



北京东土科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-057

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。

公司负责人李平、主管会计工作负责人张利及会计机构负责人(会计主管人员)张利声明：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

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东土科技、股份公司	指	北京东土科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李平
全资子公司、东土电信	指	北京东土电信技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《北京东土科技股份有限公司章程》（2012 年 10 月）
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
保荐机构	指	海际大和证券有限责任公司
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市竞天公诚律师事务所

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	东土科技	股票代码	300353
公司的中文名称	北京东土科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东土科技		
公司的外文名称（如有）	Kyland Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KYLAND		
公司的法定代表人	李平		
注册地址	北京市石景山区中关村科技园区石景山园实兴东街 18 号崇新创意大厦二层		
注册地址的邮政编码	100041		
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院西山汇 2 号楼 9-15 层		
办公地址的邮政编码	100041		
公司国际互联网网址	www.kyland.com.cn		
电子信箱	dmc@kyland.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李明	李兰
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院西山汇 2 号楼 9-15 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院西山汇 2 号楼 9-15 层
电话	010-88798888	010-88798888
传真	010-88799850	010-88799850
电子信箱	dmc@kyland.com.cn	dmc@kyland.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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

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)	70,789,162.08	65,648,142.55	7.83%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,742,043.02	11,378,606.52	-14.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	9,480,458.16	10,720,607.89	-11.57%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	11,902,762.62	11,432,240.38	4.12%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.2224	0.285	-21.96%
基本每股收益 (元/股)	0.1138	0.1773	-35.82%
稀释每股收益 (元/股)	0.1138	0.1773	-35.82%
净资产收益率 (%)	2.48%	10.18%	-7.7%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	2.41%	9.59%	-7.18%
	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)	426,348,975.00	424,203,129.77	0.51%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	386,819,892.60	387,780,409.58	-0.25%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.2285	7.2465	-0.25%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-60,539.58	
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)	293,221.00	
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	78,940.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,412.00	
减: 所得税影响额	55,449.16	
合计	261,584.86	--

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、市场竞争风险

工业以太网技术是在工业控制自动化、信息化、智能化的发展进程中，工业通信领域出现的新一代技术。作为新兴产业，全球工业以太网行业目前正处于产业发展的导入期。在这一领域，公司面临国际知名厂商的激烈竞争。如果公司在技术创新、产品研发、市场开拓、营销能力、服务水平等方面不能持续提高，以保持产品的竞争优势，公司在与国际知名厂商的竞争中将会遇到冲击和挑战，面临市场占有率下降的风险。

针对上述风险，公司将加大产品研发投入力度和国内外市场开拓力度，进一步提高公司产品的竞争力和盈利能力，增强抗风险能力。

2、经营成果季节性波动风险

公司产品主要应用于建设工程的工业自动化项目。由于这些工程项目一般采用招投标方式，从年初下达投资计划、组织招标到项目实施的周期较长，工程项目的大规模采购一般集中于下半年甚至年底，因此，公司产品的销售和收款结算也相应集中于下半年尤其是第四季度，导致公司主营业务收入、净利润在年度内分布不均衡，其中，上半年收入及净利润占比较小，下半年收入及净利润占比较大。公司主营业务存在较明显的季节性波动风险。

针对上述风险，公司将加大对项目的跟踪管理力度，努力通过良好的项目管理措施，来应对业务经营的季节性波动。

3、价格竞争风险

工业以太网行业良好的市场前景和日益扩大的市场容量，吸引越来越多的国内外厂商进入中国市场。未来一段时间内，有可能会出现供给和需求同步扩大、市场竞争日趋激烈的格局，特别是国内二、三线厂商将在中低端市场展开低价竞争。

针对这种形势，公司将采取不断开发新技术产品，积极开拓高端市场，通过在国家重点工程和大中型项目的成功应用案例树立自身品牌形象的竞争策略，力争缩小与德国赫思曼公司等国际知名企业在品牌、客户资源等方面的差距，同时强化对国内二、三线厂商在技术、产品质量等方面的优势，从而实现准确的市场定位。

4、技术风险

工业以太网行业是以太网技术与工业自动化控制技术相结合的新兴工业通信领域。工业以太网交换机产品必须同时符合IEEE、IEC以及各个应用行业的相关技术标准，对公司核心技术水平和持续创新能力提出了很高的要求。

针对上述风险，公司经过多年的自主研发，已建立起符合工业自动化各主要领域应用要求的核心技术体系，拥有包括专利、软件著作权在内的多项自主知识产权，并且多次参与相关国际标准和国家标准的起草和制订工作，并持续加大研发投入，注重技术更新和产品升级，避免核心技术落后或被替代的风险。

5、专业技术人员流失风险

通信设备行业具有技术密集型的特点，企业需具备高素质的专业人才队伍才能在市场竞争中保持优势地位。但随着进入本行业企业的增多，市场竞争的加剧，公司存在人才流失的风险。如果不能吸引、培养和储备充足的专业技术人员和管理人员，则公司未来将失去持久发展的重要基础。

针对上述风险，公司始终把人才资源作为第一资源，紧紧围绕培养人才、吸引人才和用好人才三大环

节。报告期内，公司设计并实施了股权激励计划，向核心技术人员及重要管理岗位的员工授予了股票期权，将公司利益和员工利益结合在一起。公司将根据发展战略规划以及整体经营目标，继续引进高端人才，优化人才结构，完善用人机制。

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

2013年上半年，公司继续专注于工业自动化网络通信设备领域，立足新产品的研究开发，大力加强自主创新能力，进一步提高产品的技术性能和质量；依托公司品牌的影响力，以市场开拓为重点，努力提高产品市场占有率；进一步健全并完善规范、有效的现代企业经营管理机制，合理有效地配置资源，积极开拓国内外市场，营业收入稳步增长。

报告期内，各项销售业务平稳，公司共计实现营业收入70,789,162.08元，同比增长7.83%；实现利润总额10,495,001.04元，同比下降20%；实现归属于母公司股东的净利润9,742,043.02元，同比下降14.38%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润9,480,458.16元，同比下降11.57%；实现基本每股收益0.1138元，加权平均净资产收益率2.48%；实现扣除非经常性损益后基本每股收益0.1107元，扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率2.41%。报告期内，募投项目的实施导致了公司成本费用的增加，而相应的经济效益还未显现。另外，公司在报告期内进一步加大研发投入，新产品研究与开发费用较同期增长48.31%。上述主要因素影响了公司的净利润水平。

在国内销售方面，公司进一步调整了销售模式，增强了渠道销售投入力度，新增了多家有实力的代理商合作伙伴，调整了销售人员结构，完善、整合了销售团队，建立了营销系统绩效考核体系，加强了对销售工作的过程考核和目标管理，增加了淘汰机制，提升了销售团队整体水平。在电力市场方面，随着新能源技术的发展及国家对新能源行业的大力扶持，公司重点加大了新能源市场的开拓力度，在太阳能发电、风电、水电等领域均取得了较好销售业绩。公司三种型号设备通过测试在今年年初入围了南方电网选型名单，将通过与南方电网建立稳定合作关系，力争实现规模销售。在轨道交通市场方面，公司密切关注并根据北京、深圳、天津等城市的地铁、城铁建设情况，及时调整了销售策略，铁路信号控制系统的销售额较去年同期取得了较大增长。同时，大力加强了与车辆厂的合作力度，寻求新的合作模式。在能源领域，公司煤炭井下定制产品，以其稳定的性能，充分满足客户井下严酷环境的使用要求，中标神华杭锦能源综合自动化系统，是神华集团首次在能源综合自动化系统中采用国产工业以太网交换机。中煤集团大屯煤电矿井联网综合调度通信系统，大规模采用公司生产的模块化高性能工业以太网交换机。此外，通过增强与油田设计院所的沟通和技术交流，不断提高设备运行稳定性，提供新技术及解决方案，公司产品在石油化工领域的销售业绩也取得了较大幅度提升。

报告期内，公司进一步加快走向国际市场的战略步伐，加强国外市场布局。上半年，公司凭借新升级产品持续获得乌拉圭国网智能变电站订单，并继续为印度电力市场和印尼电力市场供应公司电力行业传统的SICOM3024P型号产品。公司的新产品集成VDSL交换机通过系统集成商已中标加拿大蒙特利尔智能交通信号控制系统。同时，公司战略合作伙伴魏德米勒公司为其北美大客户定制的非网管交换机开始全面供货，公司产品将通过这一销售渠道进入北美和全球市场。报告期内，公司海外市场合同签约额同比增长87.63%。其中，南美、亚太区和北美地区的销售额均有较大幅度增长，欧洲尤其是俄罗斯市场销售增长趋势明显。同时，为进一步加强公司在欧洲市场的营销力度，公司目前正在筹备德国控股子公司的注册事宜。

在产品生产及质量管理方面，公司以产品质量管控为重点，大力强化质量管理体系建设，努力提高品

质管控能力和成本控制能力，保持产品质量和产品工艺水平稳中有升。

报告期内，公司进一步加强募投项目的建设和管理，严格规范募集资金使用，稳步推进募集资金投资项目的实施和建设，截止报告期末，公司已顺利完成SICOM系列工业以太网交换机生产线扩建项目的实施，新增产能正在逐步释放中。

报告期内，公司使用部分募集资金和自有资金购置了位于中关村科技园区石景山园内实兴大街30号院2号楼的西山汇物业，作为公司部分募投项目的实施地点及公司经营场所。通过购买经营场所，避免了租赁办公场所对公司持续生产经营带来的不利影响，可保持经营场地长期稳定。通过经营面积的扩张及高质量自动化机器设备及研发设备的投入，将有效提高场地集约化程度，降低生产人员作业密度，缓解经营场地的紧张状态，改善公司研发、生产和经营条件，提升公司形象，吸引高层次人才加盟。

