

江苏银河电子股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴建明、主管会计工作负责人徐敏及会计机构负责人(会计主管人员)徐敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	29
第十节 备查文件目录.....	102

释义

释义项	指	释义内容
银河电子、公司、本公司	指	江苏银河电子股份有限公司
银河电子集团	指	本公司控股股东，银河电子集团投资有限公司
亿新电子	指	本公司全资子公司，江苏亿新电子有限公司
亿科银河	指	本公司控股子公司，EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD（亿科银河科技服务有限公司）
同智机电	指	本公司拟收购对象，合肥同智机电控制技术股份有限公司
高科创投	指	本公司拟收购对象之交易方之一，安徽高科创业投资有限公司
兴皖创投	指	本公司拟收购对象之交易方之一，安徽兴皖创业投资有限公司
汇智投资	指	参与公司重组配套融资方，张家港汇智投资企业（有限合伙）

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	银河电子	股票代码	002519
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏银河电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银河电子		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU YINHE ELECTRONICS CO.,LTD.		
公司的法定代表人	吴建明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴刚	徐鹤
联系地址	张家港市塘桥镇南环路 188 号	张家港市塘桥镇南环路 188 号
电话	0512-58449198	0512-58449138
传真	0512-58449267	0512-58449267
电子信箱	law@yinhe.com	yhdm@yinhe.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 05 月 10 日	江苏省苏州工商行政管理局	320000000014794	张家港税登字 320582720580584 号	72058058-4
报告期末注册	2014 年 04 月 24 日	江苏省苏州工商行政管理局	320000000014794	张家港税登字 320582720580584 号	72058058-4
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 04 月 29 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2014-043）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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
营业收入（元）	569,179,742.02	573,519,098.34	-0.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,162,904.27	48,357,833.78	-4.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,163,552.26	46,366,536.39	-2.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,635,132.59	-1,881,133.03	
基本每股收益（元/股）	0.22	0.23	-4.35%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.23	-4.35%
加权平均净资产收益率	3.95%	4.56%	-0.61%
	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）	1,552,266,578.35	1,572,380,690.20	-1.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,208,104,287.10	1,144,318,181.55	5.57%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-946,533.98	
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）	2,065,817.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,952.17	
减：所得税影响额	176,883.18	
合计	999,352.01	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内外经济形势复杂，在国内宏观经济增速以及有线数字电视机顶盒行业增速均放缓的双重背景下，公司整体经营继续保持平稳，实现营业总收入569,179,742.02元，同比下降0.76%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润45,163,552.26元，同比下降2.59%。

报告期内，公司持续保持对新技术、新产品的研发投入，申请发明专利10项，实用新型7项，截止本报告期末公司已获得发明专利11项，实用新型专利42项，外观专利11项，保证了公司产品的市场竞争力。

报告期内，公司持续培育和发展智能枪弹管理柜等新项目，通过提前进行技术和产品研发，结合市场发展情况，逐步稳健地发展新业务。

2013年11月，公司开始筹划重大资产重组，拟通过发行股份及支付现金的方式并购同智机电。报告期内，公司稳步推进重组的各项工作，公司召开董事会审议通过了重组报告书等议案，并提交股东大会审议通过。截至本报告披露日，公司重组方案已经中国证监会并购重组委员会审核并获得无条件通过。本次重组完成后，公司将吸纳具有成熟军品业务市场的同智机电，进一步优化公司的业务结构，迅速进入增长空间广阔的电气智能化和军工装备领域，极大地提高公司的抗风险能力。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务总体保持平稳，实现营业总收入569,179,742.02元，同比下降0.76%；营业成本430,897,144.01元，同比增长2.21%；2014年上半年期间费用80,847,699.76元，同比下降9.48%；实现归属于上市公司股东的净利润46,162,904.27元，同比下降4.54%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	569,179,742.02	573,519,098.34	-0.76%	
营业成本	430,897,144.01	421,598,112.80	2.21%	
销售费用	42,583,167.82	48,385,388.42	-11.99%	
管理费用	43,585,223.74	45,497,909.29	-4.20%	
财务费用	-5,320,691.80	-4,564,421.34		
所得税费用	2,410,705.55	8,113,768.68	-70.29%	公司在报告期内的应纳税所得额较少和可抵扣税项增加，导致相应的所得税费用减少所致
研发投入	27,416,966.43	30,624,060.50	-10.47%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,635,132.59	-1,881,133.03		公司在报告期内支付购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税

				费较上年同期有所增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-21,192,248.44	-7,074,868.74		公司在报告期内为购建固定资产所支付的现金较上年同期有所增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	15,521,936.16	-70,387,741.17		在报告期内部分股权激励对象予以行权较上年同期有所增加、分配股利支付的现金较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-14,121,429.16	-79,024,061.22		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司于2013年11月筹划收购同智机电。报告期内，公司召开董事会审议通过了重组报告书等议案，并提交股东大会审议通过。截至本报告披露日，公司重组方案已经中国证监会并购重组委员会审核并获得无条件通过，目前尚未正式收到中国证监会相关批准文件。报告期内，重组报告书中披露的未来发展规划还未实施。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年度报告中的发展战略和经营计划为：努力实现主营业务销售收入和利润继续保持平稳发展，在立足现有业务的同时，积极在计算机、通信和其他智能电子设备制造大行业内拓展包括新能源、智能电源、智能机电设备、智能电网控制设备、军工装备等与本公司现有业务相近和相通的其它业务领域，通过自我培育、合作和并购等多种方法，实现主营业务多元化，以提升盈利能力和分散业务风险。

报告期内，公司在进一步做强和做大现有智能数字电视多媒体终端业务的同时，加快了在警用装备和军工领域的业务拓展。

一方面，公司通过自我培育的方式，研制了新一代智能枪弹柜项目，并参与了公安部GA1501-2013《枪支弹药专用保险柜行业标准》的起草，该产品在结构上采用了新设计、新工艺、新材料；在功能上，配备了一套全新的智能枪弹管理系统，实现了智能化、网络化、远程化控制，使枪弹管理更具科学性和规范化。报告期内，公司进行了部分地区的市场拓展工作，为下半年公司参与各地的试点及招投标工作打下了基础。另一方面，公司于2013年11月筹划收购具有成熟军品业务市场的同智机电。报告期内，公司稳步推进重组的各项工作，公司召开董事会审议通过了重组报告书等议案，并提交股东大会审议通过。截至本报告披露日，公司重组方案已经中国证监会并购重组委员会审核并获得无条件通过。本次重组完成后，公司将进一步优化公司的业务结构，迅速进入增长空间广阔的电气智能化和军工装备领域，极大地提高公司的抗风险能力。

三、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						
工业	558,081,409.50	422,718,592.26	24.26%	-0.41%	2.85%	-2.39%
分产品						
数字机顶盒	466,261,333.10	353,013,234.31	24.29%	-4.15%	-1.88%	-1.75%
信息电子设备结构件	72,202,110.92	54,377,878.66	24.69%	5.08%	13.53%	-5.60%
其他	19,617,965.48	15,327,479.29	21.87%	276.86%	358.62%	-13.93%
分地区						
国外数字机顶盒	56,549,048.83	47,493,122.46	16.01%	-28.78%	-22.69%	-6.63%
国内数字机顶盒	409,712,284.27	305,520,111.85	25.43%	0.66%	2.40%	-1.27%
信息电子设备结构件	72,202,110.92	54,377,878.66	24.69%	5.08%	13.53%	-5.60%
其他	19,617,965.48	15,327,479.29	21.87%	276.86%	358.62%	-13.93%

四、核心竞争力分析

1、研发和技术优势

公司是国内较早涉足数字机顶盒设计、生产以及销售的公司，被评定为“高新技术企业”，拥有国家级博士后科研工作站及省级企业技术中心。公司于2012年全面建成的研发中心募投项目进一步提升了公司的研发实力，巩固了主要产品的技术优势和市场地位。公司始终保持技术研发上的持续投入，现拥有一支300多人的专业技术团队，能够根据国内外技术潮流和产品发展趋势做好自身新产品的研发和技术储备，具备满足客户多样化和个性化设计需求的能力。

2、优质和稳定的客户资源优势

作为国内较早涉足数字机顶盒设计、生产以及销售的企业，公司在国内广电行业内拥有较好的市场基础和客户资源，与国内多家省级、地方的广电运营商保持着良好的合作关系。凭借过硬的产品质量和全方位的完善服务，用户对公司产品和服务的需求有一定粘性，品牌忠诚度较高。在信息电子结构件方面，公司凭借优质的产品和服务，在近几年也逐步培育出了几家保持长期稳定合作关系的优质大客户。

3、规模和品牌优势

公司多年来在国内有线电视市场一直保持了较高的市场占有率，市场占有率和年出货量均居于同行业前五，银河电子在国内广电行业已牢固确立起一线主流厂商的地位，有高度的行业品牌知名度和影响力。公司募投项目建设完成后，机顶盒产能持续得到释放，现已实现年产500万台以上的生产能力。

4、务实、创新、团结、富有激情的管理团队

公司自董事长以下的管理层成员都在公司任职超过十年以上，管理层团结稳定。银河电子自成立以来，在董事长的带领下，公司始终坚持“思远志恒，创新大成”的企业核心价值观，以打造百年企业为目标，公

