

北京东土科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015-013

2015 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孙优贤	独立董事	工作原因	李文华
刘东	董事	工作原因	薛百华

公司负责人李平、主管会计工作负责人张鹁及会计机构负责人(会计主管人员)张鹁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第八节 公司治理	59
第九节 财务报告	62
第十节 备查文件目录	146

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	指	北京东土电信技术有限公司、美国东土公司、东土科技（宜昌）有限公司
控股子公司	指	上海远景数字信息技术有限公司、德国东土科技有限责任公司、北京东土军悦科技有限公司
东土电信	指	北京东土电信技术有限公司
境外全资子公司、美国东土	指	美国东土公司（Kyland Corporation）
宜昌东土	指	东土科技（宜昌）有限公司
上海远景	指	上海远景数字信息技术有限公司
境外控股子公司、德国东土	指	德国东土科技有限责任公司（Kyland Technology EMEA GmBh）
东土军悦	指	北京东土军悦科技有限公司
参股公司、蓝鲸众合	指	北京蓝鲸众合投资管理有限公司
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》（2014 年 5 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	海际证券有限责任公司（原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	东土科技		
公司的外文名称	Kyland Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	KYLAND		
公司的法定代表人	李平		
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层至 12 层 901		
注册地址的邮政编码	100144		
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层至 12 层		
办公地址的邮政编码	100144		
公司国际互联网网址	www.kyland.com.cn		
电子信箱	dmc@kyland.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李明	黄江晴
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 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媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、公司历史沿革

	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
首次注册	2000 年 03 月 27 日	北京市工商行政管理局	1103022125176	110108722601414	72260141-4
股份公司成立变更 登记	2006 年 10 月 08 日	北京市工商行政管理局	1100001125176	110108722601414	72260141-4
首次公开发行股票 变更登记	2012 年 11 月 12 日	北京市工商行政管理局	1100000011251761	110107722601414	72260141-4

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	241,195,020.90	174,201,269.38	38.46%	164,644,288.56
营业成本（元）	116,820,600.73	70,074,498.71	66.71%	55,870,342.60
营业利润（元）	14,801,895.07	28,401,941.34	-47.88%	37,192,044.39
利润总额（元）	29,172,208.40	40,470,833.46	-27.92%	50,057,595.45
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,325,784.56	34,197,026.95	-40.56%	44,807,989.27
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	16,182,524.94	32,367,517.28	-50.00%	41,862,782.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,360,356.28	53,270,479.18	-9.22%	22,797,865.60
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2824	0.6222	-54.61%	0.426
基本每股收益（元/股）	0.1187	0.3195	-62.85%	0.2517
稀释每股收益（元/股）	0.1187	0.3195	-62.85%	0.3010
加权平均净资产收益率	4.87%	8.54%	-3.67%	23.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.88%	8.08%	-4.20%	22.30%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	171,240,960.00	85,620,480.00	100.00%	53,512,800.00
资产总额（元）	546,036,716.54	471,450,845.01	15.82%	424,203,129.77
负债总额（元）	101,481,938.12	46,167,485.90	119.81%	36,422,720.19
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	422,326,412.32	411,519,494.23	2.63%	387,780,409.58
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.4663	4.8063	-48.69%	7.2465
资产负债率	18.59%	9.79%	8.80%	8.59%

二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-92,540.06	-62,434.54	-29,014.13	
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）	5,858,972.00	2,029,641.00	3,540,695.33	
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	210,011.78	311,294.06	52,130.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,752.10	-89,513.36	-86,953.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
减：所得税影响额	915,454.92	359,477.49	531,651.76	
少数股东权益影响额（税后）	903,977.08			
合计	4,143,259.62	1,829,509.67	2,945,206.73	--

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。

三、重大风险提示

1、宏观经济政策风险

近年来，全球经济仍处于经济危机后的调整期，国内外环境复杂，国内经济发展同样面临巨大压力。受到今年国家宏观经济政策的影响，部分产业投资增速放缓，从而对公司的收入产生了一定的影响。为此，公司已采取了加大市场开发力度、采取多元化市场策略等项措施，努力降低公司业务对某些单一行业的依赖，不断创造公司新的盈利增长点。

2、市场风险

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，公司面临德国赫思曼、台湾摩莎、加拿大罗杰康等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。

3、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。

4、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。尽管如此，如果上述努力不能达到预期效果，公司有可能无法化解低端价格竞争带来的影响，进而导致公司经营业绩出现较大波动。

5、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，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。

6、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。虽然公司2013年度实施的首期股权激励计划方案遗憾作废，但为了确保有效激励公司骨干员工，公司仍将适时再次启动新的股权激励计划。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。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年度是公司在深交所创业板上市后的第二个完整会计年度，公司管理层在全面分析研究国家宏观经济形势、行业发展趋势的基础上，根据董事会制定的发展战略，在全体员工共同努力下，通过资本运作、技术创新，优化营销网络，加强质量管理，完善售后体系，调整人员结构等项措施，使公司保持了持续、稳定、健康的发展。

但由于拓展海外市场的过程中，整体毛利率下降，新投资和并购的子公司整合过程中，经营成本增加等多种因素影响，公司经营业绩低于年初预期。

（1）2014年度经营目标完成情况

2014年全年营业收入较去年同期增长38%。但由于2014年度公司主营业务相关的部分应用行业项目竞争压力加剧，以及海外市场的拓展，部分产品销售单价较去年下降，造成公司主营业务毛利率水平下降。同时公司加大了在新产品研发领域和管理信息系统以及海外子公司的投入，2014年的费用较上年同期有所增加。2014年度利润总额较上年同期下降28%，低于年初目标。

（一）对外投资及并购

1、对外投资

（1）东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园

为适应市场发展需要，提升公司整体竞争能力，根据公司第三届董事会第十九次会议审议通过的《关于投资建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园的议案》，公司在湖北省宜昌市高新区电子信息产业园建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园（以下简称“本项目”）。本项目总占地面积约200亩，拟规划建设以“研发中心、测试中心、制造仓储中心、培训中心及附属配套中心”五位一体的工业以太网科技产业园项目。本项目以技术创新为主题，全面致力于当今世界互联网技术和工业控制技术深度融合的历史发展契机，秉承东土公司不断创新工业信息化的智能“神经网络”平台，实现工业控制简单化、集约化、智能化的经营宗旨，加速推动东土公司发展成为在全球工业信息化、网络安全、大数据应用与服务及军工应用产品等领域具有影响力的国际知名企业。

2014年11月18日，公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。公司拟使用投资建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园的资金5,000.00万元人民币设立全资子公司东土科技(宜昌)有限公司(以下简称“宜昌东土”)，负责该项目的实施、运营管理。

截止本报告出具之日，东土科技（宜昌）有限公司已通过代理机构完成了工商登记手续，并取得了湖北省宜昌市工商行政管理局核发的《营业执照》，成立日期2014年11月21日，注册资本5,000.00万元人民币。宜昌东土设立后，主要负责公司建设东土公司工业以太网科技产业园项目的实施与管理，有利于项目的顺利进行并尽快产生效益，满足公司经营发展需要，符合公司和全体股东利益。

(2)美国东土公司

为更好实现公司战略，建立海外销售平台，公司通过使用自有资金共计30万美元在美国科罗拉多州丹佛市投资设立美国东土公司(Kyland Corporation，以下简称“美国东土”)，公司持股比例为100%。美国东土为公司境外全资子公司。根据本公司对外投资管理制度的相关规定，本次对外投资属于公司总经理审批权限范围，无需提交公司董事会、股东大会审议。此次公司在美国设立全资子公司，符合公司发展目标和国际化发展战略的需要。美国作为高度发达的现代市场经济强国,对产品高质量的要求和市场的强大竞争有助于提升公司产品技术水平，有利于扩大公司国际影响力，有利于公司打造国际化品牌。海外广阔的市场空间是公司未来发展的重大机遇，通过建立海外营销平台，使公司的产品技术与美国先进的销售理念和机制有效结合，进一步提升公司的科技创新能力，促使海外业务规模较快发展壮大。

2、并购

(1) 北京东土军悦科技有限公司

为拓展公司产品在军用市场上的应用，提高公司销售业绩，2014年1月，公司使用自有资金1,500万元人民币以现金收购方式获得北京军悦飞翔科技有限公司（现更名为“北京东土军悦科技有限公司”，以下简称“东土军悦”）51%的股权。根据本公司对外投资管理制度的相关规定，本次对外投资属于公司总经理审批权限范围，无需提交公司董事会、股东大会审议。东土军悦是一家从事数字视频技术和通信技术应用的企业，专注于前端传输及终端用户接入领域，致力于光纤、以太网、视频及语音技术的融合，结合数字视频通信、光纤通信、网络通信产品的研发、生产、销售、服务，并为军队、电力、城市交通、公安、教育等行业用户提供专业化的通信解决方案，以及安防网络工程服务。

通过收购东土军悦部分股权并控股的紧密合作方式，可以有效推动公司产品在军用市场上的进一步拓展，对公司军品销售进行巩固和强化，以提升客户价值为核心，不断进行技术、产品的持续创新，提升公司在军用市场上的销售业绩，提高公司利润。

(2) 收购北京拓明科技有限公司的重大资产重组正在进行中

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的第三届第二十次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购北京拓明科技有限公司100%股权，并向公司控股股东、实际控制人李平非公开发行股份募集配套资金不超过20,000万元，配套资金总额不超过本次交易总额的25%（以下简称“本次交易”）。根据《重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组，需要中国证监会核准。公司于2014年12月16日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141727号）。中国证监会依法对公司提交的《北京东土科技股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。公司已收到中国证监会对于重大资产重组方案的反馈意见，现在正在制作反馈意见回复的过程中。

(二) 技术研发

公司技术研发能力是公司核心竞争力的保证，为适应快速发展的产品和技术需求，2014年度公司进一步加大了研发投入，共投入研发费用约3,507.44万元，占营业收入的14.54%，继续保持了较高水平，较去年同期增长21.83%。

截至2014年底，公司研发人员共计138人，研发人员占员工总数比例为33.41%。公司大力加强了新技术平台体系建设，力求保持并持续提高公司核心技术竞争优势，在自动化、轨道交通、智能电网、时钟同步、视频监控等应用领域进行了新产品的研究与开发。

2014年度，公司参与中国铁路总公司主导起草制定的《铁路信号安全数据网V3.0》标准，已由中国铁路总公司下发，作为未来信号安全数据网工业以太网交换机的设计、建设标准，为我国铁路行业工业以太网技术的进一步发展奠定了标准化基础；另外，公司获得了北京市

科学技术委员会颁发的《北京市级企业科技研究开发机构证书》（证书编号：4255）。北京市级企业科技研究开发机构资质认定，重点是挖掘在研发自主创新和模式创新方面取得突出成果的单位和企业。公司致力于工业以太网技术、工业网络安全技术、工业分组包交换技术、精密时钟技术的研究、开发以及技术服务工作，不断进行基于互联网技术在“工业互联网”领域的技术创新，此次获得了北京市科委专家们的一致肯定，并成功申请成为第十七批北京市级企业科技研究开发机构之一，为公司在科技研究开发领域的优势起到推波助澜的作用，并将对公司业务发展产生积极影响。

（三）知识产权

公司注重知识产权保护，对自主研发的各项技术及时申请专利和软件著作权。2014年度，公司总部（不含子公司）共新增获得授权的发明专利8项，实用新型专利2项、外观设计专利9项，软件著作权50项。

截至2014年底，公司及控股、全资子公司合计拥有专利109项，其中，发明专利31项，实用新型专利34项，外观设计专利44项；合计拥有软件著作权174项。

（四）市场拓展

2014年度，公司通过参加全球大型展会活动，大力开拓国内外市场，进一步推广公司产品在海内外市场的知名度。其中，国内市场活动8场，主要包括：2014中国自动化年会暨第十二届自动化年度评选、第八届智能变电站技术应用高峰论坛、第十七届中国北京国际科技产业博览会、中国国际轨道交通展览会（Rail+Metro China 2014）、配电自动化高峰会议等活动，海外市场活动4场，主要包括在美国举办的IEEE测量、控制和通信精确时间同步国际论坛（ISPCS）、在法国举办的CIGRE国际大电网会议、在美国和印度举办的Distribu TECH智能电网大会以及在德国举办的InnoTrans轨道交通专业展览会。同时，就公司成立十年的契机，在国内举办了7场主题为“十年·跨越”的新产品、新技术的巡演，收到了良好效果。