报告期内，公司进一步加强了人才引进和员工培训，强化人才储备，积极推进企业文化建设，进一步增强了公司活力、凝聚力和市场竞争力。公司大力推动e-HR系统，实施绩效管理，建立KPI指标库，不断提高员工自我管理能力。为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司设计并实施了股票期权激励计划，向55名公司员工授予了股票期权。股权激励计划的实施，将充分调动公司高级管理人员、中高层管理人员及核心技术人员的积极性与创造性，促进公司业绩长期、持续、稳定增长，推动公司新产品、新业务的快速拓展。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司根据年度经营计划，积极推进各项工作，抓紧落实募集资金投资项目，公司经营业绩保持正常发展态势。2013年上半年，各项销售业务平稳，公司共实现营业收入70,789,162.08元，同比增长7.83%。

由于公司产品主要应用于建设工程的工业自动化项目，而这些工程项目一般采用招投标方式，从年初下达投资计划、组织招标到项目实施的周期较长，工程项目的大规模采购一般集中于下半年甚至年底，因此，公司产品的销售和收款结算也相应集中于下半年尤其是第四季度，导致公司主营业务收入、净利润在年度内分布不均衡，其中，上半年收入及净利润占比较小，下半年收入及净利润占比较大。公司主营业务存在较明显的季节性波动特点。因此，公司上半年销售业绩与全年计划完成业绩相比一般偏低。

报告期内，募投项目的实施导致了公司成本费用的增加，而相应的经济效益还未显现。另外，公司在报告期内进一步加大研发投入，新产品研究与开发费用较同期增长48.31%。上述主要因素影响了公司的净利润水平。公司报告期的业绩变动属于正常范围。

展望2013年全年，公司业务仍将继续保持增长，公司管理层有信心完成全年业绩指标。

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

公司主营业务为研究、开发、生产和销售工业以太网交换机，以及提供工业控制系统数据传输解决方

案。公司产品可分为工业以太网交换机、工业级光纤收发器等大类。其中工业以太网交换机是公司的主要产品，可分为网管型交换机（SICOM系列）和非网管型交换机（KIEN系列）两大类。报告期内，公司实现主营业务收入69,980,690.43元，同比增长7.34%。

（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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	69,980,690.43	25,285,987.96	63.87%	7.34%	12.87%	-1.77%
分产品						
工业以太网交换机	67,816,947.44	23,986,287.34	64.63%	8.47%	15.89%	-2.07%
工业级光纤收发器	2,016,629.32	1,254,490.36	37.79%	-18.56%	-21.52%	2.35%
其他	147,113.67	45,210.26	69.27%	-24.29%	-57.34%	23.8%
分地区						
国内收入	67,211,310.27	23,789,997.80	64.6%	8.92%	11.74%	-1.1%
海外收入	2,769,380.16	1,495,990.16	45.98%	-43.68%	6.06%	-18.7%

4、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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

5、主要参股公司分析

公司的全资子公司北京东土电信技术有限公司成立于2005年8月15日，注册资本150万元，实收资本为150万元，法定代表人为李平，注册地及主要经营地为北京市石景山区八大处高科技园区M9-4-D、M9-3-A科研生产楼。东土电信主要从事工业以太网交换机产品生产。

公司的参股公司北京蓝鲸众合投资管理有限公司成立于2013年4月18日，注册资本1000万元，实收资本1000万元，法定代表人为朱正礼，注册地为北京市北京经济技术开发区地盛北街1号8号楼401室-18（集中办公区），公司投资300万元，持股比例为30%。其他投资方为旋极信息（股票代码：300324，持股比例30%）、海兰信（股票代码：300065，持股比例30%）及湛成（北京）资产管理有限公司（持股比例：10%）。该公司定位于军品融合产业的投资咨询服务，集合各方优势资源为股东公司筛选、评估符合其主营业务

需求的军民融合项目，并对各股东公司具体投资事项提供咨询服务。该公司不直接参与项目投资。公司通过参股蓝鲸众合有利于及时获得军民融合项目信息，并在履行完相关审批程序后，选择符合主营业务方向并对公司未来持续发展有帮助的项目进行投资。

6、研发项目情况

报告期内，公司承担的“完全国产化工业以太网交换机开发与产业化推广”项目顺利通过了北京市科委组织的通信与智能控制、信息安全等行业专家评审组的验收。本项课题的实施，不仅可提高工业以太网交换机的国产化率，使国产设备逐步摆脱对国外芯片的依赖，而且能使国产工业以太网交换机满足智能电网、智能交通等行业的特殊需求，进一步延伸了国内工业以太网交换机产业链，有助于推动我国产业链升级。

2013年上半年，公司通过自主研发，共获得了2项发明专利、5项实用新型专利、12项软件著作权，具体授权情况如下表：

序号	授权项目名称	类别	授权（首次发表）日期	专利号（登记号）
1	一种高速信号线的浪涌抗扰度测试方法	发明	2013-03-27	ZL2009100876857
2	一种多生成树链路倒换性能优化的实现方法	发明	2013-1-23	ZL201010173357.1
3	一种高防护等级的工业以太网交换机	实用新型	2013-03-27	ZL201220389748.1
4	一种高可靠性的工业以太网交换机	实用新型	2013-2-27	ZL201220389768.9
5	一种工业以太网交换机	实用新型	2013-2-27	ZL201220444658.8
6	一种易装配的防静电干扰接口板	实用新型	2013-04-17	ZL201220556992.2
7	一种高可用性的活动理线装置	实用新型	2013-04-17	ZL201220556495.2
8	用户分级管理软件	软件著作权	2012.12.25	2013SR037301
9	组播monitor软件	软件著作权	2012.11.15	2013SR037237
10	ROOT保护软件	软件著作权	2012.12.11	2013SR037258
11	快速收敛网络冗余协议软件	软件著作权	2012.3.25	2013SR037789
12	TC保护软件	软件著作权	2012.12.11	2013SR046801
13	智能平台管理系统接口软件	软件著作权	2012.11.25	2013SR046803
14	BPDU保护软件	软件著作权	2012.12.11	2013SR046812
15	双上行冗余链路软件	软件著作权	2013.2.25	2013SR046813
16	多链路冗余环协议软件	软件著作权	2012.2.25	2013SR046646
17	网关转发软件	软件著作权	2012.10.25	2013SR046741

18	冗余端口倒换软件	软件著作权	2012.6.25	2013SR046576
19	交换机端口数据屏蔽隔离软件	软件著作权	2012.10.25	2013SR046846

报告期内，公司还申报了6项发明专利、2项外观设计专利。

7、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

8、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

目前，国内经济形势正处于平稳上升阶段，城镇化、轨道交通、物联网、智慧城市、工业信息化的建设步伐纷纷提速，加快培育和壮大新一代信息技术产业，不断突出强调技术创新推动经济发展。特别是，由于“棱镜门”事件带来的影响，受“棱镜门”事件的推动，国内对工业信息安全的重视程度提到了新的高度，给相关工业控制系统公司带来了发展良机。智慧城市第二批试点名单的公布，也给工业用交换机带来新的增量空间。

公司业务能够与城镇化、物联网、轨道交通、智慧城市、工业信息安全、技术创新等多方面对接，公司在国内市场份额中已占据国产品牌第一位，将有机会在这些领域获得更大的发展空间。宏观经济形势及外部经营环境总体来说对公司发展有利。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年将是公司未来发展过程中的关键年，为确保实现公司发展战略目标，公司2013年工作计划重点主要包括以下几点：

- 1、努力实现董事会确定的2013年度预算目标。努力实现合同签约额、营业收入和净利润保持持续稳定增长。
- 2、全面完成募投项目：SICOM系列工业以太网交换机生产线扩建项目，扩充SICOM系列工业以太网交换机的产能，进一步实现产品结构的升级和优化，以满足业务发展规划需要，强化公司核心竞争力，巩固公司行业领先地位。
- 3、全面完成募投项目：公司技术研发中心扩建项目，继续加大研发投入，改善研发条件，扩充产品开发人员数量，大力引进高端研发人才，提升研发人员薪酬水平，吸引和留住优秀研发人员，以加快研发速度，缩短研发周期，及时开发出满足用户贴切需求的新产品，巩固和保持公司在行业中的技术竞争优势。
- 4、阶段性完成募投项目：营销服务网络建设项目，加强营销网络建设，升级扩建现有的销售中心和办事处，努力建设全国性营销服务网络，加大客户技术支持力度，提高客户服务反应速度，努力提升客户满意度。
- 5、针对电力、轨道交通、煤炭、冶金、石油天然气等重点应用行业，公司将加大产品升级改造、新产品开发和市场拓展的力度，进行重点突破。同时，加强物联网、军工、海外市场等新兴领域的营销力度。努力提高公司品牌在重点行业和重点区域的知名度和影响力。
- 6、通过设立德国控股子公司等手段，重点开拓欧洲、南美市场，并逐步加强对北美、中东、亚太地区等其他海外市场的开拓。参加国际重要展会，适当增加国外网络媒体推广以及广告宣传，不断开拓海外市场销售。
- 7、加强企业文化建设及人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和管理机制。继续采取内部培养和外部引进相结合的团队建设方式，稳定公司管理及核心技术团队，不断优化人员结构。加大对中高端

人才的引进力度，进一步充实高级管理人员团队。公司还将积极探索建立有效的绩效评价体系和激励机制。

8、在按计划使用上市募集资金的同时，关注自身财务结构的合理性，适当运用财务杠杆，合理配置股权融资和债务融资的规模和比例，保持健康合理的资本结构。

9、积极关注潜在并购对象，研究和落实利用资本市场和并购手段不断扩充和壮大公司实力的可能性。

上述年度经营计划在报告期内的重点进展情况为：

- 1、募集资金投资项目--SICOM系列工业以太网交换机生产线扩建项目已实施完毕。
- 2、对募集资金投资项目--技术研发中心扩建项目中原计划的基础研究计划和产品开发计划做出了调整，重点发展基于硬件级芯片研究和嵌入式实时LINUX平台两个课题研究，并调整了项目完成时间至2014年12月。
- 3、募集资金投资项目--营销服务网络建设项目正在按计划实施中。
- 4、公司大力加强海外市场的拓展投入，海外市场签约额同比增长87.63%。公司对英文网站进行了全面改版，改版后的英文网站信息量增大，开放性增强，更趋国际化，对公司海外市场的开拓起到了极大促进作用。同时，德国控股子公司的注册工作正在实施中。
- 5、报告期内，公司股票期权激励计划经中国证监会备案无异议，向55名激励对象授予366.4万份期权，行权价格为17.58元，并于8月8日完成股票期权登记。
- 6、为横向拓宽公司业务，公司正在积极寻找潜在并购对象。