司业绩持续增长，特别是自2010年上市以来，基本实现了业绩翻一番。本次公司又通过并购方式吸纳具有成熟军品业务市场的同智机电，这为公司未来可持续的健康发展打下了坚实的基础。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,929,863.64	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD	光纤接入设备、智能电表、太阳能相关设备的安装服务和网络营运服务以及相关产品的销售	50.50%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏亿新电子有限公司	子公司	制造业	电子产品的加工、销售	500 万	11,536,724.21	8,909,745.86	10,249,939.60	111,445.64	38,987.41
EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD	子公司	制造业	光纤接入设备、智能电表、太阳能相关设备的安装服务和网络营运服务以及相关产品的	950 美元	7,122,245.26	-816,844.19	8,995,976.90	310,155.08	310,155.08

			销售						
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,821.54	至	9,095.39
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,579.49		
业绩变动的原因说明	无		

七、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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2014年03月19日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	宝盈基金管理有限 公司、中国人寿资 产管理有限公司、 摩根士丹利华鑫基 金管理有限公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年03月19日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理 有限公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年03月20日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限 公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年03月20日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限 公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年03月21日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	浙商证券股份有限 公司、华泰柏瑞基 金管理有限公司、 东方证券股份有限 公司、海富通基金 管理有限公司、东 吴基金管理有限公 司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年03月22日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	上海锦臻投资管理 有限公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年03月22日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限 公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年05月06日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限 公司、杭州联创投 资管理有限公司、 汇添富基金管理股 份有限公司、申万 菱信基金管理有限 公司、上海任行投 资管理有限公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年05月07日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限 公司、长信基金管 理有限责任公司	了解行业发展前景、公司 生产经营情况及资产重组 的相关情况；未提供资料。
2014年05月15日	公司行政研发大楼	实地调研	机构	浙商证券股份有限	了解行业发展前景、公司

	一楼会议室			公司、信达澳银基金管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司	生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。
2014年05月29日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	上海尚雅投资管理有限公司、天弘基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。
2014年05月30日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	上海彤源投资发展有限公司	了解行业发展前景、公司生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。
2014年06月04日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	浙商证券股份有限公司、中邮创业基金管理有限公司、申万菱信基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、国联安基金管理有限公司、安徽国富产业投资基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司、景林资产管理有限公司、中山证券有限责任公司	了解行业发展前景、公司生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。
2014年06月06日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。
2014年06月09日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	上海铭深资产管理有限公司、上海沃珑港资本管理有限公司、东北证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。
2014年06月17日	公司行政研发大楼一楼会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产经营情况及资产重组的相关情况；未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度；公司股东大会、董事会、监事会、经理层权力相互制衡，决策合法，运作规范；信息披露真实、准确、完整、及时；投资者关系管理务实、规范，公司运作更加规范，经营效率进一步提升。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
张红、张恕华、高科创投、兴皖创	合肥同智机电控制技术股份有限公司	102,800	截至本报告披露日，公司重组方案已获	开拓了公司军工领域的业务，本公司与	因在报告期内还未全面完成收购事项，	0.00%	是	本次配套融资发行对象汇智投资与公	2014年04月14日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯

投、彭松柏、周文、徐亮、孙胜友、马顶、孙龙宝、曹桂芳、白晓旻、刘启斌、汇智投资	100%的股权		中国证监会审议通过,后续相关事项正顺利进行。	标的公司在资金、技术、管理经验、市场开拓等各方面得以互补和提升,公司的持续盈利能力将不断增强。	标的公司在报告期内未被列入公司财务报表。			司控股股东银河电子集团是一致行动人,且公司除职工监事以外的全体董监高均为汇智投资合伙人,因此构成关联交易。	网 (www.cninfo.com.cn)
---	---------	--	------------------------	---	----------------------	--	--	---	--------------------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内,公司股权激励具体实施及调整情况如下:

2014年2月25日,公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划授予对象和股票期权数量的议案》。截至2014年2月23日,公司首期股票期权激励计划第一个行权期已结束,公司激励对象累计已行权数量为1,628,445份。由于原公司股权激励对象谭天杰、张传栋、徐晓斌因个人原因辞职,所涉及的已获授而尚未行权的期权数共计177,850份,除上述三人以外的其余激励对象第一个行权期逾期未行权数量为644,705份,根据公司《股票期权激励计划》及相关规定,共计注销上述股票期权数为822,555份。此次调整后,公司首期股票期权激励计划激励对象总数由102名调整为99名,授予的股票期权总数由7,627,500份调整为6,804,945份,其中授予的股票期权数量剩余未行权部分(即第二个行权期+第三个行权期股票期权数量)调整为5,176,500份。

2014年3月17日,公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划授予对象和股票期权数量的议案》,由于原激励对象王春亚被选举为公司第五届监事会职工代表监事,根据公司《股票期权激励计划》及相关规定,为确保上市公司监事独立性,充分发挥其监督作用,上市公司监事不得成为股权激励对象,经公司董事会审议决定,公司取消其获授的但尚未行权的股票期权21,000份,并予以注销。此次调整后,公司首期股票期权激励计划激励对象总数由99名调整为98名,授予的股票期权总数由6,804,945份调整为6,783,945份,其中授予的股票期权数量剩余未行权部分(即第二个行权期+第三个行权期股票期权数量)调整为5,155,500份。

2014年4月25日,公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励对象名

单及期权数量的议案》、《关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。由于原公司激励对象潘莹因个人原因辞职，取消其获授而尚未行权的21,000份期权数，公司股票期权激励对象总数由98人调整为97人，授予的股票期权总数由6,783,945份调整为6,762,945份，其中授予的股票期权数量剩余未行权部分（即第二个行权期+第三个行权期股票期权数量）调整为5,134,500份。同时，公司首期股权激励计划第二个行权期行权条件已成就，董事会同意以定向发行公司股票的方式给予97名激励对象第二个行权期可行权股票期权共220.05万份。自2014年5月12日起，股权激励对象通过自主行权终端开始行权。截至本报告期末，公司股权激励对象在第二个行权期内累计已行权1,817,300份。

上述事项详细情况可查阅分别于2014年2月26日、2014年2月27日、2014年3月18日、2014年4月28日、2014年5月8日刊登于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

根据公司与汇智投资签订的《非公开发行股份募集配套资金股份认购协议》，约定汇智投资以人民币9000万元认购公司重大资产重组募集配套资金非公开发行的股份，由于本次配套融资所发行股份全部由汇智投资认购，公司控股股东银河电子集团及吴建明、薛利军、庞鹰等公司董事、监事和高级管理人员为汇智投资的合伙人，汇智投资和银河电子集团系一致行动人，因此本次交易构成了关联交易。截止到本报告披露日，该次非公开发行股份募集配套资金事项尚未实施。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《江苏银河电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联	2014年04月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

交易报告书（草案）》		
------------	--	--

八、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

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	公司控股股东	<p>(1) 尽量避免或减少本方及本方所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与银河电子及其子公司之间发生交易。(2) 不利用股东地位及影响谋求银河电子及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。(3) 不利用股东地位及影响谋求与银河电子及其子公司达成交易的优先权利。</p> <p>(4) 将以市场公允价格与银河电子及其子公司进行交易, 不利用该类交易从事任何损害银河电子及其子公司利益的行为。(5) 本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用银河电子及其子公司资金, 也不要求银河电子及其子公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。(6) 就本方及其下属子公司与银河电子及其子公司之间将来可能发生的关联交易, 将督促银河电子履行合法决策程序, 按照《深圳证券交易所股票上市规则》和银河电子公司章程的相关要求及时详细进行信息披露; 对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则, 采用公开招标或者市场定价等方式。(7) 如违反上述承诺给银河电子造成损失, 本方向银河电子作出赔偿。(8) 上述承诺自本次重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本方具有法律约束力, 本方不再持有银河电子股权后, 上述承诺失效。</p>	2014 年 01 月 28 日	直至不再持有银河电子股权	严格履行
	公司控股股东	<p>(1) 本方及本方控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与银河电子及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务, 亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与银河电子及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务。(2) 如本方及本方控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与银河电子及其下属控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争, 则本公司及本公司控制的其他企业将立即通知银河电子及其下属控股子公司, 并尽力将该商业机会让渡于银河电子及其下属控股子公司。(3) 本方若因不履行或不适当履行上述承诺, 给银河电子及其相关方造成损失的, 本方以现金方式全额承担该等损失。(4) 上述承诺自本次重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本方具有法律约束力, 本方不再持有银河电子股权后, 上述承诺失效。</p>	2014 年 01 月 28 日	直至不再持有银河电子股权	严格履行
	公司控股股东	在本公司为银河电子控股股东期间, 将保证银河电子在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立	2014 年 01 月 28 日	控股股东地位存续期间	严格履行

		性, 保证银河电子在其他方面与本公司及本公司的关联企业保持独立。如违反上述承诺, 并因此给银河电子造成经济损失的, 本公司将向上市公司进行赔偿。			
	公司控股股东	自首发前限售股上市流通日 (2014 年 2 月 26 日) 起 12 个月内不转让其所持有的银河电子股份, 由于银河电子送红股、转增股本等原因而增持的公司股份, 亦将遵守此限制。	2014 年 02 月 19 日	2014 年 2 月 26 日-2015 年 2 月 25 日	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东	承诺对象承诺今后不与公司发生同业竞争, 承诺今后原则上不与公司发生关联交易, 如在经营活动中发生无法避免的关联交易, 保证关联交易的合法、合规。	2010 年 02 月 02 日	直至控股股东不再对银河电子有重大影响为止	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2012 年 02 月 24 日	至公司股权激励计划实施完成	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	158,739,375	74.59%				-18,058,895	-18,058,895	140,680,480	65.54%
3、其他内资持股	158,739,375	74.59%				-18,058,895	-18,058,895	140,680,480	65.54%
其中：境内法人持股	98,400,000	46.23%				0	0	98,400,000	45.84%
境内自然人持股	60,339,375	28.35%				-18,058,895	-18,058,895	42,280,480	19.70%
二、无限售条件股份	54,089,070	25.41%				19,876,195	19,876,195	73,965,265	34.46%
1、人民币普通股	54,089,070	25.41%				19,876,195	19,876,195	73,965,265	34.46%
三、股份总数	212,828,445	100.00%				1,817,300	1,817,300	214,645,745	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年2月26日，公司首次公开发行前限售股解除限售。

