

---

北京同有飞骥科技股份有限公司



## 2012 年半年度报告

证券代码：300302

股票简称：同有科技

披露时间：2012年8月25日

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	3
三、董事会报告.....	6
四、重要事项.....	20
五、股本变动及股东情况.....	33
六、董事、监事和高级管理人员.....	37
七、财务会计报告.....	40
八、备查文件目录.....	137

## 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 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人周泽湘、主管会计工作负责人王磊及会计机构负责人（会计主管人员）王磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 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	300302	B 股代码	
A 股简称	同有科技	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	北京同有飞骥科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	同有科技		
公司的法定英文名称	TOYOU FEIJI ELECTRONICS CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	TOYOU		
公司法定代表人	周泽湘		
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 36 号湖北大厦 1803 室		
注册地址的邮政编码	100081		
办公地址	北京市海淀区中关村南大街 36 号湖北大厦 1803 室		
办公地址的邮政编码	100081		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.toyou.com.cn/">http://www.toyou.com.cn/</a>		
电子信箱	zqtz@toyoy.com.cn		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	沈晶
联系地址	北京市海淀区中关村南大街 36 号湖北大厦 1803 室
电话	010-62157177
传真	010-62157177
电子信箱	zqtz@toyoy.com.cn

#### 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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 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（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	87,712,040.54	84,778,697.22	3.46%
营业利润（元）	14,211,502.57	11,607,772.88	22.43%
利润总额（元）	14,363,758.45	11,689,632.60	22.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,715,889.52	10,137,554.58	25.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,586,472.02	10,067,973.82	25.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,160,180.01	11,306,006.23	-304.85%
	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）	498,316,955.27	233,305,640.48	113.59%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	450,686,190.27	164,772,630.75	173.52%
股本（股）	60,000,000.00	45,000,000.00	33.33%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.23	4.35%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.24	0.22	9.09%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.82%	7.6%	-4.78%
加权平均净资产收益率（%）	4.11%	7.9%	-3.79%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.79%	7.55%	-4.76%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.06%	7.85%	-3.79%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.39	0.25	-256%
	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）	7.51	3.66	105.19%
资产负债率（%）	9.56%	29.37%	-19.81%

1、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

2、报告期内发行新股1,500万股，至报告披露日止股本为6,000万股

## 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

不适用

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

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）	152,255.87	
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	0.01	
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	-22,838.38	
合计	129,417.50	--

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 8,771.20 万元，同比增长 3.46%；实现营业利润 1,421.15 万元，同比增长 22.43%；实现归属于公司普通股股东的净利润 1,271.59 万元，同比增长 25.43%。

2012 年上半年公司业绩稳步增长，在董事会的正确领导和管理层的不懈努力下，公司按照募投资金使用计划，在营销模式等方面进行了一系列的优化，巩固公司在国内存储厂商中的领先地位，在加大云存储、大数据及视频监控产品研发投入、扩大中高端产品市场规模、加强渠道体系建设、提升企业盈利能力等方面展开工作。注重引进人才、把握市场需求稳步增长的形势，紧抓市场机遇，强化企业管理，公司取得了较好的经营成果。

公司按照董事会年初制定的年度经营规划，做好了以下几个方面的工作：

#### 1、制定清晰的市场发展目标和实施策略

2011 年度，国家为加快转变经济发展方式，推动产业结构调整和优化升级，完善和发展现代产业体系，国家发改委公布了《产业结构调整指导目录》（2011 年本），明确提出鼓励“海量存储器”、“数据恢复和灾备服务”等的发展。

IT 信息产业进入云时代，大数据业务方兴未艾，并得到各行业、客户的密切关注。公司基于云技术和大数据业务，实施“统一存储云”战略。推出系列产品与解决方案，得到政府、军队军工、大型企业、中科院等公司重点行业 and 关键客户的广泛认可。

#### 2、加大研发投入，开发大数据、云存储、视频监控专用存储等新技术。

2012 年上半年，公司增加在研发项目方面的投入，研发费用总投入达到 421.08 万元，占主营收入的 4.80%。

随着云计算和虚拟化技术的发展，公司准确把握市场热点，加大适用于云计算、物联网的 NetStor 统

一存储系统和适用于云计算的 NetStor 集群存储系统的研发投入，使得大数据存储新技术成为公司新的收入增长点。主要包括：

- (1) 随机条带技术，提升数据处理的性能，消除存储系统热点效应，极大提高存储系统可靠性；
- (2) SSD 加速技术，对大数据业务如：互联网、在线业务处理、文件共享、音视频、等提供加速；
- (3) 集群加速技术，对多系统、多平台、多业务进行加速。

同时，公司根据市场需求及技术发展的变化，不断完善适用于视频监控领域的专用存储产品，提高客户的满意度。

### 3、加强测试、生产管理，提升产品质量

公司的质量方针服务于公司的长期目标：“立足客户存储需求，发挥同有技术优势；设计实施整体服务，持续改进信誉为本。”这一方针体现了公司自身的历史积累和自身优势，也与公司的长期战略目标一致，并通过质量管理体系得到了贯彻、执行。

报告期内公司组织了质量体系内部审核，自我检查并持续改进质量管理工作。组织了质量体系内审员培训，各部门骨干员工获得了内审员证书。在日常质量监督、质量改进等活动中，质量体系内审员发挥了积极的作用。

报告期内，公司按照质量管理体系标准的要求持续改进质量管理工作。为适应公司业务量不断增大、产品技术及市场变化快的特点，公司制定并颁布了产品管理程序。加强应用测试系统投入，提升产品解决方案和服务，产品设计贴近客户需求，快速准确解决客户问题，提升客户满意度。

### 4、积极引进人才，加强队伍建设

2012 年上半年，公司通过人才引进和内部资源整合，引进了具有资深背景的高中端管理人才；在营销方面聘用了具有良好的行业销售背景，具备独立的项目运做能力的中高端营销管理人才；在技术方面聘用了创新能力突出、存储业务精通的技术人才，并为公司长期的发展储备研发力量，打造了一支具有攻坚能力的研发团队；

人力资源部门优化招聘流程及培训机制，建立了从人才筛选、员工入职、专项培训、实习上岗的管理规范。不断加强内部员工的培养，搭建内部员工的学习和培训平台，不断提高员工技能。同时，通过制度建设、企业文化建设和内部激励机制建设，最大限度地挖掘每一位员工的潜力，提高公司运营效率。

### 5、加强公司治理，提升规范运作水平

报告期内，公司十分重视公司治理水平的提高，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，使全体股东充分行使权利。

董事会和全体董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的要求，认真履行董事会职责，遵守董事行为规范，发挥各自专业特长，提高公司科学决策和规范运作水平。

报告期内，董事会下属专门委员会能够履行各自职责，认真开展相关工作，为公司持续发展提供保障。在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，董事严格遵循董事会议事规则的有关规定，审慎决策。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》等相关规定，本着对股东负责的态度，忠实履行职责，积极出席会议，认真审议各项议案，客观、公正发表自己的看法及观点。

监事会全体监事认真履行《公司章程》赋予的各项职权，切实履行自身职责，保障了公司规范运作，维护了股东权益。

公司管理层严格遵守各项法律、法规及规章制度，积极贯彻股东会、董事会的决策、决定和决议，自觉维护公司权益，为公司谋取最大利益。全体高级管理人员坚持重大问题集体决策和重大事项报告、请示制度，实行公司总经理定期会议制度，坚持股东利益最大化与员工价值最大化。秉承“诚信、求实、合作、创新”的企业文化，以优质的产品和服务满足客户需求，进一步提高了公司的竞争能力、盈利能力和规范运作水平。

公司将进一步完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，提高公司运营的透明度，加强对董事、监事及高级管理人员的激励和约束，增强公司的核心竞争力和盈利能力。

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

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

北京同有赛博安全科技有限公司目前是公司的唯一子公司，报告期内经营业绩较小，对公司整体业绩影响甚微。

## 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 (%)
<b>分行业</b>						
政府行业	31,492,918.42	20,118,476.82	36.12%	4.26%	-1.93%	4.03%
军队军工行业	17,236,196.50	10,237,581.95	40.6%	9.74%	-2.72%	7.6%
科教	9,509,117.82	6,147,365.98	35.35%	-39.06%	-36.68%	-2.44%
企业	18,047,732.68	11,857,284.14	34.3%	-11.01%	-11.07%	0.04%
媒体及互联网	6,456,965.79	4,121,425.15	36.17%	437.58%	498.85%	-6.53%
医疗卫生	4,951,342.66	3,249,345.37	34.37%	179.91%	160.42%	4.91%
总计	87,694,273.87	55,731,479.41	36.45%	3.45%	-0.5%	2.53%
<b>分产品</b>						
容灾	16,654,074.24	8,467,395.35	49.16%	132.79%	102.79%	7.52%
数据保护	17,009,363.13	10,897,913.83	35.93%	-41.49%	-43.47%	2.24%
数据存储	54,030,836.50	36,366,170.23	32.69%	11.3%	11.68%	-0.23%
总计	87,694,273.87	55,731,479.41	36.45%	3.45%	-0.5%	2.53%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期公司营业收入稳定增长，产品结构不断优化。主营产品收入8,769.43万元，较上年同期增长3.45%。数据存储产品收入保持持续稳定增长；容灾产品收入增长迅猛，较上年同期增长132.79%。容灾产品营业收入增长的主要原因为公司抓住了容灾市场快速扩容的市场机遇，加大了容灾产品和相关解决方案的推广和销售力度，产品得到用户的认可。容灾产品的收入比重不断上升，同时毛利率较去年同期提高7.52%，推动公司整体毛利率提高了2.53%。

公司政府与军队军工行业收入较去年同期分别增长4.26%和9.74%，科教行业收入较去年同期下降，主要是由于去年科教行业有单个较大项目的影响。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

不适用

## (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（%）
华北地区	46,941,695.96	-10.61%
东北地区	3,018,872.61	-35.16%
华中地区	2,638,889.69	25.66%
华东地区	10,355,057.35	57%
西南地区	9,809,554.23	42.44%
西北地区	5,851,742.74	44.26%
华南地区	9,078,461.29	14.01%
合计	87,694,273.87	3.45%

主营业务分地区情况的说明

报告期，公司各区域销售收入较去年同期平稳增长，华北地区销售收入较去年下降10.61%，主要是因为华北地区去年同期出现单个较大项目。

主营业务构成情况的说明

数据保护产品销售收入较去年同期下降41.49%，主要是去年同期个别大项目系销售数据保护产品的影响，另外数据保护产品是容灾产品的初级阶段，随着客户需求的不断升级和产品技术进步，容灾产品将部分替代数据保护市场，同时一些数据保护业务也将逐步让位于公有云和数据存储产品。

## (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

报告期内，公司实现营业收入8,771.20万元，同比增长3.46%；实现营业利润1,421.15万元，同比增长22.43%；实现归属于公司普通股东的净利润1,271.59万元，同比增长25.43%。

公司在营销模式等方面进行了一系列的优化，加大云存储、大数据及视频监控产品研发投入、扩大中高端产品市场规模，容灾及数据存储产品收入增长显著。

中高端产品销售收入的增长，拉升了公司整体毛利率，2012 年上半年毛利率较同期提高 2.53%；

公司半年度财务费用为-261.02 万元，较去年同期相比，收益增长 225.62 万元，主要系存款利息增加所致。

## 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 and 净利润等情况

适用  不适用

## 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

## 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及公司拟采取的措施

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

### （1）“大数据”是存储市场持续高速增长的源动力

在2012年初的瑞士达沃斯论坛上，一份题为《大数据，大影响》（Big Data, Big Impact）的报告认为，数据已经成为一种新的经济资产类别，就像货币或黄金一样。2012年3月29日，美国奥巴马政府正式宣布了新的2亿美元投资的——“大数据的研究和发展计划”，更是把大数据上升为美国国家战略高度。

据预测，到2020年，全球创建的数字信息量将是2009年的44倍。数据不但每年以几何级数增长，而且以前很多看似无序的、毫无保留价值的数据可以通过价值挖掘成为永久性的宝贵资源。数据金矿将引发新

