度
1	营业收入	144,183,661.49	157,216,709.33	-8.29%
2	营业成本	89,535,533.06	103,579,074.93	-13.56%
3	销售费用	18,053,139.74	14,497,334.84	24.53%
4	管理费用	14,724,703.48	11,256,051.62	30.82%
5	财务费用	238,535.90	241,450.39	-1.21%
6	营业利润	20,587,879.54	23,909,773.53	-13.89%
7	营业外收入	395,648.08	543,022.08	-27.14%
8	利润总额	20,783,527.62	24,452,728.91	-15.01%
9	所得税费用	2,911,177.64	4,097,346.40	-28.95%
10	净利润	17,872,349.98	20,355,382.51	-12.20%

报告期内，公司营业收入比去年同期减少 8.29%，主要为公司 USBKEY 产品处于行业更新换代期，一代 USBKEY 产品销售收入大幅下降，公司参与的二代 USBKEY 产品的招标尚未完成，公司二代 USBKEY 产品尚未形成规模销售。公司嵌入式系统测试产品及服务保持了 30% 以上的增长，智能终端业务达到 220% 以上的增长，因此，公司营业收入小幅下降。

报告期内，公司主营成本比去年同期减少 13.56%，主要是 USBKEY 产品销售减少，在收入结构中，测试业务的比例大幅上升，占总收入的 65%，测试业务毛利较高，因此成本的下降超过了收入的下降。

报告期内，公司销售费用比去年同期增加 24.53%，主要因公司加大了市场拓展和销售的力度，为此增加了销售人员及市场推广，致使销售费用增长。

报告期内，公司管理费用比去年同期增加 30.82%，主要系研发和管理人员增加，导致工资及福利增加，以及报告期内公司上市费用增加所致。

报告期内，公司财务费用比去年同期减少 1.21%，主要系银行贷款减少利息支出减少所致。

报告期内，公司营业外收入比去年同期减少 27.14%，主要系报告期内尚未收到 2011 年度增值税返还所致。

报告期内，公司所得税费用比去年同期减少 28.95%，主要是收入减少，利润总额下降所致。

报告期内营业利润、利润总额、净利润比去年同期分别减少 13.89%、15.01%、12.20%，主要是收入减少所致；另外，报告期内营业外收入比上年同期减少，导致公司利润总额下降幅度大于营业利润。

3) 现金流量项目变动分析

单位：元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-39,511,571.73	-10,903,114.41	-262.39%
投资活动产生的现金流量净额	-2,507,927.97	-3,031,221.40	17.26%
筹资活动产生的现金流量净额	311,150,792.70	29,196,712.75	965.70%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,167.08	-41,759.89	416.49%
现金及现金等价物净增加额	269,263,460.08	15,220,617.05	1669.07%

注：第1项、第2项、第4项中2011年的数据为负数，在计算增减比例时，分母取绝对值计算。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-39,511,571.73元，比上年同期减少 262.39%，主要原因系公司销售商品、提供劳务收到的现金减少、支付职工工资及福利增加、支付的各项税费增加、支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。

报告期内，公司投资活动产生现金流量净额为-2,507,927.97元，比上年同期增加 17.26%。主要系去年同期本公司控股子公司北京旋极奔月通信技术有限公司注销，公司收回投资款所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额 311,150,792.70元，比上年同期增加 965.7%，主要是公司在报告期内发行新股，收到募集资金所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 269,263,460.08元，比上年同期增加 1,669.07%，主要是公司在报告期内发行新股，收到募集资金，本公司控股子公司北京旋极奔月通信技术有限公司的投资款收回所致。

IV 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

V 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

子公司	总资产	营业收入	净利润
上海旋极信息技术有限公司	28,236,559.64	12,620,136.68	658,961.29
成都旋极历通信息技术有限公司	13,129,735.34	7,830,576.17	1,387,804.36
深圳市旋极历通科技有限公司	1,237,564.03	155,602.56	-452,090.50
旋极国际（香港）有限公司	16,762,459.83	27,305,750.01	3,654,443.81

北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司	8,972,727.57	0.00	-478,062.44
-----------------	--------------	------	-------------

注：北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司报告期末未发生实际业务，故收入为0.00元；2012年6月30日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于注销全资子公司北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司的议案》，该公司注销工作正在进行中。

VI 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 市场竞争风险

国内嵌入式系统测试和嵌入式信息安全行业的市场竞争正在加剧，本公司面临国际国内企业的竞争。与国际大型厂商相比，本公司产品的市场份额尚未占据优势，而国内部分优秀企业也在不断成长，如果本公司不能正确判断和把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

(2) 人才流失风险

公司正进入一个高速发展的阶段，面临技术人才可能流失和新进人员待提升的现状。

(3) 研发风险

目前嵌入式行业正处于快速发展阶段，由于嵌入式系统更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若本公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降。

(4) 管理能力滞后于公司快速发展的风险

近年来，本公司进入快速成长期。随着公司经营规模的不断扩张，部门、机构和人员也在不断增加，公司需要进一步完善研发管理、营销管理、服务保障、财务管理、人力资源管理以及企业文化的塑造，从而使公司管理能力的提升与公司的快速成长相适应。如果本公司不能持续有效地提升管理能力，将难以支撑公司继续快速成长，甚至造成经营管理方面的风险。

(5) 对农业银行依赖的风险

2009年度、2010年度、2011年度和2012年1-6月，公司来自农业银行的营业收入占公司当期营业收入的比例分别为36.18%、46.00%、41.50%和21.54%，比例在逐年下降，公司经营对农业银行存在一定程度的依赖。2012年上半年，由于农业银行Usbkey产品升级换代，公司一代Usbkey产品销量大幅下降，导致公司信息安全产品收入的下降。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

分产品						
嵌入式系统测试产品及技术服务	93,224,530.96	50,955,400.72	45.34%	30.03%	22.95%	0.11%
嵌入式信息安全产品	40,330,120.02	31,308,859.54	22.37%	-50.94%	-49.57%	-2.12%
嵌入式行业智能移动终端产品及技术服务	10,629,010.51	7,271,272.80	31.59%	220.53%	225.23%	-0.99%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司嵌入式系统测试产品及技术服务实现营业收入 93,224,530.96 元，较上年同期增长 30.03%，主要系航空航天领域对嵌入式系统测试产品和技术服务的需求快速增加所致。

报告期内，公司嵌入式信息安全产品实现营业收入 40,330,120.02 元，较去年同期下降 50.94%，主要系 USBKEY 产品升级换代，公司一代 USBKEY 产品市场需求降低，销量大幅下降所致。

报告期内，公司嵌入式行业智能移动终端产品及技术服务实现营业收入 10,629,010.51 元，较去年同期增长 220.53%，主要系公司智能停车收费管理解决方案成功推广，行业智能移动终端产品销售收入增加所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北	3,801,046.80	-6.57%
华北	65,227,619.31	39.28%
华东	32,282,668.80	-30.43%
华南	9,561,454.28	30.19%
西北	4,867,289.24	-30.61%
西南	10,028,559.08	-57.68%
华中	13,524,236.72	-22.18%
中南	4,890,787.24	9.24%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，华北地区实现营业收入 65,227,619.31 元，较上年同期增长 39.28%，主要系公司嵌入式系统测试业务和智能终端业务销售收入大幅增长所致。

报告期内，公司华东、西北、西南地区营业收入有所下降，主要系公司 USBKEY 产品处于更新换代期，一代 USBKEY 产品市场需求降低，销售收入有所下降。

报告期内，华南地区实现营业收入 9,561,454.28 元，较上年同期增长 30.19%，主要系 2012 年一季度 USBKEY 产品销售收入较上年同期增加所致。

主营业务构成情况的说明

无。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务及净利润等情况

适用 不适用

(1) 上海旋极信息技术有限公司

法定代表人：陈为群

成立日期：2007年7月19日

注册资本：300万元

股东构成：本公司持有其100%股权。上海旋极自成立以来一直从事嵌入式系统测试业务和行业智能移动终端业务在华东地区的市场推广和销售服务业务。

截至2012年6月30日，该公司总资产为2,823.66万元，2012年上半年实现净利润65.90万元（以上数据未经审计）。

(2) 成都旋极历通信息技术有限公司

法定代表人：叶国雄

成立日期：2003年3月25日

注册资本：300万元

经营范围：通讯与信息技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训、技术服务，集成电路设计、生产，软件设计，电子计算机及其网络工程的技术服务；销售通讯设备（不含无线电发射设备）、文化用品、办公设备（不含彩色复印机），普通机械、电子机械及器材

股东构成：本公司持有其76.69%股权、何建樑持有其11.65%股权、秦根民持有其7.78%股权、曾军华持有其1.94%股权、刘娜持有其1.94%股权

成都旋极自成立以来一直从事嵌入式系统测试业务和行业智能移动终端业务在西南地区的市场推广和销售服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 1,312.97 万元，2012 年上半年实现净利润 138.78 万元（以上数据未经审计）。

(3) 深圳市旋极历通科技有限公司

法定代表人：陈江涛

成立日期：2000 年 12 月 18 日

注册资本：248 万元

经营范围：计算机软件及网络；高性能微处理系统、机械电子设备、通信设备的技术开发与销售（不含专营、专控、专卖商品）

股东构成：本公司持有其 100% 股权。

深圳旋极自成立以来一直从事嵌入式系统测试业务和行业智能移动终端业务在华南地区的市场推广和销售服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 123.76 万元，2012 年上半年实现净利润-45.21 万元（以上数据未经审计）。

(4) 旋极国际（香港）有限公司

旋极国际（香港）有限公司为本公司的全资子公司，于 2010 年 3 月 29 日在香港注册成立，股本 100 万元港币，经营范围：国际贸易，软件研发项目设计，软件服务外包。

住所：香港九龙旺角花园街 2 道 16 号好景商业中心 10 楼 1007 室

主营业务：嵌入式系统测试产品和嵌入式智能行业终端产品的销售和服务

股东构成：本公司持有其 100% 股权

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 1,676.25 万元，2012 年上半年实现净利润 365.44 万元（以上数据未经审计）。