公司在德国的控股子公司德国东土有限责任公司（以下简称“德国东土”）已成功启动和运作，并逐步走上正轨。德国东土通过在德国工业自动化以太网杂志，为公司形象及产品作宣传和广告推广，并以总公司的名义参加欧洲区域性、全球性的展会，成功地扩大了公司产品在海外市场的知名度，拓展了国外的销售渠道，使得公司在波兰、挪威、瑞士、德国、立陶宛赢得了新的销售合作伙伴，提高了公司在海外的市场份额。

公司在美国新设立的全资子公司美国东土公司（以下简称“美国东土”），已经与美国的两大电子商务平台达成一致，用电子商务形式推广和销售公司产品。

（五）质量管理与产品认证

公司注重产品质量管理，通过严格、科学的管理方法，对设计开发过程、原材料采购和生产过程严加管理，以保证生产的产品具有优良品质。

2014年度，公司在国内外认证方面，对新产品申请了UL508、CE、FCC等多项高端认证，达到了国际先进水平。为提高公司项目管理水平，聘请咨询公司对IRIS国际轨道交通质量管理体系认证体系的建立进行了咨询，预计会在2015年3月申请通过相关认证。

（六）财税管理

2014年度，公司沿续了相对稳健的银行债务融资规模，继续加强信用体系建设，分别获得了为期两年的北京银行综合授信额度人民币5000万元，以及为期一年的交通银行综合授信额度人民币4000万元、中信银行综合授信额度人民币2000万元、招商银行综合授信额度人民币3000万元。公司的子公司东土军悦与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订了借

款合同2014年(礼士)字0247号,取得了抵押借款180万元。

公司同意为控股子公司上海远景数字信息技术有限公司(以下简称“上海远景”)因市场拓展及业务发展需要拟向银行系统申请人民币1,000万元综合授信额度提供担保。截止本报告出具之日,上海远景数字信息技术有限公司实际取得800万元的中国银行上海市浦东开发区支行的综合授信,其中,300万元作为流动资金授信用途,500万元以开具银行保函用途使用。

公司于2013年底启动的SAP ERP信息系统的实施工作,已经在2014年上半年结束,顺利上线使用SAP系统,同时引入了全球排名第一的客户关系管理软件SALESFORCE系统,逐步建立和完善公司集团化信息管理平台。

(七) 人力资源

2014年度,为提高东土科技人力资源管理水平,促进人力资源的合理开发与利用,为员工提供良好的职业发展通道,实现公司与员工共同发展,公司与美国合益集团(Hay Group)合作开展了《任职资格体系及薪酬管理提升项目》。项目从职业发展通道设计、任职资格体系搭建、岗位价值评估、薪酬管理及团队能力提升等几方面对公司人才管理体系进行诊断与优化。同时,本次项目成果将在员工招聘与培训、绩效考核与职业发展、组织设计与规划等各方面发挥重要价值,不仅对公司内部所有岗位进行科学、客观的评估,建立科学的人力资源管理体系,更形成公司上下公开透明、公平公正的管理氛围,使东土科技的管理与发展迈上新的台阶。

截至2014年底,公司(含子公司)共有员工413人,其中,研发人员138人,销售人员92人,生产人员102人,采购人员17人,行政人员64人。其中,大学本科学历199人,研究生及以上学历68人。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

2014年实现营业收入24,119.50万元,其中:主营业务收入实现23,942.10万元,较去年同期增长39.27%。但由于2014年度公司主营业务相关的部分应用行业项目竞争压力加剧,以及海外市场的拓展,产品销售单价较去年下降,造成公司主营业务毛利率水平下降。

2014年公司加大了在海外市场投入,以及新产品研发领域、高级人才引进、管理信息系统的投入。2014年销售费用较上年增加47.4%,主要原因:为开拓美洲、欧洲和亚太地区的市场,分别在德国和美国成立子公司,在当地投入了相当的人力和物力,加大在当地的市場拓展和宣传力度,用以集中精力开拓海外区域市场和客户;2014年的管理费用较上年增长35.3%,主要原因为一方面为维持公司在工业互联网领域的持续竞争力,在自动化、轨道交通、智能电网、时钟同步、视频监控等应用行业加大新产品的研究与开发,2014年研发投入金额3,507.44万元,较上年同期增加21.83%,另一方面因合并范围的增加,新并购子公司的各项行政管理费用以及人员支出较上年新增。

综上因素,2014年度实现营业利润1,480.19万元,较上年同期下降47.88%;实现利润总额2,917.22万元,较上年同期下降27.92%;实现归属于上市公司股东的净利润为2,032.58万元,较上年同期下降40.56%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	241,195,020.90	174,201,269.38	38.46%

驱动收入变化的因素

2014年公司积极拓展海外市场和军工市场，两年期同口径数据比较来看，海外收入较上年增加73.24%，而军工行业收入较上年增加404%。在此因素驱动下，2014年的营业收入较上年增长率达38.46%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业以太网交换机	销售量	台	116,812	70,544	65.59%
	生产量	台	114,856	75,015	53.11%
	库存量	台	6,982	8,938	-21.88%
工业级数据光端机	销售量	台	630	976	-35.45%
	生产量	台	606	938	-35.39%
	库存量	台	29	53	-45.28%
工业级光纤收发器	销售量	台	17,551	12,636	38.90%
	生产量	台	17,872	12,898	38.56%
	库存量	台	1,283	962	33.37%
视音频传输平台	销售量	台	7,810	2,472	215.94%
	生产量	台	7,810	2,472	215.94%
	库存量	台			
智能化设备和时间同步系统产品	销售量	台	874	510	71.00%
	生产量	台	945	482	96.00%
	库存量	台	240	169	42.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

由于市场需求订单增加，工业以太网交换机、工业级光纤收发器、视音频传输平台和智能化设备和时间同步系统产品的生产量和销售量增加。

工业级数据光端机产品系公司低端产品，属于公司的逐步淘汰产品，2014年的销售量和生产量较上年减少。

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

数量分散的订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业以太网交换机	83,529,994.08	72.32%	64,541,348.67	92.49%	29.42%
工业级数据光端机	366,697.26	0.32%	534,224.20	0.77%	-31.36%
工业级光纤收发器	4,207,153.65	3.64%	3,075,340.71	4.41%	36.80%
智能化设备和时间同步系统产品	4,905,000.90	4.25%	1,628,315.36	2.33%	201.23%
视音频传输平台	22,491,356.18	19.47%			
主营业务成本合计	115,500,202.07	100.00%	69,779,228.94	100.00%	65.52%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	44,092,142.15	29,912,648.05	47.40%	公司积极开拓海外市场，导致了销售费用的增加
管理费用	63,622,210.78	47,023,494.35	35.30%	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。
财务费用	-1,845,991.85	-2,484,631.99	25.70%	公司自有资金减少及短期借款的增加，导致利息收入减少，利息支出增加。
所得税	3,476,562.89	5,466,464.65	-36.40%	利润总额的减少，导致所得税费用的减少

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司技术研发能力是公司核心竞争力的保证，为适应快速发展的产品和技术需求，2014年度公司进一步加大了研发投入，共投入研发费用约3,507.44万元，占营业收入的14.54%，继续保持了较高水平，较去年同期增长21.83%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	35,074,366.17	28,788,962.02	23,685,905.83
研发投入占营业收入比例	14.54%	16.53%	14.39%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	283,595,820.84	224,783,609.80	26.16%
经营活动现金流出小计	235,235,464.56	171,513,130.62	37.15%
经营活动产生的现金流量净额	48,360,356.28	53,270,479.18	-9.22%
投资活动现金流入小计	1,965,515.94	41,900.00	4,590.97%
投资活动现金流出小计	18,860,888.46	150,875,431.99	-87.50%
投资活动产生的现金流量净额	-16,895,372.52	-150,833,531.99	88.80%
筹资活动现金流入小计	41,800,000.00	12,462,657.31	235.40%
筹资活动现金流出小计	31,141,509.66	31,045,524.44	0.31%
筹资活动产生的现金流量净额	10,658,490.34	-18,582,867.13	157.36%
现金及现金等价物净增加额	40,989,231.04	-115,977,451.26	135.34%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，“公司经营活动流出的金额”较上年同期相比增加37.15%，主要是因为2014年公司业务量增长，采购原材料现金支出也相应增加，同时2014年合并范围增加，人员支出较上年同期增加；“投资活动的现金流入”较上年同期相比增加4590.97%，主要是因为公司2014年处置一项金融资产收回本金和投资收益，上年无此项；“投资活动的现金流出”较上年同期相比减少87.50%，主要是因为公司上期购入房产固定资产，本年无此项；“筹资活动的现金流入”较上年同期相比增加235.40%，主要是因为公司为经营需要，取得银行借款4180万元，2013年同期取得银行借款为1000万元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	86,651,926.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.93%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	28,543,387.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.09%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

□ 适用 √ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、业务规划及目标

未来三年内，公司计划将SICOM系列工业以太网交换机的生产能力扩大到年产42,000台，进一步实现产品结构的升级和优化。

针对电力、轨道交通、煤炭、冶金、石油天然气等投资力度大、自动化系统更新改造快的重点应用行业，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，打造公司在国内工业以太网交换机行业的高端品牌形象。

报告期内的实施情况：

通过SICOM系列工业以太网交换机生产线扩建项目的建设完成，公司已实现了SICOM系列工业以太网交换机生产能力扩大到年产42,000台，同时正在不断实现产品结构的升级和优化。

公司在上市后已牢固树立起工业以太网交换机民族工业第一品牌形象，正在不断打造在国内工业以太网交换机行业的高端品牌形象。

2、研发规划及目标

公司技术开发与创新计划主要包括：

(1) 把握行业需求，继续深入研究 IEC 61850 在电力、能源行业的应用，结合时钟同步技术，形成电力、能源行业的工业通信总体解决方案。

(2) 积极研究同步以太网技术在工业通信领域的应用，结合IEC 61588技术，为现场应用提供整体解决方案。

(3) 研究嵌入式采集、控制和管理功能，工业通信网络功能安全、嵌入OPC管理模式。

(4) 深入研究互联网协议第六版本（IPV6）在工业通信领域的应用，形成产品开发和导入计划。

(5) 继续支持并主导IEC 62439 可靠性冗余标准的国际化进程，同时继续开展DRP相关产品的开发工作。

(6) 研究船舶、车载领域产品的各种可靠性设计技术。

(7) 研究长距离电缆通信技术，拓展工业以太网应用范围。

(8) 研究基于IP-CORE实现基础的交换芯片功能和国产化CPU的应用。

公司产品开发计划主要包括：

(1) 完成现有SICOM系列主导产品的升级改造，并对现有KIEN系列产品进行维护和质量提升。

(2) 积极研发可满足智能电网、船舶、军工等重点行业、特殊行业要求的新产品并实现产业化。

(3) 积极研发煤炭用系列交换机、嵌入式工业以太网协议转换、嵌入式开放性控制管理（OPC）协议软件开发等。

报告期内的实施情况：

2014年度，公司大力加强了新技术平台体系建设，在自动化、轨道交通、智能电网、时钟同步、视频监控等应用领域进行了新产品的研究与开发。

公司完成电力、轨道、石油石化三个行业分册与解决方案的发布和工业安全服务器定义和规划更新

公司引进世界顶级SAPERP系统加强了质量管理、财务管理、制度建设等方面的管理优化，加大了成本管控、内部审计力度，极大提升了公司管理水平。2014年度，公司参与中国铁路总公司主导起草制定的《铁路信号安全数据网V3.0》标准，已由中国铁路总公司下发，作为未来信号安全数据网工业以太网交换机的设计、建设标准，为我国铁路行业工业以太网技术的进一步发展奠定了标准化基础

公司完成Agate7000系列产品的基本硬件开发以及软件基础平台的开发，并且完成发改委专项测试。

公司成功申请成为第十七批北京市级企业科技研究开发机构之一，获得了北京市科学技术委员会颁发的《北京市级企业科技研究开发机构证书》（证书编号：4255），有助于发挥公司在科技研究开发领域的

优势，并将对公司业务发展产生积极影响。

3、营销规划及目标

未来三年，公司将电力、交通、煤炭等行业作为重点销售市场，同时加强物联网、军工、海外市场等新兴领域的营销力度。

（1）营销网络建设

公司计划在未来三年内升级扩建现有的销售中心和办事处，初步建成覆盖全国30个省市、拥有7个营销服务中心和20个办事处的全国性营销服务网络，新增营销服务人员61人。通过营销服务网络的建设，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。同时建设营销体系视频会议系统，提高营销管理效率。

