



北京同有飞骥科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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)徐丽楠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况.....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
发行人、同有飞骥、同有科技、公司、本公司、上市公司	指	北京同有飞骥科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期	指	2013 年 1-6 月
上年同期	指	2012 年 1-6 月
公司控股股东、实际控制人	指	周泽湘先生、杨永松先生和佟易虹先生
数据存储	指	在不同的应用环境下，将数据以合理、安全、有效的方式保存到存储介质上并实现有效访问，目的是满足用户对数据保存在高性能、高可靠性、高扩展性、高安全性等方面的需求
数据保护	指	采取有效的技术手段，防止数据的丢失或损坏，并在发生数据丢失或损坏时能够完整、真实、快捷地将其恢复，目的在于保证数据的完整性、真实性和可用性等
容灾	指	在不同应用环境下，把本地关键应用数据或关键应用系统在异地建立可用或实时的复制，并在本地发生灾难时，可以迅速切换到异地系统上，实现业务连续性
备份	指	为防止操作失误或系统故障导致数据丢失，将全部或部分数据从应用系统的存储设备复制到其他存储介质的过程
云计算	指	将分布式处理、并行处理、网络计算等相互结合，通过网络将计算机处理程序自动分拆成无数个较小的子程序再由多部服务器组成的庞大系统经计算分析之后将结果交回给用户的服务。通过云计算技术，网络服务提供者可以在数秒之内，处理数以千万计甚至亿计的信息，达到和“超级计算机”同样强大的网络服务
物联网	指	通过射频识别（RFID）、红外感应器、全球定位系统、激光扫描器等信息传感设备，按约定的协议，把任何物体与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现对物体的智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络
EMC	指	美国易安信公司，信息存储和管理系统、软件、服务和解决方案领域世界领先的公司，在纽约股票交易所交易上市
NetApp	指	美国网存公司，全球领先的专业存储厂商，纳斯达克交易所上市公司
IBM	指	美国国际商业机器公司，全球最大的信息技术和业务解决方案公司，

		在纽约股票交易所交易上市
HP	指	美国惠普公司，全球领先的计算机及办公设备制造商，纽约交易所上市公司
IDC	指	International Data Corporation（国际数据公司），是全球著名的信息技术、电信行业和消费科技咨询、顾问和活动服务专业提供商，其研究报告在业界被广泛应用

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	同有科技	股票代码	300302
公司的中文名称	北京同有飞骥科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	同有科技		
公司的外文名称（如有）	TOYOU FEIJI ELECTRONICS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	TOYOU		
公司的法定代表人	周泽湘		
注册地址	北京市海淀区地锦路 9 号院 2 号楼-1 至 4 层 101		
注册地址的邮政编码	100095		
办公地址	北京市海淀区地锦路 9 号院 2 号楼-1 至 4 层 101		
办公地址的邮政编码	100095		
公司国际互联网网址	http://www.toyou.com.cn/		
电子信箱	zqtz@toyoyou.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈晶	张佳
联系地址	北京市海淀区地锦路 9 号院 2 号楼-1 至 4 层 101	北京市海淀区地锦路 9 号院 2 号楼-1 至 4 层 101
电话	010-62491977	010-62491977
传真	010-62491977	010-62491977
电子信箱	zqtz@toyoyou.com.cn	zqtz@toyoyou.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	97,202,499.72	87,712,040.54	10.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,662,483.78	12,715,889.52	-8.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,629,534.08	12,586,472.02	-15.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,708,708.29	-23,160,180.01	6.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4118	-0.386	6.68%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.24	-20.83%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.24	-20.83%
净资产收益率（%）	2.46%	4.11%	-1.65%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	2.25%	4.06%	-1.81%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	521,632,383.99	537,951,655.05	-3.03%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	474,229,174.86	467,366,691.08	1.47%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.9038	7.7894	1.47%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,062,434.94	1.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2013年1-6月确认收益31,999.98元；2.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2013年1-6月确认收益712,934.96

		元; 3.根据《国家科技支撑计划课题联合研制协议书》, 本公司收到“低能耗存储设备研制及产业化项目”补助资金 317,500.00 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 2013 年 1-6 月确认收益 317,500.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	152,800.00	
减: 所得税影响额	182,285.24	
合计	1,032,949.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

六、重大风险提示

1、技术和产品研发风险

目前存储行业处于快速发展阶段, 技术更新和产品换代迅速。若公司对技术、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, 不能正确把握新技术的研发方向, 将导致公司的市场竞争力下降。公司将紧密跟踪国内外的技术走向, 深入调研客户实际需求, 持续投入研发资源, 加强专业人才引进, 提升公司专业技术水平。

2、管理能力风险

随着募集资金投资项目的实施和公司经营规模的不断扩张, 公司组织机构和职能将不断调整和扩充。公司需要进一步完善和提升现有研发、生产、营销、服务保障、财务、人力资源等方面的管理能力, 使其与公司的成长相适应。公司管理若不能协调、高效, 将难以支撑公司的成长。公司管理层将继续通过外部引进和内部选拔相结合的方式增加管理人才, 并加强对各级管理人员的培训; 不断推进“诚信、求实、合作、创新”的企业文化建设, 增加全体员工的价值观认同。

3、募集资金投资项目实施的风险

公司首次公开发行的募集资金投资于“NetStor产品产能扩大项目”、“研发中心建设项目”及“营销服务网络建设项目”。公司按照募集资金的使用要求, 推进三个项目的实施和建设。NetStor产品产能扩大项目因厂房交付、验收时间延迟, 对项目的实施进展造成了一定的影响, 公司已按照程序, 审批通过

将该项目延期至2014年3月31日，调整后，项目的投资总额和建设规模不变。

项目贯彻了公司的发展战略，与公司主营业务密切关联，项目的顺利实施能够对公司经营状况起到良好的促进作用。虽然公司对上述项目进行了充分的论证和可行性研究，由于项目投资规模较大，对生产工艺、技术和人才储备有较高的要求，技术更新换代、人才竞争、项目建设周期变化等因素可能导致项目无法按计划完成。在项目完成后，也可能面临国家政策、市场环境、行业格局变化等情况，给募投项目的预期效益带来一定的影响。投资项目全部建成达产后，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。公司将继续严格按照《募集资金管理办法》的相关规定，监督项目的实施过程，使设备、人员同步到位，各项工作协调、有序进行，使风险可控。

4、人力成本上升的风险

报告期内，公司继续推进优秀人才的培养和引进工作并增加后备人才储备，加强人力资源管理和人才队伍的建设，优化人力资源的配置。公司中高端人才引进的实施、员工人数的不断增加、员工薪酬水平的增长将带来公司人力成本的上升。如果公司人员成本的增长幅度与销售收入的增长幅度不匹配，将可能对公司经营业绩产生一定影响。公司管理层将继续完善薪酬管理体系，使激励和淘汰机制有效运行，并加强费用管理，控制人力成本风险。

5、公司资产规模较小的经营风险

虽然公司具备了较强的销售能力和研发能力，但与国际大型存储厂商相比，公司在总体资产规模和营业收入方面依然相对较小。针对目前的实际情况，公司注重营销体系建设和技术研发，优先保证最能迅速提升竞争能力和盈利能力的业务环节。近几年来，公司总资产总体保持持续增长的趋势。同时，公司也对业务模式进行针对性的调整，销售人员根据业务重点进行市场细分，但存储行业竞争的日趋加剧，重要客户采购规模、采购周期的变化对公司提出了更高的要求，也存在公司业务模式调整不能及时见效的风险。公司将不断拓展行业营销的覆盖面，加强渠道营销建设，降低重要客户采购行为波动的影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司落实2013年度经营规划，认真分析市场，面对大数据时代，数据分析、移动互联、云计算等应用业务的迅速普及，紧密围绕市场、客户的内在需求，积极推动相关各项工作的开展。持续优化营销管理模式，行业市场、商业市场的业务扩展逐见成效；贯彻“国产化、自主可控”的研发策略，加快存储核心技术的研发，加快新产品的推出，推广公司的大数据存储产品及方案。

报告期内，公司实现营业收入9,720.25万元，营业收入较去年同期增长10.82%。其中针对中小存储市场和安防监控市场打造“存储小金刚”产品增长较快，其他存储、容灾产品平稳增长。

报告期内，公司通过优化产品结构，为用户量身定制与业务紧密结合的产品和解决方案，毛利率水平保持稳定。报告期实现毛利额3,519.93万元，较去年同期增长10.12%。

报告期内，销售及管理费用2,556.46万元，较去年同期增长39.16%。其中销售费用增长主要由于公司为营销体系建设，扩大市场规模，增加人员引起薪酬及业务费用的增加；管理费用增长主要由于公司对研发项目的投入而引起报告期内的研发支出大幅增加，引进高端人才引起的薪酬等费用增加。

报告期内，营业利润为1,220.24万元，较去年同期下降了14.14%，归属于上市公司股东的净利润1,166.25万元，较去年同期下降了8.28%。主要由于虽然公司营业收入增加，但公司加大销售体系和研发体系的建设，人员费用和相关业务费用随之增加，公司投入短期内对利润增长尚未产生效应，使得公司利润较上年同期有所下降。

主要报表项目变动情况说明（金额单位：万元）：

资产类	期末金额	期初金额	变动幅度	原因说明
应收票据	224.28	150.49	49.04%	公司本期收到的银行承兑汇票未到期。
应收账款	9,682.77	7,474.45	29.54%	主要是公司销售额增长，部分应收账款未到期引起应收账款增加，另部分行业项目客户未按期付款也是应收增加的原因。
预付款项	349.76	561.11	-37.67%	期初预付研发设备定制款，该部分在本期转入固定资产，使得预付账款较期初减少。
应收利息	151.53	315.95	-52.04%	期初部分定期存款本期到期，收到存款利息，使得应收利息较期初减少。