2、2014年2月26日，公司控股股东银河电子集团投资有限公司、吴建明、薛利军、庞鹰、徐敏、顾洪春、钱叶飞、李欣、曹飞、尹永祥、钱建军、孙东、钟献宗、陈新龙、虞向东、李平波、顾革新、周黎霞、庞绍熙、庞可伟、徐正峰、钟礼花共22名股东对其所持有的公司股份进行追加锁定。

3、公司首期股权激励计划第二个行权期行权条件成就，在报告期内，公司激励对象自2014年5月12日起通过自主行权累计已行权1,817,300份。

经上述变动后，公司报告期末限售股份较报告期初减少18,058,895股，报告期末无限售条件股份较报告期初增加19,876,195股，公司股份总数增加1,817,300股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月25日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，自2014年5月12日起，公司激励对象通过承办券商股票交易系统进行自主行权，截至报告期末，共计行权1,817,300股，公司股份总数由212,828,445股增至214,645,745股。

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

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

报告期内，因公司首次公开发行前限售股份上市流通、部分首发前限售股股东追加股份锁定以及股权激励行权使得本报告期末较报告期初股份数及股东结构的变化详见上述股份变动情况，除此之外，公司资产和负债结构未有变动。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,329		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
银河电子集团投资有限公司	境内非国有法人	45.84%	98,400,000	0	98,400,000	0		
庞绍熙	境内自然人	3.91%	8,400,918	0	8,400,918	0		
吴建明	境内自然人	1.91%	4,100,000	90,000	4,010,000	90,000		
尹永祥	境内自然人	1.47%	3,151,758	0	3,151,758	0		
庞可伟	境内自然人	1.47%	3,151,758	0	3,151,758	0		
周黎霞	境内自然人	1.36%	2,925,585	0	2,925,585	0		
庞鹰	境内自然人	1.31%	2,802,000	81,000	2,721,000	81,000		
艾祥林	境内自然人	1.20%	2,583,591	-123,219	0	2,583,591		
曹飞	境内自然人	1.13%	2,421,699	49,500	2,372,199	49,500		
顾卫东	境内自然人	1.08%	2,317,400	0	0	2,317,400	质押	1,150,000

			22			22	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，庞绍熙与庞可伟、庞鹰为叔侄（女）关系，庞可伟和庞鹰为兄妹关系，除此以外股东之间无其他任何关联关系。						
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				
艾祥林	2,583,591	人民币普通股	2,583,591				
顾卫东	2,317,422	人民币普通股	2,317,422				
季建东	1,651,155	人民币普通股	1,651,155				
钱卫民	1,137,402	人民币普通股	1,137,402				
俞韵	1,050,033	人民币普通股	1,050,033				
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	1,030,849	人民币普通股	1,030,849				
华融国际信托有限责任公司－华融彤源 1 号证券投资单一资金信托	918,227	人民币普通股	918,227				
太平人寿保险有限公司－分红－个险分红	899,234	人民币普通股	899,234				
顾正贡	873,200	人民币普通股	873,200				
平安信托有限责任公司－金蕴 66 期（联创永泽）集合资金信托	860,000	人民币普通股	860,000				
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	公司前 10 名无限售流通股股东中钱卫民先生与前 10 名股东中的周黎霞女士为夫妻关系。除此之外，前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间不存在关联关系。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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股变动

√ 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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴建明	董事长	现任	4,010,000	90,000	0	4,100,000	0	0	0
顾革新	董事	现任	2,100,000	0	0	2,100,000	0	0	0
薛利军	董事、总经理	现任	1,604,233	117,000	0	1,721,233	0	0	0
庞鹰	董事	现任	2,721,000	81,000	0	2,802,000	0	0	0
曹飞	董事	现任	2,372,199	49,500	0	2,421,699	0	0	0
赵鹤鸣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄雄	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于北方	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周黎霞	监事会主席	现任	2,925,585	0	0	2,925,585	0	0	0
孙东	监事	现任	964,635	0	0	964,635	0	0	0
钱建军	监事	离任	1,402,038	0	0	1,402,038	0	0	0
王春亚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李欣	副总经理	现任	1,314,519	46,000	0	1,360,519	0	0	0
顾洪春	董事、副总经理	现任	310,759	78,000	0	388,759	0	0	0
钱叶飞	副总经理	现任	746,769	45,000	0	791,769	0	0	0
吴刚	副总经理、董事会秘书	现任	30,000	54,000	0	84,000	0	0	0
徐敏	财务总监	现任	1,275,126	50,000	0	1,325,126	0	0	0
合计	--	--	21,776,863	610,500	0	22,387,363	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
钱建军	监事	离任	2014 年 03 月 13 日	因个人原因离职
王春亚	监事	被选举	2014 年 03 月 13 日	为保障监事会正常运作，选举王春亚女士作为第五届监事会职工监事

第九节 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：江苏银河电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,152,716.28	434,908,665.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	53,167,640.50	75,873,562.15
应收账款	604,222,984.71	497,499,947.50
预付款项	8,578,783.03	12,809,137.50
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	5,998,093.33	5,980,449.43
买入返售金融资产		
存货	160,703,677.56	261,375,598.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,256,823,895.41	1,288,447,360.72

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	252,359,953.88	236,526,732.23
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	30,656,233.08	29,553,121.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	706,098.53	631,626.19
递延所得税资产	11,720,397.45	10,021,849.30
其他非流动资产		7,200,000.00
非流动资产合计	295,442,682.94	283,933,329.48
资产总计	1,552,266,578.35	1,572,380,690.20
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	100,380,000.00	64,853,500.00
应付账款	168,850,515.14	299,857,720.40
预收款项	17,298,477.34	8,204,061.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,100,897.82	10,236,093.29
应交税费	8,397,244.09	10,692,769.03

应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,858,704.95	25,290,621.24
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	332,885,839.34	419,134,765.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	1,679,692.00	694,081.63
专项应付款		
预计负债	10,001,082.24	8,814,146.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,680,774.24	9,508,228.43
负债合计	344,566,613.58	428,642,994.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,441,145.00	212,828,445.00
资本公积	508,731,588.25	492,938,474.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,340,899.94	65,340,899.94
一般风险准备		
未分配利润	419,567,560.21	373,404,655.94
外币报表折算差额	23,093.70	-194,294.00
归属于母公司所有者权益合计	1,208,104,287.10	1,144,318,181.55
少数股东权益	-404,322.33	-580,485.49
所有者权益（或股东权益）合计	1,207,699,964.77	1,143,737,696.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,552,266,578.35	1,572,380,690.20

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	399,616,607.94	416,375,034.49
交易性金融资产		
应收票据	53,167,640.50	75,873,562.15
应收账款	599,193,333.32	497,032,556.93
预付款项	8,512,444.33	12,714,836.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,927,655.24	5,764,313.41
存货	163,982,878.18	266,222,319.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,230,400,559.51	1,273,982,623.29
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	9,929,863.64	7,050,858.64
投资性房地产		
固定资产	251,440,686.46	236,146,705.56
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	30,656,233.08	29,553,121.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	586,098.51	631,626.19
递延所得税资产	10,899,253.92	8,802,868.72
其他非流动资产		7,200,000.00
非流动资产合计	303,512,135.61	289,385,180.87
资产总计	1,533,912,695.12	1,563,367,804.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	100,380,000.00	64,853,500.00
应付账款	167,331,847.21	299,668,906.10
预收款项	17,298,477.34	8,134,758.29
应付职工薪酬	8,741,879.30	8,099,483.38
应交税费	7,981,982.73	10,084,075.27
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,804,929.25	25,264,816.53
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	328,539,115.83	416,105,539.57
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	10,001,082.24	8,814,146.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,001,082.24	8,814,146.80
负债合计	338,540,198.07	424,919,686.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,441,145.00	212,828,445.00
资本公积	523,343,441.40	507,550,327.82
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	65,340,899.94	65,340,899.94
一般风险准备		
未分配利润	392,247,010.71	352,728,445.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,195,372,497.05	1,138,448,117.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,533,912,695.12	1,563,367,804.16

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

3、合并利润表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	569,179,742.02	573,519,098.34
其中：营业收入	569,179,742.02	573,519,098.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	522,237,730.95	519,404,250.56
其中：营业成本	430,897,144.01	421,598,112.80
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	4,097,301.90	3,095,232.17
销售费用	42,583,167.82	48,385,388.42
管理费用	43,585,223.74	45,497,909.29
财务费用	-5,320,691.80	-4,564,421.34
资产减值损失	6,395,585.28	5,392,029.22
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,942,011.07	54,114,847.78
加：营业外收入	2,734,327.85	2,364,717.25
减：营业外支出	949,202.34	7,962.57
其中：非流动资产处置损失	948,565.91	7,962.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,727,136.58	56,471,602.46
减：所得税费用	2,410,705.55	8,113,768.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,316,431.03	48,357,833.78
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	46,162,904.27	48,357,833.78
少数股东损益	153,526.76	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.23
（二）稀释每股收益	0.22	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	46,316,431.03	48,357,833.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,162,904.27	48,357,833.78
归属于少数股东的综合收益总额	153,526.76	