（2）市场品牌建设

公司已在国内多个行业的重点工程中积累了大量成功应用的案例，初步树立起工业以太网交换机民族工业品牌形象。未来三年，公司将在国内开展大规模的市场推广活动，包括组织专业技术研讨会、选择专业网络媒体进行企业形象及产品宣传、参加具有重要影响力的行业展会论坛等。通过上述推广工作，公司将更好地展示自身品牌形象，密切与客户的技术融合，提高公司品牌在重点行业 and 重点区域的知名度和影响力。

（3）海外市场开拓

公司将重点开拓南美、欧洲市场，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。

报告期内的实施情况：

由于近年来国内外工业以太网市场格局和行业情况发生了较大变化，为避免因继续实施项目所发生的大量的房屋租金、人员开支和各项其他费用支出而加大公司财务风险，给公司经营业绩造成较大不确定性，报告期内，公司终止了对募集资金投资项目--营销服务网络建设项目的实施，将根据未来现实需求情况和国内外市场实际状况开展营销网络建设工作。

公司上市后不断加强市场品牌建设，已牢固树立起工业以太网交换机民族工业第一品牌形象，正在不断打造在国内工业以太网交换机行业的高端品牌形象。借助东土公司在时间同步方面的技术影响，2015年的“IEEE测量、控制和通信精确时间同步国际论坛（ISPCS）”将由公司申办举行，这是这个国际性论坛第一次在中国举行。

2014年，公司通过在德国控股子公司、美国全资子公司建立营销团队，继续大力开拓海外市场，建立并完善了海外代理商队伍，逐步扩大有效代理商数量和业务规模，多次参加国际重要展会，在国外权威杂志上为公司形象及产品作宣传和广告，进一步扩大了公司品牌和产品在海外市场的知名度，赢得了新的销售合作伙伴。

4、人力资源规划及目标

根据整体发展战略和业务发展的需要，公司将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。

公司计划在三年内将研发人员逐步扩充至近200人，形成以若干技术带头人核心、梯队结构合理的研发队伍。同时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，努力建设一支适合公司未来发展需要，精干、高效、反应快速、具有高度执行力的员工队伍。

公司还将大力实施人才培养计划，建立和完善培训体系，强化员工的岗位培训和后续培训，建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系。通过培养和锻炼不断提高现有管理人员和业务人员的素质和能力。此外，公司还将积极探索并建立绩效评价体系和激励机制，稳定公司的人才资源，实现人力资源的可持续发展，不断增强公司的竞争实力。

报告期内的实施情况：

2014年度，公司通过校园招聘、猎头招聘等多种渠道继续大力引进优秀人才。截至2014年底，公司（含子公司）共有员工413人，其中，研发人员138人，销售人员92人，生产人员102人，采购人员17人，行政

人员64人。其中，大学本科学历199人，研究生及以上学历68人。

5、财务规划及目标

首次公开发行完成后，公司将集中精力做好募集资金投资项目的建设。在严格按照投资计划使用募集资金的同时，公司将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，以较低的资金成本筹集公司业务发展所需的资金。

报告期内的实施情况：

2014年度，公司沿续了相对稳健的银行债务融资规模，继续加强信用体系建设，分别获得了两年的北京银行综合授信额度人民币5000万元，以及为期一年的交通银行综合授信额度人民币4000万元、中信银行综合授信额度人民币2000万元、招商银行综合授信额度人民币3000万元。公司的子公司东土军悦与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订了借款合同2014年(礼士)字0247号,取得了抵押借款180万元。

公司同意为控股子公司上海远景数字信息技术有限公司（以下简称“上海远景”）因市场拓展及业务发展需要拟向银行系统申请人民币1,000万元综合授信额度提供担保。截止本报告披露日，上海远景数字信息技术有限公司实际取得800万元的中国银行的综合授信，其中，300万元作为流动资金授信用途，500万元以开具银行保函用途使用。

综上，公司在报告期内一直积极实施上述首次公开发行招股说明书中披露的未来发展规划与目标，各项规划均处于稳步实施阶段，部分已调整的内容均已及时对外公告，目前尚未最终达到规划目标。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在首次公开发行招股说明书中披露的公司整体发展战略如下：

未来公司将继续专注于工业自动化通信领域，以科技创新为理念，以技术进步为动力，不断加大产品研发力度，延伸产品应用领域，努力以高科技、高附加值产品推动国内工业以太网交换机行业的产业升级。

公司力争在较短时间内发展成为拥有一流的自主创新体系、先进的核心技术体系、现代化的生产体系和覆盖全国的营销体系，初步具备国际竞争力的国内工业以太网交换机行业的领先企业。

公司将努力向技术深度和应用广度这两个方向发展，将国际先进的工业以太网技术与不同应用行业的工业自动化特性及特殊需求相结合，持续不断地开发出各类符合技术发展趋势、满足市场多样化需求的工业以太网交换机新产品，深入广泛地应用于电力、煤炭、交通、船舶、石油化工等行业的工业自动化领域，不断积累客户资源、品牌形象和企业声誉，进一步扩大市场份额和影响力。

公司还将利用本次发行上市的契机，积极探索制度创新，努力建立健全规范、完善的法人治理结构和现代企业管理制度，加强内部控制的有效性，高效合理地进行资源配置。公司将通过资本市场扩大经营规模、增强风险防范能力、提升核心竞争优势，最终实现快速、健康和可持续成长。

进展情况：

报告期内，公司正在积极落实上述整体发展战略，各项计划及工作均处于实施落实阶段，尚未达到整体战略目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
--	--------	--------

分行业		
计算机、通信和其他电子设备制造业	239,421,043.86	123,920,841.79
分产品		
工业以太网交换机	179,944,247.97	96,414,253.89
工业级数据光端机	606,547.00	239,849.74
工业级光纤收发器	8,012,150.09	3,804,996.44
智能化设备和时间同步系统产品	18,011,758.07	13,106,757.17
视音频传输平台	32,846,340.73	10,354,984.55
分地区		
国内收入	197,910,753.39	112,840,359.78
国外收入	41,510,290.47	11,080,482.01

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	239,421,043.86	115,500,202.07	51.76%	39.27%	65.52%	-7.65%
分产品						
工业以太网交换机	179,944,247.97	83,529,994.08	53.58%	12.40%	29.42%	-6.11%
工业级数据光端机	606,547.00	366,697.26	39.54%	-43.46%	-31.36%	-10.65%
工业级光纤收发器	8,012,150.09	4,207,153.65	47.49%	27.33%	36.80%	-3.64%
智能化设备和时间同步系统产品	18,011,758.07	4,905,000.90	72.77%	304.06%	201.23%	9.30%
视音频传输平台	32,846,340.73	22,491,356.18	31.53%			
分地区						
国内	197,910,753.39	85,070,393.61	57.02%	33.76%	51.19%	-4.95%
国外	41,510,290.47	30,429,808.46	26.69%	73.24%	125.24%	-16.92%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	243,386,601.61	44.57%	202,294,770.57	42.91%	1.66%	货币资金较年初增加 4,109.18 万元，增加了 20.31%，主要是由于报告期内公司严格资金预算管理、强化客户应收账款的收款管理，以及新增银行贷款。
应收账款	74,193,696.28	13.59%	56,498,163.97	11.98%	1.61%	2014 年公司加强客户收款管理，应收账款周转率由 2013 年的 2.89 次，提升到 2014 年的 3.45 次。2014 年应收账款余额 7,419 万元，较上年增加 1,770 万元。其中民品行业的应收账款总额有所下降，但新并购的控股子公司东土军悦为本年度新增合并范围，且受军工行业客户付款周期影响，东土军悦公司年末应收账款余额 2,226 万元构成公司新增应收账款的主要部分。
存货	36,522,291.59	6.69%	32,943,891.81	6.99%	-0.30%	2014 年公司逐步加强生产效率提升，及时调整了备货策略、调整产品交付周期，及时消化库存存货，存货周转率从 2013 年的 2.66 次，提高到 2014 年的 3.33 次。2014 年年末存货余额为 3,652.23 万元，仅较年初增长了 10.86%。
长期股权投资	2,070,860.71	0.38%	2,565,322.54	0.54%	-0.16%	长期股权投资金额变动系投资参股“北京蓝鲸众合投资管理有限公司”，按权益法核算后的账面价值变动
固定资产	99,856,421.42	18.29%	101,618,982.27	21.55%	-3.26%	固定资产金额变动主要为上年购置的自有办公楼计提折旧造成，2014 年度该办公楼计提折旧 216.95 万元。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
短期借款	21,800,000.00	3.99%			3.99%	短期借款年末余额较年初余额增加2,180 万元, 增长 100%, 系公司发生贷款业务。

3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
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）	1,437,314.66					1,647,326.44	0.00
上述合计	1,437,314.66					1,647,326.44	0.00
金融负债	0.00					0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内, 公司核心竞争能力未发生重大变化。2014年度, 公司总部（不含子公司）共新增获得授权的发明专利8项, 实用新型专利2项、外观设计专利9项, 软件著作权50项。

截至2014年底, 公司及控股、全资子公司合计拥有专利109项, 其中发明专利31项, 实用新型专利34项, 外观设计专利44项; 合计拥有软件著作权174项。

(5) 投资状况分析

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		
		3,000,000.00		-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	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉

北京蓝鲸众合投资管理有限公司	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。	23.00%	自有资金	北京旋极信息技术股份有限公司，持股比例 23%，北京海兰信数据科技股份有限公司，持股比例 23%，北京立思辰科技股份有限公司，持股比例 23%，湛成（北京）资产管理有限公司，持股比例 8%	-1,751,860.71	否
----------------	---	--------	------	--	---------------	---

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,688.24
报告期投入募集资金总额	2,385.28
已累计投入募集资金总额	18,012.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司上市时募集资金总额为人民币 27,805.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 4,116.76 万元后，实际募集资金净额为人民币 23,688.24 万元。根据公司募投项目资金使用计划，公司上市时 3 项 IPO 募投资金建设项目《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》共计划投入募投资金 12,950 万元，本报告期内，3 项 IPO 建设项目累计投入资金 2,385.28 万元。截至本报告期末，“SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目”和“营销服务网络建设项目”已经实施完毕，剩余资金已转为自有资金，相关募集资金账户已销户。本报告期内，使用超募资金 2100 万元用于永久补充流动资金，剩余超募资金余额 1448.91 万元。截止本报告期末，已累计使用募集资金 18,012.18 万元，募集资金投资项目结余资金 3,747.11 万元，收到募集资金利息收入 279.14 万元，尚未使用的募集资金金额有 2208.08 万元。

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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	11.95	4,691.3	66.94%	2013 年 07 月 01 日	2,130.19	4,271.99	是	否
2、技术研发中心扩建项目	否	3,952	3,952	111.06	3,230.45	81.74%	2014 年 12 月 31 日	0		是	否
3、营销服务网络建设项目	否	1,990	1,990	162.27	637.43	32.03%	2014 年 03 月 31 日	0		是	否
承诺投资项目小计	--	12,950	12,950	285.28	8,559.18	--	--	2,130.19	4,271.99	--	--
超募资金投向											
1、投资上海远景数字信息技术有限公司	否	5,253	5,253		5,253	100.00%	2013 年 10 月 31 日	462.68	808.05	是	是
补充流动资金（如有）	--	4,200	4,200	2,100	4,200		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,453	9,453	2,100	9,453	--	--	462.68	808.05	--	--
合计	--	22,403	22,403	2,385.28	18,012.18	--	--	2,592.87	5,080.04	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于变更技术研发中心扩建项目实施内容的议案》，技术研发中心扩建项目原计划中主要为硬件设备购置投入的募集资金用途变更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。由于上述研究课题的调整，技术研发中心扩建项目的建设期需相应做出调整。根据公司对后续拟购置软件的完成时间预估，拟将项目建设期延长至 2014 年 12 月底。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2013 年度，公司使用超募资金 2,100.00 万元永久性补充流动资金，公司使用超募资金 5,253.00 万元投资上海远景数字信息技术有限公司。2014 年度，公司使用超募资金 2,100.00 万元永久性补充流动资金，已按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。剩余超募资金仍在专户银行中管理。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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
	以前年度发生
	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。
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
	2013 年 1 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 1,090.726 万元临时补充流动资金，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金到期日为 2013 年 7 月 18 日，公司已在 2013 年 6 月 25 日将上述闲置募集资金暂时补充流动资金的 1,090.726 万元全部归还至募集资金专户，并将归还情况通知了公司保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目结余募集资金 2,347.92 万元（含利息收入），主要原因为：（1）公司将 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目实施地点进行了变更。原计划厂房购置费用为 4,560.03 万元，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，此笔资金成为该项目闲置资金。（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。另一方面，公司通过平台共享，使不同项目及产品的研发设备、测试环境能达到资源共享，优化生产流程以提升生产效率，减少了部分重复投入，使该项目有部分募集资金节余。2、营销服务网络建设项目结余募集资金 1,392.44 万元（含利息收入），主要原因为：2014 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止营销服务网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“营销服务网络建设项目”。
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	1、募集资金使用中存在的问题：（1）公司《三方监管协议》签署时间超出募集资金到账时间 1 个月，其原因为期间法定假期时间较长影响了协议签署，但不对募集资金专户管理构成重大影响。（2）公司分别于 2012 年 9 月和 2012 年 12 月将自有资金 500,000.00 元和 21,000,000.00 元（截止 2012 年 12 月 31 日自有资金产生利息收入 18,139.54 元）存入募集资金账户，上述行为不符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规中关于募集资金专户不得存放非募集资金或用作其他用途的要求，但存放时间较短且已于 2013 年 2 月转出，没有与募集资金发生混同，未对募集资金使用、管理产生重大影响。（3）