其他应收款	145.24	289.00	-49.75%	主要是期初支付的海关税费款，在本期收回进项税票冲回其他应收款引起的其他应收款减少。
固定资产	1,112.45	739.47	50.44%	公司投入到研发用固定资产增加。
无形资产	498.65	229.23	117.54%	公司投入研发用无形资产增加。
应付账款	3,136.33	4,651.52	-32.57%	本期支付到期的应付账款，使得应付账款余额较期初减少。
应交税费	501.97	902.29	-44.37%	应缴税费的减少主要是应交增值税及应交企业所得税较期初下降，是因为去年末销售额较高计提的增值税及企业所得税较高所致。
其他应付款	89.96	425.63	-78.86%	期初其他应付款主要为购房尾款，在本期支付购房尾款使得余额较期初减少。
损益类	本期金额	同期金额	变动幅度	原因说明
营业税金及附加	49.59	80.68	-38.54%	公司本期计提的增值税/营业税较去年同期减少，因而计提的营业税金及附加较去年同期下降。增值税系受本期取得的进项税额较大从而应缴增值税减少。
销售费用	1,148.13	696.94	64.74%	公司为营销体系建设，扩大市场规模而增加人员从而引起人员费用及相应业务费用的增加。
管理费用	1,408.33	1,140.11	23.53%	公司对研发项目的投入而引起报告期内的研发支出大幅增加，引进高端人才引起的薪酬等费用增加。
财务费用	-442.08	-261.02	69.37%	公司资金存款利息增加使得财务费用中收益增加。
营业外收入	121.52	15.23	698.15%	主要是政府补助确认的营业外收入增加所致：1. “NetStor NRS 容灾产品产业化项目”补助资金 8,000,000.00 元，于 2013 年 1-6 月确认收益 712,934.96 元；2. 公司确认的“低能耗存储设备研制及产业化项目”补助资金 317,500.00 元，于 2013 年 1-6 月确认收益 317,500.00 元。
现金流量表	本期金额	同期金额	变动幅度	原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	889.21	178.09	399.31%	主要是定期存款本期到期，收到存款利息增加引起的收到其他与经营活动有关的现金增加；其次为收到到期的保证金较去年同期增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	1,718.56	1,191.93	44.18%	公司扩大规模，人员增加引起支付职工薪酬增加。
支付其他与经营活动有关的现金	1,126.95	788.34	42.95%	主要是支付的付现费用及支付到期的保证金较去年同期增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	1,158.01	484.42	139.05%	主要因公司购置研发用固定资产及无形资产较去年同期增加。

付的现金				
吸收投资收到的现金	-	28,466.50	-100.00%	去年同期的吸收投资收到的现金为 IPO 融资增加的现金。
偿还债务支付的现金	-	500.00	-100.00%	去年同期的偿还债务支付的现金为偿还到期的短期借款。
支付其他与筹资活动有关的现金	0.34	321.88	-99.89%	去年同期的支付其他与筹资活动有关的现金为 IPO 项目相关费用。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

不适用。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司是国内领先的、拥有自有品牌和自主知识产权的大数据存储基础架构提供商，主要从事数据存储、数据保护、容灾等技术的研究、开发和应用；旨在通过提供高品质的存储产品、一流的解决方案和专业的技术服务，为政府、军队军工及大型企事业单位的数据中心、云计算、物联网等构建高效、稳定、可靠的存储、备份和容灾系统。经过十余年的高速发展，公司形成了以自有品牌产品为主导和核心，覆盖数据存储、数据保护、容灾三大领域的业务体系。

报告期实现营业收入9,720.25万元，其中主营业务收入9,705.16万元，较去年同期增长10.67%，毛利率水平与上年同期相比，较为平稳。

公司主营产品收入中，随着中小存储市场及安防监控领域业务的增长，“存储小金刚”产品增长较快，数据存储产品的销售收入稳步上升，容灾产品的销售平稳增长。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
软件和信息技术服务业	97,051,556.32	61,931,802.12	36.19%	10.67%	11.13%	-0.26%

分产品						
容灾	17,001,411.80	6,356,594.02	62.61%	2.09%	-24.93%	13.45%
数据保护	12,140,462.20	7,183,959.21	40.83%	-28.62%	-34.08%	4.9%
数据存储	67,909,682.32	48,391,248.89	28.74%	25.69%	33.07%	-3.95%
分地区						
华北	50,520,114.57	31,882,787.02	36.89%	7.62%	6.96%	0.39%
东北	3,650,659.56	2,215,116.21	39.32%	20.93%	9.05%	6.6%
华中	6,670,415.93	4,533,026.43	32.04%	152.77%	160.59%	-2.04%
华东	17,552,782.28	11,863,046.62	32.42%	69.51%	88.92%	-6.94%
西南	6,576,547.22	3,782,147.75	42.49%	-32.96%	-40.72%	7.53%
西北	8,274,328.97	5,282,770.89	36.15%	41.4%	34.97%	3.04%
华南	3,806,707.79	2,372,907.20	37.67%	-58.07%	-57.46%	-0.89%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

2013年前5大供应商较之去年同期，F、G供应商取代C、E供应商，位于前5大供应商。公司与主要供应商的合作关系均较为稳定，公司的前5大供应商的变化对公司的经营不会造成不利影响。

2013年前5大供应商

供应商名称	采购金额（元）
A供应商	12,662,211.24
F供应商	10,134,554.59
D供应商	9,956,735.06
B供应商	6,292,564.11
G供应商	2,566,153.84
合计	41,612,218.84

2012年前5大供应商

供应商名称	采购金额（元）
A供应商	20,144,335.52
B供应商	5,720,512.81
C供应商	3,464,736.32
D供应商	2,714,445.60
E供应商	2,210,257.50
合计	34,254,287.75

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期公司前5大客户与去年同期均有变化。其中除0客户以外，其余四大客户均与公司保持长期合作，因在报告期内销售收入增长，业务多于去年同期，名列至前5大客户。公司的前5大客户变化对公司的业务没有影响。

2013年前5大客户

客户名称	收入金额（元）
M客户	4,713,059.82
N客户	4,397,880.32
O客户	4,307,692.30
P客户	3,332,647.02
Q客户	2,993,846.15
合计	19,745,125.61

2012年前5大客户

客户名称	收入金额（元）
H客户	6,225,125.56
I客户	6,006,538.45
J客户	3,874,308.50
K客户	3,759,911.99
L客户	3,548,000.86
合计	23,413,885.36

6、主要参股公司分析

不适用。

7、研发项目情况

报告期，公司研发投入金额519.41万元，占营业收入比重5.34%。

围绕募投计划中的研发项目，在相关核心技术与产品上取得了一定突破。公司以大数据、云计算、安防监控、物联网、移动互联等热点应用为重点，在自主可控、全国产存储、信息安全、核心软件、技术平台等方面持续研发投入，提高公司在核心产品、解决方案、用户体验、渠道拓展方面的竞争力，提高产品质量和技术附加值。

8、拥有的资质

序号	名称	编号	核发部门	核发日期	有效期
1	高新技术企业证书	GF201111001801	北京市科学技术委员会；北京市财政局；北京市国家税务局；北京市地方税务局	2011-10-11	3年
2	北京市自主创新产品证书	CX2009DZ1266 CX2009DZ1267 CX2009DZ1268	北京市科学技术委员会；北京市发展和改革委员会等	2009-07	-
3	计算机信息系统集成企业资质证书贰级	Z2110020090921	中华人民共和国工业和信息化部	2012-12-21	2015-12-20
4	三级保密资格单位证书	BJC10033	国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会	2010-09-27	2015-09-26
5	质量管理体系认证证书	00810Q20448R1M	中国新时代认证中心	2010-10-25	2013-10-24
6	军队网络采购信息发布资格认证	ZGB-12032109	中国人民解放军总参谋部通信部	2012-03	1年
7	武器装备质量体系认证证书	12JB2028	武器装备质量体系认证委员会	2012-01-17	2016-01-16
8	装备承制单位注册证书	11DYSW1544	中国人民解放军总装备部	2011-04	2015-04
9	物资供应商准入证	02124000827	中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司	2009-11-19	2013-04-30
10	进出口货物收发货人报关注册登记证书	1108360247	中国北京海关	2012-07-10	2015-07-19

注：1、质量管理体系认证证书：该证书将于2013年10月到期。目前公司正积极办理认证工作。

2、军队网络采购信息发布资格认证：目前该资质已到期，但因证书发布单位机构调整，正在履行相关程序，因此暂停了资质认证工作。待审核机构恢复认证工作后，公司将尽快办理资格认证。

3、物资供应商（中石油）准入证：该证书发证日期为2009年11月19日，有效期为五年，每年必须进行年审。2012年度完成年审后，有效期至2013年4月30日。2013年的年审材料尚待发证机构审核。

9、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变。

10、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

（1）以大数据应用为核心的“第三平台”成为拉动 IT 市场的动力

20世纪60年代的计算机技术是以主机和终端为主的第一平台。80年代集成电路的迅猛发展，使PC成为核心，并迅速形成以局域网、服务器、互联网为依托的第二平台。今天，以大数据应用为核心，以云服务、移动宽带网络、社交网络、数据分析及挖掘为依托，已经开始形成IT领域的第三平台。根据IDC的研究，在2013年到2020年之间，IT部门将有90%的增长是由第三平台驱动。全球基于第三平台的ICT市场规模年均增长率达到15%，远远高于第二平台的2.5%，到2020年，第三平台的ICT市场规模将达到2万亿美元，占全球总体ICT市场的40%。第三平台之所以会迅速增长，根本原因是由于其应用端——移动设备面向众多的普通消费者，这些消费者同时又是劳动者、学生等各类角色，这就使得工作、生活、学习、娱乐可以无时无刻不在。第三平台将使得社会生产力得到极大释放，组织、企业和个人都将面临新的竞争起点。