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

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	23,688.24
报告期投入募集资金总额	7,477.9
已累计投入募集资金总额	7,726.77
募集资金总体使用情况说明	
公司上市募集资金总额为人民币 278,050,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 41,167,621.40 元，实际募集资金净额为人民币 236,882,378.60 元。根据公司募投资金使用计划，公司上市时 3 项 IPO 建设项目《SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目》、《技术研发中心扩建项目》和《营销服务网络建设项目》共计划投入资金 12950 万元，截止报告期末，已累计使用 7726.77 万元，尚未使用金额有 5223.23 万元，超募资金余额(含利息)8721.87 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										
1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目	否	7,008	7,008	4,583.73	4,605.64	65.72%	2013 年 06 月 30 日		是	否
2、技术研发中心扩建项目	否	3,952	3,952	2,734.98	2,864.28	72.48%	2014 年 12 月 31 日		否	否
3、营销服务网络建设项目	否	1,990	1,990	159.19	256.85	12.91%	2014 年 03 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	12,950	12,950	7,477.9	7,726.77	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	12,950	12,950	7,477.9	7,726.77	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，将部分超募资金 2,100 万元永久补充流动资金后，剩余超募资金 86,382,378.6 万元，公司将根据自身发展规划及实际生产经营需求，按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，围绕主业，合理规划，妥善安排剩余超募资金的使用计划。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目实施地点由原来位于崇新大厦 3 号楼同一处的三个楼层变更为分别位于两处的三个楼层，即第一处为西山汇项目 2 号楼 8-12 层中的两个楼层，第二处为公司目前正租赁的北京市石景山区实兴东街 18 号崇新大厦 4 号楼(即崇新创意大厦)一层北。 2、技术研发中心扩建项目实施地点由原来位于崇新大厦 3 号楼的一个楼层变更为西山汇 2 号楼 8-12 层中的一个楼层。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目原计划厂房购置费用为 4,560.03 万元，现调整后厂房购置费用为 3,469.304 万元。变更前后在厂房购置支出上的差额为 1,090.726 万元，此笔资金将成为该项目闲置资金，拟在项目实施过程中用于临时补充公司流动资金。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年 3 月 7 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2012 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2013 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 248.87 万元；公司独立董事、公司监事会以及保									

	荐机构海际大和证券有限责任公司对该事项均发表了同意意见，同意公司以募集资金置换前期已预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内，公司根据第三届第一次董事会决议，将 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目中闲置的资金 1090.73 万元于 2013 年 1 月转出，用于暂时补充流动资金，此部分资金已于 2013 年 6 月 25 日转回至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 报告期内，SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目已建成投产，共计投入约为 4687.71 万元，占原项目预算投资额比例为 66.89%，节约资金 2,347.92 万元（包括利息收入）。节约资金主要由两方面组成 1、由于根据第二届董事会第二十四次会议《关于变更部分募集资金投资项目实施地点及重大资产购置方式的议案》中提到的变更实施地点，节约厂房购置成本 1090.73 万元；2、公司在项目建设过程中，一方面本着厉行节约原则，在保证使用功能的情况下，通过降低项目成本，进一步加强费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。截至本报告披露日，根据股东大会决议，已经将节余资金永久补充流动资金，并转出专户。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2013 年 1 月 18 日，经公司第三届董事会第一次会议通过，公司使用闲置募集资金人民币 1090.726 万元临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过后不超过六个月。2013 年 6 月 25 日，公司将上述资金全部归还至募集资金专户，并通知了公司保荐机构及保荐代表人。2013 年 7 月 10 日，公司公布了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金提前归还的公告》。除上述公告日期不符合相关信息披露时限要求外，2013 年上半年募集资金情况披露及时、完整，不存在重大问题。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

无

四、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

2013年5月8日召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度权益分派方案：以2012年12月31日公司总股本5351.28万股为基数，拟向公司全体股东按每10股派发现金红利人民币2元（含税），以资本公积金向股东每10股转增6股。根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为2013年6月28日，除权除息日为2013年7月1日。该分配方案已实施完毕。

公司实施的2012年度利润分配方案符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，并充分维护了中小股东的合法权益。

截至本报告获批准报出之日，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

五、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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年4月11日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《北京东土科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）及摘要》，并报送中国证监会审核。2013年7月3日，根据中国证监会审核意见修订后的《股票期权激励计划（草案）》经中国证监会备案无异议。公司于2013年7月4日发布了《关于股票期权激励计划（草案）获得中国证券监督管理委员会无异议备案的公告》。2013年7月5日，公司发布了《股票期权激励计划（草案修订稿）》及调整后的《股票期权激励对象名单》。2013年7月22日，公司召开2013年第四次临时股东大会，审议通过了《股票期权激励计划（草案修订稿）》及其摘要，并授权董事会确定股票期权激励计划的授予日等相关事项。2013年7月24日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议相关议案并发布了《关于调整公司股票期权激励计划之期权数量及首次授予的股票期权行权价格的公告》、《关于调整股票期权激励计划首次授予人员名单及首次授予数量的公告》、《关于首次向激励对象授予股票期权的公告》及最终确定的《股票期权首次授予激励对象名单》，确定于2013年7月24日向55名激励对象授予366.4万份期权，行权价格为17.58元。本激励计划有效期为自股票期权首次授权之日起，至所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过4年。首次授予激励对象的股票期权，自本激励计划授予日起满12个月后，在未来36个月内分3期行权。2013年8月8日，公司发布了《关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》。

上述公告可登陆中国证监会指定创业板信息披露网站www.cninfo.com.cn查询。

三、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、其他重大合同

无。

四、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	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	李平	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。 2、在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；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转让直接	2011年11月10日		

		或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。			
	上海华中实业(集团)有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的该等公司股份，也不由公司回购其持有的该等公司股份。	2011年11月09日		
其他对公司中小股东所作承诺	李平	在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，不在中国境内及境外，单独或与第三方，以任何形式直接或通过本人控制的其他企业间接从事、参与、投资于或为他人经营竞争性业务，包括但不限于：1、直接或间接收购、	2011年10月18日		

		持有、开发、转让、出售、或以其他方式买卖与竞争性业务有关的投资；2、直接或间接从事竞争性业务推广，或在其中直接或间接持有任何权益或经济利益；3、直接或间接收购、持有、转让、出售或以其他方式买卖上述第1或第2所载事项的任何选择权、权利或利益；4、在中国境内及境外，以任何其他形式支持第三方从事竞争性业务。			
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

五、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

六、其他重大事项的说明

1、公司2012年年度股东大会审议通过的《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》于2013年7月1日实施完毕。转增后，公司总股本由53,512,800股增加至85,620,480股。公司已取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册（实收）资本由5351.28万元变为8562.048万元。

2、为进一步规范控股股东、实际控制人对上市公司资金管理的权利、义务，维护上市公司资金安全，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益，对《公司章程》中有关对控股股东、实际控制人对公司资金占用等侵占公司资产、损害公司及社会公众股东利益行为的处理和处罚方式等条款进行了补充及修订。公司将修订上述内容的《公司章程》进行了工商备案。

3、2013年8月5日，公司召开2013年第五次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分节余募集资金及利

息永久补充流动资金的议案》和《关于变更技术研发中心扩建项目实施内容的议案》，决定将募投项目—SICOM系列工业以太网交换机生产线扩建项目的节余资金2,347.92万元（包括利息收入）用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。对募投项目—技术研发中心扩建项目在项目可研报告中安排的基础研究计划和产品开发计划做出调整，并重点发展基于硬件级芯片研究和嵌入式实时LINUX平台的研究两个课题方向（预计课题结题时间分别为2014年12月和2014年6月）。以上两个研究课题投资总额为800万元，均为无形资产支出。将技术研发中心扩建项目中目前剩余尚未使用的募集资金余额819.18万元，即原计划中主要为硬件设备购置投入的募集资金用途变更调整为新增无形资产投入。同时，在上述课题进展过程中拟购置的硬件设备，将根据研发过程实际需求，使用自有资金购买。

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	40,112,800	74.96%	0	0	0	0	0	40,112,800	74.96%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	16,601,328	31.02%	0	0	0	0	0	16,601,328	31.02%
其中：境内法人持股	11,046,328	20.64%	0	0	0	0	0	11,046,328	20.64%
境内自然人持股	5,555,000	10.38%	0	0	0	0	0	5,555,000	10.38%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	23,511,472	43.94%	0	0	0	0	0	23,511,472	43.94%
二、无限售条件股份	13,400,000	25.04%	0	0	0	0	0	13,400,000	25.04%
1、人民币普通股	13,400,000	25.04%	0	0	0	0	0	13,400,000	25.04%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	53,512,800	100%	0	0	0	0	0	53,512,800	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

股份变动的理由

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

截止2013年08月22日，根据本公司2012年年度股东大会通过的有关决议，本公司以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转增32,107,680.00股，转增后公司注册资本变更为85,620,480.00元，上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2013] 710965号验资报告予以验证。根据创业板信息披露业务备忘录第10号要求，公司将2012年6月的基本每股收益和稀释每股收益调整为0.1773元。