目前 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目与营销服务网络建设项目已实施完毕，技术研发中心扩建项目在 2013 年进行了变更，将项目建设期延长至 2014 年 12 月底。截至 2014 年 12 月 31 日，技术研发中心扩建项目的实际总投资额为 637.43 万元，占原项目预算投资总额的比例为 32.03%。针对技术研发中心扩建项目滞后的情况，公司将对项目市场环境、可行性、财务成本等重新评估，公司已于 2015 年 2 月 11 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于终止技术研发中心建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，须经公司股东大会通过方可实施。2、募集资金披露中存在的问题:公司 2014 年度募集资金情况披露及时、完整，不存在重大问题。

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。

3) 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。

4) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
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）	1,489,445.24		0.00		1,647,326.44	157,881.20	0.00	自有资金
金融资产小计	1,489,445.24		0.00		1,647,326.44	157,881.20	0.00	--

(6) 主要控股参股公司分析

☒ 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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

			或服务						
北京东土电信技术有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	工业以太网交换机产品的生产销售	1,500,000	5,727,584.71	5,621,458.33		34,924.33	89,210.50
德国东土科技有限责任公司 (Kyland Technology EMEA GmBh)	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	公司产品在 EMEA (欧洲、中东、非洲) 市场的销售。	150 万欧元	9,026,043.89	8,774,860.54	2,291,398.56	-2,074,929.92	-2,074,929.92
上海远景数字信息技术有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	智能电网和工业自动化智能设备、工业级 CPU 板件、北斗/GPS 精确时钟、时间同步在线监测仪器及高精度同步时间测试仪的研发、生产和销售。	10,000,000	27,144,866.18	22,808,576.06	18,011,758.07	7,006,637.30	9,072,223.70
北京东土军悦科技有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	数字视频技术和通信技术应用，专注于前端传输及终端用户接入领域，致力于光纤、以太网、视频及语音技术的融合，结合数字视频通信、光纤通信、网络通信产	10,000,000	32,165,678.98	13,822,860.64	39,581,725.34	3,916,577.53	3,358,363.50

			品的研发、生产、销售、服务，并为军队、电力、城市交通、公安、教育等行业用户提供专业化的通信解决方案，以及安防网络工程服务。						
美国东土公司 (Kyland Corporation)	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	该公司负责促进公司产品在美洲市场的销售，提升公司境外知名度和竞争力。	30 万美元	1,835,700.00	1,835,700.00			
东土科技(宜昌)有限公司	子公司	计算机、通信和其他电子设备制造业	主要负责公司建设东土公司工业以太网科技产业园项目的实施与管理，促进项目的顺利进行并尽快产生效益。	50,000,000					
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	参股公司	投资管理	筛选、评估符合其主营业务需求的军民融合项目，提供咨询服务。	13,000,000	9,827,421.51	9,799,214.41		-1,751,860.71	-1,751,860.71

主要子公司、参股公司情况说明

1. 公司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的生产销售。

2. 公司控股子公司德国东土科技有限责任公司（Kyland Technology EMEA GmbH）成立于2013年8月，注册地在德国斯图加特大区，注册资本150万欧元。公司以自有资金出资120万欧元（折合人民币约985万元），占注册资本的80%。另外一名股东为德国籍自然人Frank Gudat先生，以现金方式出资30万欧元，占注册资本的20%。该公司负责EMEA（欧洲、中东、非洲）市场的公司产品销售。

3. 公司控股子公司上海远景数字信息技术有限公司，是2013年9月公司使用首次公开发行股票超募资金共计5,253万元，以现金收购方式获得了上海远景51%的股权。通过收购上海远景部分股权的紧密式合作方式，除增加公司利润单元外，还可以有助于公司在工业自动化通信产业链向电力系统智能化通讯和时间同步产品领域延伸，同时随着软件、服务以及渠道的整合，与公司现有产品线实现协同效应，有助于提升公司的市场竞争力。根据上海远景2014年4月18日股东会决议和修改后的公司章程规定，公司以2013年末的总股本5,000,000.00股为基数，以未分配利润每10股转增10股。本次增资后，上海远景的注册资本达到人民币1000万元。

4.公司控股子公司北京东土军悦科技有限公司，是公司于2014年1月2日使用自有资金1,500万元人民币，以现金收购方式获得北京军悦飞翔科技有限公司（以下简称“军悦飞翔”）51%的股权。收购完成后，军悦飞翔更名为北京东土军悦科技有限公司（以下简称“东土军悦”），并成为公司的控股子公司。通过收购东土军悦部分股权的紧密式合作方式，除增加公司利润单元外，利用东土军悦已有的品牌影响力、优秀的军品销售团队和成熟的军品销售渠道，与公司现有产品线实现协同效应，来拓展公司产品在军用市场上的应用，有效推动公司产品在军用市场上的进一步拓展，对公司军品销售进行巩固和强化，以提升客户价值为核心，不断进行技术、产品的持续创新，提升公司在军用市场上的销售业绩，提高公司利润，增强公司的市场竞争力。

5.公司全资子公司美国东土公司（Kyland Corporation）成立于2014年12月，注册地在美国科罗拉多州丹佛市，注册资本30万美元。公司以自有资金投资30万美金（折合人民币约183.5万元）设立的全资子公司。该公司负责促进公司产品在美洲市场的销售，提升公司境外知名度和竞争力。

6.公司全资子公司东土科技（宜昌）有限公司是公司使用自有资金5000万元在湖北省宜昌市投资设立的全资子公司。成立于2014年11月21日，注册资本：5000万元人民币，主要负责公司建设东土公司工业以太网科技产业园项目的实施与管理，促进项目的顺利进行并尽快产生效益。

7.公司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，初始注册资本1000万元，初始实收资本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）。公司以自有资金出资300万元（持股比例30%），与另外两家创业板公司--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%）共同投资设立的。2014年，该公司股东会决议增加北京立思辰科技股份有限公司（股票代码：300010）为公司股东，新股东货币出资300万元，其他股东的出资额不变。增资后，公司各股东出资情况为东土科技（股票代码：300353，持股比例23%）、旋极信息（股票代码：300324，持股比例23%）、海兰信（股票代码：300065，持股比例23%）、湛成（北京）资产管理有限公司（持股比例8%）立思辰（股票代码：300010，持股比例23%）。本次增资后，注册资本达到1300万元，实收资本达到1300万元。

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。通过此项投资，有利于公司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。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京东土军悦科技有限公司	增加公司利润单元外，利用东土军悦已有的品牌影响力、优秀的军品销售团队和成熟的军品销售渠道，与公司现有产品线实现协同效应，来拓展公司产品在军用市场上的应用，有效推动公司产品在军用市场上的进一步拓展，对公司军品销售进行巩固和强化，以提升客户价值为核心，不断进行技术、产品的持续创新，提升公司在军用市场上的销售业绩，提高公司利润，增强公司的市场竞争力。	自有资金购入 80%股权	有效推动公司产品在军用市场上的进一步拓展，对公司军品销售进行巩固和强化，以提升客户价值为核心，不断进行技术、产品的持续创新，提升公司在军用市场上的销售业绩，提高公司利润。
美国东土公司（Kyland Corporation）	拓宽公司产品在美洲市场的销售，提升公司境外知名度和竞争力。	投资开立	美洲市场开拓和业绩提升的效果尚需一定时日方能体现。
东土科技（宜昌）有限公司	主要负责公司建设东土公司工业以太网科技产业园项目的实施与管理，促进项目的顺利进行并尽快产生效益。	投资开立	“工业以太网（宜昌）科技产业园”目前正在前期筹划设计阶段，尚未涉及针对该项目的实施与管理需求。对整体生产及效益尚需时日方能体现。

（7）公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司未来发展的展望

公司2015年工作计划

为确保实现公司发展战略目标，公司2015年度重点工作计划主要包括以下几点：

1、努力实现董事会确定的2015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、继续加大研发投入，扩充研发人员队伍，大力引进高端人才，吸引和留住优秀人才，加快研发速度，缩短研发周期，及时开发出满足市场需求的新产品，巩固和保持公司在应用行业中的技术优势。

3、针对城市智能交通、高速公路、机场、水处理、煤炭、工业自动化等重点应用行业市场，要不断引导、挖掘新业务，采取多种营销方式扩大市场面、增加市场份额，有效利用代理商逐步扩大业务规模。

4、通过在海外建立的子公司德国东土和美国东土，继续加强公司产品在海外市场的市场开拓力度，重点开发欧洲、美洲以及非洲市场，致力于寻找新的合作伙伴或代理商做销售渠

道建设。

5、按计划推进东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园项目的建设，完成项目建设设计工作，进入项目建设施工阶段。

6、在人力资源方面，公司将以2014年度完成的任职资格管理咨询结果为核心，牵引人力资源管理其它模块进一步规范化，将任职资格管理与e-HR系统管理延伸到东土科技所有子公司，建立国际化、集团化的人力资源管理平台。

7、认真关注公司财务结构的合理性，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。推进子公司SAP ERP系统的铺设工作，形成集团财务管理平台、供应链管理平台一体化；建立集团型资金管理平台，提高整个集团资金使用的效率。

8、积极推进并完成并购拓明科技相关工作，加强对子公司的管理，认真做好并购后整合工作，努力发挥协同效应。同时，继续积极关注潜在并购对象，利用资本市场和并购手段不断扩充技术领域，完成战略布局和技术壁垒平台，壮大公司实力。

三、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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）执行财政部于2014年修订及新颁布的准则。本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订对资产负债表进行重新分类和列报，并进行了追溯调整。上述调整对报告期财务报表的影响：调增2013年度递延收益2,040,000.00元,调减其他非流动负债2,040,000.00元。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年5月8日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案，以截止2013年12月31日公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金8,562,048（含税）元；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股转增10股。实施本次利润分配并转增股本后，公司股份总数（额）变更为171,240,960.00股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是

相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.24
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	171,240,960
现金分红总额（元）（含税）	4,109,783.04
可分配利润（元）	118,882,479.85
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据审计报告，公司 2014 年度实现净利润为 17,660,554.90 元，加上年初未分配利润 111,550,028.44 元，减去提取的盈余公积 1,766,055.49 元，减去 2013 年度分配的现金股利 8,562,048.00 元，公司 2014 年末可供投资者分配的利润为 118,882,479.85 元。以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 17,124.096 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 0.24 元（含税）。实施本次利润分配后，公司股份总数（额）维持不变。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2013年5月8日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了2012年度利润分配方案：以截止2012年12月31日公司总股本53,512,800股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共计派发现金10,702,560.00（含税）元；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本53,512,800股为基数，向全体股东每10股转增6股。实施本次利润分配并转增股本后，公司股份总数（额）变更为8562.048万股（万元）。

2、2014年5月8日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本8562.048万股为基数，拟向公司全体股东按每10股派发现金红利人民币1元（含税），以资本公积金向股东每10股转增10股。实施本次利润分配并资本公积金转增股本后，公司股份总数（额）将变更为17,124.096万股（万元）。

3、2015年2月11日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了2014年度利润分配方案：以2014年12月31日公司总股本17,124.096万股为基数，拟向公司全体股东按每10股派发现金红利人民币0.24元（含税）。实施本次利润分配后，公司股份总数（额）维持不变。此预案需提交公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	4,109,783.04	20,325,784.56	20.22%
2013 年	8,562,048.00	34,197,026.95	25.04%
2012 年	10,702,560.00	44,807,989.27	23.89%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