第三平台的基础就是数据中心。其解决方案中硬件的存储设备和软件中的商业分析应用的投资比重将不断加大。单就存储设备硬件来说，技术标准化和产品模块化将使得产品性价比不断提升。而存储设备硬件和数据管理软件的结合将越来越紧密，以适应数据中心的对数据存取的高可靠、高性能、易管理的要求。数据中心的需求将拉动存储产品的增长。

据预测，国内外中、低端产品市场增长率将远高于高端存储产品。技术的进步使得中、低端产品在性能、功能上逼近高端产品。用户选择产品时更加理性，易用、兼容好、性价比高的产品受到更多青睐。随着国内中小企业存储需求的增加，随着国家大力发展东北、西北、西南地区经济的政策落实，国内存储厂商将迎来新的发展机遇。

（2）国家持续的政策扶持，使自主创新的本土存储厂商保持不断发展

党的十八大报告中确定了“坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路，推动信息化和工业化深度融合、工业化和城镇化良性互动、城镇化和农业现代化相互协调，促进工业化、信息化、城镇化、农业现代化同步发展”的国家发展战略，其中信息化是贯穿各项战略的链条，也是中国IT市场持续、快速增长的动力。

2012年5月，国务院通过了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，其中明确指出新一代信息

技术等产业到2020年时要成为国民经济支柱产业，在下一代信息网络产业发展路线图的重大行动中，明确要求“加快高性能计算机、高端服务器、智能终端、网络存储、信息安全等信息化关键设备的研发和产业化”。在“重大工程”中明确了“推进高性能服务器、海量数据存储、智能终端等设备产业化”的内容。

海量数据存储产品及技术已经在国防、金融、能源、电信、制造、交通运输等关系国家安全和国民经济的重要行业中得到广泛应用，数据安全和信息安全关系到国家的安全和社会的稳定，存储行业成为对国家具有战略意义的领域。可以预见新一届政府将逐步落实上述产业政策，并使本土品牌和自主创新产品获得多方面的资源支持。

（3）公司面临的市场竞争格局及公司行业地位

目前存储市场的参与者根据主营业务可以分为专业存储厂商和综合性IT厂商。国外的专业存储厂商如EMC、NetApp等一直保持业务高速增长，综合性IT厂商如IBM、HP等通过研发、业务合作、并购等方式大力开拓存储市场。这两类大厂商近来均针对大数据市场进行全球业务布局，而中国存储市场在其中具有重要的地位。国内厂商已经成为中国存储市场的重要力量。其中，国内综合性IT厂商针对国内大数据市场推出了解决方案，国内专业存储厂商经过多年的发展积累了丰富的存储专业经验，在自有产品开发、应用咨询、方案设计及实施、售后服务等方面有自己独特的优势。

作为全球经济中的亮点，中国市场将成为决定主流厂商未来全球市场份额的主战场之一。以往占主导地位的国际存储厂商的技术优势，将随着存储产品的技术标准化、模块化而降低，国内专业存储厂商的技术和服务能力的快速提升也会逐渐削弱其优势。本土存储厂商的综合成本优势将日益明显，市场快速反应、本地便捷服务、行业需求细化等优势使本土存储厂商提供的产品及服务更适合国内客户的需求。上半年发生的“棱镜门”事件再次敲响信息安全警钟，此事件将进一步加强政府、企业与社会各界对信息安全的重视程度以及信息安全产品国产化的急迫性，这将给国内存储厂商带来发展机会。

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。与国际大厂商相比，公司自有品牌的产品可控性强、性价比高，可以根据用户技术及应用需求进行定制。本地化的快速、灵活的服务能力也是公司的优势。与国内综合性厂商相比，公司有多年的存储应用的专业经验积累，业务更精专，产品线更完善。公司的存储方案更具开放性，能满足用户的各种复杂应用环境的要求。与国内专业存储厂商相比，公司的业务发展更早，规模更大，更成熟和完善，公司在各行业和全国各区域的营销、服务的覆盖度更广，公司的自主产品更具备品牌优势。公司将根据未来市场发展实际情况，加强自主创新的研发能力，提升公司竞争力；完善专业化营销体系，提升品牌知名度，扩大区域及行业的覆盖；

建立专业化生产基地，发挥规模化生产优势；从而不断巩固公司在存储行业民族厂商中的领先地位，成为中国存储市场一流品牌。

11、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年上半年，公司全体员工认真落实2013年度工作计划，积极开拓目标市场，不断提高经营管理水平，推动主营业务和募投项目的顺利开展，进一步巩固和提升公司的核心竞争力，为公司持续发展打下坚实基础。

业务拓展方面：通过完善营销模式、绩效考核制度，促进公司各业务模块的整合。加强培养商业市场产品渠道体系，提高市场覆盖。在政府、军队军工、视频监控等优势行业，进一步挖潜，保证公司业务的持久稳定。继续引进营销人才，开拓新的行业市场。

研发和创新方面：公司进一步加强研发基础设施建设，围绕募投计划中的研发项目，将市场应用与用户需求紧密结合，持续不断推进技术、产品和服务的升级和创新。在相关核心技术与产品上取得了一定突破。公司以大数据、云计算、安防监控、物联网、移动互联等热点应用为重点，在自主可控、全国产化、信息安全、核心软件、技术平台等方面持续研发投入。

募投项目建设方面：公司按照募集资金的使用要求，推进NetStor产品产能扩大、研发中心建设、营销服务网络建设三个项目的实施和建设。NetStor产品产能扩大项目因厂房交付、验收时间延迟，对项目的实施进展造成了一定的影响。公司已按照程序，审批通过将该项目延期至2014年3月31日，调整后，项目的投资总额和建设规模不变。

人力资源和企业文化建设方面：报告期内，公司进一步加强优秀人才的培养和引进工作，增加后备人才储备，加强薪酬管理工作，完善考核激励制度，落实加强人力资源管理和人才队伍的建设，优化人力资源的配置。同时积极加强企业文化建设的投入和管理，为公司持续健康发展夯实人才基础，增强企业活力、凝聚力和市场竞争力。报告期，同有大学正式成立，并成功举办了多期新员工的入职培训课程。同有大学对加强企业文化建设，提高公司的战斗力、凝聚力起到积极的作用。

内部控制规范方面：报告期内，公司按照监管机构和公司董事会的要求，优化、完善公司业务及管理流程，确保公司经营的规范性、有效性。进一步强化和完善内部监督职能，形成以审计委员会为主导、以内部审计部为实施部门，对公司内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查。

12、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

详见第二节“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	27,919.77
报告期投入募集资金总额	1,277.85
已累计投入募集资金总额	6,602.48
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	
截止 2013 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 6,602.48 万元。其中（1）NetStor 产品产能扩大项目：本报告期累计投入金额 2,073.54 万元。（2）研发中心建设项目：本报告期累计投入金额 2,439.76 万元。（3）营销服务网络建设项目：本报告期累计投入金额 2,089.18 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

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	249.91	2,073.54	32.17%	2014 年 03 月 31 日			否
研发中心建设项目	否	4,797	4,797	729.39	2,439.76	50.86%	2013 年 12 月 31 日			否
营销服务网络建设项目	否	3,930	3,930	298.55	2,089.18	53.16%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	15,172	15,172	1,277.85	6,602.48	--	--		--	--

超募资金投向										
合计	--	15,172	15,172	1,277.85	6,602.48	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	NetStor 产品产能扩大项目：项目的实施地点为公司新购置的中关村环保科技示范园 F16 科技厂房项目，由于该项目厂房交付、验收时间延迟，对项目的实施进展造成了一定的影响。因此，为降低募集资金的投资风险，公司管理层对项目的实施采取谨慎态度，结合目前项目实际开展情况将该项目延期至 2014 年 3 月 31 日，调整后，项目的投资总额和建设规模不变。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	超募资金 12,747.77 万元，截止本报告期末，超募资金没有使用。 2013 年 7 月 25 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过根据《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《募集资金管理办法》等内部控制制度的规定，公司本着股东利益最大化原则，为了提高募集资金的使用效率，结合公司经营需求及财务情况，使用 2,500 万元超募资金永久性补充流动资金。 经公司召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于变更公司部分募集资金专项账户的议案》，同意为加强募集资金的管理，提高募集资金的使用效率，注销公司在中国民生银行股份有限公司总行营业部设立的账号为 0101014170028114 的账户，并在华夏银行股份有限公司北京知春支行开设新的募集资金专项账户，账号为 10276000000581280，用于公司首次公开发行股票超募资金的存储和使用。 截至 2013 年 5 月 8 日，公司已完成了上述募集资金专项账户的变更工作，公司和平安证券有限责任公司、华夏银行股份有限公司北京知春支行签订了《募集资金三方监管协议》。公司此次变更募集资金专项账户，未改变募集资金的用途，不影响募集资金投资计划。专项账户资金的存放与使用将严格遵照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	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	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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用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	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。									

情况	
----	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司在2012年年度报告中披露了2013年的经营计划。计划的执行情况详见“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