的IT淘金热潮。

大数据所要求的海量数据，对安全、可扩展的存储系统数量和质量都提出了很高的要求；而大数据需要用到的云计算、虚拟化、大规模并行处理（MPP）数据库等等，都对存储系统提出了更多的需求。这将使存储市场将保持高速、持续、稳定的增长，并且受全球经济下滑的影响较小。

#### （2）存储处于IT架构中的核心地位，存储市场的发展受宏观经济层面的负面影响较小

数据的增长不只是源于经济因素，还源于文化、政治、军事等多方面的因素，因此它并不受全球经济发展速度的制约。因此，各行业都需要持续增加新的存储容量来容纳不断增长的数据量。

此外，目前大多数企业落后的IT架构和存储设施使得数据处理效率十分低下，而更新和完善存储系统是提高IT效率的重要途径，因此，与投资其他IT设备相比，企业更倾向投资能增强数据访问速度、提升管理效率并加快投资回报的存储产品。

上述两种趋势使得存储已成为继PC、服务器和互联网之后，IT产业最具发展前景的领域之一。根据IDC预测，未来五年存储市场将继续保持良好的增长趋势（平均增长率达15.7%）。

存储市场规模不断扩大的同时，存储投入占IT建设投入比例也持续上升，逐渐成为IT架构中最主要的投资所在，全球在服务器和存储方面的花费已从20世纪90年代中期的3:1变为2001年的1:1，并迅速在2003年上升为1:3，而随着数据存储需求的扩大，这种趋势还将持续下去。

#### （3）政府的全方位政策扶持，使得国内存储厂商的外部经营环境持续向好

从2005年至今，政府出台的若干项产业扶持政策，如《国家中长期科学和技术发展规划纲要》（2006-2020）、《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》和《电子信息产业调整和振兴规划》（2009-2011）等重要规划或指南中，提出了对数据存储、数据保护及容灾等相关技术和产品的支持和鼓励政策。国家在战略层面对信息产业的重视、对高新技术的扶持和对信息安全问题的关注，将极大促进存储行业的发展。

针对国内存储核心技术落后的局面，国家开始有意识引导更高规格、更大规模的产、学、研整合，旨在加速中国存储技术和产品的发展进程。2010年由科技部牵头推动成立的存储产业技术创新联盟，汇聚了国内30多家企业、大学和科研机构，希望聚集各方资源，加速存储核心技术的突破。

针对存储行业的重点领域，国家通过重大项目专项资金的形式给予具有发展潜力的本土厂商帮助和扶持。在《国家发展改革委办公厅关于组织实施2009年信息安全专项有关事项的通知》中，专门提出了要重点支持安全存储、容灾备份等产品的产业化。

#### （4）作为存储新领域的容灾市场发展迅速，并保持持续高速增长态势

近年来，中国容灾市场以快速增长的势头步入实践和发展阶段。未来IT服务市场中增长最快的部分，将是数据灾难备援服务和业务连续性服务。容灾市场快速发展的原因在于：一方面，政府、金融、电信等

领域的关键业务系统已经高度信息化，并且应用数据和系统在一定程度上完成了集中，因此保持业务运行的连续性和信息的安全性已成为需要重点关注的问题；另一方面，中国的IT服务发展受政策的推动作用非常明显，国家相关部门对加强信息安全保障工作十分重视，先后出台了多项有关信息安全保障的措施及规范，对国家重要行业的灾备建设进行了大力支持，政策以及规范化进程的推进对容灾市场发展起到了推波助澜的作用。

此外，随着我国经济的快速发展，中、小企业成长迅速，数量和规模都大幅提升，对信息系统的依赖增大，越来越有能力及必要进行容灾系统的构建。中小企业在容灾等信息安全领域投资意愿的增强，将带动容灾市场进一步快速增长。

#### (5) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司多年来以用户和市场需求为导向，以技术创新为动力，坚持自主研发为主的发展方向，成功地打造了一个民族存储品牌，并在国内客户中有良好的品牌形象，在国内存储行业厂商中处于领先地位。政府的全方位政策扶植力度不断加大，国内存储市场稳步发展等因素给公司创造了良好的外部条件。随着公司在创业板挂牌上市，成为国内第一家上市的存储企业，公司的品牌知名度、资金实力得到了大幅增强。公司在业务扩充、人才吸引及管理、市场开拓、研发投入等方面都有很大的改善，此外，公司还可以通过收购兼并、投资等方式快速提升公司技术等方面的实力。公司也将获得政府、合作伙伴等方面的更大支持，业务运作获得较大的改善与优化。上市为公司提供了很好的发展机遇。

### 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

存储行业正快速发展，良好的前景吸引了不少企业试图进入这一领域，行业内厂商则在巩固自身优势基础上积极进行市场拓展，市场竞争正在加剧。虽然公司具备较强的创新能力和研发实力，具有相对成熟的经营模式和较为稳定的客户群体，并形成了一定的竞争优势，但与国际大型存储厂商相比，仍然存在较大差距。若公司不能正确把握市场动态和行业发展趋势，不能根据技术发展水平、行业特点和客户需求及时进行技术和业务模式创新，不能有效扩大销售规模和加大客户推广力度，则存在因竞争优势减弱而面临经营业绩下滑、市场占有率下降等市场竞争风险。

#### (2) 核心技术人员流失风险

存储行业属于典型的技术和人才密集型行业，行业内厂商想要保持持久的竞争力，必须不断加大人才培养和人才引进力度。目前，与巨大的市场空间相比，专业存储技术研发人员相对不足，且基本集中于国际巨头和国内少数领先厂商中。公司的产品应用于数据存储、数据保护和容灾等领域，技术涉及面广、复杂程度高、研发难度大、更新速度快，掌握这些技术需要多年的技术积累和沉淀。公司经过多年的培养，

形成了较为强大的研发队伍和相对稳定的技术团队，为技术和产品的研发奠定了基础。如果核心技术人员大量流失，将对公司经营造成重大不利影响。

### （3）技术和产品研发风险

存储行业的关键技术涉及存储、备份、容灾、数据管理、冗余、业务连续性、网络技术、软件开发、操作系统和应用等多个层面，涵盖了计算机技术的大部分领域，是计算机产业中门槛最高的行业之一。目前存储行业正处于快速发展阶段，技术更新和产品换代迅速，用户对技术和产品的要求也不断提高。若本公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断并适时调整自身研发策略，在新技术的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握，在研发设施、研发人员和研发资金投入方面不能继续保持或增加，将导致公司的市场竞争力下降。

### （4）产品质量风险

存储系统是IT架构的重要组成部分，产品质量关系到整个信息系统的安全和运行效率。存储产品若出现严重质量问题可能导致用户数据损坏或丢失，影响到用户开展正常业务，由此引发的产品质量纠纷，将对公司市场信誉产生不利影响。公司已经建立了一整套严格的质量控制体系，贯穿产品研发、生产、销售与服务等过程，以保证产品和服务的可靠性。公司还通过了ISO9001质量管理体系认证和GJB军工产品质量体系认证，成为拥有双质量体系认证的专业存储厂商。报告期内，公司未出现过因严重的产品缺陷及产品召回而导致的重大索赔及质量纠纷的情况。

### （5）固定资产折旧增加而导致利润下降的风险

公司本次募集资金投资项目中，固定资产投资总额约为10,754万元，投资项目全部建成达产后，预计每年新增固定资产折旧约1,345万元。如果募集资金投资项目不能按照预期发挥经济效益，公司将面临因固定资产折旧大幅增加而导致短期经营业绩下滑的风险。

针对上述风险因素，公司制定了如下的应对措施：

#### A. 研发规划和措施

自主创新能力是国家竞争力的核心，也是实现公司可持续发展的根本保障。公司在未来三年将进一步贯彻“技术立足，服务为本”的经营理念，继续加强自主创新的研发能力，提升公司竞争力。具体措施包括：完成技术研发中心的扩建工作，持续投入资金改善研发硬件设施和环境；优化研发组织架构、流程和知识产权体系；加快引进高端研发人才；打造学习型的研发团队，培养创新文化；坚持跟踪新技术发展趋势和用户需求变化，坚持前瞻性的研发，不断推出新产品，降低成本；积极响应国家政策，参与并承担相关存储技术的研发；加强与外部科研院所的合作，整合研发资源；通过合作开发、投资、并购等多种方式，快速掌握核心技术。

#### B. 营销规划和措施

公司将在未来三年内持续加大营销力度，保持市场的领先地位，具体措施包括：加强品牌建设，提升

公司专业存储厂商的品牌形象和影响力；深化营销体系建设，通过优化和完善营销网络体系，扩大公司产品区域覆盖和行业渗透；持续充实、优化营销结构，完善激励制度，加快新兴市场及行业拓展；巩固在政府、军工、视频监控等行业的领先优势，开拓能源、广电、金融、电信等行业，提高公司的竞争优势和行业市场覆盖。

### C. 生产运营规划及措施

公司将在未来三年内持续投入资金，改善生产、检测、质控、商务、物流等环节的设施及保障条件，提高运营效率并降低成本，改进产品质量，具体措施如下：建设独立的生产基地，持续改、扩建自动化存储生产线，扩大产能，发挥规模化生产优势；改善产品检测设施和设备，提高产品质量和可靠性；改进后端运营信息管理系统，完善操作流程，提高运营效率；完善安全管理体系，实现绿色生产。

### D. 人力资源规划和措施

公司将持续完善人才培养、引进和激励机制，以优秀的企业文化、良好的工作环境、富于竞争力的薪酬体系和广阔的发展空间吸引并留住人才，建立能够适应现代化企业发展的高水平队伍，具体措施包括：完善人力资源招聘流程，重点引进中高端人才；人才引进与培养并重，着重培养各类专业人才后备队伍，形成健康的人才梯队结构；优化内部培训体系，通过授课、交流、外培等方式，培养各类人才；完善公司薪酬体系，通过考核体系和员工晋升制度，快速培养、激励优秀人才。

## （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	27,919.77
报告期投入募集资金总额	2,099.33
已累计投入募集资金总额	2,099.33
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

报告期内募集资金使用情况：

1、募集资金到位情况：北京同有飞骥科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2012】228号”文批准，首次向社会公开发行人民币普通股(A股)1,500万股(每股面值1元)，发行价格为每股21.00元，共募集资金人民币31,500万元，扣除各项发行费用3,580.233万元，公司本次实际募集资金净额为人民币27,919.767万元，其中超募资金金额为12,747.77万元。以上募集资金已由中磊会计师事务所有限责任公司于2012年3月16日出具的(2012)中磊验A字0001号《验资报告》验证确认。募集资金已存放于董事会决定的专项账户集中管理并公告了募集资金三方监管协议的主要内容。

2、募集资金使用情况：(1) Netstor 产品产能扩大项目：本报告期投入金额919.03万元，截至期末累计投入金额919.03万元。(2) 研发中心建设项目：本报告期投入金额507.76万元，截至期末累计投入金额507.76万元。(3) 营销服务网络建

设项目：本报告期投入金额 672.54 万元，截止期末累计投入金额 672.54 万元。

## 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										
NetStor 产品产能扩大项目	否	6,445	6,445	919.03	919.03	14.26%	2013年03月31日		不适用	否
研发中心建设项目	否	4,797	4,797	507.76	507.76	10.58%	2013年12月31日		不适用	否
营销服务网络建设项目	否	3,930	3,930	672.54	672.54	17.11%	2013年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,172	15,172	2,099.33	2,099.33	-	-		-	-
超募资金投向										
无	否	12,747.77	12,747.77						不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,747.77	12,747.77			-	-		-	-
合计	-	27,919.77	27,919.77			-	-		-	-
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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 超募资金 12,747.77 万元，截止报告日，超募资金没有使用
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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司召开的第一届董事会第十六次会议审议通过使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 1,975.36 万元，该事项已经中磊会计师事务所有限责任公司进行审计，并出具了（2012）中磊专审 A 字第 0233 号《关于北京同有飞骥科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。
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存放在银行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

### 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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)和北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》(京证公司发[2012]101号)等相关法律、行政法规的规定, 2012年7月31日, 公司召开了第一届董事会第十七次会议, 审议通过了关于修订《公司章程》的议案, 并经2012年8月22日召开的2012年第二次临时股东大会特别决议通过。《公司章程》中关于公司利润分配政策的规定如下:

第二百零八条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第二百零九条 公司应充分考虑投资者的回报, 每年按当年实现的母公司可分配利润的一定比例向股

东分配现金股利。

公司董事会根据以下原则制定利润分配的具体规划和计划安排：

- （一）应重视对投资者的合理投资回报，不损害投资者的合法权益；
- （二）保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远和可持续发展；
- （三）优先采用现金分红的利润分配方式；
- （四）充分听取和考虑中小股东的呼声和要求；
- （五）货币环境政策。

公司利润分配的具体政策为：

（一）利润的分配形式：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）现金分红的具体条件和比例：公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，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 10%。

重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产 30% 以上的事项。

重大投资计划或重大现金支出等事项应经公司董事会审议后，提交股东大会表决通过。

（三）发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，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全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红后之余，提出并实施股票股利分配预案。

（四）未分配利润的使用原则：公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，以及日常运营所需的流动资金，逐步扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

（五）公司利润分配的审议程序：公司每年利润分配预案由公司董事会结合本章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况拟定后交由董事会、监事会审议。董事会就利润分配预案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

公司因特殊情况不进行现金分红，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披露。

公司如遇战争、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，或有权部门有利润分配相关新规定的情况下，方可对利润分配政策进行调整。有关利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交股东大会特别决议通过，并为股东提供网络投票方式。

公司如调整利润分配政策、具体规划和计划，及制定利润分配方案时，应充分听取独立董事和公众投资者意见，以现金方式分配的利润不得低于当年实现的可分配利润的 10%。在审议公司有关调整利润分配政策、具体规划和计划的议案或利润分配预案的董事会会议上，需经公司二分之一以上独立董事同意，方可提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

具体内容可见于 2012 年 8 月 2 日刊登在证监会指定网站巨潮资讯网的《北京同有飞骥科技股份有限公司章程修正案》、《北京同有飞骥科技股份有限公司章程》（2012 年 7 月）。

#### （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

#### （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

公司 2012 年 5 月 25 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案：以公司总股本 60,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税），合计派发现金股利 6,000,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。上述方案已于 2012 年 6 月 25 日实施完毕。

## 四、重要事项

#### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

#### （二）资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、资产置换情况

适用  不适用

## 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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
北京中关村科技担保有限公司	不适用	600	2010 年 01 月 26 日	600	抵押、质押	2 年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				600
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			600	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
不适用								
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际				

度合计 (B1)		发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	600
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		0	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明		不适用	

说明:

2012 年 1 月公司偿还了由北京中关村科技担保有限公司提供保证的借款本金及利息。至此, 公司与北京中关村科技担保有限公司签订的《最高额反担保 (应收账款质押) 合同》和《最高额反担保 (机动车抵押) 合同》合同履行完毕。报告期内, 除此反担保事项外无其他对外担保事项。

### 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

## (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	持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员	<p>1、股份锁定的承诺：</p> <p>公司实际控制人周泽湘、杨永松和佟易虹承诺：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已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。</p> <p>公司股东沈晶、肖建国、袁煜恒、罗华、王磊、李焰、方仑、谢红军、戴杰华、何广韬、郝文霞、王成武、周双杨、陈儒红、邓道文均承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份；（2）自公司股票上市之日起十二个月到二十四个月内，出售的股份不超过其所持有股份的 50%；（3）自增资事项完成工商变更登记手续之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份新增股份，也不由股份公司回购该部分股份。</p> <p>同时，除上述锁定期外，担任公司董事、监事和高级管理人员的周泽湘、杨永松、佟易虹、沈晶、肖建国、王磊和陈儒红还承诺：（1）在各自任职期内每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的 25%；（2）在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份；（3）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；（4）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。</p> <p>此外，公司股东天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。（2）对于通过实际控制人转让持有的</p>	2012 年 03 月 21 日	股份锁定承诺为各股东相应承诺期限；其余承诺为长期。	报告期内，上述承诺得到有效履行。

	<p>公司股份，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该部分股份，也不由公司回购该部分股份。(3) 对于通过增资持有的公司股份，自公司股票上市之日起十二个月到二十四个月内，出售的股份不超过其所持有股份的 50%，自增资事项完成工商变更登记手续之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的股份公司新增股份，也不由股份公司回购该部分股份。(4) 在本企业委派的人员担任发行人董事、监事、高级管理人员（以下称“委派人员”）期间，本企业每年转让的股份不超过本企业所直接或间接持有发行人股份总数的 25%；委派人员在发行人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本企业不转让直接或间接持有的发行人股份；委派人员在发行人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本企业不转让直接或间接持有的发行人股份；在委派人员离职后六个月内，本企业不转让所直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>2、避免同业竞争的承诺：</p> <p>为了避免损害公司及其他股东利益，控股股东、实际控制人周泽湘、杨永松和佟易虹先生分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容为：“本人作为北京同有飞骥科技股份有限公司的控股股东及实际控制人，目前持有同有飞骥 24.84% 的股份，合计与其他两位一致行动人持有同有飞骥 74.52% 的股份。为避免出现与同有飞骥的同业竞争，本人不可撤销地承诺如下：1) 本人目前并没有直接或间接地从事任何与同有飞骥所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动。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、参与或进行任何与同有飞骥相同或类似的业务，以避免与同有飞骥的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。3) 如果本人有与同有飞骥主营业务相同或类似的业务机会，应立即通知同有飞骥，并尽其最大努力，按同有飞骥可接受的合理条款与条件向同有飞骥提供上述机会。无论同有飞骥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> <p>3、减少、避免和规范关联交易的承诺：</p> <p>为确保公司和中小股东的合法权益，公司控股股东、实际控制人的周泽湘、杨永松和佟易虹以及持有公司 5% 以上股份的天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）出具了《减少和规范关联交易的承诺书》，周泽湘、杨永松和佟易虹出具了《规范与北京同有飞骥科技股份有限公司资金往来的承诺函》。</p> <p>(1) 减少和规范关联交易的承诺：</p>			
--	--	--	--	--

	<p>为确保公司和中小股东的合法权益，作为公司控股股东、实际控制人的周泽湘、杨永松和佟易虹以及持有公司 5% 以上股份的天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）出具了《减少和规范关联交易的承诺书》，承诺“①在发行人公开发行 A 股股票并在创业板上市后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业将尽量避免与发行人发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护发行人及中小股东利益。②本人/本企业保证严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规章等规范性法律文件及《公司章程》等的规定，依照合法程序，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不（利用控股股东的地位）谋取不当的利益，不损害发行人及其他股东的合法权益。”</p> <p>（2）规范资金往来的承诺函：</p> <p>为规范公司控股股东及实际控制人与公司的资金往来，周泽湘、杨永松和佟易虹出具了《规范与北京同有飞骥科技股份有限公司资金往来的承诺函》，承诺：“①严格限制承诺人及承诺人控制的其他关联方与同有飞骥在发生经营性资金往来中占用公司资金，不要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不互相代为承担成本和其他支出；②不利用控股股东及实际控制人身份要求同有飞骥以下列方式将资金直接或间接地提供给承诺人及承诺人控制的其他关联方使用：a.有偿或无偿地拆借公司的资金给承诺人及承诺人控制的其他关联方使用；b.通过银行或非银行金融机构向承诺人及承诺人控制的其他关联方提供委托贷款；c.委托承诺人及承诺人控制的其他关联方进行投资活动；d.为承诺人及承诺人控制的其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e.代承诺人及承诺人控制的其他关联方偿还债务；③如公司董事会、监事会以及连续一百八十日以上单独或者合计持有公司百分之一以上股份的股东发现承诺人及承诺人控制的其他关联方有侵占公司资产行为时，承诺人无条件同意公司董事会、监事会以及连续一百八十日以上单独或者合计持有公司百分之一以上股份的股东根据公司章程相关规定，立即启动对承诺人所持公司股份‘占有即冻结’的机制，即按占用金额申请司法冻结承诺人所持公司相应市值的股份，凡侵占资产不能以现金清偿的，通过变现股份偿还。”</p> <p>4、关于缴纳社会保险和住房公积金的承诺</p> <p>实际控制人周泽湘、杨永松、佟易虹已出具书面承诺：若根据有权部门的要求或决定，同有飞骥需要为员工补缴社会保险或住房公积金，或因未足额缴纳社会保险或住房公积金需承担任何罚款或损失，本人将足额补偿同有飞骥因</p>			
--	---	--	--	--

		此发生的支出或所受损失，且在承担后不向同有飞骥追偿，确保同有飞骥不会因此遭受任何损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
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	不适用				
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	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，上述承诺得到有效履行。				

### （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
2011 年第一次临时股东大会决议		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会决议		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告				
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之一		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之二		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之三		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之四		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
北京市国枫律师事务所关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书之五		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第三次会议决议		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十二次会议决议		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
非经常性损益鉴证报告		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
控股股东、实际控制人对招股说明书的确认		2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	

意见				
关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
平安证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市发行保荐书		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
平安证券有限责任公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市发行保荐工作报告		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
审计报告		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书		2012年03月02日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书		2012年03月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并	《证券时报》、《中国证券	2012年03月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

在创业板上市投资风险特别公告	报》、《上海证券报》、《证券日报》			
首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月15日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
北京国枫凯文律师事务所关于公司首次公开发行股票申请在创业板上市的法律意见书		2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
平安证券有限责任公司关于公司股票上市保荐书		2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行股票并在创业板上市公告书		2012年03月20日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
风险提示公告		2012年03月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于更换保荐代表人的公告		2012年03月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一季度业绩预告		2012年04月05日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告		2012年04月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十四次会议决议		2012年04月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于签署募集资金三方监管协议的公告		2012年04月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度审计报告		2012年04月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012年04月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

	报》、《上海证券报》、《证券日报》			
2011 年年度报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度财务决算报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十五次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第四次会议决议公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度独立董事述职报告（王永滨）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
董事会关于内部控制的自我评价报告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
平安证券有限责任公司关于公司《内部控制自我评价报告》的核查意见		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度独立董事述职报告（薛镭）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度独立董事述职报告（韩蓉）		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的通知		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
关于 2011 年度股东大会地址变更的公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	

2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度权益分派实施公告		2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
关于网下配售股票上市流通的提示性公告		2012 年 06 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
关于使用募集资金置换先期投入的公告		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
重大事项内部保密制度（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第五次会议决议公告		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
董事、监事、高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十六次会议决议公告		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
内幕信息知情人登记制度（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
平安证券有限责任公司关于公司使用募集资金的核查意见		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金议案的独立意见		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告		2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	

## 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	45,000,000	100%	3,000,000			-3,000,000	0	45,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	45,000,000	100%	3,000,000			-3,000,000	0	45,000,000	75%
其中：境内法人持股	6,164,237	13.7%	3,000,000			-3,000,000	0	6,164,237	10.27%
境内自然人持股	38,835,763	86.3%						38,835,763	64.73%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份			12,000,000			3,000,000	15,000,000	15,000,000	25%
1、人民币普通股			12,000,000			3,000,000	15,000,000	15,000,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	45,000,000.00	100%	15,000,000			0	15,000,000	60,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]228号文核准，公司采用网下向股票配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的发行方式，向社会公众发行人民币普通股（A股）1500万股，每股面值1.00元，发行价格为每股21.00元，其中，网下配售数量为300万股，网上发行数量为1200万股。公司于2012年3月21日在深圳证券交易所挂牌上市。

根据《证券发行与承销管理办法》的相关规定，网下配售的股票自公司网上发行的股票在深圳证券交

易所上市交易之日即2012年3月21日起锁定三个月方可上市流通。2012年6月21日，公司网下配售的300万股上市流通。

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

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周泽湘	11,176,293	0	0	11,176,293	首发承诺	2015年03月21日
杨永松	11,176,293	0	0	11,176,293	首发承诺	2015年03月21日
佟易虹	11,176,293	0	0	11,176,293	首发承诺	2015年03月21日
天津东方富海股权投资 基金合伙企业（有 限合伙）	3,020,205	0	0	3,020,205	首发承诺	2013年09月21日
天津东方富海股权投 资基金合伙企业（有 限合伙）	1,294,879	0	0	1,294,879	首发承诺	2015年03月21日
常州金陵华软创业投 资合伙企业（有限合 伙）	1,293,700	0	0	1,293,700	首发承诺	2013年09月21日
常州金陵华软创业投 资合伙企业（有限合 伙）	555,453	0	0	555,453	首发承诺	2015年03月21日
沈 晶	1,297,238	0	0	1,297,238	首发承诺	2013年09月10日
肖建国	1,155,721	0	0	1,155,721	首发承诺	2013年09月10日
袁煜恒	648,619	0	0	648,619	首发承诺	2013年09月10日
罗 华	589,654	0	0	589,654	首发承诺	2013年09月10日
王 磊	471,723	0	0	471,723	首发承诺	2013年09月10日
李 焰	235,861	0	0	235,861	首发承诺	2013年09月10日
方 仑	212,275	0	0	212,275	首发承诺	2013年09月10日