(5) 北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司

法定代表人：刘明

成立日期：2005 年 1 月 24 日

注册资本：100 万元

经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动

股东构成：本公司持有其 100% 股权

旋极汉荣自成立以来一直从事嵌入式系统测试业务和行业智能移动终端产品的市场拓展与销售服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，该公司总资产为 897.27 万元，2012 年上半年实现净利润-47.81 万元（以上数据未经审计）。

2012 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于注销全资子公司北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司的议案》，该公司注销工作正在进行中。

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

报告期内，公司的无形资产、核心竞争力、核心技术团队及关键技术人员等不存在重大变化。

公司著作权、专利及非专利技术均为自主研发，公司或其子公司拥有全部知识产权，不存知识产权纠纷问题。

2012 年上半年公司新增专利 2 项，具体情况为：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	申请人
1	仿真测试系统	实用新型	ZL201020684642.5	2010年12月28日起至 2020年12月27日	旋极信息
2	一种主板与多个适配卡联合通信的装置	实用新型	ZL201120461704.0	2011年11月18日起至 2021年11月17日	旋极信息

2012年上半年公司及子公司新增软件著作权4项，具体情况为：

序号	软件名称	登记号	登记日	取得方式	著作权人	发表日期
1	QAC报告生成器软件	2012SR056731	2012-06-29	原始取得	上海旋极	2011年2月15日
2	单元测试工具报告生成器软件	2012SR056193	2012-06-28	原始取得	上海旋极	2011年12月25日
3	标编码规则集软件	2012SR056190	2012-06-28	原始取得	上海旋极	2011年1月20日
4	星载单机主控通信仿真测试软件	2012SR056132	2012-06-28	原始取得	上海旋极	2010年11月15日

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

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

适用 不适用

公司所处信息技术业为国家重点扶持和鼓励发展的战略新兴产业，2012 年，外部经营环境和市场环境整体保持稳定。

国家“十二五”规划中将全面提升信息化水平作为工作重点，做出了以信息化带动工业化、以工业化促进信息化、走新型工业化道路的战略部署。国务院发布的《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》

面向经济社会发展的重大需求，提出了七大战略性新兴产业的重点发展方向和主要任务。其中明确提出：“高端软件和新兴信息服务产业，加强以网络化操作系统、海量数据处理软件等为代表的基础软件、云计算软件、工业软件、智能终端软件、信息安全软件等关键软件的开发，推动大型信息库建设，积极培育云计算服务、电子商务服务等新兴服务业，促进信息系统集成服务向产业链前后端延伸，推进网络信息服务体系变革转型和信息服务的普及，利用信息技术发展数字内容产业，提升文化创意产业，促进信息化与工业化的深度融合。充分统筹好国内、国际两个市场，继续扩大软件信息服务出口，积极承接国际服务外包，依托新一代信息产业技术提升我国在国际产业链中的层次和水平。”

嵌入式系统测试方面，我国低空空域的加速放开，推动通用航空产业发展，AFDX 总线技术业已成为下一代大中型飞机航电系统主流的网络互连技术。

信息安全方面，2012 年 7 月 25 日，国务院总理温家宝主持召开国务院常务会议，决定扩大营业税改征增值税试点范围：自 2012 年 8 月 1 日起至年底，将交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京、天津、江苏、浙江、安徽、福建、湖北、广东和厦门、深圳 10 个省（直辖市、计划单列市）。明年继续扩大试点地区，并选择部分行业在全国范围试点。“营改增”试点范围的扩大，为广大税控盘生产厂商提供了新的发展机遇。

智能移动终端方面，工业和信息化部《物联网“十二五”发展规划》出台，为物联网产业发展提供了政策支持。《规划》明确，将加大财税支持力度，增加物联网发展专项资金规模，加大产业化专项等对物联网的投入比重，鼓励民资、外资投入物联网领域。公司将紧抓物联网产业发展机遇，拓展公司产品销售渠道的同时，进一步延伸公司产业链至平台服务。

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

适用 不适用

（1）市场竞争风险

国内嵌入式系统测试和嵌入式信息安全行业的市场竞争正在加剧，本公司面临国际国内企业的竞争。与国际大型厂商相比，本公司产品的市场份额尚未占据优势，而国内部分优秀企业也在不断成长，如果本公司不能正确判断和把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

2012 年下半年公司将继续稳定自身在技术方面的行业领先地位，加快产品开发及推广应用。同时，针对不同客户对象，深入了解行业应用市场客户的特定需求，加快研制出行业市场所需的可靠、低成本、性能佳的产品。

（2）人才流失风险

公司正进入一个高速发展的阶段，面临技术人才可能流失和新进人员待提升的现状。

公司通过人才引进及招聘满足人才缺口。同时，为降低核心技术人才的流失度以及避免技术外泄，公司对核心技术人员实行绩效考核与激励计划，自身利益与公司利益融合可有效避免人才流失。公司人力资

源规划侧重于通过引进和培养的方式，同时加强宣传、扩大影响，增强对年轻人才的吸引力，不断完善任职资格管理体系、职业发展通道体系，使员工认可公司，服务公司，达到价值创造与自身成长的结合。

(3) 研发风险

目前嵌入式行业正处于快速发展阶段，由于嵌入式系统更新换代快，用户对产品的技术要求不断提高。因此，若本公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，将导致公司的市场竞争能力下降。

公司将一如既往地坚持自主创新的技术发展战略，密切跟踪国际嵌入式技术和应用的最新发展态势，提升公司的整体技术水平，巩固在国内市场的技术领先地位。同时，在研发管理方面，为进一步整合公司研发、生产、质量管理等资源，2012年上半年公司引入 RDM 和 IPD（集成产品开发）管理系统，整合现有产品线，确定各产品开发流程，进一步优化公司资源，提高研发效率和可持续发展。

(4) 管理能力滞后于公司快速发展的风险

近年来，本公司进入快速成长期。随着公司经营规模的不断扩张，部门、机构和人员也在不断增加，公司需要进一步完善研发管理、营销管理、服务保障、财务管理、人力资源管理以及企业文化的塑造，从而使公司管理能力的提升与公司的快速成长相适应。如果本公司不能持续有效地提升管理能力，将难以支撑公司继续快速成长，甚至造成经营管理方面的风险。

未来，公司将通过加强内控管理，引进高端管理人才，加强信息化建设等进一步避免管理风险。

(5) 对农业银行依赖的风险

2009年度、2010年度、2011年度和2012年1-6月，公司来自农业银行的营业收入占公司当期营业收入的比例分别为36.18%、46.00%、41.50%和21.54%，比例在逐年下降，公司经营对农业银行存在一定程度的依赖。2012年上半年，由于农业银行USBKEY产品升级换代，公司一代USBKEY产品销量大幅下降，导致公司信息安全产品收入的下降。

公司的应对措施：公司已完成二代KEY、OTP、复合KEY等系列产品的技术、生产储备，并积极拓展其销售渠道。目前正在参与中国农业银行、中国银行、交通银行、民生银行等多家银行产品测试及投标工作；同时，公司紧抓“营改增”带来的发展机遇，完成新型税控盘的研发、生产，公司研制的新型税控盘产品已在上海“营改增”试点工程项目中得到成功应用，2012年下半年，“营改增”试点范围将进一步扩大至北京、天津、江苏、福建、厦门、广东、深圳、湖北、浙江、安徽等十省市，公司将紧紧把握此次机遇，努力拓展新型税控盘市场，同时进一步对公司税控产业链进行延伸，进军税控服务市场。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,784.02
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新一代航空总线产品的研制及产业化项目	否	5,255.4	5,255.4	0	0	0%	2012年12月31日	131.2	是	否
网上银行客户端安全产品研发及产业化项目	否	3,942.08	3,942.08	0	0	0%	2013年12月31日	0	是	否
行业智能移动终端及应用系统项目	否	3,471.4	3,471.4	0	0	0%	2012年12月31日	956.6	是	否
承诺投资项目小计	-	12,668.88	12,668.88	0	0	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-					-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司银行募集资金专户中，超募资金将全部用于主营业务，并根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露，公司实际使用超募资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关法律法规的规定和要求、《募集资金使用管理办法》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策的制定情况

根据中国证监会 2012 年 5 月发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(以下简称“通知”), 为进一步增强公司现金分红的透明度, 强化公司对股东的回报意识, 公司修订了《公司章程》中关于现金分红的条款, 修订后的公司章程已经公司第二届董事会第七次会议、2012 年第二次临时股东大会审议通过。《公司章程》修订后的现金分红条款如下:

第一百五十六条 一、公司实施积极的利润分配政策, 重视对投资者的合理投资回报, 并保持连续性和稳定性。公司可以采取现金、股票或两者相结合的方式分配利润, 利润分配不得超过累计可分配利润

的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。二、如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。公司重大投资计划或重大现金支出是指以下情形之一：1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。公司因上述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。三、公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。四、公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。五、公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定或调整股东回报计划。但公司保证现行及未来的股东回报计划不得违反以下原则：即如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。六、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二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、现金分红政策执行情况

根据 2011 年度股东大会的决定，鉴于将首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市前本公司所形成的滚存利润，由新股发行后的新老股东依所持股比例共享，所以公司暂不进行利润分配。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	87,224,056.63
相关未分配资金留存公司的用途	首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市前本公司所形成的滚存利润，由新股发行后的新老股东依所持股比例共享。
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	——
其他情况说明	——