四、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原因说明

不适用。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2013年5月10日召开的2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以现有总股本60,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.8元现金（含税），合计派发现金股利4,800,000.00元，剩余未分配利润结转下一年度。上述方案已于2013年6月实施完毕。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员	1、股份锁定的承诺：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。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。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。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股份新增股份，也不由股份公司回购该部分股份。	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

		(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（以下简称“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。 2、避免同业竞争的承诺：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。” 3、减少、避免和规范关联交易的承诺：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》。(1) 减少和规范关联交易的承诺：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。”(2) 规范资金往来的承诺函：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十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十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。” 4、关于缴纳社会保险和住房公积金的承诺：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。			
	周泽湘、杨永松、佟易虹	2010 年 11 月 1 日，周泽湘、杨永松和佟易虹签署了《一致行动人协议》，主要条款包括：（1）各方确认，作为公司的股东，自 1998 年 11 月 3 日公司设立以来，在公司的历次股东会对相关事项表决时，各方均保持了一致。（2）在协议有效期内，各方同意：①在处理有关公司经营发展、且需要经公司股东会/股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动。②如任何一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东会/股东大会提出议案时，须事先与他方充分进行沟通协商，在取得书面一致意见后，以各方名义共同向股东会/股东大会提出提案。③在公司召开股东会/股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前，各方须充分沟通协商，就行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东会/股东大会上对该等事项行使表决权。④如各方经充分沟通协商后，对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权达不成一致意见，各方在股东大会上对该等重大事项共同投弃权票。⑤任何一方因任何原因不能参加股东会/股东大会的，应委托他方或他方指定人员代表其参加股东会/股东大会，并授权他方或他方指定人员按前述规定代其行使表决权。（3）协议自各方签署之日起生效，在公司整体变更为股份有限公司并公开发行股票上市交易之日起 36 个月内均有效。协议有效期间，如任何一方不再为公司股东，协议对其他各方仍有约束力。本协议有效期间内，协议确定之一致行动关系不得解除或撤销。	2010 年 11 月 01 日	2010 年 11 月 1 日至 2015 年 3 月 21 日	报告期内，上述承诺得到有效履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

三、其他重大事项的说明

1、监事变更

2013年4月2日，监事徐彤先生由于个人原因申请辞去其监事的职务，辞职后，不再担任公司任何职务。4月12日召开的第一届监事会第十一次会议审议通过《关于提名监事候选人的议案》，同意徐彤先生的辞职，并同意由股东单位常州金陵华软创业投资合伙企业(有限合伙)提名刘健先生为公司监事候选人。5月10日召开的2012年年度股东大会审议通过《关于补选第一届监事会监事的议案》，补选刘健先生为第一届监事会监事。详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上刊登的《关于监事辞职的公告》、《第一届监事会第十一次会议决议公告》、《2012年年度股东大会决议公告》。

2、会计估计变更

2013年4月12日，公司第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过《关于公司会计估计变更的议案》，根据《企业会计准则第4号——固定资产》的相关规定对固定资产——房屋建筑物折旧年限进行变更，具体变更情况如下：

类别	原折旧年限	变更后折旧年限	原年折旧率	变更后年折旧率
房屋建筑物	30年	30-50年	3.167%	1.900%-3.167%

本次会计估计变更自董事会审议通过之日后，从2013年5月1日起开始执行。

详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上刊登的《关于公司会计估计变更的公告》、《第一届董事会第二十二次会议决议公告》、《第一届监事会第十一次会议决议公告》。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	75%						45,000,000	75%
3、其他内资持股	45,000,000	75%						45,000,000	75%
其中：境内法人持股	6,164,237	10.27%						6,164,237	10.27%
境内自然人持股	38,835,763	64.73%						38,835,763	64.73%
二、无限售条件股份	15,000,000	25%						15,000,000	25%
1、人民币普通股	15,000,000	25%						15,000,000	25%
三、股份总数	60,000,000	100%						60,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,308						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件 的股份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	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	0	11,176,293	0		
周泽湘	境内自然人	18.63%	11,176,293	0	11,176,293	0		
杨永松	境内自然人	18.63%	11,176,293	0	11,176,293	0		
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	0	4,315,084	0		
常州金陵华软创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.08%	1,849,153	0	1,849,153	0		
沈晶	境内自然人	2.16%	1,297,238	0	1,297,238	0		
肖建国	境内自然人	1.93%	1,155,721	0	1,155,721	0		
袁煜恒	境内自然人	1.08%	648,619	0	648,619	0		
罗华	境内自然人	0.98%	589,654	0	589,654	0		
全国社保基金六零四组合	其他	0.92%	553,833	-58,203	0	553,833		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前九名股东为公司的发起人，其中，周泽湘、杨永松、佟易虹为一致行动人，截至本报告期末，周泽湘、杨永松、佟易虹各持有公司 18.63%股权，共持有本公司 33,528,879 股，占公司总股本的 55.89%，三人为本公司的实际控制人。除此之外，发起人股东之间不存在关联关系。公司未知发起人股东与全国社保基金六零四组合之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
全国社保基金六零四组合	553,833					人民币普通股	553,833	
中国农业银行－招商信用添利债券型证券投资基金	465,648					人民币普通股	465,648	
凌洁敏	317,200					人民币普通股	317,200	
巫厚贵	288,714					人民币普通股	288,714	
中国工商银行股份有限公司企业年金计划－中国建设银行	219,133					人民币普通股	219,133	
周宗菊	208,821					人民币普通股	208,821	
全国社保基金四零八组合	202,709					人民币普通股	202,709	
航天证券有限责任公司	200,025					人民币普通股	200,025	
中国银行－长盛电子信息产业股票型证券投资基金	194,855					人民币普通股	194,855	
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资基金	160,816					人民币普通股	160,816	

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周宗菊通过普通证券账户持有 600 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 208,221 股，实际合计持有 208,821 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
周泽湘	董事长、总 经理	现任	11,176,293	0	0	11,176,293	0	0	0
杨永松	董事	现任	11,176,293	0	0	11,176,293	0	0	0
佟易虹	董事	现任	11,176,293	0	0	11,176,293	0	0	0
陈 玮	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩 蓉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王永滨	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
薛 镭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨大勇	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈儒红	监事	现任	23,586	0	0	23,586	0	0	0
徐 彤	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘健	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈 晶	副总经理、 董事会秘书	现任	1,297,238	0	0	1,297,238	0	0	0
肖建国	副总经理	现任	1,155,721	0	0	1,155,721	0	0	0
程传龙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王 磊	财务总监	现任	471,723	0	0	471,723	0	0	0
合计	--	--	36,477,147	0	0	36,477,147	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程传龙	副总经理	聘任	2013 年 03 月 22 日	董事会聘任
徐彤	监事	离职	2013 年 05 月 10 日	因个人原因申请离职
刘建	监事	被选举	2013 年 05 月 10 日	股东大会选举

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	324,722,146.64	365,449,200.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,242,800.00	1,504,850.00
应收账款	96,827,676.76	74,744,499.54
预付款项	3,497,634.33	5,611,137.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,515,318.16	3,159,471.20
应收股利		
其他应收款	1,452,368.06	2,890,001.12
买入返售金融资产		
存货	16,710,335.18	19,849,949.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,286.26	

流动资产合计	446,992,565.39	473,209,109.79
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	11,124,537.59	7,394,708.21
在建工程	56,152,788.31	52,736,617.48
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	4,986,496.52	2,292,254.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,375,996.18	2,318,964.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	74,639,818.60	64,742,545.26
资产总计	521,632,383.99	537,951,655.05
流动负债：		
短期借款		
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	31,363,346.20	46,515,165.11
预收款项	1,095,103.28	1,064,974.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,066,700.15	2,021,996.44

应交税费	5,019,747.50	9,022,877.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	899,586.56	4,256,289.63
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	40,444,483.69	62,881,303.59
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	6,958,725.44	7,703,660.38
非流动负债合计	6,958,725.44	7,703,660.38
负债合计	47,403,209.13	70,584,963.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	326,499,391.01	326,499,391.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	8,487,149.31	8,487,149.31
一般风险准备		
未分配利润	79,242,634.54	72,380,150.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	474,229,174.86	467,366,691.08
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	474,229,174.86	467,366,691.08
负债和所有者权益（或股东权益）总	521,632,383.99	537,951,655.05

计		
---	--	--

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：徐丽楠

2、母公司资产负债表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	319,129,183.75	359,868,242.29
交易性金融资产		
应收票据	2,242,800.00	1,504,850.00
应收账款	96,658,126.70	74,710,449.39
预付款项	3,497,634.33	5,590,343.86
应收利息	1,482,437.69	3,126,260.79
应收股利		
其他应收款	1,428,509.48	2,863,308.70
存货	16,710,335.18	19,778,569.72
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,286.26	
流动资产合计	441,173,313.39	467,442,024.75
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	11,115,520.36	7,379,114.20
在建工程	56,152,788.31	52,736,617.48
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	4,986,496.52	2,292,254.84
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,323,983.69	2,273,785.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	77,936,053.70	68,039,037.07
资产总计	519,109,367.09	535,481,061.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	30,884,172.85	46,027,983.13
预收款项	1,095,103.28	1,064,974.56
应付职工薪酬	2,063,244.45	2,018,112.44
应交税费	4,998,548.23	9,039,466.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	899,315.96	4,255,980.63
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	39,940,384.77	62,406,517.35
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	6,958,725.44	7,703,660.38
非流动负债合计	6,958,725.44	7,703,660.38
负债合计	46,899,110.21	70,110,177.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	326,499,391.01	326,499,391.01
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	8,487,149.31	8,487,149.31
一般风险准备		
未分配利润	77,223,716.56	70,384,343.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	472,210,256.88	465,370,884.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	519,109,367.09	535,481,061.82