(一)内幕信息知情人管理制度的建立情况

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》及《特定对象来访接待管理制度》。上述制度的建立明确了公司内幕信息知情人的范围，完善了公司内幕信息的决策和审批程序，规范了重大信息的流转规程，进一步健全了公司内幕信息及信息披露管理规范。

(二)内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会秘书处都会严格控制知情人范围，并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会秘书处核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。

在日常接待投资者调研时，公司董事会秘书处负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者(机构)承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董事会秘书处认可。在调研过程中，董事会秘书处人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站、公司网站进行公布。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

七、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 02 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	(嘉实基金)陈勤、吴云峰、栾峰、翟琳琳、顾义河、(长城证券)金炜、(长城基金)郑帮强	公司技术、经营及未来发展情况
2014 年 05 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	(前海开源基金)周陆洋、(前海梧桐并购基金)彭先未、(百年人寿)汪云婷、(上海睿信投资)黄璜、(西部证券)周吉、(中和合众投资)张宇、(嘉熙资产)濮襄、(英大泰和人寿)王坚、(华能贵诚信托)辛亮、(中国国际金融)王雁杰、(招商证券)梁铮、罗聪、周炎、(中邮基金)周楠、(元优资产)李梓闻、(东方基金)李晓金、(华夏基金)朱晋、(海通证券)王秀钢、(华能贵诚信托)辛亮、(民族证券)符彩霞、(东吴基金)徐赠、(财富证券)杜杨、(东兴证券)沈悦明、汤杰、(时间投资)刘文、(光大证券)田明华、(浙商证券)王宇飞	公司技术、经营及未来发展情况
2014 年 12 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	(国信证券)程成、(光大保德信基金)江舟、(中信产业基金)王鹏、(建信基金)刘博生、(北信瑞丰基金)王洋、(银河证券)夏庐生、(平安养老)张孝达、(华夏	公司技术、经营及未来发展情况

				基金)朱晋、(国泰基金)王懿超、(华夏财富)(华夏财富)郑伟、(北斗天辰)李颖俊、(长城基金)余欢、(招商证券)罗聪、(益民基金)陈志峰、(千合资本)张新峰、(广发基金)刘健维、(银河基金)和玮、(中邮基金)吴尚、(宏源证券)虞瑞捷、(承川资本)漆启焱、(美好通汇)赵庆、(安信证券)陈宁玉、(华创证券)樊鹏、(信达证券)王光兵、(国金证券)周明魏、(南方工业资产管理有限责任公司)胡纪元、(上海百泓投资管理有限公司)薛俊	
--	--	--	--	---	--

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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
王小军	北京东土军悦 51% 的股权	1,500	所涉及的资产已全部过户	本次资产收购,公司与东土军悦产生有效的协同作用,具体体现下述“收购资产情况说明”	自资产过户手续完成之日起,东土军悦为公司贡献的净利润为 315.87 万元	13.69%	是	公司与北京东土军悦存在关联销售业务	2014 年 01 月 28 日	详情见下述“收购资产情况说明”

收购资产情况说明

报告期,公司以货币出资方式收购军悦飞翔控股股东王小军所持有的军悦飞翔 51%股权,本次交易使得公司利用军悦飞翔已有的品牌影响力、优秀的军品销售团队和成熟的军品销售渠道,拓展公司产品在军用市场上的应用,提高公司销售业绩。

(1) 本次收购对公司经营的影响

通过收购军悦飞翔部分股权并控股的紧密合作方式,可以有效推动公司产品在军用市场上的进一步拓展,对公司军品销售进行巩固和强化,以提升客户价值为核心,不断进行技术、产品的持续创新,提升公司在军用市场上的销售业绩,提高公司利润。

(2) 本次交易的关联关系情况说明

本次货币出资购买资产的交易对方为王小军，交易完成后，不构成本公司的关联方，与公司不存在潜在关联关系。

(3) 报告期内收购东土军悦临时报告披露情况

公司于2014年1月28日披露临时公告《对外投资公告》，披露地点为巨潮资讯网（公司编号：2014-002）

四、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2013年4月12日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）摘要》及《股票期权激励计划实施考核办法》的议案。

2013年7月3日，公司获悉报送的《股票期权激励计划（草案修订稿）》经中国证监会备案审核无异议，于2013年7月4日公告了上述事项。

2013年7月5日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了《北京东土科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要》。

2013年7月22日，公司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）》及其摘要和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2013年7月24日，公司第三届董事会第九次会议、第三届监事会第八次会议分别审议通过了《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议案》、《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议案》及《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。

2013年8月8日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了第三届董事会第九次会议决议所涉首次授予的366.4万份期权的登记工作，期权简称：东土JLC1，期权代码：036098。

2014年2月28日，公司2013年度业绩快报披露，将2013年度股权激励应该分摊的成本摊销至当期，将造成未经审计的2013年度归属于公司股东的净利润及归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于股票期权授权日前最近三个会计年度的平均净利润水平，因此，公司2013年净利润指标未能满足《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录》1、2、3号文件以及公司股权激励计划方案中关于公司行权条件的相关规定，造成公司股权激励计划方案作废，故公司未在2013年度成本费用中列示股权激励计划方案相关成本费用。

2014年4月15日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止公司股票期权激励计划的议案》。

2014年4月23日，公司发布了上述已授予股票期权已注销完成的公告。

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。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	占同类交	关联交易	可获得的	披露日期	披露索
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----

方		类型	内容	定价原则	价格	金额（万元）	易金额的比例	结算方式	同类交易市价		引
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	股东	销售	ODM 方式销售工业以太网交换机系列产品及其软件	根据市场定价		3,163.88	13.20%	银行转帐			
合计				--	--	3,163.88	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	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	3,163.88	13.20%	73.18	0.64%
合计	3,163.88	13.20%	73.18	0.64%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、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。

六、承诺事项履行情况

1、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	1、不为激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他	2013 年 04 月 11 日	股票期权激励计划有效期内	因该股票期权激励计划已于报告期内作废，截至该激励计划作废之前，承

		任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。2、持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属均未参与本激励计划。3、股权激励计划经公司股东大会审议通过后 30 日内，公司不进行增发新股、资产注入、发行可转债等重大事项。			诺人遵守了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李平	1、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	2011 年 11 月 10 日	2012 年 9 月 27 日至 2015 年 9 月 27 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		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。			
	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、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	2011 年 11 月 10 日	本人作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		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。			
	李平	自设立之日起至东土科技申请首次公开发行并上市期间未缴纳社会保险金和住房公积金而被有关主管部门要求补缴，或被有关主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向东土科技或北京东土电信提出权利要求且该等要求获有关主管部门支持，本人承诺无条件全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿，以及因此所支付的一切相关费用，以保证东土科技和北京东土电信不致因此遭受任何损失。	2012年08月31日	本人作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

其他对公司中小股东所作承诺	公司	于 2013 年 7 月 18 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过《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》，同意将募投项目 "SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目" 的节余募集资金（含利息收入）共计 2,347.92 万元永久补充流动资金。公司承诺未来 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。	2013 年 07 月 18 日	本次使用部分节余募集资金及利息补充流动资金后 12 个月内	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	2014 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,100.00 万元永久补充流动资金。	2014 年 04 月 15 日	2014 年 4 月 15 日至 2015 年 4 月 15 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	公司于 2014 年 4 月 15 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止营销服	2014 年 04 月 15 日	本次使用部分节余募集资金及利息补充流动资金后 12 个月内	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		务网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将终止募投项目营销服务网络建设项目的实施，并将该项目剩余募集资金共计 1392.44 万元永久补充流动资金。			
	公司	2013 年 9 月 26 日召开的公司 2013 年第六次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金收购上海远景数字信息技术有限公司 51%股权的议案》，同意公司以超募资金人民币 5,253 万元作为收购上海远景数字信息技术有限公司 51%股权的现金对价。	2013 年 09 月 26 日	2013 年 9 月 26 日至 2014 年 9 月 26 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	公司于 2013 年 3 月 8 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 2,100 万元超募资金永久补充流动资金。	2013 年 03 月 08 日	2013 年 3 月 8 日至 2014 年 3 月 8 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

	公司	公司第三届董事会第一次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金共计 1090.726 万元用于临时补充公司流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将按时归还至募集资金专户。	2013 年 01 月 18 日	2013 年 1 月 18 日至 2014 年 1 月 18 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
承诺是否及时履行	是				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇波、梁谦海

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

九、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司与北京军悦飞翔科技有限公司（以下简称“军悦飞翔”）于2014年1月2日签订了《股权转让协议》。公司使用自有资金1,500万元人民币以现金收购方式获得其控股股东王小军所持有的军悦飞翔51%股权。本次收购完成后，军悦飞翔更名为北京东土军悦科技有限公司（以下简称“东土军悦”），并成为公司的控股子公司。东土军悦注册资本为1000万元人民币，从事数字视频技术和通信技术应用以及安防网络工程服务。公司通过收购军悦飞翔部分股权并控股的紧密合作方式，可以有效推动公司产品在军用市场上的进一步拓展，对公司军品销售进行巩固和强化，以提升客户价值为核心，不断进行技术、产品的持续创新，提升公司在军用市场上的销售业绩，提高公司利润。公司已于2014年1月28日公告了上述事项。

2、2014年4月15日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止营销服务网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“营销服务网络建设项目”的实施，并将该项目剩余募集资金（含利息收入）共计1,392.44万元永久补充流动资金。公司本次终止营销服务网络建设项目，是基于当前公司所处行业变化和未来发展需要进行的决策，符合公司的发展战略，不存在损害公司和股东利益的行为。公司使用剩余募集资金及利息永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，增强公司运营能力，符合全体股东的利益。公司已于2014年4月17日公告了上述事项。

3、公司于2014年4月21日收到公司首次公开发行股票的保荐机构海际大和证券有限责任公司关于更换保荐代表人的函，因保荐代表人周春发先生工作变动，不再担任公司的保荐代表人，由唐东升先生继续履行对公司的持续督导职责。本次变更后，公司持续督导保荐代表人为袁宁先生和唐东升先生，持续督导保荐期限至2015年12月31日。公司已于2014年4月21日公告了上述事项。

4、2013年7月，公司实施了上市后首期股票期权激励计划，向55名激励对象授出366.4万份股票期权。根据立信会计师事务所对公司2013年度财务报表的审计结果，如将2013年度股权激励应该分摊的成本摊销至2013年度当期，将造成2013年度归属于公司股东的净利润及归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于股票期权授权日前最近三个会计年度的平均净利润水平。因此，公司2013年净利润指标未能满足《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录》1、2、3号文件以及公司股权激励计划方案中关于公司行权条件的相关规定，鉴于此，2014年4月15日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止公司股票期权激励计划的议案》。2014年4月23日，公司发布了上述已授予股票期权已

注销完成的公告。

5、2014年5月22日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于为控股子公司上海远景提供担保的议案》。公司同意为控股子公司上海远景数字信息技术有限公司因市场拓展及业务发展需要拟向银行系统申请人民币1,000万元综合授信额度提供担保，用于发展上海远景业务，扩大市场规模。报告期内，尚未签署担保协议。公司已于2014年5月22日公告了上述事项。截止本报告披露日，上海远景数字信息技术有限公司实际取得800万元的中国银行上海市浦东开发区支行的综合授信，其中，300万元作为流动资金授信用途，500万元以开具银行保函用途使用。

6、2014年5月29日，公司筹划重大资产重组事项，因有关事项存在不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票自2014年5月29日开市起停牌。停牌期间公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每周发布一次重大资产重组的进展公告。相关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。根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的第三届第二十次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购北京拓明科技有限公司100%股权，并向公司控股股东、实际控制人李平非公开发行股份募集配套资金不超过20,000万元，配套资金总额不超过本次交易总额的25%（以下简称“本次交易”）。根据《重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组，需要中国证监会核准。公司于2014年12月16日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141727号）。中国证监会依法对公司提交的《北京东土科技股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。公司已收到中国证监会对于重大资产重组方案的反馈意见，现在正在制作反馈意见回复的过程中。

7、公司2013年年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》于2014年6月12日实施完毕，公司总股本由8,562.048万股变更为17,124.096万股。公司已取得了北京市工商行政管理局换发的《营业执照》，注册资本由8,562.048万元变更为17,124.096万元。