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
深圳市朗科科技股份有限公司	北京旋极信息技术股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行		民事诉讼	尚未开庭	6,000	2012年5月23日,公司向南宁市中级人民法院提交了《管辖权异议申请书》,认为根据最高人民法院关于专利侵权案件管辖的规定,广西壮族自治区南宁市中级人民法院对于本案不具有管辖权;2012年6月21日,公司收到南宁市中级人民法院(2012)南市民三初字第59-2号民事裁定书,裁定“驳回被告北京旋极信息技术股份有限公司对本案提出的管辖权异议”;公司于2012年6月28日向广西壮族自治区高级人民法院提出《管辖权异议上诉状》,请求“撤销裁定书,并将本案移送至有管辖权的北京市第一中级人民法院或北京市高级人民法院”;2012年8月13日,公司收到广西壮族自治区高级人民法院(2012)桂立民终字第14号《民事裁定书》,裁定“驳回上诉,维持原裁定”。	由于本案尚未开庭审理,案件结果不明。本次诉讼对于本公司的生产经营及利润无重大影响。	—	2012年05月25日	
									2012年06月25日	2012-002
									2012年06月29日	2012-003
									2012年08月13日	2012-011

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

深圳市朗科科技股份有限公司（以下简称“朗科科技”）于 2012 年 5 月 15 日向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉北京旋极信息技术股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6）。南宁市中级人民法院于 2012 年 5 月 15 日受理了本案。其诉讼请求如下：“（1）判令三被告立即停止侵犯公司名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”专利号：99117225.6 发明专利权的行为；（2）判令被告一立即停止制造、销售和许诺销售 ComyiKEY220 产品；（3）判令被告二和被告三立即停止销售和许诺销售 ComyiKEY220 产品；（4）判令三被告共同赔偿公司经济损失共计人民币 6000 万元；（5）本案的诉讼费用由三被告共同承担”。

朗科科技提起该诉讼是在公司首次公开发行股票并在创业板上市路演询价之际，2012 年 5 月 17 日，公司发布公告：鉴于朗科科技的上述诉讼可能对公司的初步询价工作及询价结果产生的不确定影响，为维护公司及广大投资者的合法权益，经公司和保荐人（主承销商）协商决定旋极信息初步询价截止时间顺延一周。同日，本公司收到广西壮族自治区南宁市中级人民法院送达的关于朗科科技起诉本公司侵权案件的应诉通知书。

平安证券、北京市大成律师事务所（以下简称“大成”）对本次侵权诉讼涉及的资料进行了核查，平安证券、大成经核查认为，本公司的 ComyiKEY220 产品与朗科科技涉诉专利的权利要求存在显著差异，未落入朗科科技所主张的涉诉专利的权利要求的保护范围，从而不构成对朗科科技涉诉专利的侵权。平安证券、大成经核查认为，本公司对 ComyiKey220 产品拥有其全部知识产权，公司对 ComyiKey220 产品研发思路清晰、形成产品的研发过程和时间流程完整、明确，并拥有相关的软件著作权（ComyiKEY 软件 V1.0），是公司独立研发的结果。北京市君合律师事务所（以下简称“君合”）经过分析，出具了关于公司的 ComyiKEY220 产品与朗科科技涉诉专利的权利要求存在显著差异，未落入朗科科技所主张的涉诉专利的权利要求的保护范围，从而不构成对朗科科技涉诉专利的侵权的法律意见。

2012 年 5 月 20 日，公司大股东、实际控制人陈江涛先生针对朗科科技诉本公司侵权案件向本公司做出书面承诺：“如果公司因本次侵权案件最终败诉，并

因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人陈江涛先生将承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。”

2012年5月23日，公司向南宁市中级人民法院提交了《管辖权异议申请书》，认为根据最高人民法院关于专利侵权案件管辖的规定，广西壮族自治区南宁市中级人民法院对于本案不具有管辖权。

2012年6月21日，公司收到南宁市中级人民法院（2012）南市民三初字第59-2号民事裁定书，裁定“驳回被告北京旋极信息技术股份有限公司对本案提出的管辖权异议”。

2012年6月28日，公司向广西壮族自治区高级人民法院提出《管辖权异议上诉状》，请求“撤销裁定书，并将本案移送至有管辖权的北京市第一中级人民法院或北京市高级人民法院”。

2012年8月13日，公司收到广西壮族自治区高级人民法院（2012）桂立民终字第14号《民事裁定书》，裁定“驳回上诉，维持原裁定”。

截至目前，本案开庭日期尚未确定，针对本案，公司将积极应诉；同时，公司将对本次诉讼的进展情况进行持续、充分的信息披露，以保证广大投资者权益。由于本案尚未开庭审理，案件结果不明。但鉴于公司大股东、实际控制人陈江涛先生针对朗科科技诉本公司侵权案件向本公司做出的书面承诺，本次诉讼对于本公司的生产经营及利润无重大影响。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

无

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1) 公司股东陈江涛、陈海涛、高宏良、中天涌慧、刘明、刘希平、盖峰、李居庸、张阳春、蔡厚富以及 2010 年 6 月自陈江涛、中天涌慧受让公司股权的 42 名股东； 2) 公司股东王凯、林靖、范坤芳、陈毅刚、任鲁豫、黄超、付景志、潘世杰、王晓倩、盛桥创源；3) 公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东陈江涛（及其关联方刘希平、陈为群）、刘明、蔡厚富、陈海涛、李居庸、阮亚占、吴匀、盖峰、黄海涛	1) 公司股东陈江涛、陈海涛、高宏良、中天涌慧、刘明、刘希平、盖峰、李居庸、张阳春、蔡厚富以及 2010 年 6 月自陈江涛、中天涌慧受让公司股权的 42 名股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购其持有的股份。2) 公司股东王凯、林靖、范坤芳、陈毅刚、任鲁豫、黄超、付景志、潘世杰、王晓倩、盛桥创源承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购其持有的股份。3) 作为公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东陈江涛（及其关联方刘希平、陈为群）、刘明、蔡厚富、陈海涛、李居庸、阮亚占、吴	2012 年 06 月 08 日	三十六个月或十二个月	报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，没有任何违反承诺的事项发生。

		匀、盖峰、黄海涛还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；若在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东陈江涛先生	公司大股东、实际控制人陈江涛先生已针对朗科科技诉本公司侵权案件向本公司做出书面承诺：“如果公司因本次侵权案件最终败诉，并因此需要支付任何侵权赔偿金、相关诉讼费用，或因本次诉讼导致公司的生产、经营遭受损失，公司实际控制人陈江涛先生将承担公司因本次诉讼产生的侵权赔偿金、案件费用及生产、经营损失。”	2012年05月20日		报告期内，承诺人严格履行承诺，截至本报告期末，没有任何违反承诺的事项发生。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	<p>为了避免损害股份公司及其他股东利益，实际控制人陈江涛先生分别向公司及全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺内容如下：</p> <p>“为避免出现与旋极信息的同业竞争，本人不可撤销地承诺如下：</p> <p>1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与旋极信息所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动；</p> <p>2、本人保证今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事、参与或进行任何与旋极信息相同或类似的业务，以避免与旋极信息的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；</p> <p>3、如果本人有同旋极信息主营业务相同或类似的业务机会，应立即通知旋极信息，并尽其最大努力，按旋极信息可接受的合理条款与条件向旋极信息提供上述机会。无论旋极信息是否放弃该业务机会，本人均不会自行从事、发展、经营该等业务；</p>				

本承诺函自出具之日起生效，并在本人作为旋极信息股东或关联方的整个期间持续有效。”
报告期内，承诺人均严格履行承诺，截至本报告期末，没有任何违反承诺的事项发生。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
上市首日风险提示公告		2012年06月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-001
重大诉讼进展公告		2012年06月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-002
重大诉讼进展公告		2012年06月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-003
第二届董事会第七次会议决议公告		2012年07月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-004
关于召开2012年第二次临时股东大会的通知公告		2012年07月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-005
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012年07月02日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-006

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股	3,761,236	8.96%	0	0	0	0	0	3,761,236	6.72%
境内自然人持股	38,238,764	91.04%	0	0	0	0	0	38,238,764	68.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	0	0%	14,000,000	0	0	0	14,000,000	14,000,000	25%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	42,000,000.00	100%	14,000,000				14,000,000	56,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况（如有）

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,483 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈江涛	境内自然人	42.6%	23,855,248	23,855,248		
陈海涛	境内自然人	4.58%	2,562,276	2,562,276		
高宏良	境内自然人	4.07%	2,277,963	2,277,963		
中天涌慧	境内非国有法人	3.5%	1,961,236	1,961,236		
盛桥创源	境内非国有法人	3.21%	1,800,000	1,800,000		
刘希平	境内自然人	2.69%	1,504,068	1,504,068		
刘明	境内自然人	2.69%	1,504,068	1,504,068		
盖峰	境内自然人	2.15%	1,202,217	1,202,217		
李居庸	境内自然人	1.58%	882,581	882,581		
蔡厚富	境内自然人	1.39%	776,973	776,973		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行-天弘添利分级债券型证券投资基金	700,000	A 股	700,000
陈彩英	422,073	A 股	422,073
中国农业银行-招商信用添利债券型证券投资基金	408,819	A 股	408,819
交通银行-华安创新证券投资基金	171,876	A 股	171,876
臧义海	159,500	A 股	159,500
招商银行-华安可转换债券债券型证券投资基金	140,000	A 股	140,000
吴宝珍	118,900	A 股	118,900

宦筑芬	112,900	A 股	112,900
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	100,200	A 股	100,200
胡美华	80,000	A 股	80,000

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈江涛	23,855,248	2015年06月07日		首发承诺
2	陈海涛	2,562,276	2015年06月07日		首发承诺
3	高宏良	2,277,963	2015年06月07日		首发承诺
4	中天涌慧	1,961,236	2015年06月07日		首发承诺
5	盛桥创源	1,800,000	2013年06月07日		首发承诺
6	刘希平	1,504,068	2015年06月07日		首发承诺
7	刘明	1,504,068	2015年06月07日		首发承诺
8	盖峰	1,202,217	2015年06月07日		首发承诺
9	李居庸	882,581	2015年06月07日		首发承诺
10	蔡厚富	776,973	2015年06月07日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