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		5,341						
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
李平	境内自然人	39.53%	21,155,472	0	21,155,472	0		
上海华中实业(集团)有限公司	境内非国有法人	7.73%	4,137,200	0	4,137,200	0		
宋文宝	境内自然人	3.74%	2,000,000	0	2,000,000	0		
魏德米勒电联接国际贸易(上海)有限公司	境内非国有法人	3.67%	1,965,528	0	1,965,528	0		
上海汇银广场科技创业园有限公司	境内非国有法人	3.64%	1,948,800	0	1,948,800	0		
上海英博企业发展有限公司	境内非国有法人	3.31%	1,772,800	0	1,772,800	0		
薛百华	境内自然人	3.09%	1,656,000	0	1,656,000	0		
张旭霞	境内自然人	1.95%	1,045,002	0	1,045,002	0		
上海金兆股权投资	境内非国有法人	0.83%	442,000	0	442,000	0		

资基金管理有限 公司								
张力子	境内自然人	0.75%	400,000	0	400,000	0		
陈千	境内自然人	0.75%	400,000	0	400,000	0		
李明	境内自然人	0.75%	400,000	0	400,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李平与张旭霞系舅甥关系。除此以外，公司前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。							
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					
中国农业银行—招商安达保本混合型证券投资基金	199,906	人民币普通股	199,906					
李领彪	175,000	人民币普通股	175,000					
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	173,000	人民币普通股	173,000					
山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托	105,000	人民币普通股	105,000					
何韬	98,200	人民币普通股						
王录吉	86,000	人民币普通股	86,000					
张新力	84,601	人民币普通股	84,601					
吴宝利	82,000	人民币普通股	82,000					
余亚明	81,800	人民币普通股	81,800					
张燕利	81,073	人民币普通股	81,073					
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是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 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或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东何韬除通过普通证券账户持有 87,800 股外，还通过国海证券公司客户信用交易担保证券账户持有 10,400 股，合计持有 98,200 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)
李平	董事长、总 经理	现任	21,155,472	0	0	21,155,472	0	0	0
薛百华	董事、高级 副总经理	现任	1,656,000	0	0	1,656,000	0	0	0
陈凡民	董事	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
刘东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙优贤	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李文华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘志耕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王爱莲	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱莹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李明	董事会秘书	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
张利	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
李萍	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李砚平	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
宛晨	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	23,511,472	0	0	23,511,472	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
李萍	独立董事	任期满离任	2013 年 01 月 16 日	董事会换届
李砚平	监事	任期满离任	2013 年 01 月 16 日	监事会换届
宛晨	监事	任期满离任	2013 年 01 月 16 日	监事会换届

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：北京东土科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,864,915.31	320,245,516.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,204,961.20	1,126,020.60
应收票据	11,333,922.74	11,484,793.85
应收账款	47,911,867.76	55,871,318.38
预付款项	5,726,965.23	1,379,320.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,064,683.20	1,699,709.11
买入返售金融资产		
存货	23,686,373.86	19,808,119.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	318,793,689.30	411,614,798.59

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	3,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	98,969,584.03	6,723,055.90
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	5,048,822.46	5,201,167.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,723.61	122,919.64
递延所得税资产	435,155.60	541,188.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	107,555,285.70	12,588,331.18
资产总计	426,348,975.00	424,203,129.77
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
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	385,000.00	3,066,100.00
应付账款	21,291,458.81	14,840,259.65
预收款项	1,667,195.06	3,167,851.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,447,137.13	697,609.62
应交税费	2,022,657.76	4,639,026.18

应付利息		
应付股利	10,702,560.00	
其他应付款	13,073.64	11,873.64
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	39,529,082.40	36,422,720.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	39,529,082.40	36,422,720.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,512,800.00	53,512,800.00
资本公积	226,519,946.06	226,519,946.06
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,503,931.40	13,503,931.40
一般风险准备		
未分配利润	93,283,215.14	94,243,732.12
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	386,819,892.60	387,780,409.58
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	386,819,892.60	387,780,409.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	426,348,975.00	424,203,129.77

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

2、母公司资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,239,852.04	319,690,383.47
交易性金融资产		
应收票据	11,333,922.74	11,452,083.85
应收账款	47,871,015.84	55,810,466.46
预付款项	5,726,965.23	1,379,320.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,060,809.61	1,696,243.54
存货	23,686,373.86	20,001,375.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	316,918,939.32	410,029,873.20
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	5,032,421.01	2,032,421.01
投资性房地产		
固定资产	98,524,593.40	6,234,521.11
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	5,048,822.46	5,201,167.31
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	101,723.61	122,919.64
递延所得税资产	435,155.60	480,277.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	109,142,716.08	14,071,306.73
资产总计	426,061,655.40	424,101,179.93
流动负债：		
短期借款		10,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	385,000.00	3,066,100.00
应付账款	21,291,458.81	14,751,070.65
预收款项	1,667,195.06	3,167,851.10
应付职工薪酬	3,348,596.52	600,730.37
应交税费	2,026,425.85	4,610,614.15
应付利息		
应付股利	10,702,560.00	
其他应付款	3,776,526.54	4,044,515.54
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,197,762.78	40,240,881.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	43,197,762.78	40,240,881.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	53,512,800.00	53,512,800.00
资本公积	225,295,474.54	225,295,474.54
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	13,503,931.40	13,503,931.40
一般风险准备		
未分配利润	90,551,686.68	91,548,092.18
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	382,863,892.62	383,860,298.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	426,061,655.40	424,101,179.93

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

3、合并利润表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	70,789,162.08	65,648,142.55
其中：营业收入	70,789,162.08	65,648,142.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	63,197,110.87	56,148,233.76
其中：营业成本	25,579,064.88	22,429,650.85
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	842,091.45	848,835.49
销售费用	13,602,426.23	13,783,895.75
管理费用	25,343,677.89	18,417,490.78
财务费用	-1,789,364.51	98,143.21
资产减值损失	-380,785.07	570,217.68
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	78,940.60	56,598.92

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）	7,670,991.81	9,556,507.71
加：营业外收入	2,884,782.33	3,562,496.40
减：营业外支出	60,773.10	
其中：非流动资产处置损失	60,692.03	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,495,001.04	13,119,004.11
减：所得税费用	752,958.02	1,740,397.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,742,043.02	11,378,606.52
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	9,742,043.02	11,378,606.52
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1138	0.1773
（二）稀释每股收益	0.1138	0.1773
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	9,742,043.02	11,378,606.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,742,043.02	11,378,606.52
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

4、母公司利润表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	70,789,162.08	65,645,652.81
减：营业成本	25,772,321.06	24,830,252.82

营业税金及附加	842,091.45	772,415.85
销售费用	13,602,426.23	13,111,404.13
管理费用	25,087,353.54	17,509,044.86
财务费用	-1,788,409.09	139,298.83
资产减值损失	-300,813.73	597,610.30
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）	7,574,192.62	8,685,626.02
加：营业外收入	2,884,782.33	3,561,759.69
减：营业外支出	60,773.10	
其中：非流动资产处置损失	60,692.03	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,398,201.85	12,247,385.71
减：所得税费用	692,047.35	1,482,211.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,706,154.50	10,765,173.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1134	0.1677
（二）稀释每股收益	0.1134	0.1677
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,706,154.50	10,765,173.81

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

5、合并现金流量表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

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	89,333,673.16	69,514,521.86
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	2,966,778.01	2,838,233.91
收到其他与经营活动有关的现金	2,312,602.00	1,174,052.74
经营活动现金流入小计	94,613,053.17	73,526,808.51
购买商品、接受劳务支付的现金	35,364,722.57	19,091,957.58
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	22,866,056.29	18,651,558.76
支付的各项税费	11,277,510.91	9,163,857.01
支付其他与经营活动有关的现金	13,202,000.78	15,187,194.78
经营活动现金流出小计	82,710,290.55	62,094,568.13
经营活动产生的现金流量净额	11,902,762.62	11,432,240.38
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	41,800.00	0.00
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	41,800.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,268,911.54	657,469.65

投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	93,268,911.54	657,469.65
投资活动产生的现金流量净额	-93,227,111.54	-657,469.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
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		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,164.44	396,780.00
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		
筹资活动现金流出小计	10,161,164.44	23,396,780.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,161,164.44	-13,396,780.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,936.39	-15,925.32
五、现金及现金等价物净增加额	-91,520,449.75	-2,637,934.59
加：期初现金及现金等价物余额	318,269,821.83	77,797,096.49
六、期末现金及现金等价物余额	226,749,372.08	75,159,161.90

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

6、母公司现金流量表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

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	89,200,963.16	73,048,979.72
收到的税费返还	2,966,778.01	2,838,233.91
收到其他与经营活动有关的现金	2,311,234.58	1,128,414.41
经营活动现金流入小计	94,478,975.75	77,015,628.04
购买商品、接受劳务支付的现金	35,273,297.66	28,263,648.48
支付给职工以及为职工支付的现金	22,822,690.03	15,815,296.46
支付的各项税费	11,222,260.45	8,131,613.57
支付其他与经营活动有关的现金	13,327,894.78	14,278,843.53
经营活动现金流出小计	82,646,142.92	66,489,402.04
经营活动产生的现金流量净额	11,832,832.83	10,526,226.00
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	41,800.00	
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	41,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,268,911.54	657,469.65
投资支付的现金	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	93,268,911.54	657,469.65
投资活动产生的现金流量净额	-93,227,111.54	-657,469.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
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		10,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	23,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,164.44	396,780.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,161,164.44	23,396,780.00
筹资活动产生的现金流量净额	-10,161,164.44	-13,396,780.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,936.39	-15,925.32
五、现金及现金等价物净增加额	-91,590,379.54	-3,543,948.97
加：期初现金及现金等价物余额	317,714,688.35	73,121,390.63
六、期末现金及现金等价物余额	226,124,308.81	69,577,441.66