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

4、母公司利润表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	558,452,585.29	571,622,382.26
减：营业成本	430,114,557.61	424,395,984.55

营业税金及附加	3,810,152.79	2,838,860.86
销售费用	42,508,187.82	48,384,685.12
管理费用	40,684,587.31	43,665,629.74
财务费用	-5,112,152.38	-4,535,551.28
资产减值损失	6,160,425.14	5,340,851.54
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）	40,286,827.00	51,531,921.73
加：营业外收入	2,125,437.53	2,249,887.43
减：营业外支出	946,852.76	7,962.57
其中：非流动资产处置损失	946,216.33	7,962.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,465,411.77	53,773,846.59
减：所得税费用	1,946,846.09	7,371,344.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,518,565.68	46,402,501.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.22
（二）稀释每股收益	0.18	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	39,518,565.68	46,402,501.96

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

5、合并现金流量表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

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	492,763,969.97	498,736,561.36
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	3,490,529.44	1,943,191.73
收到其他与经营活动有关的现金	40,101,004.92	29,493,858.41
经营活动现金流入小计	536,355,504.33	530,173,611.50
购买商品、接受劳务支付的现金	377,293,138.27	373,243,642.08
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	57,257,639.34	52,654,900.68
支付的各项税费	42,314,018.95	33,358,192.39
支付其他与经营活动有关的现金	68,125,840.36	72,798,009.38
经营活动现金流出小计	544,990,636.92	532,054,744.53
经营活动产生的现金流量净额	-8,635,132.59	-1,881,133.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	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	363,860.00	137,160.00
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	363,860.00	137,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,556,108.44	7,212,028.74

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,556,108.44	7,212,028.74
投资活动产生的现金流量净额	-21,192,248.44	-7,074,868.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,078,619.00	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,023,317.16	12,258.83
筹资活动现金流入小计	17,101,936.16	12,258.83
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,400,000.00
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	1,580,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,580,000.00	70,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,521,936.16	-70,387,741.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	184,015.71	319,681.72
五、现金及现金等价物净增加额	-14,121,429.16	-79,024,061.22
加：期初现金及现金等价物余额	428,158,090.24	416,378,897.31
六、期末现金及现金等价物余额	414,036,661.08	337,354,836.09

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

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	486,327,535.48	497,056,513.18
收到的税费返还	2,386,300.37	1,900,941.70
收到其他与经营活动有关的现金	39,794,230.78	29,321,889.77
经营活动现金流入小计	528,508,066.63	528,279,344.65
购买商品、接受劳务支付的现金	388,397,537.34	372,415,892.08
支付给职工以及为职工支付的现金	45,450,685.88	40,519,200.96
支付的各项税费	38,751,210.87	30,541,552.89
支付其他与经营活动有关的现金	66,765,925.54	72,171,397.10
经营活动现金流出小计	539,365,359.63	515,648,043.03
经营活动产生的现金流量净额	-10,857,293.00	12,631,301.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	363,860.00	137,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	363,860.00	137,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,967,264.84	7,180,028.74
投资支付的现金	2,879,005.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	23,846,269.84	7,180,028.74
投资活动产生的现金流量净额	-23,482,409.84	-7,042,868.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,078,619.00	
取得借款收到的现金	0.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	12,258.83
筹资活动现金流入小计	16,078,619.00	12,258.83
偿还债务支付的现金	0.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	70,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,580,000.00	13,180,555.95
筹资活动现金流出小计	1,580,000.00	83,580,555.95
筹资活动产生的现金流量净额	14,498,619.00	-83,568,297.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	152,657.29	341,382.01
五、现金及现金等价物净增加额	-19,688,426.55	-77,638,482.23
加：期初现金及现金等价物余额	409,624,459.29	405,580,554.78
六、期末现金及现金等价物余额	389,936,032.74	327,942,072.55

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

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	212,828,445.00	492,938,474.67			65,340,899.94		373,404,655.94	-194,294.00	-580,485.49	1,143,737,696.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	212,828,445.00	492,938,474.67			65,340,899.94		373,404,655.94	-194,294.00	-580,485.49	1,143,737,696.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,612,700.00	15,793,113.58					46,162,904.27	217,387.70	176,163.16	63,962,268.71
(一) 净利润							46,162,904.27		153,526.76	46,316,431.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							46,162,904.27		153,526.76	46,316,431.03
(三) 所有者投入和减少资本	1,612,700.00	15,793,113.58								17,405,813.58

	00.00	13.58								.58
1. 所有者投入资本	1,612,700.00	14,465,919.00								16,078,619.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,327,194.58								1,327,194.58
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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							217,387.70	22,636.40		240,024.10
四、本期期末余额	214,441,145.00	508,731,588.25			65,340,899.94		419,567,560.21	23,093.70	-404,322.33	1,207,699,964.77

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	140,800,000.00	544,604,723.02			54,672,908.15		342,617,453.79			1,082,695,084.96
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	140,800,000.00	544,604,723.02			54,672,908.15		342,617,453.79			1,082,695,084.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,400,000.00	-68,286,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,042,166.22	0.00	0.00	-19,928,266.22
（一）净利润							48,357,833.78			48,357,833.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,357,833.78			48,357,833.78
（三）所有者投入和减少资本		2,113,900.00								2,113,900.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,113,900.00								2,113,900.00
3. 其他										
（四）利润分配							-70,400,000.00			-70,400,000.00
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							-70,400,000.00			-70,400,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	70,400,000.00	-70,400,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	70,400,000.00	-70,400,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										

四、本期期末余额	211,200,000.00	476,318,623.02			54,672,908.15		320,575,287.57			1,062,766,818.74
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏银河电子股份有限公司

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	212,828,445.00	507,550,327.82			65,340,899.94		352,728,445.03	1,138,448,117.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	212,828,445.00	507,550,327.82			65,340,899.94		352,728,445.03	1,138,448,117.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,612,700.00	15,793,113.58					39,518,565.68	56,924,379.26
（一）净利润							39,518,565.68	39,518,565.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,518,565.68	39,518,565.68
（三）所有者投入和减少资本	1,612,700.00	15,793,113.58						17,405,813.58
1. 所有者投入资本	1,612,700.00	14,465,919.00						16,078,619.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,327,194.58						1,327,194.58
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	214,441,145.00	523,343,441.40			65,340,899.94		392,247,010.71	1,195,372,497.05

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	140,800,000.00	559,216,576.17			54,672,908.15		327,116,518.90	1,081,806,003.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	140,800,000.00	559,216,576.17			54,672,908.15		327,116,518.90	1,081,806,003.22
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	70,400,000.00	-68,286,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,997,498.04	-21,883,598.04
(一) 净利润							46,402,501.96	46,402,501.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,402,501.96	46,402,501.96
(三) 所有者投入和减少资本		2,113,900.00			0.00		0.00	2,113,900.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额		2,113,900.00						2,113,900.00

3. 其他								
(四) 利润分配							-70,400,000.00	-70,400,000.00
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							-70,400,000.00	-70,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	70,400,000.00	-70,400,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	70,400,000.00	-70,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	211,200,000.00	490,930,476.17			54,672,908.15		303,119,020.86	1,059,922,405.18

法定代表人：吴建明

主管会计工作负责人：徐敏

会计机构负责人：徐敏

三、公司基本情况

公司系经江苏省人民政府苏政复[2000]134号文件的批准，由银河电子集团投资有限公司、张家港市和鑫电机有限公司、上海浦东振江实业开发有限公司、张家港市民政福利制条厂及张家港市塘桥镇资产经营公司五家股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为320000000014794。所属行业为计算机、通信、和其他电子设备制造业。

根据本公司2009年度股东大会决议，2010年11月12日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1617号文核准，同意公司向社会公众发行人民币普通股（A股）1760万股，发行后本公司股本为7040万股，其中有条件限售股份5628万股，无限售条件股份为1412万股。2010年12月在深圳证券交易所上市。根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币7,040.00万元，以公司原总股本7,040.00万股为基准，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，股权登记日为2011年4月28日，变更后注册资本为人民币14,080.00万元。根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币7,040.00万元，由资本公积转增股本，转增基准日为2013年4月23日，以公司原总股本14,080.00万股为基准，每10股转增5股，变更后注册资本为人民币21,120.00万元。公司2011年12月28日第四届董事会第十一次会议、2012年2月23日2012年第二次临时股东大会审议通过了《公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要，2012年2月24日第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划授予相关

事项的议案》，授予107位激励对象520万份股票期权，授予价格为15.85元，即获授后，激励对象可以每股15.85元的价格购买依据激励计划向激励对象增发的江苏银河电子股份有限公司的股票。截止2013年8月12日公司激励对象累计离职4人、退休1人，2013年8月12日第五届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量的议案》及《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，可行权份数变更为762.75万份、激励对象变更为102人、授予价格变为9.97元。截至2013年12月31日止，94位激励对象予以行权，公司申请增加注册资本人民币1,628,445.00元，变更后的注册资本为人民币212,828,445.00元。新增注册资本由94位激励对象认缴。