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：徐丽楠

3、合并利润表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	97,202,499.72	87,712,040.54
其中：营业收入	97,202,499.72	87,712,040.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	85,000,076.82	73,500,537.97
其中：营业成本	62,003,182.25	55,748,180.73
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	495,859.70	806,829.61
销售费用	11,481,301.28	6,969,427.49
管理费用	14,083,257.28	11,401,068.21
财务费用	-4,420,822.67	-2,610,157.79
资产减值损失	1,357,298.98	1,185,189.72
加：公允价值变动收益（损失以		

“一”号填列)		
投资收益（损失以“一”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“一”号填列）	12,202,422.90	14,211,502.57
加：营业外收入	1,215,234.94	152,255.88
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“一”号填列）	13,417,657.84	14,363,758.45
减：所得税费用	1,755,174.06	1,647,868.93
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	11,662,483.78	12,715,889.52
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	11,662,483.78	12,715,889.52
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.24
（二）稀释每股收益	0.19	0.24
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	11,662,483.78	12,715,889.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,662,483.78	12,715,889.52
归属于少数股东的综合收益总额		

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：徐丽楠

4、母公司利润表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	97,051,556.32	87,694,273.87

减：营业成本	61,931,802.12	55,731,479.41
营业税金及附加	494,772.91	806,829.61
销售费用	11,481,301.28	6,969,427.49
管理费用	13,981,569.42	11,381,210.33
财务费用	-4,339,462.72	-2,597,879.86
资产减值损失	1,329,965.05	1,179,791.11
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,171,608.26	14,223,415.78
加：营业外收入	1,215,234.94	152,255.88
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）	13,386,843.20	14,375,671.66
减：所得税费用	1,747,470.41	1,649,218.58
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	11,639,372.79	12,726,453.08
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	11,639,372.79	12,726,453.08

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：徐丽楠

5、合并现金流量表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

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	89,105,582.91	81,787,280.06
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	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	8,892,127.63	1,780,866.58
经营活动现金流入小计	97,997,710.54	83,568,146.64
购买商品、接受劳务支付的现金	83,515,423.86	76,994,035.52
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	17,185,612.11	11,919,299.66
支付的各项税费	10,735,889.15	9,931,616.84
支付其他与经营活动有关的现金	11,269,493.71	7,883,374.63
经营活动现金流出小计	122,706,418.83	106,728,326.65
经营活动产生的现金流量净额	-24,708,708.29	-23,160,180.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,580,068.33	4,844,165.50
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	11,580,068.33	4,844,165.50
投资活动产生的现金流量净额	-11,580,068.33	-4,844,165.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	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	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	284,665,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,434,840.88	5,517,659.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,436.58	3,218,766.05
筹资活动现金流出小计	4,438,277.46	13,736,425.14
筹资活动产生的现金流量净额	-4,438,277.46	270,928,574.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,727,054.08	242,924,229.35
加：期初现金及现金等价物余额	365,449,200.72	122,023,203.29
六、期末现金及现金等价物余额	324,722,146.64	364,947,432.64

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：徐丽楠

6、母公司现金流量表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

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	89,105,582.91	81,566,493.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,818,028.97	1,768,443.65
经营活动现金流入小计	97,923,611.88	83,334,936.71
购买商品、接受劳务支付的现金	83,515,423.86	77,649,694.98
支付给职工以及为职工支付的现金	17,152,831.39	11,919,299.66
支付的各项税费	10,748,968.69	9,910,638.61
支付其他与经营活动有关的现金	11,227,100.69	7,848,473.79
经营活动现金流出小计	122,644,324.63	107,328,107.04
经营活动产生的现金流量净额	-24,720,712.75	-23,993,170.33
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,580,068.33	4,844,165.50
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	11,580,068.33	4,844,165.50
投资活动产生的现金流量净额	-11,580,068.33	-4,844,165.50
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		
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
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,434,840.88	5,517,659.09
支付其他与筹资活动有关的现金	3,436.58	3,218,766.05
筹资活动现金流出小计	4,438,277.46	13,736,425.14
筹资活动产生的现金流量净额	-4,438,277.46	270,928,574.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-40,739,058.54	242,091,239.03
加：期初现金及现金等价物余额	359,868,242.29	117,463,994.67
六、期末现金及现金等价物余额	319,129,183.75	359,555,233.70

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：徐丽楠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

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	60,000,000.00	326,499,391.01			8,487,149.31		72,380,150.76			467,366,691.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	60,000,000.00	326,499,391.01			8,487,149.31		72,380,150.76			467,366,691.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,862,483.78			6,862,483.78
（一）净利润							11,662,483.78			11,662,483.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,662,483.78			11,662,483.78

							83.78			.78
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-4,800,000.00			-4,800,000.00
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							-4,800,000.00			-4,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00	326,499,391.01			8,487,149.31		79,242,634.54			474,229,174.86

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			5,554,458.51		51,916,451.23			164,772,630.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
前期差错更正	0.00	0.00			0.00		0.00			0.00
其他										
二、本年年初余额	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	264,197,670.00			2,932,690.80		20,463,699.53			302,594,060.33
（一）净利润							29,396,390.33			29,396,390.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,396,390.33			29,396,390.33
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	264,197,670.00								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					2,932,690.80		-8,932,690.80			-6,000,000.00
1．提取盈余公积					2,932,690.80		-2,932,690.80			
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										
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			8,487,149.31		72,380,150.76		467,366,691.08

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：徐丽楠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京同有飞骥科技股份有限公司

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	60,000,000.00	326,499,391.01			8,487,149.31		70,384,343.77	465,370,884.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	326,499,391.01			8,487,149.31		70,384,343.77	465,370,884.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,839,372.79	6,839,372.79
（一）净利润							11,639,372.79	11,639,372.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,639,372.79	11,639,372.79
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-4,800,000.00	-4,800,000.00
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							-4,800,000.00	-4,800,000.00

							00	00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	60,000,000.00	326,499,391.01			8,487,149.31		77,223,716.56	472,210,256.88

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			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	264,197,670.00			2,932,690.80		20,394,217.20	302,524,578.00
(一) 净利润							29,326,908.00	29,326,908.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,326,908.00	29,326,908.00
(三) 所有者投入和减少资本	15,000,000.00	264,197,670.00						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					2,932,690.80		-8,932,690.80	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,932,690.80		-2,932,690.80	
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								
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			8,487,149.31		70,384,343.77	465,370,884.09

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：徐丽楠

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：北京市海淀区地锦路9号院2号楼-1至4层101

注册资本：6,000.00万元

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；生产数据存储产品。

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6,000万元人民币，于2012年4月6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（公司于2013年7月25日召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司住所、经营范围并相应修改公司章程的议案》。根据公司经营发展情况，公司决定将公司住所由“北京市海淀区中关村南大街36号湖北大厦1803室”变更为“北京市海淀区地锦路9号院2号楼-1至4层101”。8月2日，公司已完成工商变更。），法定代表人周泽湘。

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。

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。

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。

2012年2月21日,公司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,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票15,000,000.00股,于2012年3月21日在深圳证券交易所挂牌上市,股票代码:300302。公司于2012年4月6日办理变更登记,取得北京市工商局换发的注册号为110108004569941的《企业法人营业执照》,变更后的注册资本为6,000.00万元。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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，且不计入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《企业会计准则一或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则一收入》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）减值测试方法、减值准备计提方法

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—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、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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

13、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。

14、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。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	30-50	5%	1.900%-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%

（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。

15、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。

16、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。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、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。

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10 年	按照无形资产预计使用寿命直线摊销
备份软件	10 年	按照无形资产预计使用寿命直线摊销
办公软件	10 年	按照无形资产预计使用寿命直线摊销

(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。

20、长期待摊费用

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。

21、附回购条件的资产转让

无。

22、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。

23、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。

24、回购本公司股份

无。

25、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，或虽能区分但不能够单独计量的，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。

26、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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司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。

28、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。

29、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。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☒ 是 ☐ 否

公司至本报告期末无房屋建筑物类固定资产，上年度财务报告执行的会计估计规定房屋建筑物类固定资产的使用年限为30年。报告期，变更后的房屋建筑物类固定资产折旧年限为30-50年。

报告期，随着公司投资建设的NetStor产品产能扩大项目、研发中心建设项目及营销网络建设项目相关的房屋建筑物逐步完工，公司将新增房屋建筑物类固定资产，且这类资产的使用年限为50年。为了会计估计更加符合固定资产使用情况，而且更加公允、适当地反映本公司的财务状况和经营成果，公司根据《企业会计准则第4号-固定资产》的相关规定》对固定资产——房屋建筑物折旧年限进行变更。

公司该会计估计变更已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事对此发表了独立意见。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☒ 是 ☐ 否

公司至本报告期末无房屋建筑物类固定资产，上年度财务报告执行的会计估计规定房屋建筑物类固定资产的使用年限为30年。报告期，变更后的房屋建筑物类固定资产折旧年限为30-50年。

报告期，随着公司投资建设的NetStor产品产能扩大项目、研发中心建设项目及营销网络建设项目相关的房屋建筑物逐步完工，公司将新增房屋建筑物类固定资产，且这类资产的使用年限为50年。为了会计估计更加符合固定资产使用情况，而且更加公允、适当地反映本公司的财务状况和经营成果，公司根据《企业会计准则第4号-固定资产》的相关规定》对固定资产——房屋建筑物折旧年限进行变更。