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

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	53,512,800.00	226,519,946.06	0.00	0.00	13,503,931.40	0.00	94,243,732.12		387,780,409.58	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	53,512,800.00	226,519,946.06	0.00	0.00	13,503,931.40	0.00	94,243,732.12		387,780,409.58	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-960,516.98		-960,516.98	
(一) 净利润							9,742,043.02		9,742,043.02	
(二) 其他综合收益									0.00	
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,742,043.02		9,742,043.02	
(三) 所有者投入和减少资本									0.00	

1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配							-10,702,560.00			-10,702,560.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,702,560.00			-10,702,560.00
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	53,512,800.00	226,519,946.06	0.00	0.00	13,503,931.40	0.00	93,283,215.14			386,819,892.60

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	40,112,800.00	3,037,567.46	0.00	0.00	9,038,557.95	0.00	53,901,116.30			106,090,041.71
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00

其他									
二、本年年初余额	40,112,800.00	3,037,567.46	0.00	0.00	9,038,557.95	0.00	53,901,116.30		106,090,041.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,378,606.52		11,378,606.52
（一）净利润							11,378,606.52		11,378,606.52
（二）其他综合收益									0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,378,606.52		11,378,606.52
（三）所有者投入和减少资本									0.00
1. 所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00
3. 其他									0.00
（四）利润分配									0.00
1. 提取盈余公积									0.00
2. 提取一般风险准备									0.00
3. 对所有者（或股东）的分配									0.00
4. 其他									0.00
（五）所有者权益内部结转									0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	40,112,800.00	3,037,567.46	0.00	0.00	9,038,557.95	0.00	65,279,722.82		117,468,648.23

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

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	53,512,800 .00	225,295,47 4.54	0.00	0.00	13,503,931 .40	0.00	91,548,092 .18	383,860,29 8.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	53,512,800 .00	225,295,47 4.54	0.00	0.00	13,503,931 .40	0.00	91,548,092 .18	383,860,29 8.12
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-996,405.5 0	-996,405.5 0
（一）净利润							9,706,154. 50	9,706,154. 50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,706,154. 50	9,706,154. 50
（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							-10,702,56 0.00	-10,702,56 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,702,56 0.00	-10,702,56 0.00
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	53,512,800.00	225,295,474.54	0.00	0.00	13,503,931.40	0.00	90,551,686.68	382,863,892.62

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	40,112,800.00	1,813,095.94	0.00	0.00	9,038,557.95	0.00	51,359,731.16	102,324,185.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	40,112,800.00	1,813,095.94	0.00	0.00	9,038,557.95	0.00	51,359,731.16	102,324,185.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,765,173.81	10,765,173.81
（一）净利润							10,765,173.81	10,765,173.81
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,765,173.81	10,765,173.81
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积							0.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他							0.00	
(五) 所有者权益内部结转	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							0.00	
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	40,112,800.00	1,813,095.94	0.00	0.00	9,038,557.95	0.00	62,124,904.97	113,089,358.86

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张利

会计机构负责人：张利

三、公司基本情况

北京东土科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为北京依贝特科技有限公司，成立于2000年3月27日，原系由自然人李平出资125万元、自然人郭华东出资250万元、自然人陶航出资50万元、自然人郭建军出资25万元、自然人张勇出资25万元、自然人王志敏出资25万元组建的有限责任公司，以上出资均以货币资金方式缴纳，经北京瑞文成联合会计师事务所审验并出具京瑞联检验字（2000）第046号《开业登记验资报告》。

2001年10月12日，经本公司股东会会议一致同意，原股东郭华东与郭建军将其持有的本公司全部股份转让给原股东李平，本公司于2001年10月26日完成工商变更登记，领取了变更后的企业法人营业执照。

2004年7月1日经股东会决议同意本公司将注册资本增加到1,020万元，新增注册资本520万元全部由股东李平以货币资金方式缴纳，并于2004年7月14日完成工商变更登记，领取了变更后的企业法人营业执照。

2004年9月15日，经本公司股东会会议一致同意，自然人张旭霞与股东陶航、张勇、王志敏签订了《出资转让协议》，张旭霞受让了陶航、张勇与王志敏的出资，成为本公司股东。

2006年5月30日，经本公司2006年第二次股东会一致同意，本公司整体改制变更为股份有限公司，同时名称变更为“北京东土科技股份有限公司”。2006年7月31日，公司召开2006年临时股东会，同意以经中磊会计师事务所出具的中磊审报字[2006]第0193号《审计报告》审计后的截至2006年4月30日净资产7,603,915.94元为基准折股，变更后本公司注册资本为760万元，其中原股东李平认缴出资685万元，原股东张旭霞认缴出资75万元，净资产折股后余额3,915.94元转入资本公积。以上事项已经中磊会计师事务所审验并出具中磊验字（2006）第0020号验资报告。

2007年5月本公司股东会决议增加注册资本228万元，由新股东上海汇银广场科技园有限公司、上海百金投资管理有限公司、上海华中实业（集团）有限公司出资1,026万元缴纳，溢价部份计入资本公积。此次变更注册资本已经中磊会计师事务所有限公司审验并出具了中磊验字[2007]第0011号验资报告。本次变更后公司注册资本为988万元。

2008年4月，根据2007年度股东大会决议及修改后的章程，本公司决定以资本公积721.24万元及未分配利润296.40万元按各股东持股比例增资，公司注册资本变更为2,005.64万元，上述变更经中磊会计师事务所有限公司出具中磊验字[2008]第0008号验资报告审验。

经2008年7月31日公司召开的2008年第一次临时股东大会决议认可，股东张旭霞将其持有的100万股股份转让给自然人宋文宝，股东李平将其持有的161万股股份无偿转让给了公司高管及核心技术人员薛百华等。经2009年6月24日召开的2008年度股东大会决议审议通过，公司以2009年5月31日经审计的净资产为基础，对全体股东按每10股送2.5股实施利润分配并转增股本，转增后公司股本变更为2,507.05万元，上述变更经大信会计师事务所有限公司出具大信分验字[2009]第1-0003号验资报告审验。

2011年6月，根据公司2010年度股东大会和修改后的章程规定，公司以2010年12月31日经审计的净资产为基础，按每10股转增6股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额1,504.23万股，转增后公司股本变更为4,011.28万元，上述变更业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2011]第1-0064号验资报告予以审验。

根据本公司2011年第二次临时股东大会和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1056号“关于核准北京东土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”规定,本公司于2012年9月14日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,340万股，增加注册资本1,340万元，变更后的注册资本为人民币5,351.28万元，上述募集资金到位情况业经中审国际会计师事务所予以验证，并出具中审国际验字[2012]01020201验资报告予以审验。

截至2013年6月30日，公司主要股东及其持股情况如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
李平	21,155,472.00	39.53
上海华中实业（集团）有限公司	4,137,200.00	7.73
宋文宝	2,000,000.00	3.74
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	1,965,528.00	3.67
上海汇银广场科技园有限公司	1,948,800.00	3.64
上海英博企业发展有限公司	1,772,800.00	3.31
薛百华	1,656,000.00	3.10
张旭霞	1,045,002.00	1.95
上海金兆股权投资基金管理有限公司	442,000.00	0.83
张力子	400,000.00	0.75
其他股东	3,589,998.00	6.71
其他社会公众股	13,400,000.00	25.04
合计	53,512,800.00	100.00

公司住所：北京市石景山区中关村科技园区石景山园实兴东街18号崇新创意大厦二层

注册号：110000001251761

法定代表人：李平

注册资本：5,351.280万元

公司经营范围：许可经营项目：生产电子产品。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术推广、技术服务；计算机系统服务、计算机图文设计、制作；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；组织文化艺术交流活动（演出除外）；承办展览展示活动；经济信息咨询。

公司下设技术、采购、销售、研发、人事行政及财务等科室，并于2005年8月投资成立了北京东土电信技术有限公司（以下简称东土电信）。主要产品为工业以太网交换机系列和工业级光纤收发器等通讯产品。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(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（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计

入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(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

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理

(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**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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	期末单项余额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

(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
组合 1	账龄分析法	采用账龄分析法计提坏账准备的组合
组合 2	其他方法	采用个别认定法不计提坏账准备的组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—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	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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）企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净

损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	10	5%	9.5%
运输设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价

款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(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，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
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之

间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。公司的研究阶段支出一般是指公司对新产品提出产品立项申请后，研发部针对此产品的各项功能的进行研究定义、技术可行性分析、研发能力分析、产品创新能力分析、项目完成时间等情况进行分析研究阶段。研发支出—费用化支出包括在上述阶段所发生的费用，产品投产后的维护费用，以及其他不能计入资本化的费用。

开发阶段：指新产品立项申请经过开发阶段的研究分析，审批形成立项报告后，研发部门为此立项报告中所定义的产品进行开发、设计、测试、试产等，直至新产品完工转产，形成立项结案报告。上述开发阶段所发生的费用，计入研发支出—资本化支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

18、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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

19、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。本公司主要产品为工业以太网交换机、工业级数据光端机、工业级光纤收发器三类，其中工业以太网交换机系列、工业级数据光端机系列、工业级光纤收发器系列产品包含硬件和企业自主研发的嵌入式功能及管理软件，由于上述产品体积较小，通常以邮寄方式发货，在对方收到货物且未对货物质量提出异议时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

24、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

26、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

无

(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

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项。并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司适用15%的企业所得税税率，本公司的子公司适用25%的企业所得税税率

2、税收优惠及批文

1、增值税

本公司适用17%的增值税税率，根据国务院国发[2011]4号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，公司适用此规定。

2、所得税

本公司2011年继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2011-2013年度间执行15%的企业所得税税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京东 土电信 技术有 限公司	全资子 公司	北京	交换机 产品的 生产	150	工业以 太网交 换机的 生产销 售	203.24		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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：	--	--	57,721.01	--	--	22,970.08
人民币	--	--	57,721.01	--	--	22,970.08
银行存款：	--	--	226,691,651.07	--	--	318,246,851.75
人民币	--	--	226,406,792.81	--	--	318,191,794.58
美元	46,102.38	6.1787	284,852.78	5,091.30	6.2855	32,001.37
欧元	0.68	8.0536	5.48	2,771.93	8.3176	23,055.80
其他货币资金：	--	--	115,543.23	--	--	1,975,695.12
人民币	--	--	115,543.23	--	--	1,975,695.12
合计	--	--	226,864,915.31	--	--	320,245,516.95