报告期内，公司首期股权激励计划第二个行权期行权条件成就，因部分激励对象离职或岗位变动而被取消股权激励对象资格，激励对象人数变更为97人，第二个行权期可行权数量为2,200,500份，行权价格不变。公司激励对象自2014年5月12日起通过自主行权累计已行权1,817,300份，公司股份总数增至214,645,745股。

经营范围为：计算机及部件、计算机外部设备、电子产品、网络产品、软件产品、监控设备、仪器仪表、通信设备、广播电视设备、普通机械（压力容器除外）、五金、交电针织机械、模具、塑料制品、卫星地面接收设施、机顶盒产品的、高低压输配电设备的开发、制造、销售。经营本企业自产产品出口的业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。本公司主要产品为数字电视机顶盒、信息电子设备精密结构件等。本公司注册地：张家港市塘桥镇南环路188号，总部办公地：张家港市塘桥镇南环路188号。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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。

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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、应收票据、预付账款、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严重下降，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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名且单项应收款项金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(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	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品和委托加工物资等。

(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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(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	35	5.00%	2.71%
电子设备	5-8	5.00%	11.88%-19.00%
运输设备	8	5.00%	11.88%
专用设备	5-12	5.00%	9.5%-19.00%
通用设备	10-12	5.00%	7.91%-9.5%

(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

无

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地权属文件记载
专有技术	5 年	合同约定
外购的专有技术	2 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

研发中心装修费按5年摊销

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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（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。

本期确认的预计负债：

根据国内地方电视台（或网络公司）要求机顶盒厂家提供产品免费保修的要求，本公司根据机顶盒产品的实际情况和行业的通用惯例，确定公司国内销售的数字电视机顶盒产品一年免费保修的费用按产品销售额1%预提。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

(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，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes模型确定。

在满足业绩条件服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(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

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准①内销数字机顶盒客户按照约定设计要求进行验收，出具“机顶盒送货及质量验收确认单”，完成交付开具发票并确认收入。②外销数字机顶盒报关通过、已装船发货（取得货运单）、开具出口发票并确认收入。③电子设备结构件类产品客户按照约定设计要求进行验收，验收合格完成交付开具发票并确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

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) 会计政策

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；

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。不确认递延所得税资产的特殊情况包括：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同时进行，本公司当期所得税资产以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产的法定权利，且递延所得税资产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或是同时取得资产时，本公司递延所得税资产以抵销后的净额列报。

(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清偿负债同时进行，本公司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负债的法定权利，且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负债或是同时清偿负债时，本公司递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

26、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

27、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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(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

29、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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%或 7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%或 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 本公司原《高新技术企业证书》(由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的,证书编号:01132000427),发证时间为2011年9月30日,有效期三年。2014年本公司已经按相关规定递交了审批手续,并且高新技术资格认证已批复。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,本公司2014年继续减按15%的税率预缴企业所得税。

(2) 本公司的子公司江苏亿都电子科技有限公司,2013年9月30日取得江苏省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》(证书编号:苏R-2013-E0069)。根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)的规定,2013-2014年享受所得税免税政策。

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	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
江苏亿 新电子 有限公司	全资子 公司	张家港 塘桥镇 南环路	生产销 售	5,000,0 00.00	各类商 品和技 术的进 出口, 国家限 定公司 经营或 禁止进 出口 的商品 和技 术	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
EXEL GALA XY TECHN OLOGY SERVIC ES PTY LTD	控股子 公司	澳大利 亚墨尔 本	进出 口、贸 易	950 美 元	光纤接 入设 备、智 能电 表、太 阳能相 关设备 的安装 服务和 网络营 运服务 以及相 关产品 的销售。	2,882.7 4	4,926,9 80.90	50.50%	50.50%	是		-404,32 2.33	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	币种	折算汇率		
		权益	资产和负债项目	利润表项目
EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD	澳元	设立时历史汇率	5.8064	5.6183

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：	--	--	62,539.95	--	--	41,267.38
人民币	--	--	62,539.95	--	--	41,267.38
银行存款：	--	--	388,000,121.13	--	--	414,780,772.86
人民币	--	--	380,478,481.44	--	--	409,246,656.67
港元	26,917.94	0.7938	21,367.46	40,372.75	0.7862	31,741.06
美元	1,069,947.38	6.1528	6,583,172.25	700,524.37	6.0969	4,271,027.03
澳元	157,946.40	5.8064	917,099.98	226,763.43	5.4301	1,231,348.10
其他货币资金：	--	--	36,090,055.20	--	--	20,086,625.20
人民币	--	--	35,654,575.20	--	--	20,086,625.20
澳元	75,000.00	5.8064	435,480.00			
合计	--	--	424,152,716.28	--	--	434,908,665.44

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
无。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,468,081.60	75,873,562.15
商业承兑汇票	6,699,558.90	
合计	53,167,640.50	75,873,562.15

(2) 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

无

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
江苏沙家浜渔业科技有限公司	2014年01月07日	2014年07月07日	3,000,000.00	
阳光电源股份有限公司	2014年01月22日	2014年07月22日	2,500,000.00	
常熟港口开发建设有限公司	2014年01月15日	2014年07月14日	1,100,000.00	
阳光电源股份有限公司	2014年02月25日	2014年08月25日	1,000,000.00	
北京动力源科技股份有限公司	2014年03月26日	2014年08月26日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,600,000.00	--

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的应收账款								
	648,236,487.92	100.00%	44,013,503.21	6.79%	535,086,360.32	100.00%	37,586,412.82	7.02%
组合小计	648,236,487.92	100.00%	44,013,503.21	6.79%	535,086,360.32	100.00%	37,586,412.82	7.02%
合计	648,236,487.92	--	44,013,503.21	--	535,086,360.32	--	37,586,412.82	--

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 年以内小计	552,627,739.60	85.25%	27,631,386.96	424,786,576.15	79.39%	21,239,328.80
1 至 2 年	66,346,199.72	10.24%	6,634,619.97	86,568,262.70	16.18%	8,656,826.27
2 至 3 年	24,985,311.60	3.85%	7,245,740.36	20,991,214.47	3.92%	6,087,452.19
3 年以上	4,277,237.00	0.66%	2,501,755.92	2,740,307.00	0.51%	1,602,805.56
3 至 4 年	4,112,837.00	0.63%	2,405,598.36	2,740,307.00	0.51%	1,602,805.56
4 至 5 年	164,400.00	0.03%	96,157.56			
合计	648,236,487.92	--	44,013,503.21	535,086,360.32	--	37,586,412.82

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

项城有线电视台	货款	2014 年 05 月 05 日	25,290.00	无法收回	否
合计	--	--	25,290.00	--	--

应收账款核销说明

(3) 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
第一名	客户	67,790,452.00	1 年以内	10.46%
第二名	客户	61,830,450.00	2 年以内	9.54%
第三名	客户	30,831,200.97	1 年以内	4.76%
第四名	客户	23,463,140.00	1 年以内	3.62%
第五名	客户	22,898,079.16	1 年以内	3.53%
合计	--	206,813,322.13	--	31.91%

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								
	6,429,774.14	100.00%	431,680.81	6.71%	6,468,925.35	100.00%	488,475.92	7.55%
组合小计	6,429,774.14	100.00%	431,680.81	6.71%	6,468,925.35	100.00%	488,475.92	7.55%
合计	6,429,774.14	--	431,680.81	--	6,468,925.35	--	488,475.92	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								

其中：						
	5,466,691.78	85.02%	273,334.58	4,929,692.19	76.21%	246,484.61
1 年以内小计	5,466,691.78	85.02%	273,334.58	4,929,692.19	76.21%	246,484.61
1 至 2 年	822,819.20	12.80%	82,281.92	1,261,970.00	19.51%	126,197.00
2 至 3 年	20,263.16	0.32%	5,876.31	157,263.16	2.43%	45,606.31
3 年以上	120,000.00	1.86%	70,188.00	120,000.00	1.85%	70,188.00
3 至 4 年	120,000.00	1.86%	70,188.00	20,000.00	0.31%	11,698.00
4 至 5 年				100,000.00	1.55%	58,490.00
合计	6,429,774.14	--	431,680.81	6,468,925.35	--	488,475.92

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

无

(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
第一名	客户	796,872.00	一年以内	12.39%
第二名	客户	600,000.00	一年以内	9.33%
第三名	客户	598,212.50	一年以内	9.30%
第四名	客户	450,000.00	二年以内	7.00%
第五名	客户	430,000.00	一年以内	6.69%
合计	--	2,875,084.50	--	44.71%

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	8,578,783.03	100.00%	12,809,137.50	100.00%
合计	8,578,783.03	--	12,809,137.50	--

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
第一名	供应商	3,115,771.75	一年以内	预付货款
第二名	政府部门	1,549,096.61	一年以内	预付进口增值税
第三名	供应商	853,726.00	一年以内	预付版权费
第四名	供应商	315,000.00	一年以内	预付货款
第五名	供应商	202,520.00	一年以内	预付货款
合计	--	6,036,114.36	--	--

(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

不适用

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	45,040,530.39		45,040,530.39	48,725,833.03		48,725,833.03
在产品	18,985,366.24		18,985,366.24	36,706,014.71		36,706,014.71
库存商品	96,677,780.93		96,677,780.93	175,943,750.96		175,943,750.96
合计	160,703,677.56		160,703,677.56	261,375,598.70		261,375,598.70