谢红军	141,517	0	0	141,517	首发承诺	2013年09月10日
戴杰华	117,931	0	0	117,931	首发承诺	2013年09月10日
何广韬	117,931	0	0	117,931	首发承诺	2013年09月10日
郝文霞	94,345	0	0	94,345	首发承诺	2013年09月10日
王成武	94,345	0	0	94,345	首发承诺	2013年09月10日
周双杨	94,345	0	0	94,345	首发承诺	2013年09月10日
陈儒红	23,586	0	0	23,586	首发承诺	2013年09月10日
邓道文	11,793	0	0	11,793	首发承诺	2013年09月10日
中国农业银行—招商信用添利债券型证券投资基金	0	1,000,000	1,000,000	0	网下配售	2012年06月21日
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	0	1,000,000	1,000,000	0	网下配售	2012年06月21日
招商基金公司—招行—瑞泰灵活配置5号资产管理计划	0	1,000,000	1,000,000	0	网下配售	2012年06月21日
合计	45,000,000	3,000,000	3,000,000	45,000,000	--	--

## （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 3,575 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
佟易虹	境内自然人	18.63%	11,176,293	11,176,293		
周泽湘	境内自然人	18.63%	11,176,293	11,176,293		
杨永松	境内自然人	18.63%	11,176,293	11,176,293		
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.19%	4,315,084	4,315,084		
常州金陵华软创业投资	境内非国有法人	3.08%	1,849,153	1,849,153		

合伙企业（有限合伙）						
沈晶	境内自然人	2.16%	1,297,238	1,297,238		
肖建国	境内自然人	1.93%	1,155,721	1,155,721		
中国农业银行—招商信用添利债券型证券投资基金	基金、理财产品等	1.67%	1,000,000	0		
招商基金公司—招行—瑞泰灵活配置 5 号资产管理计划	基金、理财产品等	1.32%	790,711	0		
袁煜恒	境内自然人	1.08%	648,619	648,619		
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
中国农业银行—招商信用添利债券型证券投资基金	1,000,000	A 股	1,000,000
招商基金公司—招行—瑞泰灵活配置 5 号资产管理计划	790,711	A 股	790,711
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	555,040	A 股	555,040
中国建设银行—摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金	293,217	A 股	293,217
孙惟勤	246,320	A 股	246,320
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	218,078	A 股	218,078
中国银行—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	204,527	A 股	204,527
贺庆	185,900	A 股	185,900
新疆四海盘龙投资管理有限公司	181,861	A 股	181,861
杜榕标	177,987	A 股	177,987

## 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	佟易虹	11,176,293	2015 年 03 月 21 日		首发承诺
2	周泽湘	11,176,293	2015 年 03 月 21 日		首发承诺
3	杨永松	11,176,293	2015 年 03 月 21 日		首发承诺
4	天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,315,084	2013 年 09 月 21 日		首发承诺
			2015 年 03 月 21 日		
5	常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）	1,849,153	2013 年 09 月 21 日		首发承诺
			2015 年 03 月 21 日		
6	沈晶	1,297,238	2013 年 09 月 10 日		首发承诺
7	肖建国	1,155,721	2013 年 09 月 10 日		首发承诺
8	袁煜恒	648,619	2013 年 09 月 10 日		首发承诺
9	罗华	589,654	2013 年 09 月 10 日		首发承诺
10	王磊	471,723	2013 年 09 月 10 日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司实际控制人为周泽湘、杨永松、佟易虹，三者为一致行动人。截至本报告期末，周泽湘、杨永松、佟易虹各持有同有科技 18.63% 股权，共持有本公司 33,528,879 股，占公司总股本的 55.89%。

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
周泽湘	董事长、总经理	男	47	2010年11月23日	2013年11月22日	11,176,293	0	0	11,176,293	11,176,293	0		13.6	否
杨永松	董事	男	47	2010年11月23日	2013年11月22日	11,176,293	0	0	11,176,293	11,176,293	0		0	是
佟易虹	董事	男	48	2010年11月23日	2013年11月22日	11,176,293	0	0	11,176,293	11,176,293	0		0	是
陈玮	董事	男	48	2010年11月23日	2013年11月22日	0	0	0	0	0	0		0	否
韩蓉	独立董事	女	41	2010年12月20日	2013年11月22日	0	0	0	0	0	0		3	否
王永滨	独立董事	男	49	2010年11月23日	2013年11月22日	0	0	0	0	0	0		3	否
薛镭	独立董事	男	49	2010年11月23日	2013年11月22日	0	0	0	0	0	0		3	否
杨大勇	监事会主席	男	49	2012年01月20日	2013年11月22日	0	0	0	0	0	0		8.36	否
陈儒红	监事	女	34	2010年11月23日	2013年11月22日	23,586	0	0	23,586	23,586	0		6.3	否
徐彤	监事	男	39	2010年11月23日	2013年11月22日	0	0	0	0	0	0		0	否

郝文霞	原监事会主席	女	47	2010年11月23日	2012年01月19日	94,345	0	0	94,345	94,345	0	8.2	否
沈晶	副总经理、董事会秘书	女	40	2010年11月23日	2013年11月22日	1,297,238	0	0	1,297,238	1,297,238	0	13.6	否
肖建国	副总经理	男	47	2010年11月23日	2013年11月22日	1,155,721	0	0	1,155,721	1,155,721	0	13.9	否
王磊	财务总监	男	42	2010年11月23日	2013年11月22日	471,723	0	0	471,723	471,723	0	11.2	否
合计	--	--	--	--	--	36,571,492			36,571,492	36,571,492	--	84.16	--

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

报告期内，公司监事变动情况：

2012年1月20日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于改选北京同有飞骥科技股份有限公司股东代表监事的提案》，同意郝文霞女士辞去公司第一届监事会股东代表监事职务，同意选举杨大勇先生担任公司第一届监事会股东代表监事。同日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议通过《关于改选北京同有飞骥科技股份有限公司第一届监事会主席的议案》，与会监事同意郝文霞女士辞去公司第一届监事会主席职务，同意选举杨大勇先生任公司第一届监事会主席。

## 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：北京同有飞骥科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		364,947,432.64	122,287,357.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		805,000.00	
应收账款		74,327,634.04	55,627,392.76
预付款项		31,650,682.41	30,647,220.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,884,143.17	
应收股利			
其他应收款		3,836,630.05	4,273,644.62
买入返售金融资产			
存货		11,856,824.16	14,411,289.25
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		489,308,346.47	227,246,904.35
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		6,530,579.39	3,644,884.26
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		353,472.06	374,664.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,124,557.35	2,039,187.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,008,608.80	6,058,736.13
资产总计		498,316,955.27	233,305,640.48
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		25,798,876.91	40,724,228.41
预收款项		674,615.15	439,851.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		1,192,292.39	1,539,545.33
应交税费		6,831,183.82	7,453,114.97
应付利息			8,986.30
应付股利			
其他应付款		5,049,067.17	5,203,478.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,546,035.44	60,369,204.55
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		8,084,729.56	8,163,805.18
非流动负债合计		8,084,729.56	8,163,805.18
负债合计		47,630,765.00	68,533,009.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		60,000,000.00	45,000,000.00
资本公积		326,499,391.01	62,301,721.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,554,458.51	5,554,458.51
一般风险准备			
未分配利润		58,632,340.75	51,916,451.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		450,686,190.27	164,772,630.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		450,686,190.27	164,772,630.75

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		498,316,955.27	233,305,640.48
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

## 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		359,555,233.70	117,728,148.44
交易性金融资产			
应收票据		805,000.00	
应收账款		74,283,758.89	55,379,767.54
预付款项		31,629,420.91	30,647,220.66
应收利息		1,884,143.17	
应收股利			
其他应收款		3,815,962.67	4,251,541.94
存货		11,796,137.78	14,350,602.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		483,769,657.12	222,357,281.45
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		3,357,264.82	3,357,264.82
投资性房地产			
固定资产		6,508,408.60	3,616,136.69
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		353,472.06	374,664.06
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,082,629.49	1,998,609.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,301,774.97	9,346,675.17
资产总计		496,071,432.09	231,703,956.62
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		25,452,310.38	41,052,861.88
预收款项		674,615.15	439,851.25
应付职工薪酬		1,192,292.39	1,539,545.33
应交税费		6,847,988.27	7,449,122.30
应付利息			8,986.30
应付股利			
其他应付款		5,049,067.17	5,203,478.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,216,273.36	60,693,845.35
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		8,084,729.56	8,163,805.18
非流动负债合计		8,084,729.56	8,163,805.18
负债合计		47,301,002.92	68,857,650.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		60,000,000.00	45,000,000.00
资本公积		326,499,391.01	62,301,721.01
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		5,554,458.51	5,554,458.51
一般风险准备			
未分配利润		56,716,579.65	49,990,126.57
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		448,770,429.17	162,846,306.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		496,071,432.09	231,703,956.62

### 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		87,712,040.54	84,778,697.22
其中：营业收入		87,712,040.54	84,778,697.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,500,537.97	73,170,924.34
其中：营业成本		55,748,180.73	56,023,275.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		806,829.61	1,016,340.76
销售费用		6,969,427.49	5,995,133.39
管理费用		11,401,068.21	9,651,210.57
财务费用		-2,610,157.79	-353,892.53
资产减值损失		1,185,189.72	838,856.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,211,502.57	11,607,772.88
加：营业外收入		152,255.88	81,859.72
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,363,758.45	11,689,632.60
减：所得税费用		1,647,868.93	1,550,494.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,715,889.52	10,139,138.00
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		12,715,889.52	10,137,554.58
少数股东损益			1,583.42
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.23
（二）稀释每股收益		0.24	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,715,889.52	10,139,138.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,715,889.52	10,137,554.58
归属于少数股东的综合收益总额			1,583.42

法定代表人：周泽湘

主管会计工作负责人：王磊

会计机构负责人：王磊

#### 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		87,694,273.87	84,768,782.69
减：营业成本		55,731,479.41	56,089,655.55
营业税金及附加		806,829.61	1,014,368.58
销售费用		6,969,427.49	5,994,301.30
管理费用		11,381,210.33	9,603,847.96
财务费用		-2,597,879.86	-335,111.82
资产减值损失		1,179,791.11	837,135.85
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）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,223,415.78	11,564,585.27
加：营业外收入		152,255.88	81,859.72
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,375,671.66	11,646,444.99
减：所得税费用		1,649,218.58	1,522,015.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,726,453.08	10,124,429.29
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		12,726,453.08	10,124,429.29

## 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	81,787,280.06	78,869,011.66
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,780,866.58	9,816,349.47
经营活动现金流入小计	83,568,146.64	88,685,361.13
购买商品、接受劳务支付的现金	76,994,035.52	55,569,343.47

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,919,299.66	8,691,778.88
支付的各项税费	9,931,616.84	5,079,546.62
支付其他与经营活动有关的现金	7,883,374.63	8,038,685.93
经营活动现金流出小计	106,728,326.65	77,379,354.90
经营活动产生的现金流量净额	-23,160,180.01	11,306,006.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,844,165.50	20,862,155.01
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,844,165.50	20,862,155.01
投资活动产生的现金流量净额	-4,844,165.50	-20,862,155.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,665,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,665,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,517,659.09	153,794.45
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	3,218,766.05	1,164,100.00
筹资活动现金流出小计	13,736,425.14	6,317,894.45
筹资活动产生的现金流量净额	270,928,574.86	-1,317,894.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	242,924,229.35	-10,874,043.23
加：期初现金及现金等价物余额	122,023,203.29	106,553,985.62
六、期末现金及现金等价物余额	364,947,432.64	95,679,942.39