无

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动 原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈江涛	董事长;总经理	男	51	2011年11月18日	2014年11月17日	23,855,248	0	0	23,855,248	23,855,248	23,855,248	—	23.4	否
刘明	董事;副总经理	男	46	2011年11月18日	2014年11月17日	1,504,068	0	0	1,504,068	1,504,068	1,504,068	—	17.49	否
蔡厚富	董事;副总经理	男	37	2011年11月18日	2014年11月17日	776,973	0	0	776,973	776,973	776,973	—	25	否
金春保	董事	男	45	2011年11月18日	2014年11月17日	0	0	0	0	0	0	—	0	否
马海涛	独立董事	男	46	2011年11月18日	2014年11月17日	0	0	0	0	0	0	—	2.52	否
熊焰	独立董事	男	56	2011年11月18日	2014年11月17日	0	0	0	0	0	0	—	2.52	否
储珺	独立董事	女	45	2011年11月18日	2014年11月17日	0	0	0	0	0	0	—	2.52	否
陈海涛	监事	男	49	2011年11月18日	2014年11月17日	2,562,276	0	0	2,562,276	2,562,276	2,562,276	—	5.439	否
李居庸	监事	男	54	2011年11月18日	2014年11月17日	882,581	0	0	882,581	882,581	882,581	—	3	否
阮亚占	监事	男	46	2011年11月18日	2014年11月17日	45,000	0	0	45,000	45,000	45,000	—	9.9	否
盖峰	副总经理	男	41	2011年11月18日	2014年11月17日	1,202,217	0	0	1,202,217	1,202,217	1,202,217	—	15.34	否
吴匀	副总经理	男	38	2011年11月18日	2014年11月17日	350,000	0	0	350,000	350,000	350,000	—	49	否
黄海涛	财务总监;董事 会秘书	女	36	2011年11月18日	2014年11月17日	45,000	0	0	45,000	45,000	45,000	—	10.8	否
合计	--	--	--	--	--	31,223,363	0	0	31,223,363	31,223,363	31,223,363	--	166.929	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京旋极信息技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		439,104,923.46	169,841,463.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		1,162,700.00	4,212,700.00
应收账款		103,718,627.73	46,240,905.04
预付款项		11,669,155.34	8,092,361.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		10,751,141.42	7,220,913.99
买入返售金融资产			
存货		19,193,879.71	43,144,990.49
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00

其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		585,600,427.66	278,753,334.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,268,784.62	1,343,037.05
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		14,385,875.71	12,987,288.73
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		993,169.50	851,432.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		722,413.64	811,610.68
递延所得税资产		1,491,696.35	1,491,696.35
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		18,861,939.82	17,485,065.51
资产总计		604,462,367.48	296,238,400.18
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	44,500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		44,819,561.50	55,398,610.68
预收款项		9,253,347.08	14,630,650.60
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00

应付职工薪酬		1,823,404.31	1,937,024.68
应交税费		5,492,437.28	14,961,556.89
应付利息		28,109.59	70,155.56
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		7,300,465.53	3,726,588.97
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		87,717,325.29	135,224,587.38
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		87,717,325.29	135,224,587.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		56,000,000.00	42,000,000.00
资本公积		345,978,413.01	22,138,240.03
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		8,091,876.19	8,091,876.19
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		104,773,048.19	87,224,056.63
外币报表折算差额		-45,700.00	-64,406.43
归属于母公司所有者权益合计		514,797,637.39	159,389,766.42
少数股东权益		1,947,404.80	1,624,046.38
所有者权益（或股东权益）合计		516,745,042.19	161,013,812.80

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		604,462,367.48	296,238,400.18
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈江涛

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：黄海涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		399,954,758.65	133,059,396.09
交易性金融资产			
应收票据		362,700.00	3,862,700.00
应收账款		114,948,985.95	60,728,692.72
预付款项		11,502,402.90	7,720,581.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,100,636.81	6,854,207.44
存货		13,389,364.57	31,961,040.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		550,258,848.88	244,186,618.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,167,685.62	11,241,938.05
投资性房地产			
固定资产		8,791,168.49	7,128,132.38
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		993,169.50	851,432.70
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		915,278.99	915,278.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,867,302.60	20,136,782.12
资产总计		572,126,151.48	264,323,400.39
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	44,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,037,305.96	54,636,455.49
预收款项		6,713,547.67	8,587,964.49
应付职工薪酬		1,454,830.42	1,199,705.24
应交税费		2,429,648.85	12,295,252.59
应付利息		28,109.59	70,155.56
应付股利			
其他应付款		7,045,577.22	2,058,817.05
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		80,709,019.71	123,348,350.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		80,709,019.71	123,348,350.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		56,000,000.00	42,000,000.00
资本公积		345,805,077.99	21,964,905.01
减：库存股		0.00	0.00

专项储备			
盈余公积		8,091,876.19	8,091,876.19
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		81,520,177.59	68,918,268.77
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		491,417,131.77	140,975,049.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		572,126,151.48	264,323,400.39

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		144,183,661.49	157,216,709.33
其中：营业收入		144,183,661.49	157,216,709.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		123,521,529.52	133,585,577.03
其中：营业成本		89,535,533.06	103,579,074.93
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		969,617.34	1,196,921.14
销售费用		18,053,139.74	14,497,334.84
管理费用		14,724,703.48	11,256,051.62
财务费用		238,535.90	241,450.39
资产减值损失		0.00	2,814,744.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”		-74,252.43	278,641.23

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,587,879.54	23,909,773.53
加：营业外收入		395,648.08	543,022.08
减：营业外支出		200,000.00	66.70
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		20,783,527.62	24,452,728.91
减：所得税费用		2,911,177.64	4,097,346.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,872,349.98	20,355,382.51
其中：被合并方在合并前实现的 净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		17,548,991.56	20,136,367.41
少数股东损益		323,358.42	219,015.10
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.4	0.48
（二）稀释每股收益		0.4	0.48
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,872,349.98	20,355,382.51
归属于母公司所有者的综合 收益总额		17,548,991.56	20,136,367.41
归属于少数股东的综合收益 总额		323,358.42	219,015.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：陈江涛

主管会计工作负责人：黄海涛

会计机构负责人：黄海涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		105,826,015.33	134,366,793.64
减：营业成本		63,143,241.38	89,831,243.42

营业税金及附加		879,911.36	982,325.67
销售费用		15,246,976.12	12,169,865.20
管理费用		11,323,640.88	9,202,815.26
财务费用		256,351.97	268,067.37
资产减值损失			2,560,607.00
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）		-74,252.43	3,446,825.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-91,001.36
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,901,641.19	22,798,695.30
加：营业外收入		124,133.89	449,585.51
减：营业外支出		200,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,825,775.08	23,248,280.81
减：所得税费用		2,223,866.26	3,035,434.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,601,908.82	20,212,846.52
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,601,908.82	20,212,846.52

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	92,385,428.11	120,584,668.66
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	191,514.19	203,172.58
收到其他与经营活动有关的现金	11,330,395.52	971,623.08
经营活动现金流入小计	103,907,337.82	121,759,464.32
购买商品、接受劳务支付的现金	87,527,567.54	95,528,249.19
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	19,567,504.37	15,775,371.28
支付的各项税费	14,771,562.98	9,104,940.70
支付其他与经营活动有关的现金	21,552,274.66	12,254,017.56
经营活动现金流出小计	143,418,909.55	132,662,578.73
经营活动产生的现金流量净额	-39,511,571.73	-10,903,114.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		97,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	10,097,315.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,507,927.97	3,128,536.47
投资支付的现金		10,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,507,927.97	13,128,536.47
投资活动产生的现金流量净额	-2,507,927.97	-3,031,221.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,500,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	337,840,172.98	0.00
筹资活动现金流入小计	347,340,172.98	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,189,380.28	803,287.25
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	36,189,380.28	5,803,287.25
筹资活动产生的现金流量净额	311,150,792.70	29,196,712.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	132,167.08	-41,759.89
五、现金及现金等价物净增加额	269,263,460.08	15,220,617.05
加：期初现金及现金等价物余额	169,841,463.38	101,872,098.23
六、期末现金及现金等价物余额	439,104,923.46	117,092,715.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	53,277,307.08	91,354,125.44
收到的税费返还		185,523.01
收到其他与经营活动有关的现金	8,754,238.12	796,613.60

经营活动现金流入小计	62,031,545.20	92,336,262.05
购买商品、接受劳务支付的现金	58,721,518.90	72,944,075.51
支付给职工以及为职工支付的现金	17,144,447.36	12,945,793.96
支付的各项税费	13,191,015.18	7,920,539.20
支付其他与经营活动有关的现金	14,850,897.07	9,917,546.54
经营活动现金流出小计	103,907,878.51	103,727,955.21
经营活动产生的现金流量净额	-41,876,333.31	-11,391,693.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		97,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		171,190.16
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	10,268,505.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,379,096.83	980,879.90
投资支付的现金		10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,379,096.83	10,980,879.90
投资活动产生的现金流量净额	-2,379,096.83	-712,374.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,500,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	337,840,172.98	0.00
筹资活动现金流入小计	347,340,172.98	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,189,380.28	803,287.25
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	36,189,380.28	5,803,287.25

筹资活动产生的现金流量净额	311,150,792.70	29,196,712.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	212.58
五、现金及现金等价物净增加额	266,895,362.56	17,092,857.50
加：期初现金及现金等价物余额	133,059,396.09	76,982,040.37
六、期末现金及现金等价物余额	399,954,758.65	93,903,707.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2012年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	42,000,000.00	22,138,240.03			8,091,876.19		87,224,056.63	-64,406.43	1,624,046.38	161,013,812.80
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	42,000,000.00	22,138,240.03			8,091,876.19		87,224,056.63	-64,406.43	1,624,046.38	161,013,812.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,000,000.00	323,840,172.98					17,548,991.56	18,706.43	323,358.42	355,731,229.39
(一) 净利润							17,548,991.56	18,706.43	323,358.42	17,891,056.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							17,548,991.56	18,706.43	323,358.42	17,891,056.41
(三) 所有者投入和减少资本	14,000,000.00	323,840,172.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337,840,172.98
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	323,840,172.98								337,840,172.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	56,000,000.00	345,978,413.01			8,091,876.19		104,773,048.19	-45,700.00	1,947,404.80	516,745,042.19