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

16、投资性房地产

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	377,483,851.70	27,587,031.86		2,965,442.79	402,105,440.77
其中：房屋及建筑物	212,120,401.34	22,894,347.96			235,014,749.30
机器设备	87,720,172.47	1,116,013.87		110,810.46	88,725,375.88
运输工具	2,720,800.53	223,338.07			2,944,138.60
通用设备	66,608,919.95	3,246,271.42		2,854,632.33	67,000,559.04
电子设备	8,313,557.41	107,060.54			8,420,617.95
--	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：	140,957,119.47		10,450,413.53	1,662,046.11	149,745,486.89
其中：房屋及建筑物	30,108,194.64		2,960,328.52		33,068,523.16
机器设备	62,990,868.11		4,364,465.10	104,058.07	67,251,275.14
运输工具	1,481,432.42		147,403.64		1,628,836.06
通用设备	40,799,774.03		2,589,859.19	1,557,988.04	41,831,645.18
电子设备	5,576,850.27		388,357.08		5,965,207.35
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	236,526,732.23	--	252,359,953.88
其中：房屋及建筑物	182,012,206.70	--	201,946,226.14
机器设备	24,729,304.36	--	21,474,100.74
运输工具	1,239,368.11	--	1,315,302.54
通用设备	25,809,145.92	--	25,168,913.86
电子设备	2,736,707.14	--	2,455,410.60
五、固定资产账面价值合计	236,526,732.23	--	252,359,953.88
其中：房屋及建筑物	182,012,206.70	--	201,946,226.14
机器设备	24,729,304.36	--	21,474,100.74
运输工具	1,239,368.11	--	1,315,302.54
通用设备	25,809,145.92	--	25,168,913.86
电子设备	2,736,707.14	--	2,455,410.60

本期折旧额 10,450,413.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、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	36,044,195.00	1,602,889.83		37,647,084.83
(1).土地使用权	35,238,195.00			35,238,195.00
(2).专有技术	646,000.00			646,000.00
(3).软件系统	160,000.00	1,602,889.83		1,762,889.83
二、累计摊销合计	6,491,073.24	499,778.51		6,990,851.75
(1).土地使用权	5,685,073.24	380,814.54		6,065,887.78
(2).专有技术	646,000.00			646,000.00
(3).软件系统	160,000.00	118,963.97		278,963.97
三、无形资产账面净值合计	29,553,121.76	1,103,111.32		30,656,233.08
(1).土地使用权	29,553,121.76	-380,814.54		29,172,307.22
(2).专有技术				
(3).软件系统		1,483,925.86		1,483,925.86
无形资产账面价值合计	29,553,121.76	1,103,111.32		30,656,233.08
(1).土地使用权	29,553,121.76	-380,814.54		29,172,307.22
(2).专有技术				
(3).软件系统		1,483,925.86		1,483,925.86

本期摊销额 499,778.51 元。

(2) 公司开发项目支出

无

22、商誉

无

23、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
研发中心装修费	306,265.37		79,895.34		226,370.03	
软件升级费用	325,360.82	99,145.30	64,777.64		359,728.48	
装修费		146,666.68	26,666.66		120,000.02	
合计	631,626.19	245,811.98	171,339.64		706,098.53	--

24、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	6,627,450.69	5,713,137.41
预计负债（产品保修费）	1,500,162.34	1,322,122.02
预提费用	2,621,196.54	1,582,595.64
内部交易存货中未实现销售毛利	951,746.75	1,381,817.15
三年以上未付款	19,841.13	19,841.14
无形资产摊销年限差异		2,335.94
小计	11,720,397.45	10,021,849.30
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	44,445,184.02	38,074,888.74
预计负债（产品保修费）	10,001,082.27	8,814,146.80
尚未取得发票的费用支出	17,474,643.60	10,550,637.63
内部交易存货中未实现销售毛利	4,158,844.57	5,980,967.05
三年以上未付款	132,274.22	132,274.22
无形资产摊销年限差异		15,572.95

小计	76,212,028.68	63,568,487.39
----	---------------	---------------

(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负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	11,720,397.45		10,021,849.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

25、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	38,074,888.74	6,395,585.28		25,290.00	44,445,184.02
合计	38,074,888.74	6,395,585.28		25,290.00	44,445,184.02

26、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
怡合置业（苏州）有限公司		7,200,000.00
合计		7,200,000.00

27、短期借款

无

28、交易性金融负债

无

29、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	100,380,000.00	64,853,500.00
合计	100,380,000.00	64,853,500.00

下一会计期间将到期的金额 6988 万元。

30、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	167,060,139.18	298,588,350.09
一年以上	1,790,375.96	1,269,370.31
合计	168,850,515.14	299,857,720.40

(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

31、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	17,153,325.36	7,796,788.83
一年以上	145,151.98	407,272.92
合计	17,298,477.34	8,204,061.75

(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

32、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	7,786.76	55,449,268.76	55,457,055.52	
二、职工福利费		1,988,588.19	1,988,588.19	
三、社会保险费	873,828.45	5,828,067.86	5,891,031.86	810,864.45
其中：医疗保险费	199,740.00	1,340,283.30	1,362,733.30	177,290.00
基本养老保险费	569,313.45	3,767,514.88	3,796,173.88	540,654.45
大病补助	4,905.00	34,695.00	35,325.00	4,275.00
失业保险费	39,948.00	264,064.60	268,554.60	35,458.00
工伤保险费	39,948.00	293,341.84	297,831.84	35,458.00
生育保险费	19,974.00	128,168.24	130,413.24	17,729.00
四、住房公积金		2,055,426.00	2,055,426.00	
六、其他	9,354,478.08	2,202,449.73	1,266,894.44	10,290,033.37
1、工会经费	485,774.62	978,866.55	1,034,360.55	430,280.62
2、职工教育经费	8,868,703.46	1,223,583.18	232,533.89	9,859,752.75
合计	10,236,093.29	67,523,800.54	66,658,996.01	11,100,897.82

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 1,029,033.37 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：应付社会保险费、工会经费将于下一报告期内上缴；应付职工教育经费使用完毕时间尚不确定。

33、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,759,213.35	4,490,693.86
企业所得税	3,336,131.31	4,519,394.84
个人所得税	202,432.23	180,027.41
城市维护建设税	340,508.21	334,710.22
教育费附加	336,128.32	330,143.16
土地使用税	204,829.90	204,829.90
房产税	439,677.84	586,778.93
印花税	22,814.35	46,190.71

澳大利亚商品与服务税 (GST)	-244,491.42	
合计	8,397,244.09	10,692,769.03

34、应付利息

无

35、应付股利

无

36、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	24,243,372.35	22,897,112.24
一年以上	2,615,332.60	2,393,509.00
合计	26,858,704.95	25,290,621.24

(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

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
无锡星网物流有限公司	1,510,839.00	运输费	
深圳市茁壮网络股份有限公司	1,019,280.00	技术服务费	

37、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	8,814,146.80	5,753,745.44	4,566,810.00	10,001,082.24

合计	8,814,146.80	5,753,745.44	4,566,810.00	10,001,082.24
----	--------------	--------------	--------------	---------------

38、一年内到期的非流动负债

无

39、其他流动负债

无

40、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
第一名		694,081.63			1,493,074.30	
第二名					186,617.70	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

41、专项应付款

无

42、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	212,828,445.00				1,612,700.00	1,612,700.00	214,441,145.00

股本变动情况说明：报告期内，公司激励对象自 2014 年 5 月 12 日起通过自主行权累计已行权 1,817,300 份，公司股份总数增至 214,645,745 股，但按照相关规定，登记公司划款均在当月行权后下个月的月初划款至公司，公司激励对象于 2014 年 6 月行权 204,600 股的行权款于 2014 年 7 月初划款至公司，公司以具体收到款项后才计入公司实收资本，造成了上述期末数与公司报告期末实际的股份数有差异。

43、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）	477,414,008.15	14,465,919.00		491,879,927.15
其他资本公积	15,524,466.52	1,327,194.58		16,851,661.10
合计	492,938,474.67	15,793,113.58		508,731,588.25

44、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	65,340,899.94			65,340,899.94
合计	65,340,899.94			65,340,899.94

45、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	373,404,655.94	--
调整后年初未分配利润	373,404,655.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,162,904.27	--
期末未分配利润	419,567,560.21	--

调整年初未分配利润明细：

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

46、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	558,081,409.50	560,358,344.56
其他业务收入	11,098,332.52	13,160,753.78
营业成本	430,897,144.01	421,598,112.80

(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
工业	558,081,409.50	422,718,592.26	560,358,344.56	411,020,510.06
合计	558,081,409.50	422,718,592.26	560,358,344.56	411,020,510.06

(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
机顶盒	466,261,333.10	353,013,234.31	486,440,112.83	359,779,501.58
信息电子设备结构件	72,202,110.92	54,377,878.66	68,712,579.24	47,898,937.37
其他	19,617,965.48	15,327,479.29	5,205,652.49	3,342,071.11
合计	558,081,409.50	422,718,592.26	560,358,344.56	411,020,510.06

(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
国外数字机顶盒	56,549,048.83	47,493,122.46	79,410,533.94	61,432,004.95
国内数字机顶盒	409,712,284.27	305,520,111.85	407,029,578.89	298,347,496.63
信息电子设备结构件	72,202,110.92	54,377,878.66	68,712,579.24	47,898,937.37
其他	19,617,965.48	15,327,479.29	5,205,652.49	3,342,071.11
合计	558,081,409.50	422,718,592.26	560,358,344.56	411,020,510.06