公司该会计估计变更已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事对此发表了独立意见。

详细说明：

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
公司上年度财务报告执行的会计估计规定房屋建筑物类固定资产的使用年限为 30 年，变更后的房屋建筑物类固定资产折旧年限为 30-50 年。 报告期，随着公司投资建设的 NetStor 产品产能扩大项目、研发中心建设项目及营销网络建设项目相关的房屋建筑物逐步完工，公司将新增房屋建筑物类固定资产，且这类资产的使用年限为 50 年。为了会计估计更加符合固定资产使用情况，而且更加公允、适当地反映本公司的财务状况和经营成果，公司根据《企业会计准则第 4 号——固定资产的相关规定》对固定资产——房屋建筑物折旧年限进行变更。	公司该会计估计变更已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事对此发表了独立意见。	因报告期公司无房屋建筑物类固定资产，因此该会计变更未影响报表项目。	0.00

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(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

(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

34、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%
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

1、子公司情况

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) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	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	安全软 件销售		3,357,264.82	100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 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

无。

3、合并范围发生变更的说明

☐ 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：	--	--	49,455.27	--	--	69,464.69
银行存款：	--	--	324,672,691.37	--	--	365,379,736.03
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	324,722,146.64	--	--	365,449,200.72

2、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	2,242,800.00	336,500.00
商业承兑汇票		1,168,350.00
合计	2,242,800.00	1,504,850.00

3、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
银行存款利息	3,159,471.20	3,696,010.83	5,340,163.87	1,515,318.16
合计	3,159,471.20	3,696,010.83	5,340,163.87	1,515,318.16

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	102,872,482.78	100%	6,044,806.02	5.88%	79,387,853.71	100%	4,643,354.17	5.84%
组合小计	102,872,482.78	100%	6,044,806.02	5.88%	79,387,853.71	100%	4,643,354.17	5.84%
合计	102,872,482.78	--	6,044,806.02	--	79,387,853.71	--	4,643,354.17	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	90,146,543.23	87.63%	4,507,327.16	71,311,320.04	89.83%	3,565,566.00
1 年以内小计	90,146,543.23	87.63%	4,507,327.16	71,311,320.04	89.83%	3,565,566.00
1 至 2 年	11,312,257.65	11%	1,131,225.77	6,517,851.80	8.21%	651,785.18
2 至 3 年	1,307,651.80	1.27%	326,912.95	1,452,651.77	1.83%	363,162.94
3 年以上	106,030.10	0.1%	79,340.14	106,030.10	0.13%	62,840.05
3 至 4 年	18,279.80	0.02%	9,139.90	73,280.10	0.09%	36,640.05
4 至 5 年	87,750.30	0.09%	70,200.24	32,750.00	0.04%	26,200.00
合计	102,872,482.78	--	6,044,806.02	79,387,853.71	--	4,643,354.17

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) 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(%)
乌鲁木齐市英辉电子有限公司	非关联方	6,480,312.80	1 年以内	6.3%
广州佳禾科技有限公司	非关联方	5,131,370.00	1 年以内	4.99%
郑州融浩网络科技有限公司	非关联方	4,776,232.00	1 年以内	4.64%
中国科学院电子学研究所	非关联方	4,748,092.30	1 年以内，1-2 年	4.62%
中国电子科技集团公司第五十四研究所	非关联方	4,585,980.00	1 年以内	4.46%
合计	--	25,721,987.10	--	25.01%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,638,714.08	100%	186,346.02	11.37%	3,120,500.01	100%	230,498.89	7.39%
组合小计	1,638,714.08	100%	186,346.02	11.37%	3,120,500.01	100%	230,498.89	7.39%
合计	1,638,714.08	--	186,346.02	--	3,120,500.01	--	230,498.89	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,387,376.15	84.66%	69,368.80	2,944,777.32	94.37%	147,238.87
1 年以内小计	1,387,376.15	84.66%	69,368.80	2,944,777.32	94.37%	147,238.87
1 至 2 年	92,762.79	5.66%	9,276.28	50,281.96	1.61%	5,028.20
2 至 3 年	49,344.01	3.01%	12,336.00	34,854.16	1.12%	8,713.54
3 年以上	28,481.13	1.74%	14,614.94	90,586.57	2.9%	69,518.28
3 至 4 年	27,233.23	1.66%	13,616.62	9,836.57	0.32%	4,918.28
4 至 5 年	1,247.90	0.08%	998.32	80,750.00	2.58%	64,600.00
5 年以上	80,750.00	4.93%	80,750.00			
合计	1,638,714.08	--	186,346.02	3,120,500.01	--	230,498.89

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) 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(%)
航天天绘科技有限公司	415,116.10	保证金	25.33%
北京实创环保发展有限公司	236,901.00	押金	14.46%
中航技国际经贸发展有限公司	100,000.00	保证金	6.1%
北京市瀚洋聚豪物业管理有限公司	100,000.00	押金	6.1%
广州日松工业有限公司	89,760.00	押金	5.48%
合计	941,777.10	--	57.47%

(3) 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(%)
航天天绘科技有限公司	非关联方	415,116.10	1 年以内	25.33%
北京实创环保发展有限公司	非关联方	236,901.00	1 年以内	14.46%
中航技国际经贸发展有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.1%
北京市瀚洋聚豪物业管理有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.1%
广州日松工业有限公司	非关联方	89,760.00	1 年以内	5.48%
合计	--	941,777.10	--	57.47%

6、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	1,926,346.87	55.08%	4,111,137.36	73.27%

1 至 2 年	1,571,287.46	44.92%	1,500,000.00	26.73%
合计	3,497,634.33	--	5,611,137.36	--

(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
德亚康大（北京）科技有限公司	非关联方	1,571,287.46	2012 年	预付货款
北京实创环保发展有限公司	非关联方	473,802.00	2013 年	预付房租
北京黎明文仪家具有限公司	非关联方	380,000.00	2013 年	预付固资款
北京鹏安达物流有限公司	非关联方	167,865.55	2013 年	预付环保园库房租金
北京金石星锐科技有限公司	非关联方	119,429.50	2013 年	研发设备定制费
合计	--	2,712,384.51	--	--

7、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	9,791,593.62		9,791,593.62	12,400,199.24		12,400,199.24
库存商品	3,611,245.03	118,500.75	3,492,744.28	1,645,851.48	118,500.75	1,527,350.73
发出商品	3,425,997.28		3,425,997.28	5,922,399.88		5,922,399.88
合计	16,828,835.93	118,500.75	16,710,335.18	19,968,450.60	118,500.75	19,849,949.85

(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	
库存商品	118,500.75				118,500.75

发出商品					
合 计	118,500.75				118,500.75

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	24,286.26	
合 计	24,286.26	

9、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：	11,424,134.53	4,931,226.42			16,355,360.95
运输工具	1,555,000.00	454,599.00			2,009,599.00
电子设备及其他	9,869,134.53	4,476,627.42			14,345,761.95
--	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：	4,029,426.32		1,201,397.04		5,230,823.36
运输工具	585,168.14		73,862.49		659,030.63
电子设备及其他	3,444,258.18		1,127,534.55		4,571,792.73
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,394,708.21	--			11,124,537.59
运输工具	969,831.86	--			1,350,568.37
电子设备及其他	6,424,876.35	--			9,773,969.22
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	7,394,708.21	--			11,124,537.59
运输工具	969,831.86	--			1,350,568.37
电子设备及其他	6,424,876.35	--			9,773,969.22

本期折旧额1,201,397.04元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北京市海淀区环保园地锦路9号院2号楼-房款	50,933,745.00		50,933,745.00	50,933,745.00		50,933,745.00
北京市海淀区环保园地锦路9号院2号楼-装修费	5,219,043.31		5,219,043.31	1,802,872.48		1,802,872.48
合计	56,152,788.31		56,152,788.31	52,736,617.48		52,736,617.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
北京市海淀区环保园地锦路9号院2号楼	58,433,745.00	52,736,617.48	3,416,170.83			96.1%	96.10%				自有资金	56,152,788.31
合计	58,433,745.00	52,736,617.48	3,416,170.83			--	--			--	--	56,152,788.31

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,430,167.00	2,920,000.00		5,350,167.00
办公软件	249,700.00			249,700.00
财务软件	26,080.00			26,080.00
研发软件	2,154,387.00	2,920,000.00		5,074,387.00
二、累计摊销合计	137,912.16	225,758.32		363,670.48
办公软件	12,484.98	12,484.98		24,969.96
财务软件	8,693.20	1,303.98		9,997.18
研发软件	116,733.98	211,969.36		328,703.34
三、无形资产账面净值合计	2,292,254.84	2,694,241.68		4,986,496.52

办公软件	237,215.02	-12,484.98		224,730.04
财务软件	17,386.80	-1,303.98		16,082.82
研发软件	2,037,653.02	2,708,030.64		4,745,683.66
办公软件				
财务软件				
研发软件				
无形资产账面价值合计	2,292,254.84	2,694,241.68		4,986,496.52
办公软件	237,215.02	-12,484.98		224,730.04
财务软件	17,386.80	-1,303.98		16,082.82
研发软件	2,037,653.02	2,708,030.64		4,745,683.66

本期摊销额225,758.32元。

12、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

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：		
坏账递延	943,627.73	737,299.48
存货跌价准备	29,625.19	29,625.19
政府补助	1,043,808.82	1,155,549.06
应付职工薪酬	309,486.67	302,716.87
计提费用	49,447.77	93,774.13
小计	2,375,996.18	2,318,964.73
递延所得税负债：		

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

坏账递延	6,231,152.04	4,873,853.06
存货跌价准备	118,500.75	118,500.75
政府补助	6,958,725.44	7,703,660.38
应付职工薪酬	2,063,244.45	2,018,112.45
计提费用	329,651.80	625,160.86
小计	15,701,274.48	15,339,287.50