上年金额

单位：元

项目	2011年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	42,000,000.00	22,314,682.59			4,322,717.45		48,305,541.18	-14,300.01	4,612,242.39	121,540,883.60
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	42,000,000.00	22,314,682.59			4,322,717.45		48,305,541.18	-14,300.01	4,612,242.39	121,540,883.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-37,700.65					20,136,367.41	-41,972.47	219,015.10	20,275,709.39
（一）净利润							20,136,367.41	-41,972.47	219,015.10	20,313,410.04

							67.41	47	0	.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							20,136,367.41	-41,972.47	219,015.10	20,313,410.04
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-37,700.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-37,700.65								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
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	42,000,000.00	22,276,981.94			4,322,717.45		68,441,908.59	-56,272.48	4,831,257.49	141,816,592.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2012年1-6月							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	42,000,000.00	21,964,905.01				8,091,876.19	68,918,268.77	140,975,049.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	42,000,000.00	21,964,905.01				8,091,876.19	68,918,268.77	140,975,049.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,000,000.00	323,840,172.98					12,601,908.82	350,442,081.80
（一）净利润							12,601,908.82	12,601,908.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,601,908.82	12,601,908.82
（三）所有者投入和减少资本	14,000,000.00	323,840,172.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	337,840,172.98
1. 所有者投入资本	14,000,000.00	323,840,172.98						337,840,172.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	56,000,000.00	345,805,077.99			8,091,876.19		81,520,177.59	491,417,131.77
----------	---------------	----------------	--	--	--------------	--	---------------	----------------

上年金额

单位：元

项目	2011年1-6月							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	42,000,000.00	21,964,905.01			4,322,717.45		34,995,840.09	103,283,462.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	42,000,000.00	21,964,905.01			4,322,717.45		34,995,840.09	103,283,462.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							20,212,846.52	20,212,846.52
（一）净利润							20,212,846.52	20,212,846.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,212,846.52	20,212,846.52
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
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	42,000,000.00	21,964,905.01			4,322,717.45		55,208,686.61	123,496,309.07

(三) 公司基本情况

北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为成立于 1997 年 11 月 28 日的北京旋极信息技术有限公司。

北京旋极信息技术有限公司（以下简称“旋极信息公司”）由陈江涛、胡大勇、刘明、北京旋极历通信息技术有限公司共同出资组建，经北京市工商行政管理局批准，于 1997 年 11 月 28 日成立，取得 11511957（1-1）号企业法人营业执照。注册资本 500 万元，其中：陈江涛出资 398 万元，占注册资本的 79.60%；胡大勇出资 45 万元，占注册资本的 9.00%；刘明出资 42 万元，占注册资本的 8.40%；北京旋极历通信息技术有限公司出资 15 万元，占注册资本的 3.00%。

2001 年 3 月 15 日，根据旋极信息公司第一届第五次股东会决议，北京旋极历通信息技术有限公司、胡大勇分别将其持有的该公司 15 万元股权、45 万元股权转让给自然人盖峰；陈江涛将其持有的公司 137.10 万元股权分别转让给刘希平 60 万元、蔡厚富 51 万元、张阳春 26.10 万元。2001 年 3 月 19 日，根据旋极信息公司第二届第一次股东会决议，公司增加注册资本 701 万元，其中：陈江涛出资 468 万元；刘明出资 63 万元；陈海涛出资 90 万元；高宏良出资 80 万元。本次增资完成后，注册资本变更为 1,201 万元，其中：陈江涛出资 728.90 万元，占注册资本的 60.691%；刘明出资 105 万元，占注册资本的 8.743%；陈海涛出资 90 万元，占注册资本的 7.494%；高宏良出资 80 万元，占注册资本的 6.661%；刘希平出资 60 万元，占注册资本的 4.996%；盖峰出资 60 万元，占注册资本的 4.996%；蔡厚富出资 51 万元，占注册资本的 4.246%；张阳春出资 26.10 万元，占注册资本的 2.173%。

2007 年 9 月 21 日，根据旋极信息公司第六届第二次股东会决议，刘明、刘希平、盖峰分别将其持有的公司股权 52.1875 万元、7.1875 万元、16.625 万元转让给陈江涛；盖峰将其持有的公司股权 1.125 万元转让给蔡厚富；同时增加注册资本 149 万元，其中：陈江涛出资 65.80 万元，刘明出资 60.40 万元，刘希平出资 17.60 万元，蔡厚富出资 5.20 万元。本次增资完成后，注册资本变更为 1,350 万元，其中：陈江涛出资 870.70 万元，占注册资本的 64.496%；刘明出资 113.2125 万元，占注册资本的 8.386%；陈海涛出资 90 万元，占注册资本的 6.667%；高宏良出资 80 万元，占注册资本的 5.926%；刘希平出资 70.4125 万元，

占注册资本的 5.216%；盖峰出资 42.25 万元，占注册资本的 3.13%；蔡厚富出资 57.325 万元，占注册资本的 4.246%；张阳春出资 26.10 万元，占注册资本的 1.933%。

2007 年 10 月 16 日，根据旋极信息公司第六届第三次股东会决议，以未分配利润转增资本 810 万元。本次转增完成后，注册资本变更为 2,160 万元，其中：陈江涛出资 1,393.12 万元，刘明出资 181.14 万元，陈海涛出资 144 万元，高宏良出资 128 万元，刘希平出资 112.66 万元，盖峰出资 67.60 万元，蔡厚富出资 91.72 万元，张阳春出资 41.76 万元，各股东持股比例不变。

2008 年 8 月 18 日，根据旋极信息公司第六届第三次股东会决议和出资转让协议书，陈江涛、刘明、陈海涛、高宏良、刘希平、盖峰、蔡厚富、张阳春分别将其持有的 57.3404 万元、97.6068 万元、1.6476 万元、1.4645 万元、29.1268 万元、0.7735 万元、9.2742 万元、0.4778 万元旋极信息公司股权转让给北京中天涌慧投资咨询有限公司（以下简称中天涌慧公司）；蔡厚富将其持有的 49.0325 万元旋极信息公司股权转让给李居庸。

2008 年 9 月 18 日，根据旋极信息公司第七届第二次股东会决议，北京旋极信息技术有限公司整体变更为股份公司，公司名称变更为北京旋极信息技术股份有限公司，并于 2008 年 11 月 26 日在北京市工商行政管理局办理了公司登记，领取了 110108005119571 号《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币 3,888 万元，其中：陈江涛持股 24,043,748 股，占总股本的 61.84%；中天涌慧公司持股 3,558,236 股，占总股本的 9.15%；陈海涛持股 2,562,276 股，占总股本的 6.59%；高宏良持股 2,277,963 股，占总股本的 5.86%；刘明持股 1,504,068 股，占总股本的 3.87%；刘希平持股 1,504,068 股，占总股本的 3.87%；盖峰持股 1,202,217 股，占总股本的 3.09%；李居庸持股 882,581 股，占总股本的 2.27%；张阳春持股 742,870 股，占总股本的 1.91%；蔡厚富持股 601,973 股，占总股本的 1.55%。

2010 年 5 月 28 日，公司召开公司第一届第四次股东大会，通过了关于股东陈江涛和北京中天涌慧投资咨询有限公司向魏宝坤等 42 人转股的议案；2010 年 6 月 7 日，陈江涛和北京中天涌慧（转让方）与魏宝坤等 42 人（受让方）就公司股权签订《股权转让协议》。根据上述股东大会决议和股权转让协议，中天涌慧将其持有的 174.35 万元公司股权转让给魏宝坤等 30 名自然人股东，陈江涛将其持有的 18.85 万元公司股权转让给吴匀等 12 名自然人股东。该次股权转让完成后，公司股东人数变更为 52 人。

2010 年 6 月 14 日，公司召开 2010 年度第一次临时股东大会，通过关于公司增资的议案。根据上述股东大会决议，公司增加注册资本金人民币 312 万元，由公司股东蔡厚富、陈为群等 8 位股东和深圳市盛桥创源投资合伙企业等 10 位新股东以货币资金进行增资，该次增资完成后，注册资本变更为人民币 4200 万元，股东人数变更为 62 人。

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]593 号《关于核准北京旋极信息技术股份有限公司首

次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，首次向社会公众发行人民币普通股（A股）股票 1,400 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 27.00 元，募集资金总额为人民币 378,000,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 40,159,827.02 元，实际募集资金净额为人民币 337,840,172.98 元。

公司注册资本：5600 万元（工商变更尚未完成）；公司法定代表人：陈江涛；公司住所：北京市海淀区志新村小区海泰大厦 229 号 1006 室。

公司所处行业为计算机应用服务业（G87），其主要业务为从事嵌入式产品的开发、生产、销售和服务业务。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售开发后的产品（未经专项许可的项目除外）、电子计算机及外部设备、机械电器设备、文化办公设备、通讯设备、化工轻工材料、建筑材料；承接计算机系统网络工程；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定为规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

公司主要产品：面向国防军工提供嵌入式系统测试产品及服务、嵌入式信息安全产品、嵌入式行业智能移动终端等。

本公司设有股东大会、董事会、监事会、总经理。本公司下设测试与控制部、信息安全部、智能终端部、生产中心、研发中心、财务部等部门。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

本公司全资子公司旋极国际（香港）有限公司记账本位币为港币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作

为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过200万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度以账龄为信用特征划分应收款项组合，并按下表的比例计提坏账准备。
------	-------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

库存商品、产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、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核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会

计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产包括房屋及建筑物、运输工具、电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备			

电子设备	5	5	9.50
运输设备	10	5	19.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议

约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无形资产按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利

益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

在本公司已经提供服务，收到价款或取得收款的依据，且与提供服务相关的成本能够可靠地计量，相关的经济利益能够流入时，确认技术服务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认提供劳务