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,204,961.20	1,126,020.60
合计	1,204,961.20	1,126,020.60

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	11,333,922.74	11,298,463.85
商业承兑汇票		186,330.00
合计	11,333,922.74	11,484,793.85

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	50,825,962.55	100%	2,914,094.79	5.73%	59,206,706.81	100%	3,335,388.43	5.63%
组合2 个别认定法不计提坏账准备的组合								
组合小计	50,825,962.55	100%	2,914,094.79	5.73%	59,206,706.81	100%	3,335,388.43	5.63%
合计	50,825,962.55	--	2,914,094.79	--	59,206,706.81	--	3,335,388.43	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项，公司报告期内不存在上述款项。

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年以内小计	47,645,336.79	93.75%	2,382,266.84	56,116,927.42	94.78%	2,805,846.37
1至2年	2,302,939.00	4.53%	230,293.90	2,741,855.13	4.63%	274,185.51
2至3年	662,707.32	1.3%	132,541.46	32,944.82	0.06%	6,588.96
3至4年	9,969.86	0.02%	4,984.93	10,719.86	0.02%	5,359.93
4至5年	205,009.58	0.4%	164,007.66	304,259.58	0.51%	243,407.66
合计	50,825,962.55	--	2,914,094.79	59,206,706.81	--	3,335,388.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
中国船舶工业集团公司 船舶系统工程部	客户	7,625,500.00	1 年以内	15%
北京四方继保工程技术 有限公司	客户	5,154,927.00	1 年以内	10.14%
长园深瑞继保自动化有 限公司	客户	3,930,829.00	1 年以内	7.73%
上海思源弘瑞自动化有 限公司	客户	3,920,400.00	1 年以内	7.71%
南京四方亿能电力自动 化有限公司	客户	3,850,934.00	1 年以内	7.58%
合计	--	24,482,590.00	--	48.16%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
魏德米勒电联接国际贸易 (上海) 有限公司	参股股东	1,314,718.40	2.59%
合计	--	1,314,718.40	2.59%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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								
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,215,297.11	100%	150,613.91	6.8%	1,809,814.45	100%	110,105.34	6.08%
组合 2 个别认定法不计提坏账准备的组合								
组合小计	2,215,297.11	100%	150,613.91	6.8%	1,809,814.45	100%	110,105.34	6.08%
合计	2,215,297.11	--	150,613.91	--	1,809,814.45	--	110,105.34	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指涉及诉讼或对其他应收款金额存在争议的其他应收款，公司报告期内不存在上述款项。

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	1,906,332.01	86.06%	95,316.60	1,580,242.05	87.31%	79,012.10
1 至 2 年	247,963.10	11.19%	24,796.31	148,212.40	8.19%	14,821.24
2 至 3 年				81,360.00	4.5%	16,272.00
3 至 4 年	61,002.00	2.75%	30,501.00			
合计	2,215,297.11	--	150,613.91	1,809,814.45	--	110,105.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
北京市崇新通信技术开发公司	房屋出租方	209,454.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年	9.45%
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	客户	200,000.00	1 年以内	9.03%
林康	员工	134,180.09	1 年以内	6.06%
北京崇新现代通信设备厂	房屋出租方	104,726.40	1 年以内、1-2 年	4.73%
陈正军	员工	88,269.00	1 年以内	3.98%
合计	--	736,629.49	--	33.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	5,625,500.23	99.97%	1,230,575.00	89.22%
1 至 2 年	101,465.00	0.03%	148,745.00	10.78%
合计	5,726,965.23	--	1,379,320.00	--

预付款项账龄的说明

(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
中国证券登记结算有限公司深圳分公司	证券登记结算机构	3,484,534.88	1 年以内	未到结算期
杭州晨晓科技有限公司	供应商	900,000.00	1 年以内	未到结算期
北京国研美福文化交流有限公司	供应商	390,000.00	1 年以内	未到结算期
中国国际贸易促进委员会法律事务部	法律服务	115,050.00	1 年以内	未到结算期
北京智优力联投资顾问有限公司	咨询服务	100,000.00	1-2 年	未到结算期
合计	--	4,989,584.88	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	7,600,986.24		7,600,986.24	6,331,124.55		6,331,124.55
在产品	7,363,721.63		7,363,721.63	6,674,452.31		6,674,452.31
库存商品	7,678,908.67		7,678,908.67	5,910,958.17		5,910,958.17
委托加工物资	1,042,757.32		1,042,757.32	891,584.67		891,584.67
合计	23,686,373.86		23,686,373.86	19,808,119.70		19,808,119.70

(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	

(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 (%)

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	30%	30%	10,000,000.00		10,000,000.00		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	30%	30%				

公司											
合计	--	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

15、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

16、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：	8,956,368.07	92,916,001.86	219,706.02	101,652,663.91
其中：房屋及建筑物		91,345,531.70		91,345,531.70
机器设备	3,805,684.81	472,632.66		4,278,317.47
运输工具	2,377,935.74	247,270.00	101,577.51	2,523,628.23
其他	2,772,747.52	850,567.50	118,128.51	3,505,186.51

--	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：	2,233,312.17		567,134.15	117,366.44	2,683,079.88
机器设备	563,744.76		210,631.42		774,376.18
运输工具	821,648.93		121,525.27	26,342.49	916,831.71
其他	847,918.48		234,977.46	91,023.95	991,871.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	6,723,055.90		--		98,969,584.03
其中：房屋及建筑物			--		91,345,531.70
机器设备	3,241,940.05		--		3,503,941.29
运输工具	1,556,286.81		--		1,606,796.52
其他	1,924,829.04		--		2,513,314.52
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	6,723,055.90		--		98,969,584.03
其中：房屋及建筑物			--		91,345,531.70
机器设备	3,241,940.05		--		3,503,941.29
运输工具	1,556,286.81		--		1,606,796.52
其他	1,924,829.04		--		2,513,314.52

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(3) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

17、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	5,934,301.75	190,949.29		6,125,251.04
专利权	46,280.00			46,280.00

商标权	50,082.67			50,082.67
办公软件	5,104,289.47	190,949.29		5,295,238.76
特许权	733,649.61			733,649.61
二、累计摊销合计	733,134.44	343,294.14		1,076,428.58
专利权	46,280.00			46,280.00
商标权	31,902.39	1,920.52		33,822.91
办公软件	606,042.06	304,691.18		910,733.24
特许权	48,909.99	36,682.44		85,592.43
三、无形资产账面净值合计	5,201,167.31	-152,344.85		5,048,822.46
专利权				
商标权	18,180.28	-1,920.52		16,259.76
办公软件	4,498,247.41	-113,741.89		4,384,505.52
特许权	684,739.62	-36,682.44		648,057.18
专利权				
商标权				
办公软件				
特许权				
无形资产账面价值合计	5,201,167.31	-152,344.85		5,048,822.46
专利权				
商标权	18,180.28	-1,920.52		16,259.76
办公软件	4,498,247.41	-113,741.89		4,384,505.52
特许权	684,739.62	-36,682.44		648,057.18

本期摊销额 343,294.14 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	122,919.64	18,550.00	39,746.03		101,723.61	
合计	122,919.64	18,550.00	39,746.03		101,723.61	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用系公司租入的生产及办公用房发生的装修费。

19、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：		
资产减值准备	435,155.60	541,188.33
小计	435,155.60	541,188.33
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

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		
计提坏账准备引起的暂时性差异	2,901,037.35	3,445,493.77
小计	2,901,037.35	3,445,493.77
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	435,155.60		541,188.33	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

20、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	3,445,493.77	40,508.57	421,293.64		3,064,708.70
合计	3,445,493.77	40,508.57	421,293.64		3,064,708.70

资产减值明细情况的说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

24、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	385,000.00	3,066,100.00
合计	385,000.00	3,066,100.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

25、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	21,291,458.81	14,751,070.65
1-2 年		89,189.00
2-3 年		
3 年以上		
合计	21,291,458.81	14,840,259.65

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

26、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	1,613,075.56	3,161,098.46
1-2年	54,119.50	6,752.64
2-3年		
3年以上		
合计	1,667,195.06	3,167,851.10

27、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	62,180.34	22,187,630.15	19,383,326.65	2,866,483.84
二、职工福利费		50,628.81	50,628.81	
三、社会保险费	357,300.27	1,786,600.84	1,837,239.99	306,661.12
其中：医疗保险费	107,172.00	596,698.97	604,698.21	99,172.76
基本养老保险费	230,849.92	1,063,967.60	1,107,571.80	187,245.72
年金缴费				
失业保险费	9,516.68	58,041.58	58,204.19	9,354.07
工伤保险费	2,681.75	19,731.19	19,433.01	2,979.93
生育保险费	7,079.92	48,161.50	47,332.78	7,908.64
四、住房公积金		621,864.00	621,864.00	
六、其他	278,129.01	621,932.30	626,069.14	273,992.17
其中：工会及教育经费	278,129.01	621,932.30	626,069.14	273,992.17
解除劳动关系给予的补偿				
合计	697,609.62	25,268,656.10	22,519,128.59	3,447,137.13

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 621,932.30 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。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月25日之后5个工作日内发放上月工资。

28、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,313,170.98	775,964.39
企业所得税	490,148.88	3,360,579.97
个人所得税		346,927.70
城市维护建设税	127,947.10	90,739.89
教育费附加	54,834.48	38,888.53
地方教育费附加	36,556.32	25,925.70
合计	2,022,657.76	4,639,026.18