## 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	81,566,493.06	78,835,411.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,768,443.65	9,776,184.82
经营活动现金流入小计	83,334,936.71	88,611,596.48
购买商品、接受劳务支付的现金	77,649,694.98	55,569,343.47
支付给职工以及为职工支付的现金	11,919,299.66	8,688,194.47
支付的各项税费	9,910,638.61	4,930,544.75
支付其他与经营活动有关的现金	7,848,473.79	7,997,505.17
经营活动现金流出小计	107,328,107.04	77,185,587.86
经营活动产生的现金流量净额	-23,993,170.33	11,426,008.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,844,165.50	20,862,155.01
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,844,165.50	20,862,155.01

投资活动产生的现金流量净额	-4,844,165.50	-20,862,155.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	284,665,000.00	
取得借款收到的现金		5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	284,665,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,517,659.09	153,794.45
支付其他与筹资活动有关的现金	3,218,766.05	1,164,100.00
筹资活动现金流出小计	13,736,425.14	6,317,894.45
筹资活动产生的现金流量净额	270,928,574.86	-1,317,894.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	242,091,239.03	-10,754,040.84
加：期初现金及现金等价物余额	117,463,994.67	101,248,545.70
六、期末现金及现金等价物余额	359,555,233.70	90,494,504.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	45,000,000.00	62,301,721.01			5,554,458.51		51,916,451.23		0	164,772,630.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	45,000,000.00	62,301,721.01			5,554,458.51		51,916,451.23			164,772,630.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	264,197,670					6,715,889.52			285,913,559.52
（一）净利润							12,715,889.52			12,715,889.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,715,889.52			12,715,889.52
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	264,197,670.00	0	0	0	0	0	0	0	279,197,670.00
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	264,197,670.00								279,197,670.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,000,000.00	0.00	0.00	-6,000,000.00
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							-6,000,000.00			-6,000,000.00
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	60,000,000.00	326,499,391.01			5,554,458.51		58,632,340.75			450,686,190.27

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	45,000,000.00	62,301,721.01			1,410,604.23		14,542,816.06		2,598,919.82	125,854,061.12
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	45,000,000.00	62,301,721.01			1,410,604.23		14,542,816.06		2,598,919.82	125,854,061.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,143,854.28		37,373,635.17		-2,598,919.82	38,918,569.63
（一）净利润							41,517,489.45		18,345	41,535,834.45
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							41,517,489.45		18,345	41,535,834.45
（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	-2,617,264.82	-2,617,264.82
1. 所有者投入资本									-2,617,264.82	-2,617,264.82
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	4,143,854.28	0	-4,143,854.28	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					4,143,854.28		-4,143,854.28			
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	45,000,000.00	62,301,721.01			5,554,458.51		51,916,451.23		0.00	164,772,630.75

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	45,000,000.00	62,301,721.01			5,554,458.51		49,990,126.57	162,846,306.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	45,000,000.00	62,301,721.01			5,554,458.51		49,990,126.57	162,846,306.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	264,197,670					6,726,453.08	285,924,123.08
（一）净利润							12,726,453.08	12,726,453.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,726,453.08	12,726,453.08
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	264,197,670.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	279,197,670.00
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	264,197,670.00						279,197,670.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,000,000.00	-6,000,000.00

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							-6,000,000.00	-6,000,000.00
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	60,000,000.00	326,499,391.01			5,554,458.51		56,716,579.65	448,770,429.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	45,000,000.00	62,301,721.01			1,410,604.23		12,695,438.10	121,407,763.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	45,000,000.00	62,301,721.01			1,410,604.23		12,695,438.10	121,407,763.34

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,143,854.28		37,294,688.47	41,438,542.75
(一)净利润							41,438,542.75	41,438,542.75
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本	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	4,143,854.28	0.00	-4,143,854.28	0.00
1.提取盈余公积					4,143,854.28		-4,143,854.28	
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	45,000,000.00	62,301,721.01			5,554,458.51		49,990,126.57	162,846,306.09

### （三）公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：北京同有飞骥科技股份有限公司

营业执照注册号：110108004569941

公司住所：北京市海淀区中关村南大街36号湖北大厦1803室

注册资本：6,000万元

法定代表人：周泽湘

#### 2、经营范围

许可经营项目：销售计算机信息系统安全专用产品。

一般经营项目：技术推广、技术服务；数据存储产品、数据管理产品的技术开发、销售；计算机技术培训；计算机系统设计、集成、安装、调试和管理；数据处理；货物进出口、技术及出口、代理进出口。

#### 3、历史沿革

北京同有飞骥科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是在原北京同有飞骥科技有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由周泽湘、杨永松、佟易虹等十八位自然人股东和天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州华软投资合伙企业（有限合伙）（已于2011年1月更名为常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙））共同作为发起人成立，注册资本为4,500万元人民币，于2010年11月23日在北京市工商局办理变更登记，取得注册号为110108004569941的《企业法人营业执照》，注册地址为北京市海淀区中关村南大街36号湖北大厦1803室，法定代表人周泽湘。

2012年经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同有飞骥科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2012〕228号）核准，公司于2012年3月21日在深圳证券交易所挂牌上市。向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，发行后公司股本6,000万股。

北京同有飞骥科技有限公司于1998年11月由三位自然人股东周泽湘、杨永松和佟易虹各出资35万元人民币投资设立。公司成立时注册资本105万元人民币。

2001年11月29日、2004年5月27日、2006年3月15日、2006年11月28日、2009年8月20日周泽湘、杨永松、佟易虹三位自然人股东以相同金额的货币资金向北京同有飞骥科技有限公司增加投资，增资后公司注册资本分别为510万元人民币、1,020万元人民币、1,500万元人民币、2,100万元人民币、3,000万元人民币。

2010年9月10日公司新增15名股东，新增注册资本450万元人民币，增资后注册资本为3,450万元人民

币。

此次变更后，公司股东出资情况如下：

<u>出资人</u>	<u>出资额（元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
周泽湘	10,000,000.00	28.99
杨永松	10,000,000.00	28.99
佟易虹	10,000,000.00	28.99
沈晶	1,100,000.00	3.18
肖建国	980,000.00	2.84
袁煜恒	550,000.00	1.59
罗华	500,000.00	1.45
王磊	400,000.00	1.16
李焰	200,000.00	0.58
方仑	180,000.00	0.52
谢红军	120,000.00	0.35
戴杰华	100,000.00	0.29
何广韬	100,000.00	0.29
郝文霞	80,000.00	0.23
王成武	80,000.00	0.23
周双杨	80,000.00	0.23
陈儒红	20,000.00	0.06
邓道文	10,000.00	0.03
合计	34,500,000.00	100.00

2010年9月16日公司股东会审议通过，新增股东天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州华软投资合伙企业（有限合伙），合计认购公司的新增注册资本人民币365.80万元，增资后注册资本变为3,815.80万元人民币；同时公司自然人股东周泽湘、杨永松和佟易虹将其所持有的156.90万元出资分别转让给2名新股东。

此次变更后，公司股东出资情况如下：

<u>出资人</u>	<u>出资额（元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
------------	---------------	----------------

周泽湘	9,477,000.00	24.84
杨永松	9,477,000.00	24.84
佟易虹	9,477,000.00	24.84
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,659,000.00	9.59
常州华软投资合伙企业（有限合伙）	1,568,000.00	4.11
沈晶	1,100,000.00	2.88
肖建国	980,000.00	2.57
袁煜恒	550,000.00	1.44
罗华	500,000.00	1.31
王磊	400,000.00	1.05
李焰	200,000.00	0.52
方仑	180,000.00	0.47
谢红军	120,000.00	0.31
戴杰华	100,000.00	0.26
何广韬	100,000.00	0.26
郝文霞	80,000.00	0.21
王成武	80,000.00	0.21
周双杨	80,000.00	0.21
陈儒红	20,000.00	0.05
邓道文	10,000.00	0.03
合计	38,158,000.00	100.00

2010年11月，根据北京同有飞骥科技有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程的规定，公司申请由有限责任公司变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币4,500万元人民币，以截至2010年9月30日经审计后的净资产人民币107,301,721.01元按1: 0.4194的比例折成4,500万股，每股面值人民币1元，共计为人民币4,500万元整。由北京同有飞骥科技有限公司原股东按照各自在公司的股权比例持有，其余作为资本公积。

此次变更后，公司各股东持股情况如下：

<u>出资人</u>	<u>出资额（元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
周泽湘	11,176,293.00	24.84
杨永松	11,176,293.00	24.84
佟易虹	11,176,293.00	24.84
天津东方富海股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,315,084.00	9.59
常州华软投资合伙企业（有限合伙）	1,849,153.00	4.11
沈晶	1,297,238.00	2.88
肖建国	1,155,721.00	2.57
袁煜恒	648,619.00	1.44
罗华	589,654.00	1.31
王磊	471,723.00	1.05
李焰	235,861.00	0.52
方仑	212,275.00	0.47
谢红军	141,517.00	0.31
戴杰华	117,931.00	0.26
何广韬	117,931.00	0.26
郝文霞	94,345.00	0.21
王成武	94,345.00	0.21
周双杨	94,345.00	0.21
陈儒红	23,586.00	0.05
邓道文	11,793.00	0.03
合计	45,000,000.00	100.00

注：“常州华软投资合伙企业（有限合伙）”已于2011年更名为“常州金陵华软创业投资合伙企业（有限合伙）”。

#### （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假设为基础，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，并基于本附注所述的主要会计政策、会计估计而编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 境外子公司的记账本位币

不适用

## 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不

足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

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。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

### (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

不适用

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是持有的期限短（一般是指自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 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。

## **(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（或按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）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（按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）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**

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

### **(1) 金融工具的分类**

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产；

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

### **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债**

包括交易性金融资产和金融负债及初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债。

初始确认时将某金融资产或某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债后，不重分类为其他类金融资产或金融负债；其他类金融资产或金融负债也不重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

初始确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，相关交易费用直接计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产或结清该金融负债时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

### ②持有至到期投资

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

初始确认持有至到期投资时，相关交易费用计入初始确认金额。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

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

### ③贷款和应收款项

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。

初始确认贷款和应收账款时，相关交易费用计入初始确认金额。

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

### ④可供出售金融资产

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

初始确认可供出售金融资产时，相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、以及与该权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融资产按照成本计量。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产的汇兑差额计入当期损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

#### ⑤其他金融负债

初始确认其它金融负债时，相关交易费用计入初始确认金额。

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

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，但与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

①金融资产、金融负债存在活跃市场的，以活跃市场的报价作为公允价值；

②金融资产、金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

##### **①以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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

以摊余成本计量的金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，该金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### **②可供出售金融资产**

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该可供出售金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，发生的减值损失不予转回。

**(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**

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

本公司对于可能发生的坏账损失采用备抵法核算。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，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	1,000,000.00 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(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	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金

		额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。关联方的应收款项原则上不计提坏账准备。如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，应按其不可收回的金额计提坏账准备。
--	--	---

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	25%	25%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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：

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

#### 坏账准备的计提方法：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、委托贷款核算方法

### (1)、委托贷款的计价和利息确认方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

### (2)、委托贷款减值准备的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司的存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品、商品等及在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、已发货未确认收入的发出商品。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、产成品、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

本公司取得的存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的其他支出。

存货发出采用月末一次加权平均法计价（低值易耗品除外）。

### (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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### ①本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公

积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

B、通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

C、本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- A、本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
- C、其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投

资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

公司期末对持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资进行减值测试。

长期股权投资可收回金额低于账面价值的，确认减值准备。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期股权投资减值准备，一经确认不予转回。

因企业合并所形成的商誉，公司期末进行减值测试，以确定是否计提减值准备。商誉计提的减值准备，一经确认不予转回。

### **14、投资性房地产**

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司对投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，应进行减值测试并按单项计提投资性房地产减值准备。关税费后差额计入当期损益。

### **15、固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

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

资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则——非货币性资产交换》、《企业会计准则——债务重组》、《企业会计准则——企业合并》和《企业会计准则——租赁》确定。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列一项或数项标准的，应当认定为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④承租人在租赁开始日最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