交易的完工进度。具体确认方法如下：在同一会计年度提供的技术服务，在项目实施完成并经客户验收确认后确认收入。若技术服务的开始和完成分属不同会计年度，合同规定分阶段实施的，根据客户完成阶段的情况确认收入；若合同未规定分阶段实施的，在项目完成并经验收后确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用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或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否 □ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值 70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及其子公司成都旋极历通信息技术有限公司的企业所得税的适用税率为15%；本公司全资子公司旋极国际（香港）有限公司执行16.5%的所得税税率；其他控股子公司均执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

本公司于 2011 年 10 月 11 日取得 GF201111000930 号高新技术企业证书，有效期为三年，控股子公司成都旋极于 2011 年 10 月 11 日取得 GF201151000138 号高新技术企业证书，有效期三年，根据《企业所得税法》第二十八条的规定，本公司 2011 年至 2013 年执行 15%的企业所得税率。

依据财税【2011】100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》经核准自 2011 年 01 月 01 日起享受增值税即征即退的政策。

根据财税字【1999】273 号《财政部、国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

1、企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。

2、合并财务报表的编制方法：

1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并

时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司	有限公司	北京市	信息服务	1,000,000.00	CNY	技术开发及服务；销售开发后的产品、通讯设备；承接计算机系统网络工程；自营和代理各类商品及技术的进出口。	1,000,000.00		100%	100%	是			
深圳旋极历通科技有限公司	有限公司	深圳市	信息服务	2,480,000.00	CNY	计算机软件及网络、高性能微处理系统；机械电子设备、通信设备的技术开发与销售	1,736,000.00		100%	100%	是			
成都旋极历通信息技术有限公司	有限公司	成都市	信息服务	3,000,000.00	CNY	技术开发及服务；销售开发后的产品、通讯设备；承接计算机系统网络工程；自营和代理各类商品及技术的进出口。	1,812,700.00		76.696%	76.696%	是			
上海旋极信息技术有限公司	有限公司	上海市	信息服务	3,000,000.00	CNY	技术开发及服务，计算机网络系统集成，电子设备、通讯设备、办公用品的销售，计算机系统网络工程设计施工。	4,485,000.00		100%	100%	是			

旋极国际（香港）有限公司	有限公司	香港	贸易	1,000,000.00	HKD	国际贸易，软件研发项目设计， 软件服务外包	1,000,000.00		100%	100%	是			
--------------	------	----	----	--------------	-----	--------------------------	--------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

2012年6月30日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于注销全资子公司北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司的议案》，该公司注销工作正在进行中。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过同一控制下企业合并取得子公司的情况。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过非同一控制下企业合并去的子公司的情况。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

本报告期内，公司合并报表范围未发生变更。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内，公司无新纳入合并范围的主体；公司原子公司北京旋极奔月通信技术有限公司已完成工商注销登记，不再纳入合并范围。

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京旋极奔月通信技术有限公司	0.00	-9,121.33

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

与上年相比本期减少合并单位家，原因为：2011年2月21日，本公司控股子公司北京旋极奔月通信技术有限公司注销工商登记，该子公司2012年度不再纳入合并范围。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内，公司无因出售股权丧失控制权而减少的子公司。

8、报告期内发生的反向购买

报告期内，公司未发生反向购买事项。

9、本报告期发生的吸收合并

报告期内，公司未发生吸收合并事项。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报表项目	折算汇率	备注
货币资金	0.8195	即期汇率
预收款项	0.8195	即期汇率
实收资本	0.8652	历史汇率
营业收入	0.8195	近似汇率
营业成本	0.8195	近似汇率
管理费用	0.8195	近似汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	107,116.76	--	--	69,479.04
人民币	--	--	107,116.76	--	--	69,479.04
银行存款：	--	--	438,997,806.70	--	--	169,771,984.34
人民币	--	--	422,225,993.95	--	--	156,459,133.97
USD	5,740.58	6.356	36,487.12	5,694.98	6.3009	35,883.50
EUR	1,890.26	8.0511	15,218.71	1,935.19	8.1625	15,795.99
HKD	20,402,815.03	0.8195	16,720,106.92	16,357,679.63	0.8107	13,261,170.88
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	439,104,923.46	--	--	169,841,463.38

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

截至2012年6月30日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	800,000.00	3,850,000.00
商业承兑汇票	362,700.00	362,700.00
合计	1,162,700.00	4,212,700.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末无已质押应收票据。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末无公司已背书给他方但尚未到期的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	106,704,711.60	100%	2,986,083.87	2.79%	49,226,988.91	100%	2,986,083.87	6.07%
组合小计	106,704,711.60	100%	2,986,083.87	2.79%	49,226,988.91	100%	2,986,083.87	6.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	106,704,711.60	--	2,986,083.87	--	49,226,988.91	--	2,986,083.87	--

应收账款种类的说明：

公司应收账款按其账龄进行分类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	81,130,959.35	76.03%	2,235,025.83	44,700,516.51	90.8%	2,235,025.83
1年以内小计	81,130,959.35	76.03%	2,235,025.83	44,700,516.51	90.8%	2,235,025.83
1至2年	23,431,737.98	21.03%	358,997.94	3,589,979.40	7.29%	358,997.94
2至3年	1,455,517.07	1.36%	102,927.60	514,638.00	1.05%	102,927.60
3年以上						
3至4年	530,087.20	1.43%	132,722.50	265,445.00	0.54%	132,722.50
4至5年						
5年以上	156,410.00	0.15%	156,410.00	156,410.00	0.32%	156,410.00
合计	106,704,711.60	--	2,986,083.87	49,226,988.91	--	2,986,083.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

报告期内无核销应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国农业银行股份有限公司	客户	19,327,400.81	1 年以内 18,617,090.81 元，1-2 年 553,500.00 元，2 年以上 156,810.00 元	18.11%
中国航天科技集团公司第五研究院第五〇四研究所	客户	7,459,240.00	1 年以内 4,099,240.00 元，1-2 年 3,360,000.00 元	6.99%
北京联合创奇科技有限公司	客户	3,824,396.00	1 年以内	3.58%
西安微电子技术研究所	客户	2,248,570.00	1 年以内	2.11%
西安益翔航电科技有限公司	客户	1,913,480.00	1 年以内	1.79%
合计	--	34,773,086.81	--	32.59%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	11,840,961.67	100%	1,089,820.25	9.28%	8,310,734.24	100%	1,089,820.25	13.11%
组合小计	11,840,961.67	100%	1,089,820.25	9.28%	8,310,734.24	100%	1,089,820.25	13.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	11,840,961.67	--	1,089,820.25	--	8,310,734.24	--	1,089,820.25	--

其他应收款种类的说明：

公司其他应收款按其账龄进行分类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
	5,596,442.57	47.26%	208,647.92	4,172,958.50	50.21%	208,647.92
1年以内小计	5,596,442.57	47.26%	208,647.92	4,172,958.50	50.21%	208,647.92
1至2年	4,975,312.51	42.02%	149,153.26	1,491,532.62	17.95%	149,153.26
2至3年	926,390.71	7.82%	428,725.20	2,143,626.02	25.79%	428,725.20
3年以上	238,845.25	2.02%	199,323.24	398,646.47	4.8%	199,323.24
3至4年						
4至5年						
5年以上	103,970.63	0.88%	103,970.63	103,970.63	1.25%	103,970.63
合计	11,840,961.67	--	1,089,820.25	8,310,734.24	--	1,089,820.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

报告期内无核销的其他应收款。

(4) 本报告期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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
XXXX（保密单位）	3,172,214.86	保证金	26.79%
合计	3,172,214.86	--	26.79%

说明：

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
XXXX（保密单位）	非关联方	3,172,214.86	1 年以内 858,420.00 元， 1-2 年内 2,226,610.00 元， 2 年以上 87,184.86 元	26.79%
深圳市鑫麒麟投资咨询有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	8.45%
永银文化创意产业发展有限责任有限公司	非关联方	686,950.00	1 年以内	5.8%
中国农业银行股份有限公司江苏省分行财务会计部	非关联方	234,000.00	1 年以内 78,000.00 元， 1-2 年 156,000.00 元	1.98%
姜滨滨	员工	172,394.00	1 年以内	1.46%
合计	--	5,265,558.86	--	44.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,931,731.19	42.26%	1,749,389.03	21.62%
1至2年	1,737,424.15	57.74%	6,277,972.74	77.58%
2至3年			65,000.00	0.8%
3年以上				
合计	11,669,155.34	--	8,092,361.77	--

预付款项账龄的说明：

公司预付账款账龄分为1年以内，1-2年。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京中关村永丰产业基地发展有限公司	供应商	5,947,200.00	2010年07月21日	未交房
北京宏思电子技术有限公司	供应商	882,000.00	2012年01月01日	材料未到
XXXX（保密单位）	供应商	857,187.84	2012年01月01日	材料未到
石竹软件有限公司	供应商	409,026.04	2012年03月01日	材料未到
Tech S.A.T GmbH	供应商	323,211.65	2012年01月01日	材料未到
合计	--	8,418,625.53	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,282,848.48	939,331.00	3,343,517.48	18,863,252.60	1,174,163.75	17,689,088.85
在产品						
库存商品	14,780,722.62	855,384.26	13,925,338.36	21,961,368.34	1,006,334.42	20,955,033.92
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	1,925,023.87		1,925,023.87	4,500,867.72		4,500,867.72
合计	20,988,594.97	1,794,715.26	19,193,879.71	45,325,488.66	2,180,498.17	43,144,990.49

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,174,163.75		234,832.75		939,331.00
在产品					
库存商品	1,006,334.42		150,950.16		855,384.26
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,180,498.17	0.00	385,782.91	0.00	1,794,715.26

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料		结转销售成本的同时，结转相应的存货跌价准备。	25%
库存商品		结转销售成本的同时，结转相应的存货跌价准备。	17.65%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