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,873,853.06	1,357,298.98			6,231,152.04
二、存货跌价准备	118,500.75				118,500.75
合计	4,992,353.81	1,357,298.98			6,349,652.79

14、短期借款

无。

15、交易性金融负债

无。

16、应付票据

无。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,128,118.01	45,381,774.40
1-2 年	210,215.59	585,087.38
2-3 年	904,302.60	532,453.33
3 年以上	120,710.00	15,850.00

合计	31,363,346.20	46,515,165.11
----	---------------	---------------

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,095,103.28	1,064,974.56
合计	1,095,103.28	1,064,974.56

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

19、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	1,631,827.75	12,212,047.00	12,161,240.34	1,682,634.41
二、职工福利费		199,693.70	199,693.70	
三、社会保险费	311,963.90	3,094,059.19	3,115,661.22	290,361.87
四、住房公积金	-274.00	994,666.25	994,225.25	167.00
六、其他	78,478.79	645,708.28	630,650.20	93,536.87
合计	2,021,996.44	17,146,174.42	17,101,470.71	2,066,700.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额93,536.87元,非货币性福利金额0.00元,因解除劳动关系给予补偿0.00元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,138,836.21	6,128,946.15
营业税	-1,526.55	-7,855.77
企业所得税	1,046,433.02	2,073,258.61
个人所得税	459,425.96	118,919.52
城市维护建设税	219,670.16	411,019.46
教育费附加	149,520.59	295,111.25
其它税费	7,388.11	3,478.63
合计	5,019,747.50	9,022,877.85

21、应付利息

无。

22、应付股利

无。

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	899,586.56	4,256,289.63
合计	899,586.56	4,256,289.63

(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

无。

(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。

24、预计负债

无。

25、一年内到期的非流动负债

无。

26、其他流动负债

无。

27、长期借款

无。

28、应付债券

无。

29、长期应付款

无。

30、专项应付款

无。

31、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	6,958,725.44	7,703,660.38
合计	6,958,725.44	7,703,660.38

注：递延收益包括：1. 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年确认收益63,999.96元，2013年1-6月确认收益31,999.98元，尚未确认收益余额157,820.10元计入递延收益；2. 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年确认收益396,144.84元，2013年1-6月确认收益712,934.96元，尚未确认收益余额6,800,905.34元计入递延收益。3. 根据《国家科技支撑计划课题联合研制协议书》，本公司收到“低能耗存储设备研制及产业化项目”补助资金317,500.00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2013年1-6月确认收益317,500.00元。

32、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	60,000,000.00						60,000,000.00

33、库存股

无。

34、专项储备

无。

35、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）	326,499,391.01			326,499,391.01
合计	326,499,391.01			326,499,391.01

36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,487,149.31			8,487,149.31
合计	8,487,149.31			8,487,149.31

37、一般风险准备

无。

38、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	72,380,150.76	--
调整后年初未分配利润	72,380,150.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,662,483.78	--
应付普通股股利	4,800,000.00	
期末未分配利润	79,242,634.54	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

39、营业收入、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	97,051,556.32	87,694,273.87

其他业务收入	150,943.40	17,766.67
营业成本	62,003,182.25	55,748,180.73

(2) 主营业务（分行业）

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
软件和信息技术服务业	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41
合计	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41

(3) 主营业务（分产品）

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	17,001,411.80	6,356,594.02	16,654,074.24	8,467,395.35
数据保护	12,140,462.20	7,183,959.21	17,009,363.13	10,897,913.83
数据存储	67,909,682.32	48,391,248.89	54,030,836.50	36,366,170.23
合计	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41

(4) 主营业务（分地区）

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	50,520,114.57	31,882,787.02	46,941,695.96	29,809,312.10
东北	3,650,659.56	2,215,116.21	3,018,872.61	2,031,216.30
华中	6,670,415.93	4,533,026.43	2,638,889.69	1,739,517.92
华东	17,552,782.28	11,863,046.62	10,355,057.35	6,279,531.81
西南	6,576,547.22	3,782,147.75	9,809,554.23	6,380,145.85
西北	8,274,328.97	5,282,770.89	5,851,742.74	3,913,955.59
华南	3,806,707.79	2,372,907.20	9,078,461.29	5,577,799.84
合计	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41

(5) 公司来自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(%)
M 客户	4,713,059.82	4.85%
N 客户	4,397,880.32	4.52%
O 客户	4,307,692.30	4.43%
P 客户	3,332,647.02	3.43%
Q 客户	2,993,846.15	3.08%
合计	19,745,125.61	20.31%

40、合同项目收入

无。

41、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
营业税	22,329.22	106,102.58	
城市维护建设税	276,225.27	410,558.13	
教育费附加	118,383.12	175,953.49	
地方教育费附加	78,922.09	114,215.41	
合计	495,859.70	806,829.61	--

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,779,900.73	4,403,925.08
差旅费及招待费	1,928,898.10	1,494,396.24
交通运输费	509,390.92	428,307.83
办公电话费	310,362.76	244,104.00
房租费	741,540.04	318,114.20
其他	211,208.73	80,580.14
合计	11,481,301.28	6,969,427.49

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,579,147.71	6,638,864.72
差旅费及招待费	421,386.79	823,855.30
交通运输费	84,674.09	267,057.16
办公电话费	1,733,765.30	1,349,546.79
房租费	1,608,855.07	1,475,376.23
折旧摊销费	1,227,545.31	494,979.81
其他	427,883.01	351,388.20
合计	14,083,257.28	11,401,068.21

44、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
利息收入	-4,247,670.81	-2,665,725.73
汇兑损益	-200,957.95	3,190.66
手续费支出	27,806.09	34,030.25
合计	-4,420,822.67	-2,610,157.79

45、公允价值变动收益

无。

46、投资收益

无。

47、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	1,357,298.98	1,185,189.72
合计	1,357,298.98	1,185,189.72

48、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	147,000.00		147,000.00
政府补助	1,062,434.94	152,255.87	1,062,434.94
其他利得	5,800.00	0.01	5,800.00
合计	1,215,234.94	152,255.88	1,215,234.94

(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	712,934.96	47,075.64	《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》
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		2,500.00	《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》
低能耗存储设备研制及产业化	317,500.00		《国家科技支撑计划课题联合研制协议书》
合计	1,062,434.94	152,255.87	--

49、营业外支出

无。

50、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	1,812,205.51	1,733,238.47

递延所得税调整	-57,031.45	-85,369.54
合计	1,755,174.06	1,647,868.93

51、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）。

1. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	11,662,483.78	12,715,889.52
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,032,949.70	129,417.5
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,629,534.08	12,586,472.02
年初股份总数	4	60,000,000.00	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的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		15,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		3
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	60,000,000.00	52,500,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	60,000,000.00	52,500,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.19	0.24
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.18	0.24
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		

稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (13 + 19)$	0.19	0.24
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (12 + 19)$	0.18	0.24

52、其他综合收益

无。

53、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	317,500.00
利息收入	5,891,827.63
关联方往来款项	
非关联方往来款	
保证金及押金等	2,530,000.00
收赞助费等	152,800.00
合计	8,892,127.63

（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	6,727,590.90
预付的报关款、房租款和差旅费等	2,142,270.81
保证金及押金等	2,399,632.00
合计	11,269,493.71

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费	3,436.58
合计	3,436.58

54、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	11,662,483.78	12,715,889.52
加：资产减值准备	1,357,298.98	1,185,189.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,201,397.04	517,931.09
无形资产摊销	225,758.32	21,192.00
财务费用（收益以“—”号填列）	3,436.58	22,483.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-57,031.45	-85,369.54
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,139,614.67	2,554,465.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,657,689.03	-23,979,365.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-31,839,042.24	-16,033,519.50
其他	-744,934.94	-79,075.62
经营活动产生的现金流量净额	-24,708,708.29	-23,160,180.01

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	324,722,146.64	364,947,432.64
减：现金的期初余额	365,449,200.72	122,023,203.29
现金及现金等价物净增加额	-40,727,054.08	242,924,229.35

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(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	324,722,146.64	365,449,200.72
其中：库存现金	49,455.27	69,464.69
可随时用于支付的银行存款	324,672,691.37	365,379,736.03
三、期末现金及现金等价物余额	324,722,146.64	365,449,200.72

55、所有者权益变动表项目注释

无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无。

2、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
北京同有赛博安全科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	杨永松	商业	148 万元	100%	100%	76553676-3

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

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

无。

6、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

无。

十一、或有事项

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013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

不适用。

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、其他资产负债表日后事项说明

公司于2013年7月25日召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司住所、经营范围并相应修改公司章程的议案》。根据公司经营发展情况，公司决定将公司住所由“北京市海淀区中关村南大街36号湖北大厦1803室”变更为“北京市海淀区地锦路9号院2号楼-1至4层101”，并在公司经营范围中增加“生产数据存储产品”。