8、公司于2014年9月24日收到公司首次公开发行股票保荐机构海际大和证券有限责任公司关于保荐机构变更名称的函，因上海证券有限责任公司受让大和证券株式会社持有的海际大和全部股权，海际大和成为上海证券有限责任公司的全资子公司，从此，“海际大和证券有限责任公司”更名为“海际证券有限责任公司”。本次变更后，“海际证券有限责任公司”将继续行使原“海际大和证券有限责任公司”项下所有权利，承担其项下所有义务。公司已于2014年9月24日公告了上述事项。

9、2014年11月12日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园的议案》，公司拟在湖北省宜昌市高新区电子信息产业园建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园。该项目总占地面积约200亩，拟规划建设以“研发中心、测试中心、制造仓储中心、培训中心及附属配套中心”五位一体的工业以太网科技产业园项目。该项目将按照“先期总体规划，分二期实施”的原则进行建设。项目一期计划建设期不超过三年。项目一期总投资约1亿元人民币，项目建设由公司自筹解决所需资金。二期将由东土公司依据企业自身未来发展需要适时启动投资。公司已于2014年11月13日公告了上述事项。2014年11月18日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》。公司拟使用投资建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园的资金5,000.00万元人民币设立全资子公司东土科技（宜昌）有限公司，负责公司建设东土公司工业以太网科技产业园项目的实施、运营管理工作，以加快项目的建设，使项目尽快产生效益。公司已于2014年11月19日公告了上述事项。截止本报告出具之日，东土科技（宜昌）有限公司已通过代理机构完成了工商登记手续，并取得了湖北省宜昌市工商行政管理局核发的《营业执照》，成立日期2014年11月21日，注册资本伍仟万元人民币。公司已于2014年12月18日公告了上述事项。

十三、控股子公司重要事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	41,492,803	48.46%			41,492,803	-1,427,700	40,065,103	81,557,906	47.63%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	41,492,803	48.46%			41,492,803	-1,427,700	40,065,103	81,557,906	47.63%
其中：境内法人持股	3,144,845	3.67%			3,144,845		3,144,845	6,289,690	3.67%
境内自然人持股	38,347,958	44.78%			38,347,958	-1,427,700	36,920,258	75,268,216	43.95%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	44,127,677	51.54%			44,127,677	1,427,700	45,555,377	89,683,054	52.37%
1、人民币普通股	44,127,677	51.54%			44,127,677	1,427,700	45,555,377	89,683,054	52.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	85,620,480	100.00%			85,620,480		85,620,480	171,240,960	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 利润分配：2014年5月8日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案，即以截止2013年12月31日公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金8,562,048元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本85,620,480股为基数，

向全体股东每10股转增10股。实施本次利润分配并转增股本后，公司股份总数（额）变更为17,124.096万股（万元）。

2. 年初部分高管股份性质变化：根据创业板上市公司股份解除限售的相关规定、公司上市前相关股东所做出的首发承诺以及中国证券登记结算有限公司深圳分公司对高管股份解限售数量的计算方法和公司查询结果，2013年12月31日，作为公司董事、高级管理人员的公司股东薛百华、陈凡民、李明持有的部分高管锁定股合计443,850股的股份性质由有限售条件股份变更为无限售条件股份。

3. 高管辞职及其无限售条件股份重新限售：2014年03月24日，公司董事陈凡民辞去董事职务。根据公司上市前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺，陈凡民持有的90,000股无限售条件股份重新变更为有限售条件股份。

4. 高管辞职重新限售期满后全部解锁：2014年09月24日，根据公司上市前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺，公司董事陈凡民离职后6个月，陈凡民持有的360,000股因高管辞职锁定限售期满予以全部解锁。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）2014年5月8日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案，即以截止2013年12月31日公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金8,562,048元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股转增10股。

（2）按照创业板上市公司股份解除限售的相关规定和公司上市前股东所做出的首发承诺。

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

2014年5月8日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配方案，即以截止2013年12月31日公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计派发现金8,562,048元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本85,620,480股为基数，向全体股东每10股转增10股。实施本次利润分配并转增股本后，公司股份总数（额）变更为17,124.096万股（万元）。本次股份变动，对公司最近一年的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：2014年度公司基本每股收益、稀释每股收益为0.1187元/股，去年同期基本每股收益、稀释每股收益调整为0.3195元/股；2014年度归属于公司普通股股东的每股净资产为2.4663元/股，比去年同期下降48.69%。

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

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李平	33,848,755	0	33,848,755	67,697,510	首发承诺、资本公积转增股本	2015年09月27日

魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	3,144,845	0	3,144,845	6,289,690	首发承诺、资本公积转增股本	2015 年 09 月 27 日
薛百华	1,987,200	527,700	1,987,200	3,446,700	高管锁定、资本公积转增股本	2015 年 1 月 1 日
张旭霞	1,672,003	0	1,672,003	3,344,006	首发承诺、资本公积转增股本	2015 年 09 月 27 日
陈凡民	360,000	720,000	360,000	0	高管辞职锁定期满后全部解锁、资本公积转增股本	2014 年 09 月 24 日
李明	208,000	180,000	208,000	236,000	高管锁定、资本公积转增股本	2015 年 1 月 1 日
李明	272,000	0	272,000	544,000	首发承诺、资本公积转增股本	2015 年 09 月 27 日
合计	41,492,803	1,427,700	41,492,803	81,557,906	--	--

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,516		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			7,873	
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%	67,697,510	33,848,755	67,697,510	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%	6,289,690	3,144,845	6,289,690	0		
薛百华	境内自然人	2.65%	4,539,600	2,241,800	3,446,700	1,092,900		
宋文宝	境内自然人	2.10%	3,598,953	398,953	0	3,598,953		
张旭霞	境内自然人	1.95%	3,344,006	1,672,003	3,344,006	0		
周慧敏	境内自然人	1.64%	2,812,800	2,812,800	0	2,812,800		
中国对外经济贸易信托有限公司—华夏财	其他	1.23%	2,114,394	2,114,394	0	2,114,394		

富 1 号证券投资单一资金信托计划								
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	其他	1.17%	1,999,855	1,225,665	0	1,999,855		
薛俊	境内自然人	0.93%	1,595,968	1,595,968	0	1,595,968		
张杏秀	境内自然人	0.88%	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000		
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,公司未知前 10 名股东之间是否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	
宋文宝		3,598,953				人民币普通股	3,598,953	
周慧敏		2,812,800				人民币普通股	2,812,800	
中国对外经济贸易信托有限公司—华夏财富 1 号证券投资单一资金信托计划		2,114,394				人民币普通股	2,114,394	
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金		1,999,855				人民币普通股	1,999,855	
薛俊		1,595,968				人民币普通股	1,595,968	
张杏秀		1,500,000				人民币普通股	1,500,000	
伍晓菲		1,241,659				人民币普通股	1,241,659	
陈晨曦		1,121,000				人民币普通股	1,121,000	
薛百华		1,092,900				人民币普通股	1,092,900	
融通新蓝筹证券投资基金		1,000,008				人民币普通股	1,000,008	
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)		公司前 10 位无限售条件的股东中,薛俊通过投资者信用账户持股数量 1,595,968 股,张杏秀通过投资者信用账户持股数量 1,500,000 股,任晓菲通过投资者信用账户持股数量 1,241,659 股。						

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。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长、总经理；北京东土电信董事长、总经理；上海远景董事；北京东土军悦科技有限公司董事；蓝鲸众合董事；全国专业标准化技术委员会全国工业过程测量和控制标准化技术委员会委员；北京市石景山区政协委员；北京市石景山区工商联副主席。曾任烟台东土电信董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李平	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司董事长、总经理；北京东土电信董事长、总经理；上海远景董事；北京东土军悦科技有限公司董事；蓝鲸众合董事；全国专业标准化技术委员会全国工业过程测量和控制标准化技术委员会委员；北京市石景山区政协委员；北京市石景山区工商联副主席。曾任烟台东土电信董事长、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
李平	67,697,510	2015 年 09 月 27 日	0	首发承诺
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	6,289,690	2015 年 09 月 27 日	0	首发承诺
薛百华	3,446,700	2015 年 01 月 01 日	0	高管锁定
张旭霞	3,344,006	2015 年 09 月 27 日	0	首发承诺
李明	236,000	2015 年 01 月 01 日		高管锁定
李明	544,000	2015 年 09 月 27 日	0	首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
李平	董事长、总经理	男	48	现任	33,848,755	0	0	67,697,510	0	0	0	0	资本公积转增股本
薛百华	董事、高级副总经理	男	46	现任	2,297,800	0	28,000	4,539,600	0	0	0	0	资本公积转增股本；减持
陈凡民	董事	男	40	离任	360,000	0	720,000	0	0	0	0	0	资本公积转增股本；减持
刘东	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孙优贤	独立董事	男	75	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李文华	独立董事	男	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘志耕	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王爱莲	监事会主席	女	35	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
朱莹	监事	女	29	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
田芳	监事	女	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李明	董事	男	46	现任	520,000	0	117,000	923,000	0	0	0	0	资本公

	会 秘 书												积转增 股本； 减持
张鹤	高级 副总 经理、 财务 总监	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张利	财务 总监	女	39	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	37,026, 555	0	865,000	73,160,1 10	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）公司现任董事最近5年主要工作经历

1、李平先生，中国籍，本科学历，高级工程师。现任公司董事长、总经理；北京东土电信董事长、总经理；上海远景董事；北京东土军悦科技有限公司董事；蓝鲸众合董事；全国专业标准化技术委员会全国工业过程测量和控制标准化技术委员会委员；北京市石景山区政协委员；北京市石景山区工商联副主席。曾任烟台东土电信董事长、总经理。

2、薛百华先生，中国籍，本科学历，教授级高级工程师。2006年7月起就职于本公司，现任公司董事、高级副总经理、总工程师；北京东土电信董事、副总经理、产品总监；全国专业标准化技术委员会全国工业过程测量和控制标准化技术委员会委员。

3、刘东先生，中国籍，研究生学历，博士生导师。现任公司董事；上海交通大学电子信息与电气工程学院研究员、博士生导师；全国电力系统管理及信息交换标准化技术委员会配网工作组委员。

4、孙优贤先生，中国籍，本科学历，教授，博士生导师，中国工程院院士。已于2014年11月4日因个人原因申请辞去独立董事职务，因替补独立董事尚未到任，故而仍在继续履行独立董事职务。浙江大学控制系工业控制研究所所长；上海海得控制系统股份有限公司独立董事、聚光科技（杭州）股份有限公司独立董事、杭州纵横通信股份有限公司独立董事、浙江舒奇蒙能源科技股份有限公司独立董事、浙江海越股份有限公司监事会主席；现为中国化工学会化工自动化及仪表专业委员会主任、浙江大学工业自动化国家工程研究中心主任。

5、李文华先生，中国籍，博士研究生学历，副教授。现任公司独立董事。2004年6月至今在北京交通大学法律系（现为法学院）任职，现任硕士生导师和民商经济法系主任；北京市法度律师事务所律师。

6、刘志耕先生，中国籍，本科学历。注册会计师，高级会计师，高级审计师。现任公司独立董事，江苏省南通市注册会计师行业党委副书记、南通市注册会计师协会副秘书长、江苏省财政厅及江苏省注册会计师协会CPA执业质量监管员、江苏省注册会计师行业师资、江苏省注册会计师协会第二届专业技术指导委员会委员、南通锻压设备股份有限公司独立董事、江苏综艺股份有限公司独立董事、江苏通光电子线缆股份有限公司独立董事。曾任江苏省如皋市税务局专管员、江苏省南通市审计师事务所副主任、江苏通光电

子线缆股份有限公司独立董事。

(二) 公司现任监事最近5年主要工作经历

1、王爱莲女士，中国籍，本科学历。现任人力资源部培训与发展经理，公司监事会主席、职工监事。曾任珠海格力电器股份有限公司培训部主管。

2、朱莹女士，中国籍，研究生学历。现任公司市场部市场开发经理。2009年起就职于北京东土科技股份有限公司，曾任测试工程师、产品经理等职务。

3、田芳女士，中国籍，本科学历。现任北京东土科技股份有限公司采购副总监。曾任烟台零点科技有限公司技术支持部工程师；北京东土电信有限公司生产部经理、计划调度部经理等。

(三) 公司现任高级管理人员最近5年主要工作经历

1、李平，见董事简历。

2、薛百华，见董事简历。

3、张鹁女士，女，中国籍，本科学历，加拿大注册会计师（CGA Canada）。现任公司高级副总经理、财务负责人。曾任阿尔卡特朗讯（中国）公司财务总监；软通动力信息技术（集团）有限公司助理副总裁，负责中国区财务与商务部；于2014年9月起担任北京东土科技股份有限公司财务总监，于2014年10月起担任公司高级副总经理。