报告期内，公司无可出售金融资产中的长期债权投资。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

公司无报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京麦禾信通科技有限公司	权益法	1,675,000.00	1,343,037.05	-74,252.43	1,268,784.62	33.5%	33.5%				
合计	--	1,675,000.00	1,343,037.05	-74,252.43	1,268,784.62	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,207,758.24	2,427,632.06		0.00	20,635,390.30
其中：房屋及建筑物	10,635,705.02				10,635,705.02
机器设备					
运输工具	3,665,289.25				3,665,289.25
电子设备	3,906,763.97	2,427,632.06			6,334,396.03
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	5,220,469.51	0.00	1,029,045.08	0.00	6,249,514.59
其中：房屋及建筑物	3,058,354.67		206,845.39		3,265,200.06
机器设备					
运输工具	928,746.67		8,603.45		937,350.12
电子设备	1,233,368.17		813,596.24		2,046,964.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	12,987,288.73	--			14,385,875.71
其中：房屋及建筑物	7,577,350.35	--			7,370,504.96
机器设备		--			
运输工具	2,736,542.58	--			2,727,939.13
电子设备	2,673,395.80	--			4,287,431.62
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	12,987,288.73	--	14,385,875.71
其中：房屋及建筑物	7,577,350.35	--	7,370,504.96
机器设备		--	
运输工具	2,736,542.58	--	2,727,939.13
电子设备	2,673,395.80	--	4,287,431.62

本期折旧额 1,029,045.08 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	875,230.08	188,050.00	0.00	1,063,280.08
高尔夫会员资格	508,000.00			508,000.00
软件	367,230.08	188,050.00		555,280.08
二、累计摊销合计	23,797.38	46,313.20	0.00	70,110.58

高尔夫会员资格				
软件	23,797.38	46,313.20		70,110.58
三、无形资产账面净值合计	851,432.70	141,736.80	0.00	993,169.50
高尔夫会员资格	508,000.00			508,000.00
软件	343,432.70	141,736.80		485,169.50
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
高尔夫会员资格				
软件				
无形资产账面价值合计	851,432.70	141,736.80	0.00	993,169.50
高尔夫会员资格	508,000.00			508,000.00
软件	343,432.70	141,736.80		485,169.50

本期摊销额 46,313.20 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：不适用。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司暂无计入资产的商誉。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租赁房屋改良支出	811,610.68	110,119.54	199,316.58		722,413.64	
合计	811,610.68	110,119.54	199,316.58	0.00	722,413.64	--

长期待摊费用的说明：

报告期本公司经营租赁房租装修费用本期发生110,119.54元，本期摊销199,316.58元。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	615,442.54	615,442.54
存货跌价准备	327,074.73	327,074.73
内部未实现的利润	499,384.64	499,384.64
对联营企业投资产生的损益	49,794.44	49,794.44
小 计	1,491,696.35	1,491,696.35
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	172,779.20	172,779.20
可抵扣亏损	2,851,417.82	2,851,417.82
合计	3,024,197.02	3,024,197.02

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012年	518,002.47	518,002.47	
2013年	243,920.01	243,920.01	
2014年	34,872.45	34,872.45	
2015年	1,094,288.89	1,094,288.89	
2016年	1,116,753.76	1,116,753.76	
合计	3,007,837.58	3,007,837.58	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	3,956,683.77
存货跌价准备	2,180,498.17
内部未实现的利润	2,987,729.21
对联营企业投资产生的损益	331,962.95
小计	
可抵扣差异项目	
小计	9,456,874.10

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,075,904.12				4,075,904.12
二、存货跌价准备	2,180,498.17	0.00	385,782.91	0.00	1,794,715.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	6,256,402.29	0.00	385,782.91	0.00	5,870,619.38

资产减值明细情况的说明：

结转销售成本的同时，结转相应的存货跌价准备。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		20,000,000.00
保证借款	19,000,000.00	24,500,000.00
信用借款		
合计	19,000,000.00	44,500,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款以本公司房屋建筑物、土地抵押。

保证贷款为控股股东陈江涛为本公司提供担保的贷款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

公司无已到期未偿还的短期借款情况。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,291,794.12	48,785,588.57
1 年以上	8,527,767.38	6,613,022.11
合计	44,819,561.50	55,398,610.68

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年06月30日，无大额账龄超过1年的应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,647,000.11	14,100,651.93
1 年以上	606,346.97	529,998.67
合计	9,253,347.08	14,630,650.60

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本期无大额账龄超过1年未结转的预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	0.00	12,926,174.83	12,926,174.83	0.00
二、职工福利费	0.00	1,175,828.50	1,175,828.50	0.00
三、社会保险费	0.00	3,813,084.19	3,805,380.19	7,704.00
社会保险费		3,813,084.19	3,805,380.19	7,704.00
四、住房公积金		1,843,477.00	1,840,597.00	2,880.00
五、辞退福利				0.00
六、其他	1,937,024.68	510,072.24	634,276.61	1,812,820.31
工会经费和职工教育经费	1,937,024.68	510,072.24	634,276.61	1,812,820.31
合计	1,937,024.68	20,268,636.76	20,382,257.13	1,823,404.31

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,812,820.31，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

截至2012年6月30日，应付职工薪酬金额为1,823,404.31元，其中社会保险费、住房公积金在次月发放；工会经费按月计提，按季度上缴；职工教育经费在2012年12月31日前发生。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	96,200.33	7,978,952.07
消费税		
营业税	30,000.00	25,528.96
企业所得税	5,000,577.76	6,032,370.65
个人所得税	89,783.79	129,413.53
城市维护建设税	62,341.30	549,579.81
教育费附加	26,717.70	240,822.31

地方教育费附加	17,811.81	
其他	169,004.59	4,889.56
合计	5,492,437.28	14,961,556.89

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

无。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	28,109.59	70,155.56
合计	28,109.59	70,155.56

应付利息说明：

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	7,217,740.53	3,598,721.83
1年以上	82,725.00	127,867.14
合计	7,300,465.53	3,726,588.97

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年06月30日，本公司无大额账龄超过1年的其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

公司无一年内到期的长期借款。

(3) 一年内到期的应付债券

公司无一年内到期的应付债券。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

公司无一年内到期的长期应付款。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：
不适用。

43、应付债券

不适用。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

长期应付款的说明：

不适用。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

合计	0.00	0.00

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

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,000,000	14,000,000				14,000,000	56,000,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：报告期内，公司发行新股14,000,000股，公司发行前注册资本42,000,000元，已经北京信永中和会计师事务所对此次增资进行了验证，并出具了XYZH/2009JNA3042号验资报告；公司发行后累计注册资本为56,000,000元，公司工商变更尚未完成。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	22,138,240.03	323,840,172.98		345,978,413.01
其他资本公积				
合计	22,138,240.03	323,840,172.98	0.00	345,978,413.01

资本公积说明：

报告期内，公司首次向社会公众发行人民币普通股（A股）股票1,400万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币27.00元，募集资金总额为人民币378,000,000.00元，扣除各项发行费用合计人民币40,159,827.02元，实际募集资金净额为人民币337,840,172.98元，其中：140,000,000元计入注册资本，323,840,172.98元计入资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,091,876.19			8,091,876.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,091,876.19	0.00	0.00	8,091,876.19

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无。

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	87,224,056.63	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	87,224,056.63	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,548,991.56	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	104,773,048.19	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市前本公司所形成的滚存利润，由新股发行后的新老股东依所持股比例共享。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	144,183,661.49	157,216,709.33
其他业务收入		
营业成本	89,535,533.06	103,579,074.93

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
嵌入式系统测试产品及技术服务	93,224,530.96	50,955,400.72	71,692,352.13	39,262,948.28
嵌入式信息安全产品	40,330,120.02	31,308,859.54	82,208,302.83	62,080,412.52
嵌入式行业智能移动终端产品及技术服务	10,629,010.51	7,271,272.80	3,316,054.37	2,235,714.13
合计	144,183,661.49	89,535,533.06	157,216,709.33	103,579,074.93

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国农业银行股份有限公司	31,054,079.11	21.54%
北京昆仑凯利科技有限公司	12,082,051.27	8.38%

上海申航进出口有限公司	4,630,407.04	3.21%
北京联合创奇科技有限公司	4,611,196.62	3.2%
中国电子集团第十研究所	4,610,815.00	3.2%
合计	56,988,549.04	39.52%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	630,385.76	604,873.69	应税收入之 5%
城市维护建设税	197,885.07	407,222.53	应缴流转税之 7%
教育费附加	84,807.89	184,824.92	应缴流转税之 3%
资源税			
地方教育费附加	56,538.62		应缴流转税之 2%
合计	969,617.34	1,196,921.14	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-74,252.43	-91,001.36
处置长期股权投资产生的投资收益		272,323.01
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		97,319.58
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-74,252.43	278,641.23

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京麦禾信通科技有限公司	-74,252.43	-91,001.36	主要系麦禾信通报告期净利润增加所致
合计	-74,252.43	-91,001.36	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

公司投资收益汇回无重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,268,608.18
二、存货跌价损失		1,546,135.93
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	2,814,744.11

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	204,133.89	339,849.50
税收返还	191,514.19	203,172.58
合计	395,648.08	543,022.08

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上海市徐汇区财政局国库集中支付财政专户扶持基金	80,000.00		
专利资助金	3,855.00		
贷款贴息	120,278.89	264,062.50	
其他		75,787.00	
合计	204,133.89	339,849.50	--

营业外收入说明

本期营业外收入 395,648.08 元，其中：政府补助收入 204,133.89 元，分别为上海市徐汇区财政局国库集中支付财政专户扶持基金 80,000.00 元、中关村科技园区中小企业贷款贴息补助 120,278.89 元；增值税即征即退税收返还款为 191,514.19 元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	200,000.00	
其他		66.70
合计	200,000.00	66.70

营业外支出说明：

本期发生营业外支出为给青少年发展基金会的捐款 200,000 元。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,911,177.64	4,509,201.80
递延所得税调整	0.00	-411,855.40
合计	2,911,177.64	4,097,346.40