十四、其他重要事项

1、其他

2013年4月2日，监事徐彤先生由于个人原因申请辞去其监事的职务，辞职后，不再担任公司任何职务。4月12日召开的第一届监事会第十一次会议审议通过《关于提名监事候选人的议案》，同意徐彤先生的辞职，并同意由股东单位常州金陵华软创业投资合伙企业(有限合伙)提名刘健先生为公司监事候选人。5月10日召开的2012年年度股东大会审议通过《关于补选第一届监事会监事的议案》，补选刘健先生为第一届监事会监事。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	102,624,732.48	100%	5,966,605.78	5.81%	79,300,103.41	100%	4,589,654.02	5.79%
组合小计	102,624,732.48	100%	5,966,605.78	5.81%	79,300,103.41	100%	4,589,654.02	5.79%
合计	102,624,732.48	--	5,966,605.78	--	79,300,103.41	--	4,589,654.02	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	89,986,543.23	87.69%	4,499,327.16	71,311,320.04	89.93%	3,565,566.00
1 至 2 年	11,312,257.65	11.02%	1,131,225.77	6,517,851.80	8.22%	651,785.18
2 至 3 年	1,307,651.80	1.3%	326,912.95	1,452,651.77	1.83%	363,162.94
3 年以上	18,279.80	0%	9,139.90	18,279.80	0.02%	9,139.90
3 至 4 年	18,279.80	0%	9,139.90	18,279.80	0.02%	9,139.90
合计	102,624,732.48	--	5,966,605.78	79,300,103.41	--	4,589,654.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(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 (%)
乌鲁木齐市英辉电子有限公司	非关联方	6,480,312.80	1 年以内	6.31%
广州佳禾科技有限公司	非关联方	5,131,370.00	1 年以内	5%
郑州融浩网络科技有限公司	非关联方	4,776,232.00	1 年以内	4.65%
中国科学院电子学研究所	非关联方	4,748,092.30	1 年以内、1-2 年	4.63%
中国电子科技集团公司第五十四研究所	非关联方	4,585,980.00	1 年以内	4.47%
合计	--	25,721,987.10	--	25.06%

(7) 应收关联方账款情况

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	1,603,506.55	100%	174,997.07	10.91 %	3,085,292.48	100%	221,983.78	7.19%
组合小计	1,603,506.55	100%	174,997.07	10.91 %	3,085,292.48	100%	221,983.78	7.19%
合计	1,603,506.55	--	174,997.07	--	3,085,292.48	--	221,983.78	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,378,171.55	85.95%	68,908.57	2,935,359.48	95.14%	146,767.98
1 至 2 年	92,385.00	5.76%	9,238.50	46,533.00	1.51%	4,653.30
2 至 3 年	40,000.00	2.49%	10,000.00	21,450.00	0.69%	5,362.50
3 年以上	12,200.00	0.76%	6,100.00	81,950.00	2.66%	65,200.00
3 至 4 年	12,200.00	0.76%	6,100.00	1,200.00	0.04%	600.00
4 至 5 年				80,750.00	2.62%	64,600.00
5 年以上	80,750.00	5.04%	80,750.00			
合计	1,603,506.55	--	174,997.07	3,085,292.48	--	221,983.78

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
航天天绘科技有限公司	非关联方	415,116.10	1 年以内	25.89%
北京实创环保发展有限公司	非关联方	236,901.00	1 年以内	14.77%
中航技国际经贸发展有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.24%
北京市瀚洋聚豪物业管理有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.24%
广州日松工业有限公司	非关联方	89,760.00	1 年以内	5.6%
合计	--	941,777.10	--	58.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为0.00元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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公司	成本法	3,357,264.82	3,357,264.82		3,357,264.82	100%	100%				
合计	--	3,357,264.82	3,357,264.82		3,357,264.82	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	97,051,556.32	87,694,273.87
合计	97,051,556.32	87,694,273.87
营业成本	61,931,802.12	55,731,479.41

(2) 主营业务（分行业）

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
软件和信息技术服务业	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41
合计	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41

(3) 主营业务（分产品）

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	17,001,411.80	6,356,594.02	16,654,074.24	8,467,395.35
数据保护	12,140,462.20	7,183,959.21	17,009,363.13	10,897,913.83
数据存储	67,909,682.32	48,391,248.89	54,030,836.50	36,366,170.23
合计	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41

(4) 主营业务（分地区）

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	50,520,114.57	31,882,787.02	46,941,695.96	29,809,312.10
东北	3,650,659.56	2,215,116.21	3,018,872.61	2,031,216.30
华中	6,670,415.93	4,533,026.43	2,638,889.69	1,739,517.92
华东	17,552,782.28	11,863,046.62	10,355,057.35	6,279,531.81
西南	6,576,547.22	3,782,147.75	9,809,554.23	6,380,145.85
西北	8,274,328.97	5,282,770.89	5,851,742.74	3,913,955.59
华南	3,806,707.79	2,372,907.20	9,078,461.29	5,577,799.84
合计	97,051,556.32	61,931,802.12	87,694,273.87	55,731,479.41

(5) 公司来自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(%)
M 客户	4,713,059.82	4.86%
N 客户	4,397,880.32	4.53%
O 客户	4,307,692.30	4.44%
P 客户	3,332,647.02	3.43%
Q 客户	2,993,846.15	3.08%
合计	19,745,125.61	20.34%

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	11,639,372.79	12,726,453.08
加：资产减值准备	1,329,965.05	1,179,791.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,194,820.26	511,354.31
无形资产摊销	225,758.32	21,192.00
财务费用（收益以“一”号填列）	3,436.58	22,483.08
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-50,197.96	-84,019.89
存货的减少（增加以“一”号填列）	3,068,234.54	2,554,465.09
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-9,046,172.47	-24,157,891.11
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-32,340,994.92	-16,687,922.38
其他	-744,934.94	-79,075.62
经营活动产生的现金流量净额	-24,720,712.75	-23,993,170.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,129,183.75	359,555,233.70
减：现金的期初余额	359,868,242.29	117,463,994.67
现金及现金等价物净增加额	-40,739,058.54	242,091,239.03

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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	1,062,434.94	1.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

或定量享受的政府补助除外)		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 2013 年 1-6 月确认收益 31,999.98 元； 2.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 2013 年 1-6 月确认收益 712,934.96 元； 3.根据《国家科技支撑计划课题联合研制协议书》，本公司收到“低能耗存储设备研制及产业化项目”补助资金 317,500.00 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 2013 年 1-6 月确认收益 317,500.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	152,800.00	
减：所得税影响额	182,285.24	
合计	1,032,949.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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	2.46%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25%	0.18	0.18

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额单位：万元

资产类	期末金额	期初金额	变动幅度	原因说明
应收票据	224.28	150.49	49.04%	公司本期收到的银行承兑汇票未到期。
应收账款	9,682.77	7,474.45	29.54%	主要是公司销售额增长，部分应收账款未到期引起应收账款增加，另部分行业项目客户未按期付款也是应收增加的原因。

预付款项	349.76	561.11	-37.67%	期初预付研发设备定制款，该部分在本期转入固定资产，使得预付账款较期初减少。
应收利息	151.53	315.95	-52.04%	期初部分定期存款本期到期，收到存款利息，使得应收利息较期初减少。
其他应收款	145.24	289.00	-49.75%	主要是期初支付的海关税费款，在本期收回进项税票冲回其他应收款引起的其他应收款减少。
固定资产	1,112.45	739.47	50.44%	公司投入到研发用固定资产增加。
无形资产	498.65	229.23	117.54%	公司投入研发用无形资产增加。
应付账款	3,136.33	4,651.52	-32.57%	本期支付到期的应付账款，使得应付账款余额较期初减少。
应交税费	501.97	902.29	-44.37%	应缴税费的减少主要是应交增值税及应交企业所得税较期初下降，是因为去年末销售额较高计提的增值税及企业所得税较高所致。
其他应付款	89.96	425.63	-78.86%	期初其他应付款主要为购房尾款，在本期支付购房尾款使得余额较期初减少。
损益类	本期金额	同期金额	变动幅度	原因说明
营业税金及附加	49.59	80.68	-38.54%	公司本期计提的增值税/营业税较去年同期减少，因而计提的营业税金及附加较去年同期下降。增值税系受本期取得的进项税额较大从而应缴增值税减少。
销售费用	1,148.13	696.94	64.74%	公司为营销体系建设，扩大市场规模而增加人员从而引起人员费用及相应业务费用的增加。
管理费用	1,408.33	1,140.11	23.53%	公司对研发项目的投入而引起报告期内的研发支出大幅增加，引进高端人才引起的薪酬等费用增加。
财务费用	-442.08	-261.02	69.37%	公司资金存款利息增加使得财务费用中收益增加。
营业外收入	121.52	15.23	698.15%	主要是政府补助确认的营业外收入增加所致：1. “NetStor NRS 容灾产品产业化项目”补助资金 8,000,000.00 元，于 2013 年 1-6 月确认收益 712,934.96 元；2. 公司确认的“低能耗存储设备研制及产业化项目”补助资金 317,500.00 元，于 2013 年 1-6 月确认收益 317,500.00 元。
现金流量表	本期金额	同期金额	变动幅度	原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	889.21	178.09	399.31%	主要是定期存款本期到期，收到存款利息增加引起的收到其他与经营活动有关的现金增加；其次为收到到期的保证金较去年同期增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	1,718.56	1,191.93	44.18%	公司扩大规模，人员增加引起支付职工薪酬增加。

支付其他与经营活动有关的现金	1,126.95	788.34	42.95%	主要是支付的付现费用及支付到期的保证金较去年同期增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,158.01	484.42	139.05%	主要因公司购置研发用固定资产及无形资产较去年同期增加。
吸收投资收到的现金	-	28,466.50	-100.00%	去年同期的吸收投资收到的现金为 IPO 融资增加的现金。
偿还债务支付的现金	-	500.00	-100.00%	去年同期的偿还债务支付的现金为偿还到期的短期借款。
支付其他与筹资活动有关的现金	0.34	321.88	-99.89%	去年同期的支付其他与筹资活动有关的现金为 IPO 项目相关费用。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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表。
- 二、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 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、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京同有飞骥科技股份有限公司

法定代表人：周泽湘

2013年8月24日