(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
第一名	47,497,132.45	8.34%
第二名	37,554,700.85	6.60%
第三名	33,122,606.87	5.82%
第四名	29,819,145.29	5.24%
第五名	26,321,367.52	4.62%
合计	174,314,952.98	30.62%

47、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	43,183.85	55,714.80	5%
城市维护建设税	2,036,617.00	1,525,075.27	5%或7%
教育费附加	2,017,501.05	1,514,442.10	5%
合计	4,097,301.90	3,095,232.17	--

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品安装、维修等服务费	13,453,978.21	20,272,269.08
职工薪酬	8,479,124.64	6,515,488.87
预计负债(产品质量保证)	5,753,745.44	3,415,753.25
运输装卸费	4,821,915.93	5,587,571.25
业务招待费	4,754,398.29	5,272,679.60
差旅费	2,572,615.18	2,728,140.44
广告宣传费	1,181,241.04	1,303,782.24
办公费	161,931.96	424,044.44
代理报关费	226,336.99	367,693.75
折旧	221,542.41	270,473.89
其他各项合计	956,337.73	2,227,491.61
合计	42,583,167.82	48,385,388.42

49、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	27,416,966.43	30,624,060.50
职工薪酬	9,905,754.30	7,617,878.86
各项税金	1,538,857.07	2,534,416.50
折旧	661,038.79	535,089.57
业务招待费	386,129.30	529,839.42
差旅费	433,593.49	155,194.45

无形资产摊销	380,814.54	380,814.54
运输装卸费	72,231.89	161,068.78
办公费	326,285.45	285,599.46
财产保险费	0.00	222,920.09
修理费	53,033.43	18,971.51
其他各项合计	2,410,519.05	2,432,055.61
合计	43,585,223.74	45,497,909.29

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,387.44	0.00
减：利息收入	-5,453,269.38	-5,258,578.27
汇兑损失	-103,795.64	-704,354.16
手续费	164,985.78	214,011.09
现金折扣		1,184,500.00
合计	-5,320,691.80	-4,564,421.34

51、投资收益

无

52、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	6,395,585.28	5,392,029.22
合计	6,395,585.28	5,392,029.22

53、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	2,031.93	110,733.71	2,031.93

其中：固定资产处置利得	2,031.93	110,733.71	2,031.93
政府补助	2,674,707.32	2,207,520.01	2,065,817.00
其他	57,588.60	46,463.53	57,588.60
合计	2,734,327.85	2,364,717.25	2,125,437.53

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
张家港市第二批"人才引领转型升级示范企业"		500,000.00		
张家港示范实训基地奖励		250,000.00		
广交会补贴		80,360.00		
2012 年度外贸稳增长促发展扶持资金		238,934.60		
做大做强奖励 塘桥镇经济服务中心		280,000.00		
政策性科技保险补贴		61,725.41		
递延收益（2012 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金）		337,500.00		
张家港市专利专项资金（专利资助）		28,000.00		
张家港市级文化产业发展专项引导资金		300,000.00		
增值税退税（即征即退）	608,890.32	131,000.00		
2013 年张家港市工业开发公司开发奖（保税分）	128,000.00			
2013 年度张家港市工业经济和信息化专项资金	1,294,300.00			
2013 年外贸稳增长促发展扶持资金	203,904.00			
2013 年张家港专利专项资金申请	13,000.00			
2014 年省级商务发展专项资金--国际展览会补	50,000.00			

贴				
2013 年张家港市高新产品出口补贴	376,613.00			
合计	2,674,707.32	2,207,520.01	--	--

54、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	948,565.91	7,962.57	
其中：固定资产处置损失	948,565.91	4,888.54	
其他	636.43	3,074.03	
合计	949,202.34	7,962.57	

55、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	4,109,253.70	8,898,771.14
递延所得税调整	-1,698,548.15	-785,002.46
合计	2,410,705.55	8,113,768.68

56、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

2、稀释每股收益

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

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

时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

基本每股收益=P ÷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：

项 目		2014年半年度	2013年半年度
为归属于公司普通股股东的净利润	P	46,162,904.27	48,357,833.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P	46,316,431.03	46,366,536.39
期初股份总数	S0	212,828,445.00	140,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		70,400,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	1,612,700.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期月份数	M0	6	6
报告期缩股数	Sk		
基本每股收益		0.22	0.23
稀释每股收益		0.22	0.23

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用) × (1-所得税率)] / (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)

本报告期内无已确认为费用的稀释性潜在普通股利息和转换费用，以及无认股权证、无股份期权和无可转换债券等情况。

57、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
投标保证金退回	17,215,000.00
职工备用金	4,696,283.45
期初3个月以上到期的银行承兑汇票保证金	6,750,575.20
政府补助	2,065,817.00
利息收入	5,456,496.79

其他各项合计	3,916,832.48
合计	40,101,004.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投标保证金	3,663,233.00
职工备用金	5,090,750.00
交通运输装卸费	5,710,305.06
履约保证金/押金	1,202,601.40
软件开发费等	10,308,117.34
差旅费	3,890,064.24
业务招待费	5,222,040.79
广告宣传费	1,181,241.04
产品安装、维修和售后服务费	15,090,440.23
办公费用	1,571,911.56
租赁费	573,141.70
手续费	166,193.78
其他	4,339,745.02
期后 3 个月上到期的银行承兑汇票保证金	10,116,055.20
合计	68,125,840.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	1,023,317.16
合计	1,023,317.16

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资产重组资产评估、审计费	1,580,000.00
合计	1,580,000.00

58、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	46,316,431.03	48,357,833.78
加：资产减值准备	6,395,585.28	5,392,029.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,450,413.53	10,066,055.17
无形资产摊销	499,778.51	380,814.54
长期待摊费用摊销	171,339.64	79,895.34
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）	946,533.98	-105,845.17
财务费用（收益以“-”号填列）	-32,408.20	-331,940.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,698,548.15	-785,002.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	100,671,921.14	68,402,208.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,581,061.35	-30,855,109.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,775,118.00	-102,482,071.28
经营活动产生的现金流量净额	-8,635,132.59	-1,881,133.03
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	414,036,661.08	337,354,836.09
减：现金的期初余额	428,158,090.24	416,378,897.31
现金及现金等价物净增加额	-14,121,429.16	-79,024,061.22

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	414,036,661.08	428,158,090.24
其中：库存现金	62,539.95	41,267.38
可随时用于支付的银行存款	388,000,121.13	45,716,622.86
可随时用于支付的其他货币资金	25,974,000.00	382,400,200.00
三、期末现金及现金等价物余额	414,036,661.08	428,158,090.24

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
银河电子集团投资有限公司	控股股东	有限责任公司	张家港塘桥镇	顾革新	投资	5000 万元	45.84%	45.84%		14218990-2

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
江苏亿新电子有限公司	全资子公司	有限公司	张家港塘桥镇南环路	吴建明	生产销售	500 万人民币	100.00%	100.00%	74624410-8
EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD	控股子公司	公司	澳大利亚	吴建明	进出口贸易	950 美元	50.50%	50.50%	-

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,762,945
-----------------	-----------

公司本期行权的各项权益工具总额	1,817,300
公司本期失效的各项权益工具总额	864555
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	截止本报告期末，公司股权激励授予股票期权的行权价格为9.97元/股，激励对象应在授予的股票期权自本次股权激励计划授权日（2012年2月24日）起满12个月后，在可行权日内按30%：30%：40%的行权比例分期行权，有效期为自股票期权授权日起四年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司授予的股票期权行权价格取下述两个价格中较高者： 1、股票期权激励计划草案摘要公布前1交易日的公司标的股票收盘价(13.79元)；2、股票期权激励计划草案摘要公布前30个交易日内的公司标的股票平均收盘价(15.85元)。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	11,619,394.58
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,327,194.58

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	11,619,394.58
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

无

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

十一、承诺事项

不适用

十二、资产负债表日后事项

根据《江苏银河电子股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，本公司拟通过发行股份和支付现金相结合的方式，购买张红、张恕华、高科创投、兴皖创投、彭松柏、周文、徐亮、孙胜友、马顶、孙龙宝、曹桂芳、白晓旻、刘启斌合计持有的同智机电 100% 的股权。其中本公司为购买张红、张恕华所持同智机电股权所支付的现金部分占三分之一，其余部分以及上述其他交易对方所持同智机电股权以发行股份支付。

本次交易标的资产评估值为 102,868.58 万元，本公司与上述交易对方协商确定标的资产交易价格为 102,800 万元，其中以现金支付 30,208.91 万元，以发行股份支付 72,591.09 万元，截止本报告披露日，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已经中国证监会上市公司并购重组委员会 2014 年第 35 次工作会议审核并获得无条件通过。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、其他

无

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								
	642,942,118.05	100.00%	43,748,784.73	6.80%	534,594,370.25	100.00%	37,561,813.32	7.03%
组合小计	642,942,118.05	100.00%	43,748,784.73	6.80%	534,594,370.25	100.00%	37,561,813.32	7.03%
合计	642,942,118.05	--	43,748,784.73	--	534,594,370.25	--	37,561,813.32	--