4、李明先生，中国籍，研究生学历。现任公司董事会秘书。曾任南光集团有限公司业务部经理、综合部经理；中关村证券股份有限公司董事会事务经理；于2007年12月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘东	上海交通大学电子信息与电气工程学院	研究员、博士生导师	2003年04月08日		是
刘东	上海晟东电力科技有限公司	董事、经理	2007年05月18日		是
孙优贤	上海海得控制系统股份有限公司	独立董事	2012年05月22日		是
孙优贤	浙江舒奇蒙能源科技股份有限公司	独立董事	2010年12月01日		是
孙优贤	杭州纵横通信股份有限公司	独立董事	2009年11月01日		是
孙优贤	聚光科技（杭州）股份有限公司	独立董事	2009年12月18日		是
孙优贤	浙江海越股份有限公司	监事会主席	2009年12月31日		否
李文华	北京交通大学法学院民商经济法系	主任	2012年12月06日		是
李文华	北京市法度律师事务所	律师	2004年09月16日		是

刘志耕	江苏省南通市注册会计师行业党委	副书记	2010 年 12 月 30 日		是
刘志耕	南通市注册会计师协会	副秘书长	1997 年 09 月 01 日		是
刘志耕	江苏省财政厅及江苏省注册会计师协会	CPA 执业质量监管员、执业质量检查审理专家	1999 年 09 月 01 日		是
刘志耕	江苏省注册会计师行业	师资	2006 年 04 月 25 日		是
刘志耕	江苏省注册会计师协会第一届检查调查委员会	副主任委员	2006 年 07 月 19 日		否
刘志耕	江苏综艺股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月 13 日		是
刘志耕	南通锻压设备股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 13 日		是
刘志耕	江苏省注册会计师协会第二届专业技术指导委员会	委员	2014 年 05 月 05 日		否
刘志耕	江苏通光电子线缆股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 22 日		否
在其他单位任职情况的说明	独立董事孙优贤，现任中国工程院院士，浙江大学工业自动化国家工程研究中心主任、浙江大学控制系工业控制研究所所长、中国化工学会化工自动化及仪表专业委员会主任。浙江大学控制系工业控制研究所所长。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议通过后提交股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定；凡在公司有董事、监事之外其他任职的董事、监事，均按照公司薪酬管理体系获取与其行政职务对应的报酬，不再另行发放职务津贴。凡不在公司担任除董事、监事以外的其他职务，未按照公司薪酬管理体系领取薪酬的公司董事、监事，可享受职务津贴。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报酬确定依据参照公司所属行业的发展情况、北京市地区经济增长现状、同类高科技上市公司现行标准等外部比较因素和兼顾内部公平的原则；
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员共计 13 人，实际支付报酬共计 2,762,133 元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	从股东单位获	报告期末实际
----	----	----	----	------	--------	--------	--------

					报酬总额	得的报酬总额	所得报酬
李平	董事长、总经理	男	48	现任	36	0	36
薛百华	董事、高级副总经理	男	46	现任	41.65	0	41.65
陈凡民	董事	男	40	离任	33.15	0	33.15
刘东	董事	男	47	现任	8	0	8
孙优贤	独立董事	男	75	离任	12	0	12
李文华	独立董事	男	46	现任	8	0	8
刘志耕	独立董事	男	52	现任	8	0	8
王爱莲	监事会主席	女	35	现任	16.53	0	16.53
田芳	监事	女	34	现任	14.61	0	14.61
朱莹	监事	女	29	现任	19.69	0	19.69
张利	财务负责人	女	39	离任	31.39	0	31.39
张鹁	高级副总经理、财务负责人	女	43	现任	12.66	0	12.66
李明	董事会秘书	男	46	现任	34.53	0	34.53
合计	--	--	--	--	276.21	0	276.21

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
陈凡民	董事	离职	2014 年 03 月 24 日	其本人提出申请，同时根据公司工作需要，对其工作岗位进行调整。
张利	财务总监	离职	2014 年 10 月 27 日	其本人提出申请，同时根据公司工作需要，对其工作岗位进行调整。
张鹁	财务总监	聘任	2014 年 10 月 27 日	董事会新聘任财务负责人。
张鹁	高级副总经理	聘任	2014 年 10 月 27 日	董事会新聘任高级管理人员。
孙优贤	独立董事	离职	2014 年 11 月 04 日	其本人因个人原因申请辞职。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生重大变动。

六、公司员工情况

截至2014年底，公司（含子公司）共有员工413人，其中，研发人员138人，销售人员92人，生产人员102人，采购人员17人，行政人员64人。其中，大学本科学历199人，研究生及以上学历68人。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《创业板股票上市规则》等法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，正确履行决策程序，公司董事、监事及其高级管理人员正确行使职权，规范运作。根据监管机构的相关文件要求，进一步建立健全了公司治理的各项管理制度，不断完善公司内部控制体系，提高公司治理水平。重视与投资者的沟通工作，妥善接待了投资者的咨询和来访，依法履行信息披露义务，确保了信息披露的真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。截至本报告期末，公司治理状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关创业板上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，1次临时股东大会。公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，召集、召开股东大会，确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

2、关于董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，本报告期内有1名董事和1名独立董事辞职。但因替补独立董事尚未到任，故辞职的独立董事仍在继续履行职务，故目前公司董事会共有6名董事，其中独立董事3名。公司董事人数、人员构成及选聘程序符合法律、法规要求。各位董事均能够忠实勤勉地履行其权利、义务，按要求出席董事会；在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，均能严格遵循公司《董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益；积极参加北京证监局组织的有关培训，熟悉相关法律法规，深入了解作为董事的权利和责任，更好地履行相应的权利和义务。公司董事均积极主动地及时了解掌握公司的经营情况和相关的宏观、行业信息，并听取经营管理层工作汇报。

报告期内，公司共召开了8次董事会会议。董事会会议严格按照规定议程进行，并有完整的会议记录。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会的人员组成均符合有关法规的规定。2014年，公司充分发挥各专门委员会在规范公司治理、薪酬考核与激励机制建设等方面的作用，保障了公司的科学决策。

3、关于监事与监事会

公司共有3名监事，其中职工代表监事1名。监事人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行其职责，对公司财务，对董事、总经理和其他高级管理人员履行职责之合法性、合规性，进行监督。监事会会议符合相关规定，有完整、真实的会议记录。

4、关于董事会与经营管理层

本报告期内，董事会对经营管理层授权明确、管理有效。公司经营管理层在《公司章程》及董事会规定的授权范围内实施公司经营和管理，推动公司各项业务的发展。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的选聘过程公开透明，符合法律法规规定。

6、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。公司董事会秘书处通过接待股东来访、回答咨询等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。本报告期内，共发布各类公司公告80次。

7、关于相关利益者

公司尊重和维护相关利益者的合法权益，注重协调、平衡股东、员工等各方利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 05 月 08 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 12 月 04 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十三次会议	2014 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/	2014 年 04 月 17 日
第三届董事会第十四次会议	2014 年 04 月 24 日	同上	
第三届董事会第十五次会议	2014 年 05 月 22 日	同上	2014 年 05 月 23 日
第三届董事会第十六次会议	2014 年 08 月 21 日	同上	2014 年 08 月 25 日
第三届董事会第十七次会议	2014 年 10 月 24 日	同上	2014 年 10 月 27 日
第三届董事会第十八次会议	2014 年 10 月 27 日	同上	2014 年 10 月 29 日
第三届董事会第十九次会议	2014 年 11 月 12 日	同上	2014 年 11 月 13 日
第三届董事会第二十次会议	2014 年 11 月 18 日	同上	2014 年 11 月 19 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据相关法律、法规及规范性文件的有关规定，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第二届董事会第二十四次会议审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 710015 号
注册会计师姓名	陈勇波、梁谦海

审计报告正文

审 计 报 告

信会师报字[2015]第710015号

北京东土科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京东土科技股份有限公司（以下简称北京东土科技公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北京东土科技公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北京东土科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京东土科技公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈勇波

中国·上海

中国注册会计师：梁谦海

二〇一五年二月十一日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	243,386,601.61	202,294,770.57
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,437,314.66
衍生金融资产		
应收票据	8,217,955.88	12,656,042.72
应收账款	74,193,696.28	56,498,163.97
预付款项	11,715,842.00	4,583,224.94
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	3,048,453.99	2,006,037.90
买入返售金融资产		
存货	36,522,291.59	32,943,891.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,097.88	
流动资产合计	377,087,939.23	312,419,446.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	2,070,860.71	2,565,322.54
投资性房地产		
固定资产	99,856,421.42	101,618,982.27
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	14,555,825.22	12,570,695.95
开发支出		
商誉	51,416,481.12	41,671,622.51
长期待摊费用	323,481.95	80,673.61
递延所得税资产	725,706.89	524,101.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	168,948,777.31	159,031,398.44
资产总计	546,036,716.54	471,450,845.01
流动负债：		
短期借款	21,800,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,963,908.82	
应付账款	48,049,434.54	31,300,885.55
预收款项	3,593,723.92	3,140,083.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,169,988.58	3,956,206.82
应交税费	8,218,448.98	5,274,606.09
应付利息	35,000.00	
应付股利		
其他应付款	2,651,433.28	455,703.79
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	101,481,938.12	44,127,485.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		2,040,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		2,040,000.00
负债合计	101,481,938.12	46,167,485.90

所有者权益：		
股本	171,240,960.00	85,620,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	108,791,786.06	194,412,266.06
减：库存股		
其他综合收益	-712,200.77	244,617.70
专项储备		
盈余公积	18,681,597.58	16,915,542.09
一般风险准备		
未分配利润	124,324,269.45	114,326,588.38
归属于母公司所有者权益合计	422,326,412.32	411,519,494.23
少数股东权益	22,228,366.10	13,763,864.88
所有者权益合计	444,554,778.42	425,283,359.11
负债和所有者权益总计	546,036,716.54	471,450,845.01

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张鹁

会计机构负责人：张鹁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	219,453,483.91	180,304,129.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,841,955.88	12,656,042.72
应收账款	47,408,150.46	49,366,496.94
预付款项	9,913,122.46	4,423,073.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,265,622.44	1,829,762.06
存货	30,041,156.65	28,891,617.51
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	315,923,491.80	277,471,121.50
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	83,319,370.95	66,978,372.78
投资性房地产		
固定资产	97,265,156.52	99,546,239.96
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	9,404,787.94	6,803,896.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,566.95	80,673.61
递延所得税资产	438,214.29	455,612.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,535,096.65	173,864,795.33
资产总计	506,458,588.45	451,335,916.83
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,963,908.82	
应付账款	38,961,218.54	29,718,234.36
预收款项	2,492,891.66	3,073,922.65
应付职工薪酬	2,896,123.96	3,783,124.46
应交税费	3,687,934.21	3,498,745.90
应付利息	35,000.00	

应付股利		
其他应付款	8,049,159.29	3,988,044.39
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	90,086,236.48	44,062,071.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	90,086,236.48	44,062,071.76
所有者权益：		
股本	171,240,960.00	85,620,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	107,567,314.54	193,187,794.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,681,597.58	16,915,542.09
未分配利润	118,882,479.85	111,550,028.44
所有者权益合计	416,372,351.97	407,273,845.07
负债和所有者权益总计	506,458,588.45	451,335,916.83

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	241,195,020.90	174,201,269.38
其中：营业收入	241,195,020.90	174,201,269.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,108,675.78	145,675,944.64
其中：营业成本	116,820,600.73	70,074,498.71
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	2,381,243.76	1,617,933.82
销售费用	44,092,142.15	29,912,648.05
管理费用	63,622,210.78	47,023,494.35
财务费用	-1,845,991.85	-2,484,631.99
资产减值损失	1,038,470.21	-467,998.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		311,294.06
投资收益（损失以“－”号填列）	-284,450.05	-434,677.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-494,461.83	-434,677.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,801,895.07	28,401,941.34
加：营业外收入	14,507,004.60	12,231,461.80
其中：非流动资产处置利得	7,228.93	152.45
减：营业外支出	136,691.27	162,569.68
其中：非流动资产处置损失	99,768.99	62,586.99