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：（1）基本每股收益=P0÷S

$$S=S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；

S0 为期初股份总数；

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

Sj 为报告期因回购等减少股份数；

Sk 为报告期缩股数；

M0 报告期月份数；

Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；

Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

单位：元

项目	代码	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	17,548,991.56	20,136,367.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	17,624,857.67	19,793,584.61
期初股份总数	S0	42,000,000.00	42,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	14,000,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		1

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	44,333,333.33	-
基本每股收益(I)		0.40	0.48
基本每股收益(II)		0.40	0.46
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	17,548,991.56	20,136,367.41
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	17,624,857.67	19,793,584.61
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		44,333,333.33	-
稀释每股收益(I)		0.40	0.48
稀释每股收益(II)		0.40	0.46

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-45,700.00	-41,972.47
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-45,700.00	-41,972.47
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	948,875.70
往来款	9,643,807.07
政府补助	737,712.75
合计	11,330,395.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	381,440.65
差旅费	305,783.78
房租费	2,331,915.86
服务费	232,578.00
会议费	1,576,916.28
业务招待费	1,197,833.33
往来款	8,301,876.17
其他	7,223,930.59
合计	21,552,274.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
新股发行收到的资金	330,810,345.96
待支付的发行费用	7,029,827.02
合计	337,840,172.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	17,872,349.98	20,355,382.51
加: 资产减值准备	0.00	2,814,744.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	807,830.34	562,410.88
无形资产摊销	46,313.20	3,546.96
长期待摊费用摊销	89,197.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,189,380.28	803,499.83
投资损失(收益以“-”号填列)	74,252.43	-278,641.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-411,855.40
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)	23,951,110.78	-21,035,405.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-61,534,743.69	-66,046,038.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,007,262.09	52,329,242.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,511,571.73	-10,903,114.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	439,104,923.46	117,092,715.28
减: 现金的期初余额	169,841,463.38	101,872,098.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	269,263,460.08	15,220,617.05

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 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		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	439,104,923.46	169,841,463.38
其中：库存现金	107,116.76	69,479.04
可随时用于支付的银行存款	438,997,806.70	169,771,984.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	439,104,923.46	169,841,463.38

现金流量表补充资料的说明

无。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京	刘明	信息服务	1,000,000.00	CNY	100%	100%	77157487-0
上海旋极信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	上海	陈为群	信息服务	3,000,000.00	CNY	100%	100%	77157487-0
深圳旋极历通科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	陈江涛	信息服务	2,480,000.00	CNY	100%	100%	66437288-6
成都旋极历通信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	成都	叶国雄	信息服务	3,000,000.00	CNY	76.696%	76.696%	72616871-8
旋极国际（香	控股子	有限公司	香港	-	贸易	1,000,000.00	HKD	100%	100%	-

港) 有限公司	公司									
---------	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陈江涛	控股股东	-
刘希平	陈江涛之妻、本公司股东之一	-
陈为群	陈江涛之妹、本公司股东之一	-
北京麦禾信通科技有限公司	公司参股企业	66371819-5
北京中天涌慧投资咨询有限公司	本公司股东之一	67876119-6
深圳市盛桥创源投资合伙企业（有限合伙）	公司董事任合伙人的企业，本公司股东之一	69397863-3

本企业的其他关联方情况的说明

不适用。

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

不适用。

（2）关联托管/承包情况

不适用。

（3）关联租赁情况

不适用。

（4）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈江涛	本公司	30,000,000.00	2011年05月30日	2012年05月30日	是
陈江涛	本公司	10,000,000.00	2011年12月27日	2012年12月27日	否

关联担保情况说明

无

（5）关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

无。

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、以股份支付服务情况

不适用。

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在因未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

不适用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

7、其他需要披露的重要事项

无其他需要披露的重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	117,591,611.42	100%	2,642,625.47	2.25%	63,371,318.19	100%	2,642,625.47	4.17%
组合小计	117,591,611.42	100%	2,642,625.47	2.25%	63,371,318.19	100%	2,642,625.47	4.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	117,591,611.42	--	2,642,625.47	--	63,371,318.19	--	2,642,625.47	--

应收账款种类的说明：

公司应收账款按其账龄进行分类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	
1年以内小计	82,837,139.66	70.44%	1,925,852.73	57,466,134.22	90.68%	1,925,852.73
1至2年	32,668,847.49	27.78%	342,192.64	3,790,413.87	5.98%	342,192.64
2至3年	1,355,517.07	1.16%	96,987.60	882,973.73	1.39%	96,987.60
3年以上	576,497.20	0.49%	123,982.50	639,901.36	1.01%	123,982.50
3至4年						
4至5年						
5年以上	153,610.00	0.13%	153,610.00	591,895.01	0.94%	153,610.00
合计	117,591,611.42	--	2,642,625.47	63,371,318.19	--	2,642,625.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国农业银行股份有限公司	客户	19,327,400.81	1年以内 18,617,090.81元, 1-2年 553,500.00元, 2年以上 156,810.00元	16.44%
中国航天科技集团公司第五研究院第五〇四研究所	客户	7,459,240.00	1年以内 4,099,240.00元, 1-2年 3,360,000.00元	6.34%
北京联合创奇科技有限公司	客户	3,824,396.00	1年以内	3.25%
西安微电子技术研究所	客户	2,248,570.00	1年以内	1.91%
西安益翔航电科技有限公司	客户	1,913,480.00	1年以内	1.63%
合计	--	34,773,086.81	--	29.57%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海旋极信息技术有限公司	子公司	17,435,816.03	14.83%
成都旋极历通信息技术有限公司	子公司	2,681,470.57	2.3%
深圳市旋极历通科技有限公司	子公司	2,418,257.68	2.07%
合计	--	22,535,544.28	19.2%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	11,047,410.14	100%	946,773.33	8.57%	7,800,980.77	100%	946,773.33	12.14%
组合小计	11,047,410.14	100%	946,773.33	8.57%	7,800,980.77	100%	946,773.33	12.14%
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	11,047,410.14	--	946,773.33	--	7,800,980.77	--	946,773.33	--

其他应收款种类的说明：

公司其他应收款按其账龄进行分类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,642,086.82	51.07%	195,026.50	4,347,508.22	55.73%	195,026.50
1 至 2 年	4,319,638.66	39.1%	100,859.24	1,008,592.38	12.93%	100,859.24
2 至 3 年	626,390.71	5.67%	399,025.20	1,995,126.02	25.58%	399,025.20
3 年以上	405,323.32	3.67%	197,891.76	395,783.52	5.07%	197,891.76

3至4年						
4至5年						
5年以上	53,970.63	0.49%	53,970.63	53,970.63	0.69%	53,970.63
合计	11,047,410.14	--	946,773.33	7,800,980.77	--	946,773.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
XXXX（保密单位）	非关联方	3,172,214.86	1年以内 858,420.00 元， 1-2年内 2,226,610.00 元， 2年以上 87,184.86 元	28.71%
深圳市鑫麒麟投资咨询有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	9.05%
永银文化创意产业发展有限责任公司	非关联方	686,950.00	1年以内	6.22%
中国农业银行股份有限	非关联方	234,000.00	1年以内 78,000.00 元，	2.12%

公司江苏省分行财务会计部			1-2年 156,000.00元	
姜滨滨	员工	172,394.00	1年以内	1.56%
合计	--	5,265,558.86	--	47.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京旋极汉荣嵌入式技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
深圳旋极历通科技有限公司	成本法	1,736,000.00	1,736,000.00		1,736,000.00	100%	100%				
成都旋极历通信息技术有限公司	成本法	1,812,700.00	1,812,700.00		1,812,700.00	76.696%	76.696%				
上海旋极信息技术有限公司	成本法	4,485,000.00	4,485,000.00		4,485,000.00	100%	100%				
旋极国际（香港）有限公司	成本法	865,200.00	865,200.00		865,200.00	100%	100%				
北京麦禾信通科技有限公司	权益法	1,675,000.00	1,343,000.00		1,343,000.00	33.5%	33.5%				
合计	--	11,573,900.00	11,241,900.00	0.00	11,241,900.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	105,826,015.33	134,366,793.64
其他业务收入		
营业成本	63,143,241.38	89,831,243.42
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
测试业务产品及服务收入	42,202,143.10	20,041,187.11	49,157,406.06	25,738,622.63
嵌入式信息安全产品	40,330,120.02	27,977,088.47	82,208,302.83	62,080,412.52
移动智能终端	23,293,752.21	15,124,965.80	3,001,084.75	2,012,208.27
合计	105,826,015.33	63,143,241.38	134,366,793.64	89,831,243.42

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国农业银行股份有限公司	31,054,079.11	29.34%
北京昆仑凯利科技有限公司	12,082,051.27	11.42%

北京联合创奇科技有限公司	4,611,196.62	4.36%
XXXX（保密单位）	3,975,000.00	3.76%
XXXX（保密单位）	3,504,539.94	3.31%
合计	55,226,866.94	52.19%

营业收入的说明

无。

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-74,252.43	-91,001.36
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		272,323.01
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		97,319.58
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-74,252.43	3,446,825.58

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京麦禾信通科技有限公司	-74,252.43	-91,001.36	主要系麦禾信通报告期净利润增加所致

合计	-74,252.43	-91,001.36	--
----	------------	------------	----

投资收益的说明：

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,601,908.82	20,212,846.52
加：资产减值准备		2,560,607.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,024.67	389,949.44
无形资产摊销	46,313.20	3,546.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,120,366.33	803,499.83
投资损失（收益以“－”号填列）	74,252.43	-3,446,825.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-355,857.48
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）	18,571,676.02	-18,678,187.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-57,748,544.07	-61,055,676.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,139,330.71	48,174,403.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,876,333.31	-11,391,693.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	399,954,758.65	94,074,897.87
减：现金的期初余额	133,059,396.09	76,982,040.37
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	266,895,362.56	17,092,857.50

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.81%	0.4	0.4
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.85%	0.4	0.4

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

八、备查文件目录

备查文件目录
<p>1、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本；</p> <p>2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；</p> <p>3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；</p> <p>4、其他有关资料。</p> <p>以上备查文件的备置地点：公司证券事务部</p>

董事长： 陈江涛

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日