对于融资租入固定资产，计提折旧时，采用自有固定资产一致的折旧政策。如果能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当以租赁起始日租赁资产使用寿命作为折旧期间。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短者作为折旧期间。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产采用平均年限法计提折旧，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率。

对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.167%

机器设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	5-10	5%	9.50%-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，有迹象表明固定资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）市价持续下跌；（2）技术陈旧；（3）损坏；（4）长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值；（5）产生大量不合格品。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，否则发生时计入当期损益。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按各项工程所发生的实际成本计量，按项目独立核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际成本核算。

工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

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

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售时，借款费用停止资本化。

## (3) 暂停资本化期间

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，暂停期间发生的借款费用计入当期损益。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

占用的一般借款，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计算确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、辞退福利

### (1)、辞退福利的对象

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所离职的员工。

### (2)、辞退福利确认原则

同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期管理费用：(1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。(2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### (3)、辞退福利的计量

对于职工没有选择权的辞退计划，应当根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

对于自愿接受裁减的建议，因接受裁减的职工数量不确定，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，预计将会接受裁减建议的职工数量，根据预计的职工数量和每一职位的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，企业应当选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期管理费用的辞退福利金额，该项金额与实际应支付的辞退福利款项之间的差额，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时，计入财务费用。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产的确认标准：（1）拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业；（3）该资产的成本能够可靠计量；

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，计入当期损益。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

减值迹象主要包括：（1）已被其他新技术等所替代；（2）市价在当期大幅下降，预期不会恢复；（3）已超过法律保护期限；（4）其他足以证明实质上已经发生了减值的情形。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

无

## 22、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，主要包括长期预付租金、长期预付租赁费等。长期待摊费用在受益期限内采用直线法平均摊销。

## 23、附回购条件的资产转让

无

## 24、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照清偿该负债所需支出的最佳估计数计量。如果所需支出存在一个金额区间，按该区间的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额区间，预计负债只涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；预计负债涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 25、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

权益工具的公允价值按照以下方法确定：①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

## **26、应付债券**

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

## **27、回购本公司股份**

无

## **28、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司产品销售分为直销与分销。在直销模式中，公司按照与用户签订的销售合同，向用户交付产品，

客户验收后，确认销售收入的实现；在经销商分销模式下，公司每年对经销商进行评估，约定双方交易结算方式。经销商根据实际需求与公司签订购销合同，公司按照购销合同的要求向经销商（或经销商指定用户）发货，经销商（或经销商指定用户）收到货物，经验收合格后，与公司确认商品数量及结算金额，公司根据销售合同、发货单、经销商确认的到货确认单等确认收入。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；

## （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

资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当按照完工百分比法确认提供劳务收入。

完工百分比法确认收入应具备以下条件：

- ①收入的金额能够可靠计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠确定；
- ④交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

公司短期技术服务收入确认的方式是服务已经完成，服务金额可以计量；公司签订的长期技术服务合同根据服务时间平均确认收入；针对特定任务而签订的技术服务合同，按具体任务的完工百分比确认收入；公司与其他企业签订的合同（协议）包括销售商品和提供技术服务时，销售商品部分和提供技术服务部分能够区分且能够单独计量的，将提供技术服务的部分作为提供劳务处理；销售商品部分和提供技术服务不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供技术服务部分全部作为销售商品处理。

## 29、政府补助

### （1）类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

## (2) 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债的确认以本公司很可能在转回期增加公司的应纳税所得额和应交所得税，导致经济利益的流出，作为负债确认。

### 31、经营租赁、融资租赁

#### (1) 经营租赁会计处理

##### ①承租人的会计处理:

经营租赁的租金在租赁期内的各个会计期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

承租人发生的初始直接费用,应当计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

##### ②出租人的会计处理:

对于经营租赁的租金,出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益;

出租人发生的初始直接费用,应当计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产,出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,应当采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁会计处理

##### ①承租人的会计处理:

在租赁期开始日,应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,应当采用租赁内含利率作为折现率;否则,应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

租赁内含利率,是指在租赁开始日,使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

融资租赁固定资产的折旧政策和折旧期间的确认,参见固定资产中融资租赁固定资产部分。

##### ②出租人的会计处理:

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额作为长期应收款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额及未担保余值之和与融资租赁资产的公允价值和初始直接费用之和的差额确认为未实现融资收益。租赁资产公允价值与账面价值的差额，计入当期损益（营业外收入或营业外支出）。

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

对应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额部分合理计提坏账准备。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。

有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

## 32、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

无

### （2）持有待售资产的会计处理方法

无

## 33、资产证券化业务

无

## 34、套期会计

无

## 35、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

详细说明

### (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

## 36、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

## 37、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## (五) 税项

## 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额乘以 17% 计算销项税额 扣除允许抵扣的进项税额后的余额	17%
消费税		
营业税	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%, 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%

## 各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司北京同有赛博安全科技有限公司企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

北京同有飞骥科技有限公司2008年12月18日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为：GR200811000419的高新技术企业证书，有效期3年，2008年度、2009年度、2010年度母公司企业所得税税率为15%；公司2011年10月11日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，并取得了编号为：GF201111001801的高新技术企业证书，有效期3年，2011年度、2012年度、2013年度母公司企业所得税税率为15%；

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

报告期公司纳入合并范围的子公司为北京同有赛博安全科技有限公司，为本公司的全资子公司。

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
北京同有赛 博安全科技 有限公司	有限责任	北京市	商业	1,480,000.00	CNY	安全软件销 售	3,357,264.82		100%	100%	是	0.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

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

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的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无

适用  不适用

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

无

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

无

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## (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：	--	--	55,417.24	--	--	25,228.36
人民币	--	--	55,417.24	--	--	25,228.36
银行存款：	--	--	364,892,015.4	--	--	121,997,974.93
人民币	--	--	364,892,015.4	--	--	121,997,974.93
其他货币资金：	--	--	0	--	--	264,153.77
人民币	--	--		--	--	264,153.77
合计	--	--	364,947,432.64	--	--	122,287,357.06

期末货币资金不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情形，也没有存放在境外或有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

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	805,000	
合计	805,000	

## (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

## 4、应收股利

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
定期存款利息	0	1,884,143.17	0	1,884,143.17
合计		1,884,143.17	0	1,884,143.17

## (2) 逾期利息

无

## (3) 应收利息的说明

应收利息期末数较期初净值增加1,884,143.17元,增幅为100.00%,主要原因系报告期计提定期存款利息所致。

## 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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	78,688,593.06	100%	4,360,959.02	5.54%	58,803,291.07	100%	3,175,898.31	5.4%
组合小计	78,688,593.06	100%	4,360,959.02	5.54%	58,803,291.07	100%	3,175,898.31	5.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	78,688,593.06	--	4,360,959.02	--	58,803,291.07	--	3,175,898.31	--

应收账款种类的说明:

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中:	--	--	--	--	--	--	--	--

	73,244,849.52	93.08%	3,662,242.47	54,714,716.93	93.05%	2,735,735.85
1 年以内小计	73,244,849.52	93.08%	3,662,242.47	54,714,716.93	93.05%	2,735,735.85
1 至 2 年	4,561,046.08	5.8%	456,104.61	3,934,457.18	6.69%	393,445.72
2 至 3 年	794,947.16	1.01%	198,736.79	121,366.96	0.21%	30,341.74
3 年以上	87,750.3	0.11%	43,875.15	32,750	0.06%	16,375
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	78,688,593.06	--	4,360,959.02	58,803,291.07	--	3,175,898.31

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

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

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) 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（%）
中国电子科技集团公司第五十四研究所	非关联方	7,283,397	1 年以内	9.26%

部队 A	非关联方	5,617,600	1 年以内	7.14%
广州佳禾科技有限公司	非关联方	4,858,971	1 年以内	6.17%
中国资源卫星应用中心	非关联方	4,152,592.5	1 年以内、1-2 年	5.28%
成都伟通科技发展有限公司	非关联方	3,983,000	1 年以内	5.06%
合计	--	25,895,560.5	--	32.91%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (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

无

## 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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	4,122,197.62	100%	285,567.57	6.93%	4,559,083.18	100%	285,438.56	6.26%
组合小计	4,122,197.62	100%	285,567.57	6.93%	4,559,083.18	100%	285,438.56	6.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,122,197.62	--	285,567.57	--	4,559,083.18	--	285,438.56	--

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：						
	3,908,249.48	94.81%	195,412.47	4,325,064.87	94.87%	216,253.24
1 年以内小计	3,908,249.48	94.81%	195,412.47	4,325,064.87	94.87%	216,253.24
1 至 2 年	67,909.43	1.65%	6,790.94	72,711.74	1.59%	7,271.18
2 至 3 年	57,440.81	1.39%	14,360.21	74,956.57	1.64%	18,739.14
3 年以上	88,597.9	2.15%	69,003.95	86,350	1.9%	43,175
3 至 4 年	6,247.9	0.15%	3,123.95	86,350	1.9%	43,175
4 至 5 年	82,350	2%	65,880			
5 年以上						
合计	4,122,197.62	--	285,567.57	4,559,083.18	--	285,438.56

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

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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

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（%）
中国科学院计算机网络信息中心	2,840,000	保证金	68.9%
合计	2,840,000	--	68.9%

## (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（%）
中国科学院计算机网络信息中心	非关联方	2,840,000	1 年以内	68.9%
北京冠捷国际物流有限公司	非关联方	152,230.24	1 年以内	3.69%
广州信息招投标中心	非关联方	144,000	1 年以内	3.49%
北京鹰联国际货物运输代理有限公司	非关联方	120,185.02	1 年以内	2.92%
中钢招标有限责任公司	非关联方	120,000	1 年以内	2.91%
合计	--	3,376,415.26	--	81.91%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (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

无

## 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	6,220,682.41	19.65%	24,657,220.66	80.45%
1 至 2 年	25,430,000	80.35%	5,990,000	19.55%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	31,650,682.41	--	30,647,220.66	--

## (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
北京实创环保发展有限公司	非关联方	25,430,000	1-2 年	房屋定制款
中国科学院计算技术研究所	非关联方	1,750,000	1 年以内	设备定制费
德亚康大（北京）科技有限公司	非关联方	1,597,571.38	1 年以内	货款
北京邮电大学	非关联方	1,435,000	1 年以内	设备定制费
上海数腾软件科技有限公司	非关联方	261,826	1 年以内	设备定制费
合计	--	30,474,397.38	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付账款中账龄在1-2年的余额为25,430,000.00元，为公司支付北京实创环保发展有限公司的房屋定制款。

## (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	7,487,303.49		7,487,303.49	10,879,616.47		10,879,616.47
在产品						

库存商品	1,474,032.14	118,500.75	1,355,531.39	718,180.05	118,500.75	599,679.3
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	3,013,989.28		3,013,989.28	2,931,993.48		2,931,993.48
合计	11,975,324.91	118,500.75	11,856,824.16	14,529,790	118,500.75	14,411,289.25

## (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					
在产品					
库存商品	118,500.75	0	0	0	118,500.75
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	118,500.75	0	0	0	118,500.75

## (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	减值测试		
库存商品	减值测试		
在产品	减值测试		
周转材料	减值测试		
消耗性生物资产			

## 存货的说明：

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 10、其他流动资产

无

## 11、可供出售金融资产

无

## 12、持有至到期投资

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

## 15、长期股权投资

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：	6,340,417.23	3,403,626.22	0	9,744,043.45
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具	1,555,000			1,555,000
电子设备	4,425,745.23	3,390,666.22		7,816,411.45
办公设备及其他	359,672	12,960		372,632

--	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：	2,695,532.97		517,931.09		3,213,464.06
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	437,443.16		73,862.49		511,305.65
电子设备	1,985,209.13		422,942.68		2,408,151.81
办公设备及其他	272,880.68		21,125.92		294,006.6
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,644,884.26	--			6,530,579.39
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具	1,117,556.84	--			1,043,694.35
电子设备	2,440,536.1	--			5,408,259.64
办公设备及其他	86,791.32	--			78,625.4
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	3,644,884.26	--			6,530,579.39
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具	1,117,556.84	--			1,043,694.35
电子设备	2,440,536.1	--			5,408,259.64
办公设备及其他	86,791.32	--			78,625.4