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：	--	--	--	--	--	--
	547,333,369.73	85.13%	27,366,668.48	424,294,586.08	79.37%	21,214,729.30
1 年以内小计	547,333,369.73	85.13%	27,366,668.48	424,294,586.08	79.37%	21,214,729.30
1 至 2 年	66,346,199.72	10.32%	6,634,619.97	86,568,262.70	16.19%	8,656,826.27
2 至 3 年	24,985,311.60	3.89%	7,245,740.36	20,991,214.47	3.93%	6,087,452.19
3 年以上	4,277,237.00	0.66%	2,501,755.92	2,740,307.00	0.51%	1,602,805.56
3 至 4 年	4,112,837.00	0.64%	2,405,598.36	2,740,307.00	0.51%	1,602,805.56
5 年以上	164,400.00	0.02%	96,157.56			
合计	642,942,118.05	--	43,748,784.73	534,594,370.25	--	37,561,813.32

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
项城有线电视台	货款	2014年05月05日	25,290.00	无法收回	否
合计	--	--	25,290.00	--	--

应收账款核销说明

(3) 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
第一名	客户	67,790,452.00	1年以内	10.54%
第二名	客户	61,830,450.00	2年以内	9.62%
第三名	客户	30,831,200.97	1年以内	4.80%
第四名	客户	23,463,140.00	1年以内	3.65%
第五名	客户	22,898,079.16	1年以内	3.56%
合计	--	206,813,322.13	--	32.17%

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								
	6,352,919.31	100.00%	425,264.07	6.69%	6,241,413.75	100.00%	477,100.34	7.64%
组合小计	6,352,919.31	100.00%	425,264.07	6.69%	6,241,413.75	100.00%	477,100.34	7.64%
合计	6,352,919.31	--	425,264.07	--	6,241,413.75	--	477,100.34	--

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：	--	--	--	--	--	--
	5,441,317.15	85.65%	272,065.86	4,702,180.59	75.34%	235,109.03
1 年以内小计	5,441,317.15	85.65%	272,065.86	4,702,180.59	75.34%	235,109.03
1 至 2 年	771,339.00	12.14%	77,133.90	1,261,970.00	20.22%	126,197.00
2 至 3 年	20,263.16	0.32%	5,876.31	157,263.16	2.52%	45,606.31
3 年以上	120,000.00	1.89%	70,188.00	120,000.00	1.92%	70,188.00
3 至 4 年	120,000.00	1.89%	70,188.00	20,000.00	0.32%	11,698.00
4 至 5 年				100,000.00	1.60%	58,490.00
合计	6,352,919.31	--	425,264.07	6,241,413.75	--	477,100.34

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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
第一名	客户	796,872.00	一年以内	12.54%
第二名	客户	600,000.00	一年以内	9.44%
第三名	客户	598,212.50	一年以内	9.42%
第四名	客户	450,000.00	二年以内	7.08%
第五名	客户	430,000.00	一年以内	6.77%
合计	--	2,875,084.50	--	45.25%

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
江苏亿新电子有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD	成本法	4,929,863.64	2,050,858.64	2,879,005.00	4,929,863.64	50.50%	50.50%				
合计	--	9,929,863.64	7,050,858.64	2,879,005.00	9,929,863.64	--	--	--			

长期股权投资的说明：

EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD 注册于澳大利亚墨尔本，在 2013 年 9 月 16 日完成注册登记，注册号为：165156374。股东为：江苏银河电子股份有限公司、EXEL POWER AUSTRALIA PTY LTD 以及 GW FINANCIAL SERVICES。主要经营光纤接入设备、智能电表、太阳能相关设备的安装服务和网络营运服务以及相关产品的销售，注册资本 950 美元，其中银河电子占比 50.5%。自 2013 年 9 月起，EXEL GALAXY TECHNOLOGY SERVICES PTY LTD 一切生产经营活动纳入本公司核算。截止 2014 年 6 月 30 日，银河电子注册资本投资额 2882.74 元人民币、流动资金投资 4,926,980.90 元人民币，合计 4,929,863.64 元人民币。

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	547,352,408.94	558,441,804.48
其他业务收入	11,100,176.35	13,180,577.78
合计	558,452,585.29	571,622,382.26
营业成本	430,114,557.61	424,395,984.55

(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
工业	547,352,408.94	421,936,005.86	558,441,804.48	413,798,557.81
合计	547,352,408.94	421,936,005.86	558,441,804.48	413,798,557.81

(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
数字机顶盒	466,232,479.50	358,848,612.81	486,601,871.01	363,449,148.83
信息电子设备结构件	72,202,110.92	54,377,878.66	68,712,579.24	47,898,937.37
其他	8,917,818.52	8,709,514.39	3,127,354.23	2,450,471.61
合计	547,352,408.94	421,936,005.86	558,441,804.48	413,798,557.81

(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
国外数字机顶盒	56,546,715.23	47,493,122.46	79,110,123.57	61,001,028.78
国内数字机顶盒	409,685,764.27	311,355,490.35	407,491,747.44	302,448,120.05
信息电子设备结构件	72,202,110.92	54,377,878.66	68,712,579.24	47,898,937.37
其他	8,917,818.52	8,709,514.39	3,127,354.23	2,450,471.61
合计	547,352,408.94	421,936,005.86	558,441,804.48	413,798,557.81

(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
第一名	47,497,132.45	8.51%
第二名	37,554,700.85	6.72%
第三名	33,122,606.87	5.93%
第四名	29,819,145.29	5.34%
第五名	26,321,367.52	4.71%
合计	174,314,952.98	31.21%

营业收入的说明

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	39,518,565.68	46,402,501.96
加：资产减值准备	6,160,425.14	5,340,851.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,377,778.08	10,066,055.17
无形资产摊销	499,778.51	380,814.54
长期待摊费用摊销	144,672.98	79,895.34
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）	944,184.40	-105,845.17
财务费用（收益以“-”号填列）	-32,101.86	-353,640.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,096,385.20	-1,056,596.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,239,441.38	69,489,951.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,683,331.71	-29,829,714.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,930,320.40	-87,782,971.35
经营活动产生的现金流量净额	-10,857,293.00	12,631,301.62
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	389,936,032.74	327,942,072.55
减：现金的期初余额	409,624,459.29	405,580,554.78
现金及现金等价物净增加额	-19,688,426.55	-77,638,482.23

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）	-946,533.98	
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	2,065,817.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,952.17	
减：所得税影响额	176,883.18	
合计	999,352.01	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、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	3.95%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.21	0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	增减(%)
预付款项	8,578,783.03	12,809,137.50	-33.03%
存货	160,703,677.56	261,375,598.70	-38.52%
其他非流动资产	-	7,200,000.00	-100.00%
应付票据	100,380,000.00	64,853,500.00	54.78%

应付账款	168,850,515.14	299,857,720.40	-43.69%
预收款项	17,298,477.34	8,204,061.75	110.85%
少数股东权益	-404,322.33	-580,485.49	不适用

变动分析：

1. 报告期末，预付款项较上年末减少 4,230,354.47元，减幅为33.03%，主要原因是公司在报告期内减少了部分材料及工程的预付款项。
2. 报告期末，存货较上年末减少 100,671,921.14元，减幅为38.52%，主要原因是公司在报告期内的库存商品较上年末有所减少所致。
3. 报告期末，其他非流动资产较上年末减少7,200,000.00元，减幅为100.00%,主要原因是公司在报告期内将其他非流动资产转入固定资产所致。
4. 报告期末，应付票据较上年末增加 35,526,500.00元，增幅为54.78%,主要原因是公司在报告期内新增了部分承兑汇票。
5. 报告期末，应付帐款较上年末减少131,007,205.26元，减幅为43.69%,主要原因是公司在报告期内有部分应付账款的付款信用期陆续到期。
6. 报告期末，预收款项较上年末增加9,094,415.59元，增幅为110.85%，主要原因是公司在报告期内预收了直播星项目的部分货款。
7. 报告期内，公司的少数股东权益较上年同期增加176,163.16元，主要原因是公司在报告期内控股子公司的利润有所增加所致。

(2) 利润表中有较大变动情况的项目及原因

单位：元

项目	2014年1-6 月	上年同期	比上年同期增减 (%)
营业税金及附加	4,097,301.90	3,095,232.17	32.37%
营业外支出	949,202.34	7,962.57	不适用
所得税费用	2,410,705.55	8,113,768.68	-70.29%

变动分析：

1. 报告期内，营业税金及附加较上年同期增加1,002,069.73，增幅为32.37%，主要原因是公司报告期内应交增值税有所增加使相应的流转税项增加。
2. 报告期内，营业外支出较上年同期增加941,239.77元，主要原因是公司在报告期内处置了部分固定资产所致。
3. 报告期内，公司的所得税费用较上年同期减少5,703,063.13元，减幅为70.29%,主要原因是公司在报告期内的应纳税所得额较少和可抵扣税项增加，导致相应的所得税费用减少所致。

(3) 报告期内公司的现金流量分析

单位：元

项目	2014年1-6月	上年同期	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-8,635,132.59	-1,881,133.03	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-21,192,248.44	-7,074,868.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	15,521,936.16	-70,387,741.17	不适用

变动分析:

①经营活动现金流量分析

报告期内,公司的经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,753,999.56元,主要原因是在报告期内支付购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费较上年同期有所增加所致。

②投资活动现金流量分析

报告期内,公司的投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少14,117,379.70元,主要原因是在报告期内为购建固定资产所支付的现金较上年同期有所增加所致。

③筹资活动现金流量分析

报告期内,公司的筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加85,909,677.33元,主要原因是在报告期内部分股权激励对象予以行权较上年同期有所增加、分配股利支付的现金较上年同期减少。

第十节 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、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；
- 三、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告文件原件；
- 四、文件备查地点：公司证券投资部。

江苏银河电子股份有限公司

法定代表人：吴建明

2014 年 7 月 24 日