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

29、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
李平	4,231,094.40		
上海华中实业（集团）有限公司	827,440.00		
宋文宝	400,000.00		
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	393,105.60		
上海汇银广场科技园有限公司	389,760.00		
上海英博企业发展有限公司	354,560.00		
薛百华	331,200.00		
张旭霞	209,000.40		
上海金兆股权投资基金管理有限公司	88,400.00		
张力子	80,000.00		
其他股东	717,999.60		
其他社会公众股	2,680,000.00		
合计	10,702,560.00		--

应付股利的说明

公司现金股利于2013年7月1日派发完毕。

30、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	2,200.00	1,000.00
1-2 年		10,873.64
2-3 年	10,873.64	
3 年以上		
合计	13,073.64	11,873.64

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

31、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	53,512,800.00						53,512,800.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

32、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）	224,249,978.60		0.00	224,249,978.60
其他资本公积	2,269,967.46			2,269,967.46
合计	226,519,946.06		0.00	226,519,946.06

资本公积说明

33、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	13,503,931.40			13,503,931.40
合计	13,503,931.40			13,503,931.40

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

34、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	94,243,732.12	--
调整后年初未分配利润	94,243,732.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,706,154.50	--
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	93,283,215.14	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

35、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	69,980,690.43	65,194,144.11
其他业务收入	808,471.65	453,998.44
营业成本	25,579,064.88	22,429,650.85

(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

计算机、通信和其他电子设备制造业	69,980,690.43	25,285,987.96	65,194,144.11	22,402,838.38
合计	69,980,690.43	25,285,987.96	65,194,144.11	22,402,838.38

(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
工业以太网交换机	67,816,947.44	23,986,287.34	62,523,600.70	20,698,311.77
工业级光纤收发器	2,016,629.32	1,254,490.36	2,476,231.52	1,598,559.58
其他	147,113.67	45,210.26	194,311.89	105,967.03
合计	69,980,690.43	25,285,987.96	65,194,144.11	22,402,838.38

(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
国内收入	67,211,310.27	23,789,997.80	61,215,061.88	20,997,504.04
国外收入	2,769,380.16	1,495,990.16	3,979,082.23	1,405,334.34
合计	69,980,690.43	25,285,987.96	65,194,144.11	22,402,838.38

(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(%)
北京四方继保工程技术有限公司	5,662,128.21	8%
长园深瑞继保自动化有限公司	5,260,721.37	7.43%
郑州海豚信息科技有限公司	5,260,441.88	7.43%
南京日新机电有限公司	4,302,329.06	6.08%
南京四方亿能电力自动化有限公司	3,408,955.56	4.82%
合计	23,894,576.08	33.76%

营业收入的说明

36、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		23,820.05	5%
城市维护建设税	491,220.01	481,259.00	7%
教育费附加	238,824.75	206,253.87	3%
地方教育费附加	112,046.69	137,502.57	2%
合计	842,091.45	848,835.49	--

营业税金及附加的说明

根据北京市政府出台的《关于印发北京市地方教育附加征收使用管理办法的通知》，从2012年1月1日起开征地方教育附加经费。对北京市行政区域内缴纳增值税、消费税、营业税的单位和个人（包括外商投资企业、外国企业及外籍个人），按照其实际缴纳“三税”税额的2%征收地方教育附加。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：工资	6,178,091.74	5,315,218.40
差旅费	1,609,467.06	2,030,748.62
会议费	228,106.00	561,125.60
办公费	473,992.51	1,066,388.13
招待费	1,239,460.94	1,448,217.38
交通费	440,132.32	1,028,337.57
其他	3,433,175.66	2,333,860.05
合计	13,602,426.23	13,783,895.75

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：新产品研究与开发费用	15,698,534.81	10,585,289.42
工资	3,805,235.29	2,744,657.98
租赁费	217,284.20	998,252.36
社会保险费	308,430.91	1,055,981.07
咨询费	383,469.33	225,299.00

办公费	480,155.15	600,200.25
会议费	636,821.26	316,202.00
物业费	834,893.32	
其他	2,978,853.62	1,891,608.70
合计	25,343,677.89	18,417,490.78

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	161,164.44	396,780.00
减：利息收入	-2,013,887.93	-449,790.25
汇兑损失	39,024.55	15,925.32
减：汇兑收益	-4,088.16	
手续费支出	28,422.59	135,228.14
其他支出		
合计	-1,789,364.51	98,143.21

40、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	78,940.60	56,598.92
合计	78,940.60	56,598.92

公允价值变动收益的说明

交易性金融资产2013年6月30日公允价值较2012年年末增加78,940.60元，系基金市值变动所致；

41、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	-380,785.07	570,217.68
合计	-380,785.07	570,217.68

42、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
非流动资产处置利得合计	152.45		152.45
其中：固定资产处置利得	152.45		152.45
政府补助	293,221.00	719,737.78	293,221.00
增值税退税	2,585,915.81	2,838,233.91	
其他	5,493.07	4,524.71	5,493.07
合计	2,884,782.33	3,562,496.40	298,866.52

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业国际市场开拓资金	188,221.00		北京市商务委员会，依据京政企[2010]2200号
中关村科技园区企业购买中介服务支持资金	5,000.00		中科院发[2009]4号
中关村科技园区石景山园管委会专利授权奖励		15,000.00	关于促进中关村科技园区石景山园产业集聚和企业发展的办法,依据京发[2009]11号
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助费		18,580.00	京财文[2006]3101号
石景山区科学技术委员会科学技术奖	100,000.00		石景山区科学技术委员会，依据石政发[2011]7号
石景山经济和信息委员会补贴		200,000.00	石景山经济和信息委员会
贷款贴息补贴		428,157.78	关于促进中关村科技园区石景山园产业集聚和企业发展的办法,依据京发[2009]11号
中关村知识产权促进局创业专项资金		58,000.00	京财文[2010]2418号
合计	293,221.00	719,737.78	--

营业外收入说明

43、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	60,692.03		60,692.03
其中：固定资产处置损失	60,692.03		60,692.03
其他	81.07		81.07
合计	60,773.10		60,773.10

营业外支出说明

44、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	646,925.29	1,823,190.97
递延所得税调整	106,032.73	-82,793.38
合计	752,958.02	1,740,397.59

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。）

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

计算过程:

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	9,742,043.02	11,378,606.52
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	9,480,458.16	10,720,607.89
期初股份总数	S0	53,512,800.00	40,112,800.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	32,107,680.00	24,067,680.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	85,620,480.00	64,180,480.00
基本每股收益(I)		0.1138	0.1773
基本每股收益(II)		0.1107	0.1670
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	9,742,043.02	11,378,606.52
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	9,480,458.16	10,720,607.89
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		85,620,480.00	64,180,480.00
稀释每股收益(I)		0.1138	0.1773
稀释每股收益(II)		0.1107	0.1670

说明：上期金额，按《企业会计准则第34号——每股收益》规定进行了调整计算，2012年度同期每股收益已按2013年转增股本后的股份数量重新计算。

46、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,013,887.93
政府补助款	293,221.00
其他	5,493.07

合计	2,312,602.00
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	2,262,099.02
租赁费	1,893,804.61
招待费	1,478,312.74
咨询费	1,168,510.21
办公费	1,061,692.29
交通费	1,033,235.25
会议费	870,927.26
物业费	834,893.32
其他	2,598,526.08
合计	13,202,000.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

47、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	9,742,043.02	11,378,606.52
加：资产减值准备	-380,785.07	570,217.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	567,134.15	427,878.91
无形资产摊销	343,294.14	189,900.51
长期待摊费用摊销	39,746.03	109,084.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	60,539.58	0.00

以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-78,940.60	-56,598.92
财务费用 (收益以“-”号填列)	196,100.83	412,705.32
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	106,032.73	-82,793.38
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-3,684,997.98	-10,168,366.45
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	4,716,576.18	-2,379,048.35
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	276,019.61	11,030,654.04
经营活动产生的现金流量净额	11,902,762.62	11,432,240.38
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	226,749,372.08	75,159,161.90
减: 现金的期初余额	318,269,821.83	77,797,096.49
现金及现金等价物净增加额	-91,520,449.75	-2,637,934.59

(2) 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	226,749,372.08	318,269,821.83
其中: 库存现金	57,721.01	22,970.08
可随时用于支付的银行存款	226,691,651.07	318,246,851.75
三、期末现金及现金等价物余额	226,749,372.08	318,269,821.83

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、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
北京东土电信技术有限公司	控股子公司	民营	北京	李平	交换机产品的生产及销售	1,500,000.00	100%	100%	77952791-3

2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司	有限责任 公司	北京	朱正礼	民营	1000 万元	30%	30%	联营企业	06732123-9

3、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
张旭霞	本公司股东，李平之外甥女	
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	股东	60742860-1

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	采购原材料	市场价	132,952.20	0.52%	103,092.73	0.34%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	销售交换机	市场价	2,165,014.41	3.19%	2,390,440.41	3.67%
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	维修费	市场价	1,092.31	2.59%	15,068.38	3.34%

公司						
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	技术服务费	市场价			4,000.00	0.89%

（2）其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	1,314,718.40	65,735.92	1,457,365.71	72,868.29

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	44,967.16	21,276.08

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十、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

其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	10,702,560.00
-----------------	---------------

2、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年08月22日，根据本公司2012年年度股东大会通过的有关决议，本公司以资本公积向全体股东每10股转增6股，共计转32,107,680.00股，转增后公司注册资本变更为85,620,480.00元，上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2013]710965号验资报告予以验证。

十三、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	1,126,020.60	78,940.60			1,204,961.20
金融资产小计	1,126,020.60	78,940.60			1,204,961.20
上述合计	1,126,020.60	78,940.60			1,204,961.20
金融负债	0.00	0.00			0.00

十四、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								
组合1 账龄分析法计提坏账准备的应收账款	50,621,702.97	100%	2,750,687.13	5.43%	58,902,447.23	100%	3,091,980.77	5.25%
组合2 个别认定法不计提坏账准备的组合								
组合小计	50,621,702.97	100%	2,750,687.13	5.43%	58,902,447.23	100%	3,091,980.77	5.25%
合计	50,621,702.97	--	2,750,687.13	--	58,902,447.23	--	3,091,980.77	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项，公司报告期内不存在上述款项。