本期折旧额 517,931.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (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

固定资产说明:

- 1、固定资产期末数较期初数增加2,885,695.13元,增幅79.17%,主要原因系本年加大固定资产投资;
- 2、期末固定资产未发现存在减值情形,故未计提减值准备。

18、在建工程

(1)

无

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(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

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产**

无

**22、油气资产**

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
<b>一、账面原值合计</b>	423,840	0	0	423,840
财务软件	26,080			26,080
备份软件	397,760			397,760
<b>二、累计摊销合计</b>	49,175.94	21,192	0	70,367.94
财务软件	6,085.24	1,303.98		7,389.22
备份软件	43,090.7	19,888.02		62,978.72
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	374,664.06	0	21,192	353,472.06
财务软件	19,994.76		1,303.98	18,690.78
备份软件	354,669.3		19,888.02	334,781.28
<b>四、减值准备合计</b>	0	0	0	0
财务软件				
备份软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	374,664.06	0	21,192	353,472.06
财务软件	19,994.76		1,303.98	18,690.78
备份软件	354,669.3		19,888.02	334,781.28

本期摊销额 21,192 元。

**(2) 公司开发项目支出**

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

无

## 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	731,525.24	553,206.92
开办费		
可抵扣亏损		
与递延收益相关	1,212,709.43	1,224,570.78
与应付职工薪酬相关	178,843.86	230,931.8
与计提费用相关	1,478.82	30,478.31
小 计	2,124,557.35	2,039,187.81
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	0	0

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

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	
小计	
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	4,360,959.02
其他应收款坏账准备	285,567.57
存货跌价准备	118,500.75
政府补助	8,084,729.56
应付职工薪酬	1,192,292.39
计提费用	9,858.83
小计	14,051,908.12

## (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

## 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	3,461,336.87	1,185,189.72			4,646,526.59
二、存货跌价准备	118,500.75	0	0	0	118,500.75
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			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0

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	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	3,579,837.62	1,185,189.72	0	0	4,765,027.34

## 28、其他非流动资产

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		
保证借款		5,000,000
信用借款		
合计		5,000,000

短期借款分类的说明：

保证借款保证人为北京中关村科技担保有限公司。

### (2) 已逾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	--	--	--	--

短期借款期末数较期初数减少5,000,000.00元，降幅为100%，主要原因系公司归还短期借款。

**30、交易性金融负债**

无

**31、应付票据**

无

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	24,409,765.28	40,088,809.09
1—2年（含2年）	1,219,373.47	619,569.32
2—3年（含3年）	153,888.16	0
3年以上	15,850	15,850
合计	25,798,876.91	40,724,228.41

(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**33、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	674,615.15	439,851.25
合计	674,615.15	439,851.25

(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**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	1,259,293.61	8,524,119.5	8,619,883.93	1,163,529.18

二、职工福利费		138,696.15	138,696.15	0
三、社会保险费	272,102.72	2,144,860.24	2,388,572.75	28,390.21
医疗保险费	84,192.15	657,081.96	732,461.82	8,812.29
基本养老保险费	170,264.2	1,307,125.95	1,460,091.85	17,298.3
失业保险费	9,901.85	92,149.47	100,828.5	1,222.82
工伤保险费	4,317.36	35,094.15	39,005.3	406.21
生育保险费	3,427.16	53,408.71	56,185.28	650.59
四、住房公积金	8,149	703,070.13	710,846.13	373
五、辞退福利				
六、其他	0	97,645.77	97,645.77	0
工会经费和职工教育经费		97,645.77	97,645.77	
合计	1,539,545.33	11,608,391.79	11,955,644.73	1,192,292.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 97,645.77 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,443,347.34	3,563,326.01
消费税		
营业税	73,930.2	31,091.36
企业所得税	1,199,513.38	3,358,156.65
个人所得税	556,684.04	83,401.01
城市维护建设税	316,268.46	274,797.19
教育费附加	135,676.13	120,590.39
地方教育费附加	88,945.5	3,475.52
其它税费	16,818.77	18,276.84
合计	6,831,183.82	7,453,114.97

### 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		8,986.3
合计		8,986.3

**37、应付股利**

无

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	5,049,067.17	5,203,478.29
合计	5,049,067.17	5,203,478.29

(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

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

无

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

无

#### 45、专项应付款

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
递延收益-政府补助--NetStor NRS 容灾产品产业化项目	7,862,909.50	7,909,985.14
递延收益-政府补助--数据连续保护的操作系统实时应急保护软件项目	221,820.06	253,820.04
合计	8,084,729.56	8,163,805.18

注：递延收益包括两部分：1. 根据北京市财政局京财经二指[2010]845号文件，本公司收到“NetStor NRS 容灾产品产业化项目”补助资金 8,000,000.00 元，对收到的政府补贴区别“与资产相关的政府补助”和“与收益相关的政府补助”于 2011 年确认收益 90,014.86 元，2012 年 1-6 月确认收益 47,075.64 元，尚未确认收益余额 7,862,909.50 元计入递延收益。

2. 根据北京市海淀区科学技术委员会的海科发【2010】52号文件，本公司收到“数据连续保护的操作系统实时应急保护软件”项目补助资金 400,000.00 元，对收到的政府补贴区别“与资产相关的政府补助”和“与收益相关的政府补助”于 2010 年确认收益 82,180.00 元，2011 年确认收益 63,999.96 元，2012 年 1-6 月确认收益 31,999.98 元，尚未确认收益余额 221,820.06 元计入递延收益；

#### 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	45,000,000	15,000,000				15,000,000	60,000,000

1、2012年经中国证券监督管理委员会《关于核准北京同有飞骥科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2012〕228号）核准，公司于2012年3月21日在深圳证券交易所挂牌上市。向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，发行后公司股本6,000万股。该次增资，经中磊会计师事务所有限责任公司审验，并出具（2012）中磊验A字0001号《验资报告》。

2、2010年11月，根据北京同有飞骥科技有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程

的规定，公司申请由有限责任公司变更为股份有限公司，变更后的注册资本为人民币4,500万元人民币，以截至2010年9月30日经审计后的净资产人民币107,301,721.01元按1:0.4194的比例折成4,500万股，每股面值人民币1元，共计为人民币4,500万元整。由北京同有飞骥科技有限公司原股东按照各自在公司的股权比例持有，其余作为资本公积。公司整体变更为股份有限公司，经中磊会计师事务所有限责任公司审验，并出具中磊验字[2010]第8016号《验资报告》。

#### 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）	62,301,721.01	300,000,000	35,802,330	326,499,391.01
其他资本公积				
合计	62,301,721.01	300,000,000	35,802,330	326,499,391.01

资本公积说明：

资本公积期末数较期初数增加264,197,670.00元，增幅424.06%，系公司首发募集资金股本溢价。

#### 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	5,554,458.51			5,554,458.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,554,458.51	0	0	5,554,458.51

## 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	51,916,451.23	--
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	51,916,451.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,715,889.52	--
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	6,000,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	58,632,340.75	--

2011年1月20日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过《关于北京同有飞骥科技股份有限公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，会议同意本次公开发行完成前的滚存未分配利润由公司本次公开发行后的新老股东共享。

公司2011年年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配方案，以现有总股本60,000,000.00股为基数，向全体股东以每10股派发人民币1元现金（含税），合计派发现金股利6,000,000.00元，剩余未分配利润结转下一年度。

## 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	87,694,273.87	84,768,782.69
其他业务收入	17,766.67	9,914.53
营业成本	55,748,180.73	56,023,275.55

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
政府行业	31,492,918.42	20,118,476.82	30,207,118.44	20,513,678.29
军队军工行业	17,236,196.5	10,237,581.95	15,705,934.49	10,523,700.78
科教	9,509,117.82	6,147,365.98	15,605,062.81	9,708,120.68
企业	18,047,732.68	11,857,284.14	20,280,653.77	13,332,789.03
媒体及互联网	6,456,965.79	4,121,425.15	1,201,111.07	688,226.96
医疗卫生	4,951,342.66	3,249,345.37	1,768,902.11	1,247,746.14
合计	87,694,273.87	55,731,479.41	84,768,782.69	56,014,261.88

**(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
容灾	16,654,074.24	8,467,395.35	7,154,258	4,175,379.98
数据保护	17,009,363.13	10,897,913.83	29,071,372.02	19,276,925.42
数据存储	54,030,836.5	36,366,170.23	48,543,152.67	32,561,956.48
合计	87,694,273.87	55,731,479.41	84,768,782.69	56,014,261.88

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华北地区	46,941,695.96	29,809,312.1	52,511,019.76	35,887,963.25
东北地区	3,018,872.61	2,031,216.3	4,655,898.25	3,137,475.25
华中地区	2,638,889.69	1,739,517.92	2,100,072.61	1,395,632.19
华东地区	10,355,057.35	6,279,531.81	6,595,685.29	3,915,030.55
西南地区	9,809,554.23	6,380,145.85	6,886,625.14	3,657,525.89
西北地区	5,851,742.74	3,913,955.59	4,056,298.85	2,694,298.98

华南地区	9,078,461.29	5,577,799.84	7,963,182.79	5,326,335.77
合计	87,694,273.87	55,731,479.41	84,768,782.69	56,014,261.88

## (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 (%)
中国电子科技集团公司第五十四研究所	6,225,125.56	7.1%
上海东方网股份有限公司	6,006,538.45	6.85%
广州佳禾科技有限公司	3,874,308.5	4.42%
济南佳鼎信息科技有限公司	3,759,911.99	4.29%
航天天绘科技有限公司	3,548,000.86	4.05%
合计	23,413,885.36	26.71%

## 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	106,102.58	413,841.91	5%
城市维护建设税	410,558.13	411,088.67	7%
教育费附加	290,168.9	185,106.61	3%, 2%
资源税			
其他税费		6,303.57	
合计	806,829.61	1,016,340.76	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	6,969,427.49	5,995,133.39
合计	6,969,427.49	5,995,133.39

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	11,401,068.21	9,651,210.57
合计	11,401,068.21	9,651,210.57

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,347.03	153,219.43
减：利息收入	2,665,725.73	414,354.94
汇兑损益	3,190.66	-116,761.55
手续费支出	34,030.25	20,477.31
其他支出		3,527.22
合计	-2,610,157.79	-353,892.53

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

无

## 62、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	1,185,189.72	838,856.6
二、存货跌价损失		
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	1,185,189.72	838,856.6

### 63、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		6,000
政府补助	152,255.87	62,290.57
其他利得	0.01	13,569.15
合计	152,255.88	81,859.72

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
NetStor NRS 容灾产品产业化	47,075.64	25,890.59	《北京市财政局关于下达 2010 年高技术产业发展区县项目技术与开发资金预算的通知》
保险补贴		4,400	“关于启动 2010 年度“科技保险”保费补贴工作的通知”
基于连续数据保护的操作系统实时应急保护软件	31,999.98	31,999.98	海科发【2010】52 号
信用评估费补贴	2,500		《中关村国家自主创新示范区企业《购买中介服务支持资金管理暂行办法（新）》
贷款担保费补贴	70,680.25		《商务部中小商贸企业信用担保业务补助》

合计	152,255.87	62,290.57	--
----	------------	-----------	----

营业外收入说明：

营业外收入 2012 年半年度较 2011 年半年度增加 70,396.16 元，增幅为 86%，主要原因系公司确认的政府补助相关的营业外收入影响。

#### 64、营业外支出

无

#### 65、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	1,733,238.47	2,850,550.76
递延所得税调整	-85,369.54	-1,300,056.16
合计	1,647,868.93	1,550,494.6

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定，本公司基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目（加权平均）	序号	2012 年 1-6	2011 年 1-6
归属于公司普通股股东的净利润（I）	1	12,715,889.52	10,137,554.58
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（II）	2	12,586,472.02	10,067,973.82
期初股份总数（股）	3	45,000,000.00	45,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（股）	4	-	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（股）	5	15,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数（股）	6	-	
报告期缩股数（股）	7	-	
报告期月份数	8	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	9	3.00	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	10	-	
发行在外的普通股加权平均（股）	$11=3+4+5*9/8-6*10/8-7$	52,500,000.00	45,000,000.00
基本每股收益（I）	$12=1/11$	0.24	0.23
基本每股收益（II）	$13=2/11$	0.24	0.22
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	14	-	-