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	47,645,336.79	94.12%	2,382,266.84	56,116,927.42	95.27%	2,805,846.37
1 年以内小计	47,645,336.79	94.12%	2,382,266.84	56,116,927.42	95.27%	2,805,846.37
1 至 2 年	2,302,939.00	4.55%	230,293.90	2,741,855.13	4.65%	274,185.51
2 至 3 年	662,707.32	1.31%	132,541.46	32,944.82	0.06%	6,588.96
3 至 4 年	9,969.86	0.02%	4,984.93	10,719.86	0.02%	5,359.93
4 至 5 年	750.00	0%	600.00		0%	
合计	50,621,702.97	--	2,750,687.13	58,902,447.23	--	3,091,980.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
中国船舶工业集团公司 船舶系统工程部	客户	7,625,500.00	1 年以内	15.06%
北京四方继保工程技术 有限公司	客户	5,154,927.00	1 年以内	10.18%
长园深瑞继保自动化有 限公司	客户	3,930,829.00	1 年以内	7.77%
上海思源弘瑞自动化有 限公司	客户	3,920,400.00	1 年以内	7.75%
南京四方亿能电力自动 化有限公司	客户	3,850,934.00	1 年以内	7.61%
合计	--	24,482,590.00	--	48.37%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
魏德米勒电联接国际贸易 (上海) 有限公司	参股股东	1,314,718.40	2.6%
合计	--	1,314,718.40	2.6%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

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								
组合 1 账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,211,159.83	100%	150,350.22	6.8%	1,806,113.85	100%	109,870.31	6.08%
组合 2 个别认定法不计提坏账准备的组合								
组合小计	2,211,159.83	100%	150,350.22	6.8%	1,806,113.85	100%	109,870.31	6.08%
合计	2,211,159.83	--	150,350.22	--	1,806,113.85	--	109,870.31	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指涉及诉讼或对其他应收款金额存在争议的其他应收款，公司报告期内不存在上述款项。

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	1,903,331.33	86.08%	95,166.57	1,577,541.45	87.35%	78,877.07
1 至 2 年	246,826.50	11.16%	24,682.65	147,212.40	8.15%	14,721.24
2 至 3 年				81,360.00	4.5%	16,272.00
3 至 4 年	61,002.00	2.76%	30,501.00			
合计	2,211,159.83	--	150,350.22	1,806,113.85	--	109,870.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
北京市崇新通信技术开发公司	房屋出租方	209,454.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年	9.47%
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	客户	200,000.00	1 年以内	9.05%
林康	员工	134,180.09	1 年以内	6.07%
北京崇新现代通信设备厂	房屋出租方	104,726.40	1 年以内、1-2 年	4.74%
陈正军	员工	88,269.00	1 年以内	3.99%
合计	--	736,629.49	--	33.32%

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
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	权益法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	30%	30%				
北京东土电信技术有限公司	成本法	2,032,421.01	2,032,421.01		2,032,421.01	100%	100%				
合计	--	5,032,421.01	2,032,421.01	3,000,000.00	5,032,421.01	--	--	--			

长期股权投资的说明

公司的全资子公司北京东土电信技术有限公司成立于2005年8月15日，注册资本150万元，实收资本为150万元，法定代表人为李平，注册地及主要经营地为北京市石景山区八大处高科技园区M9-4-D、M9-3-A科研生产楼。东土电信主要从事工业以太网交换机产品生产。

公司的参股公司北京蓝鲸众合投资管理有限公司成立于2013年4月18日，注册资本1000万元，实收资本1000万元，法定代表人为朱正礼，注册地为北京市北京经济技术开发区地盛北街1号8号楼401室-18（集中办公区），公司投资300万元，持股比例为30%。其他投资方为旋极信息（股票代码：300324，持股比例30%）、海兰信（股票代码：300065，持股比例30%）及湛成（北京）资产管理有限公司（持股比例：10%）。该公司定位于军品融合产业的投资咨询服务平台，集合各方优势资源为股东公司筛选、评估符合其主营业务需求的军民融合项目，并对各股东公司具体投资事项提供咨询服务。该公司不直接参与项目投资。公司通过参股蓝鲸众合有利于及时获得军民融合项目信息，并在履行完相关审批程序后，选择符合主营业务方向并对公司未来持续发展有帮助的项目进行投资。

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	69,980,690.43	65,194,144.11
其他业务收入	808,471.65	451,508.70

合计	70,789,162.08	65,645,652.81
营业成本	25,772,321.06	24,830,252.82

(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
计算机、通信和其他电子设备制造业	69,980,690.43	25,479,244.14	65,194,144.11	24,822,706.24
合计	69,980,690.43	25,479,244.14	65,194,144.11	24,822,706.24

(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
工业以太网交换机	67,816,947.44	24,153,879.66	62,523,600.70	22,966,403.54
工业级光纤收发器	2,016,629.32	1,267,332.79	2,476,231.52	1,750,763.54
其他	147,113.67	58,031.69	194,311.89	105,539.16
合计	69,980,690.43	25,479,244.14	65,194,144.11	24,822,706.24

(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
国内	67,211,310.27	23,983,253.98	61,215,061.88	23,417,371.90
国外	2,769,380.16	1,495,990.16	3,979,082.23	1,405,334.34
合计	69,980,690.43	25,479,244.14	65,194,144.11	24,822,706.24

(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(%)
北京四方继保工程技术有限公司	5,662,128.21	8%
长园深瑞继保自动化有限公司	5,260,721.37	7.43%

郑州海豚信息科技有限公司	5,260,441.88	7.43%
南京日新机电有限公司	4,302,329.06	6.08%
南京四方亿能电力自动化有限公司	3,408,955.56	4.82%
合计	23,894,576.08	33.76%

营业收入的说明

5、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	9,706,154.50	10,765,173.81
加：资产减值准备	-300,813.73	597,610.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	523,589.99	384,334.75
无形资产摊销	343,294.14	179,745.24
长期待摊费用摊销	39,746.03	109,084.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	60,539.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	196,100.83	412,705.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,122.06	-89,641.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,684,997.98	-2,753,527.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,315,113.86	-1,910,808.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	588,983.55	2,831,549.35
经营活动产生的现金流量净额	11,832,832.83	10,526,226.00
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	226,124,308.81	69,577,441.66
减：现金的期初余额	317,714,688.35	73,121,390.63
现金及现金等价物净增加额	-91,590,379.54	-3,543,948.97

十五、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-60,539.58	

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）	293,221.00	
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	78,940.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,412.00	
减：所得税影响额	55,449.16	
合计	261,584.86	--

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	2.48%	0.1138	0.1138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.1107	0.1107

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、金额异常或比较期间变动异常的报表项目

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，或占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年同期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	226,864,915.31	320,245,516.95	-29.16%	注1
预付账款	5,726,965.23	1,379,320.00	315.20%	注2
固定资产	98,969,584.03	5,201,167.31	1802.83%	注3
短期借款		10,000,000.00	-100.00%	注4
应付票据	385,000.00	3,066,100.00	-87.44%	注5
应付账款	21,291,458.81	14,840,259.65	43.47%	注6
预收账款	1,667,195.06	3,167,851.10	-47.37%	注7
应付职工薪酬	3,447,137.13	697,609.62	394.14%	注8
应交税费	2,022,657.76	4,639,026.18	-56.40%	注9

营业收入	70,789,162.08	65,648,142.55	7.83%	注10
营业成本	25,579,064.88	22,429,650.85	14.04%	注11
管理费用	25,343,677.89	18,417,490.78	37.61%	注12
财务费用	-1,789,364.51	98,143.21	-1923.22%	注13
资产减值损失	-380,785.07	1,470,712.17	-125.89%	注14

注1、货币资金年末余额较年初余额减少93,380,601.64元，减少29.16%，系公司购入办公楼。

注2、预付账款年末余额较年初余额增加4,347,645.23元，增长315.20%，系公司预付中国证券登记结算有限公司深圳分公司代为支付的现金股利3,484,534.88元。

注3、固定资产年末余额较年初余额增加93,768,416.72元，增长1802.83%，系公司购入办公楼。

注4、短期借款年末余额较年初余额减少10,000,000.00元，减少100.00%，系公司归还短期借款。

注5、应付票据年末余额较年初余额减少2,681,100.00元，减少87.44%，系公司减少了票据方式的采购。

注6、应付账款年末余额较年初余额增加6,451,199.16元，增加43.47%，系公司部分采购业务未通过票据结算，以及暂估部分房屋装修费。

注7、预收账款年末余额较年初余额减少1,500,656.04元，减少47.37%，系公司本期发货量增加。

注8、应付职工薪酬年末余额较年初余额增加2,749,527.51元，增加394.14%，系公司6月计提公司当月未予发放。

注9、应交税费年末余额较年初余额减少2,616,368.42元，减少56.40%，系公司本期缴纳2012年度企业所得税。

注10、营业收入本年发生额较上年发生额增加5,141,019.53元，增长7.83%，系公司市场开拓，业务规模扩大。

注11、营业成本本年发生额较上年发生额增加3,149,414.03元，增长14.04%，系公司市场开拓，业务规模扩大，营业成本随之增长。

注12、管理费用本年发生额较上年发生额增加6,926,187.11元，增长37.61%，系公司业务规模扩大，相关经营支出和人工费用增加，以及公司加大了产品研究开发力度，研究开发费用增加。

注13、财务费用本年发生额较上年发生额减少1,887,507.72元，减少1923.22%，系公司募集资金和自有资金产生的利息收入增加，以及短期借款的减少，导致利息支出减少。

注14、资产减值损失本年发生额较上年发生额减少1,851,497.24元，减少125.89%，系公司应收账款减少，导致坏账损失减少。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处