稀释后的发行在外普通股的加权平均数	15=11+14	52,500,000.00	45,000,000.00
稀释每股收益（I）	16=1/15	0.24	0.23
稀释每股收益（II）	17=2/15	0.24	0.22

注1：基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

注2：稀释每股收益的计算公式如下：

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

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，应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。

报告期内，本公司不存在稀释性潜在普通股。

## 67、其他综合收益

无

## 68、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
政府补助	73,180.25
利息收入	787,736.33

保证金及押金等	919,950
合计	1,780,866.58

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	6,028,626.79
预付的报关款、房租款和差旅费等	1,111,408.84
保证金及押金等	743,339
合计	7,883,374.63

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市前期费用	3,214,630.00
中登派发股票红利手续费	4,136.05
合计	3,218,766.05

## 69、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	12,715,889.52	10,139,138

加：资产减值准备	1,185,189.72	838,856.6
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	517,931.09	446,149.77
无形资产摊销	21,192	21,074.66
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）	22,483.08	153,794.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-85,369.54	-1,300,056.16
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）	2,554,465.09	956,309.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,979,365.85	-7,216,590.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,033,519.5	7,267,329.4
其他	-79,075.62	
经营活动产生的现金流量净额	-23,160,180.01	11,306,006.23
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	364,947,432.64	95,679,942.39
减：现金的期初余额	122,023,203.29	106,553,985.62
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	242,924,229.35	-10,874,043.23

## （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

无

## （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	364,947,432.64	122,023,203.29
其中：库存现金	55,417.24	25,228.36
可随时用于支付的银行存款	364,892,015.4	121,997,974.93
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	364,947,432.64	122,023,203.29

## 70、所有者权益变动表项目注释

公司无对上年年末余额进行调整的“其他”项目、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项。

### （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

无

#### 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

无

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司。

#### 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
北京同有赛博安全	控股子公司	有限公司	北京市	杨永松	技术开发、技术推广、	1,480,000.00	CNY	100%	100%	76553676-3

科技有限 公司					技术服务, 货物进出 口。					
------------	--	--	--	--	---------------------	--	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 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
北京英思杰科技有限公司	受同一实际控制方控制	60037886-7
埃贝瑞特（北京）信息技术有限公司	主要股东控制公司	79162499-4

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

本公司无上述事项。

#### (2) 关联托管/承包情况

本公司无上述事项。

#### (3) 关联租赁情况

本公司无上述事项。

#### (4) 关联担保情况

本公司无上述事项。

#### (5) 关联方资金拆借

本公司无上述事项。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无上述事项。

**(7) 其他关联交易**

本公司无上述事项。

**6、关联方应收应付款项**

本公司无关联方应收应付款项。

**(十) 股份支付**

无

**(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**

无

**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**

无

**(十二) 承诺事项**

**1、重大承诺事项**

截至2012年6月30日止，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

**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

截至2012年8月23日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### （十四）其他重要事项说明

##### 1、非货币性资产交换

无

##### 2、债务重组

无

##### 3、企业合并

无

##### 4、租赁

无

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

##### 7、其他需要披露的重要事项

公司2011年年度股东大会，审议通过了2011年度利润分配方案，以现有总股本60,000,000.00股为基数，向全体股东以每10股派发人民币1元现金（含税），合计派发现金股利6,000,000.00元。

公司于2012年6月25日，向全体股东派发现金股利6,000,000.00元。

截至2012年6月30日止，本公司没有需要披露的其他重大事项。

## (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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	78,600,842.76	100%	4,317,083.87	5.49%	58,515,540.77	100%	3,135,773.23	5.36%
组合小计	78,600,842.76	100%	4,317,083.87	5.49%	58,515,540.77	100%	3,135,773.23	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	78,600,842.76	--	4,317,083.87	--	58,515,540.77	--	3,135,773.23	--

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	73,244,849.52	93.19%	3,662,242.47	54,514,716.93	93.16%	2,725,735.85
1 年以内小计	73,244,849.52	93.19%	3,662,242.47	54,514,716.93	93.16%	2,725,735.85
1 至 2 年	4,561,046.08	5.8%	456,104.61	3,934,457.18	6.72%	393,445.72

2至3年	794,947.16	1.01%	198,736.79	66,366.66	0.11%	16,591.66
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	78,600,842.76	--	4,317,083.87	58,515,540.77	--	3,135,773.23

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

#### (4) 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 (%)
中国电子科技集团公司第五十四研究所	非关联方	7,283,397	1年以内	9.27%
部队 A	非关联方	5,617,600	1年以内	7.15%
广州佳禾科技有限公司	非关联方	4,858,971	1年以内	6.18%
中国资源卫星应用中心	非关联方	4,152,592.5	1年以内、1-2年	5.28%

成都伟通科技发展有限公司	非关联方	3,983,000	1 年以内	5.07%
合计	--	25,895,560.5	--	32.95%

## (7) 应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
帐龄分析法	4,096,194.69	100%	280,232.02	6.84%	4,533,293.49	100%	281,751.55	6.22%
组合小计	4,096,194.69	100%	280,232.02	6.84%	4,533,293.49	100%	281,751.55	6.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	4,096,194.69	--	280,232.02	--	4,533,293.49	--	281,751.55	--

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	3,907,871.69	95.4%	195,393.58	4,321,315.91	95.32%	216,065.79
1 年以内小计	3,907,871.69	95.4%	195,393.58	4,321,315.91	95.32%	216,065.79
1 至 2 年	58,565.42	1.43%	5,856.54	59,307.58	1.31%	5,930.76
2 至 3 年	42,407.58	1.04%	10,601.9	66,320	1.46%	16,580
3 年以上	87,350	2.13%	68,380	86,350	1.9%	43,175
3 至 4 年	5,000	0.12%	2,500			
4 至 5 年	82,350	2.01%	65,880	86,350	1.9%	43,175
5 年以上						
合计	4,096,194.69	--	280,232.02	4,533,293.49	--	281,751.55

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

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 (%)
中国科学院计算机网络信息中心	2,840,000	保证金	68.9%

合计	2,840,000	--	68.9%
----	-----------	----	-------

## (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 (%)
中国科学院计算机网络信息中心	非关联方	2,840,000	1 年以内	69.33%
北京冠捷国际物流有限公司	非关联方	152,230.24	1 年以内	3.72%
广州信息招投标中心	非关联方	144,000	1 年以内	3.52%
北京鹰联国际货物运输代理有限公司	非关联方	120,185.02	1 年以内	2.93%
中钢招标有限责任公司	非关联方	120,000	1 年以内	2.93%
合计	--	3,376,415.26	--	82.43%

## (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 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
北京同有赛博安全科技有限	成本法	3,357,264.82	3,357,264.82	0	3,357,264.82	100%	100%		0	0	0

公司											
合计	--	3,357,264.82	3,357,264.82	0	3,357,264.82	--	--	--	0	0	0

#### 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	87,694,273.87	84,768,782.69
其他业务收入		
营业成本	55,731,479.41	56,089,655.55
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
政府行业	31,492,918.42	20,118,476.82	30,207,118.44	20,513,678.29
军队军工行业	17,236,196.5	10,237,581.95	15,705,934.49	10,599,094.45
科教	9,509,117.82	6,147,365.98	15,605,062.81	9,708,120.68
企业	18,047,732.68	11,857,284.14	20,280,653.77	13,332,789.03
媒体及互联网	6,456,965.79	4,121,425.15	1,201,111.07	688,226.96
医疗卫生	4,951,342.66	3,249,345.37	1,768,902.11	1,247,746.14
合计	87,694,273.87	55,731,479.41	84,768,782.69	56,089,655.55

##### (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
容灾	16,654,074.24	8,467,395.35	7,154,258	4,175,379.98
数据保护	17,009,363.13	10,897,913.83	29,071,372.02	19,352,319.09
数据存储	54,030,836.5	36,366,170.23	48,543,152.67	32,561,956.48
合计	87,694,273.87	55,731,479.41	84,768,782.69	56,089,655.55

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
华北	46,941,695.96	29,809,312.1	52,511,019.76	35,963,356.92
东北	3,018,872.61	2,031,216.3	4,655,898.25	3,137,475.25
华中	2,638,889.69	1,739,517.92	2,100,072.61	1,395,632.19
华东	10,355,057.35	6,279,531.81	6,595,685.29	3,915,030.55
西南	9,809,554.23	6,380,145.85	6,886,625.14	3,657,525.89
西北	5,851,742.74	3,913,955.59	4,056,298.85	2,694,298.98
华南	9,078,461.29	5,577,799.84	7,963,182.79	5,326,335.77
合计	87,694,273.87	55,731,479.41	84,768,782.69	56,089,655.55

## (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 (%)
中国电子科技集团公司第五十四研究所	6,225,125.56	7.1%
上海东方网股份有限公司	6,006,538.45	6.85%
广州佳禾科技有限公司	3,874,308.5	4.42%
济南佳鼎信息科技有限公司	3,759,911.99	4.29%
航天天绘科技有限公司	3,548,000.86	4.05%
合计	23,413,885.36	26.7%

## 5、投资收益

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	12,726,453.08	10,124,429.29
加：资产减值准备	1,179,791.11	837,135.85

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	511,354.31	438,755.83
无形资产摊销	21,192	21,074.66
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）	22,483.08	153,794.45
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-84,019.89	-1,316,886.79
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）	2,554,465.09	855,687.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,157,891.11	-7,263,940.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,687,922.38	7,506,914.87
其他	-79,075.62	69,043.29
经营活动产生的现金流量净额	-23,993,170.33	11,426,008.62
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	359,555,233.7	90,494,504.86
减：现金的期初余额	117,463,994.67	101,248,545.7
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	242,091,239.03	-10,754,040.84

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

### （十六）、扣除非经常性损益的净利润

根据《公开发行证券公司信息披露规范问答第 01 号-非经常性损益》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。

	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	152,255.87	62,290.57
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		
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	0.01	19,569.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益合计	152,255.88	81,859.72
减：所得税影响额	22,838.38	12,278.96
非经常性损益净额	129,417.50	69,580.76
减：少数股东分摊额		
归属于母公司所有者的非经常性损益	129,417.50	69,580.76

## （十七）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	4.11%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.06%	0.24	0.24

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末数较期初数增加 242,660,075.58 元，增幅 198.43%，主要原因系 2012 年 3 月公司首发取得募集资金所致；

（2）应收票据期末数较期初数增加 805,000.00 元，增幅 100.00%，主要原因系期末有一笔未到期银行承兑汇票；

（3）应收账款期末数较期初数增加 18,700,241.28 元，增幅为 33.62%，主要原因系部分政府、军工客户受财政拨款进度影响，导致应收账款增加；

（4）应收利息期末数较期初数增加 1,884,143.17 元，增幅为 100.00%，主要原因系报告期计提定期存款利息所致；

（5）固定资产期末数较期初数增加 2,885,695.13 元，增幅 79.17%，主要原因系本年加大固定资产投资；

（6）短期借款期末数较期初数减少 5,000,000.00 元，降幅为 100%，主要原因系公司归还短期借款；

（7）应付账款期末数较期初数减少 14,925,351.50 元，降幅为 36.65%，主要原因系本期支付到期贷款所致；

（8）预收款项期末数较期初数增加 234,763.90 元，增幅为 53.37%，主要原因系公司预收款增加；

- (9) 股本期末数较期初数增加 15,000,000.00 元，增幅 33.33%，系公司首发募集股本；
- (10) 资本公积期末数较期初数增加 264,197,670.00 元，增幅 424.06%，系公司首发募集资金股本溢价；
- (11) 财务费用 2012 年半年较去年同期增加收益 2,256,265.26 元，增幅 637.56%。主要系存款利息增加所致；
- (12) 资产减值损失 2012 年半年较去年同期增加 346,333.12 元，增幅 41.29%，主要原因系报告期应收账款余额上升，计提的坏账准备增加；
- (13) 营业外收入 2012 年半年较去年同期增加 70,396.16 元，增幅 86%，系公司确认的政府补助相关的营业外收入影响。

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本原件。
三、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。
四、其他相关资料。
五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

董事长：周泽湘

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日