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,172,208.40	40,470,833.46
减：所得税费用	3,476,562.89	5,466,464.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,695,645.51	35,004,368.81
归属于母公司所有者的净利润	20,325,784.56	34,197,026.95
少数股东损益	5,369,860.95	807,341.86
六、其他综合收益的税后净额	-1,196,235.61	305,924.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-956,818.47	244,617.70
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-956,818.47	244,617.70
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-956,818.47	244,617.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-239,417.14	61,306.94
七、综合收益总额	24,499,409.90	35,310,293.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,368,966.09	34,441,644.65
归属于少数股东的综合收益总额	5,130,443.81	868,648.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1187	0.3195
（二）稀释每股收益	0.1187	0.3195

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张鹤

会计机构负责人：张鹤

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	188,957,983.78	169,721,617.97
减：营业成本	89,812,192.35	68,637,246.68
营业税金及附加	1,898,253.95	1,575,014.69
销售费用	37,701,113.50	29,626,235.23
管理费用	54,458,557.99	44,905,239.32
财务费用	-1,807,220.13	-2,472,113.53
资产减值损失	-115,988.93	-164,433.55
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）	1,290,538.17	-434,677.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-494,461.83	-434,677.46
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	8,301,613.22	27,179,751.67
加：营业外收入	11,109,045.96	11,615,090.81
其中：非流动资产处置利得	7,228.93	152.45
减：营业外支出	132,104.42	162,569.68
其中：非流动资产处置损失	95,182.14	62,586.99
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	19,278,554.76	38,632,272.80
减：所得税费用	1,617,999.86	4,516,165.85
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	17,660,554.90	34,116,106.95
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,660,554.90	34,116,106.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1031	0.0151
（二）稀释每股收益	0.1031	0.0151

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	264,697,134.02	205,823,242.13
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	10,099,845.35	11,183,764.34
收到其他与经营活动有关的现金	8,798,841.47	7,776,603.33
经营活动现金流入小计	283,595,820.84	224,783,609.80
购买商品、接受劳务支付的现金	107,425,589.65	75,417,996.42
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	65,828,127.94	45,341,052.80
支付的各项税费	19,678,285.78	21,351,156.27
支付其他与经营活动有关的现金	42,303,461.19	29,402,925.13
经营活动现金流出小计	235,235,464.56	171,513,130.62
经营活动产生的现金流量净额	48,360,356.28	53,270,479.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,489,445.24	
取得投资收益收到的现金	157,881.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	318,189.50	41,900.00
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	1,965,515.94	41,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,692,454.12	98,465,972.07
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	12,168,434.34	49,409,459.92
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,860,888.46	150,875,431.99
投资活动产生的现金流量净额	-16,895,372.52	-150,833,531.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,462,657.31

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	41,800,000.00	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	41,800,000.00	12,462,657.31
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,141,509.66	11,045,524.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,715,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,141,509.66	31,045,524.44
筹资活动产生的现金流量净额	10,658,490.34	-18,582,867.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,134,243.06	168,468.68
五、现金及现金等价物净增加额	40,989,231.04	-115,977,451.26
加：期初现金及现金等价物余额	202,292,370.57	318,269,821.83
六、期末现金及现金等价物余额	243,281,601.61	202,292,370.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	220,058,764.14	199,792,010.79
收到的税费返还	8,877,616.71	10,567,393.35
收到其他与经营活动有关的现金	6,385,619.16	5,060,374.99
经营活动现金流入小计	235,322,000.01	215,419,779.13
购买商品、接受劳务支付的现金	80,079,671.73	74,329,545.71
支付给职工以及为职工支付的现金	56,541,318.61	44,680,626.85
支付的各项税费	15,627,469.73	20,938,318.57
支付其他与经营活动有关的现金	33,948,060.47	28,594,252.07
经营活动现金流出小计	186,196,520.54	168,542,743.20
经营活动产生的现金流量净额	49,125,479.47	46,877,035.93

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,785,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	274,800.00	41,900.00
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	2,059,800.00	41,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,844,393.06	97,767,675.48
投资支付的现金	16,835,460.00	65,380,629.23
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	22,679,853.06	163,148,304.71
投资活动产生的现金流量净额	-20,620,053.06	-163,106,404.71
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	40,000,000.00	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	40,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,416,279.66	11,045,524.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	29,416,279.66	31,045,524.44
筹资活动产生的现金流量净额	10,583,720.34	-21,045,524.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,608.04	-138,066.01
五、现金及现金等价物净增加额	39,151,754.79	-137,412,959.23
加：期初现金及现金等价物余额	180,301,729.12	317,714,688.35
六、期末现金及现金等价物余额	219,453,483.91	180,301,729.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	85,620,480.00	0.00	0.00	0.00	194,412,266.06	0.00	244,617.70	0.00	16,915,542.09	0.00	114,326,588.38	13,763,864.88	425,283,359.11
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													
其他													0.00
二、本年期初余额	85,620,480.00	0.00	0.00	0.00	194,412,266.06	0.00	244,617.70	0.00	16,915,542.09		114,326,588.38	13,763,864.88	425,283,359.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,620,480.00	0.00	0.00	0.00	-85,620,480.00	0.00	-956,818.47	0.00	1,766,055.49		9,997,681.07	8,464,501.22	19,271,419.31
（一）综合收益总额							-956,818.47				20,325,784.56	5,130,443.81	24,499,409.90
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,049,057.41	5,049,057.41
1．股东投入的普通股													0.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他												5,049,057.41	5,049,057.41
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,766,055.49		-10,328,171.50	-1,715,057.41	-10,277,171.50

									55.49		103.49	00.00	048.00
1. 提取盈余公积									1,766,055.49		-1,766,055.49		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,562,048.00	-1,715,000.00	-10,277,048.00
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转	85,620,480.00	0.00	0.00	0.00	-85,620,480.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,620,480.00				-85,620,480.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	171,240,960.00	0.00	0.00	0.00	108,791,786.06	0.00	-712,200.77	0.00	18,681,597.58		124,324,269.45	22,228,366.10	444,554,778.42

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	53,512,800.00				226,519,946.06				13,503,931.40		94,243,732.12		387,780,409.58
加：会计政策 变更													0.00

前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													
其他													0.00
二、本年期初余额	53,512,800.00	0.00	0.00	0.00	226,519,946.06	0.00	0.00	0.00	13,503,931.40		94,243,732.12	0.00	387,780,409.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,107,680.00	0.00	0.00	0.00	-32,107,680.00	0.00	244,617.70	0.00	3,411,610.69		20,082,856.26	13,763,864.88	37,502,949.53
（一）综合收益总额							244,617.70				34,197,026.95	868,648.80	35,310,293.45
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,895,216.08	12,895,216.08
1．股东投入的普通股												2,462,657.31	2,462,657.31
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4．其他												10,432,558.77	10,432,558.77
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,411,610.69		-14,114,170.69	0.00	-10,702,560.00
1．提取盈余公积									3,411,610.69		-3,411,610.69		0.00
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-10,702,560.00		-10,702,560.00
4．其他													0.00
（四）所有者权益内部结转	32,107,680.00	0.00	0.00	0.00	-32,107,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	32,107,680.00				-32,107,680.00								0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备													0.00
1. 本期提取													0.00
2. 本期使用													0.00
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	85,620,480.00	0.00	0.00	0.00	194,412,266.06	0.00	244,617.70	0.00	16,915,542.09		114,326,588.38	13,763,864.88	425,283,359.11

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,620,480.00				193,187,794.54				16,915,542.09	111,550,028.44	407,273,845.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,620,480.00				193,187,794.54				16,915,542.09	111,550,028.44	407,273,845.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	85,620,480.00				-85,620,480.00				1,766,055.49	7,332,451.41	9,098,506.90
（一）综合收益总额										17,660,554.90	17,660,554.90
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,766,055.49	-10,328,103.49	-8,562,048.00
1. 提取盈余公积									1,766,055.49	-1,766,055.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,562,048.00	-8,562,048.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	85,620,480.00				-85,620,480.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,620,480.00				-85,620,480.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	118,882,479.85	416,372,351.97

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	53,512,800.00				225,295,474.54				13,503,931.40	91,548,092.18	383,860,298.12
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	53,512,800.00				225,295,474.54				13,503,931.40	91,548,092.18	383,860,298.12
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	32,107,680.00				-32,107,680.00				3,411,610.69	20,001,936.26	23,413,546.95
（一）综合收益总 额										34,116,106.95	34,116,106.95
（二）所有者投入 和减少资本											
1．股东投入的普 通股											
2．其他权益工具 持有者投入资本											
3．股份支付计入 所有者权益的金 额											
4．其他											
（三）利润分配									3,411,610.69	-14,114,170.69	-10,702,560.00
1．提取盈余公积									3,411,610.69	-3,411,610.69	
2．对所有者（或 股东）的分配										-10,702,560.00	-10,702,560.00
3．其他											
（四）所有者权益 内部结转	32,107,680.00				-32,107,680.00						
1．资本公积转增 资本（或股本）	32,107,680.00				-32,107,680.00						
2．盈余公积转增 资本（或股本）											
3．盈余公积弥补 亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	85,620,480.00				193,187,794.54				16,915,542.09	111,550,028.44	407,273,845.07

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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。

2013年7月，根据公司2013年第四次临时股东大会和修改后的章程规定，公司以截止2012年12月31日总股本53,512,800.00股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计转增32,107,680.00股，转增股本后，公司总股本为85,620,480.00股，资本公积余额为194,412,266.06元。经转增后，公司的注册资本由原来的5,351.280万元变更为8,562.048万元，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]第710965号验资报告予以验证。

2014年6月，根据公司2013年度股东大会和修改后的章程规定，公司以2013年12月31日公司总股本8,562.048万股为基数，拟向公司全体股东按每10股派发现金红利人民币1元（含税），以资本公积金向股东每10股转增10股。实施本次利润分配并资本公积金转增股本后，公司的注册资本由原来的8,562.048万元变更为17,124.096万元。

截至2014年12月31日，公司主要股东及其持股情况如下：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
李平	67,697,510.00	39.53
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	6,289,690.00	3.67
薛百华	4,539,600.00	2.65
宋文宝	3,598,953.00	2.10
张旭霞	3,344,006.00	1.95
周慧敏	2,812,800.00	1.64
其他股东	14,786,649.00	8.63
其他社会公众股	68,171,752.00	39.81
合计	171,240,960.00	100.00

公司住所：北京市石景山区实兴大街30号院2号楼8至12层901

注册号：110000001251761

法定代表人：李平

注册资本：17,124.096万元

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。

本财务报表业经公司董事会于2015年2月11日批准报出

合并财务报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京东土电信技术有限公司
Kyland Technology EMEA GmbH
上海远景数字信息技术有限公司

北京东土军悦科技有限公司

Kyland Corporation

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和做出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。

本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对或有事项估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

1、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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投

资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务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被投资方控制权时,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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处

理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

10、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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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，如有客观证据表明其已发生减值，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
--	----------------------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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	80.00%	80.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、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

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (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。

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和应支付的相关税费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。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

15、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.5
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

16、在建工程

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必要支出，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。

17、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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

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。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相

关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

22、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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、各类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。

23、股份支付

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和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但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。

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。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用XXX模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“X、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

1、销售商品

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、智能化设备和时间同步系统产品、视音频传输平台五类，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、提供劳务

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。

3、让渡资产使用权

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。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与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；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则-基本准则》（修订）		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则，无需对以前年度财务报表进行了追溯重述

《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》 (修订)		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述
《企业会计准则第 9 号--职工薪酬》(修订)		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报》 (修订)		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述
《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》 (修订)		执行《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)对资产负债表进行了重新分类和列报,并进行了追溯调整。上述调整对报告期财务报表的影响:调增 2013 年度递延收益 2,040,000.00 元,调减其他非流动负债 2,040,000.00 元。
《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》 (修订)		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述
《企业会计准则第 39 号--公允价值计量》		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述
《企业会计准则第 40 号--合营安排》		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述
《企业会计准则第 41 号--在其他主体中权益的披露》		本公司已执行财政部于 2014 年颁布的相关新的及修订的企业会计准则,无需对以前年度财务报表进行了追溯重述

上述调整对报告期财务报表的影响:

调增2013年度递延收益2,040,000.00元,调减其他非流动负债2,040,000.00元。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京东土科技股份有限公司	15%
北京东土电信技术有限公司	25%
上海远景数字信息技术有限公司	15%
Kyland Technology EMEA GmbH	15%
北京东土军悦科技有限公司	15%

2、税收优惠

1、 增值税

本公司及其控股子公司上海远景数字信息技术有限公司适用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，本公司及其控股子公司上海远景数字信息技术有限公司适用此规定。

2、 企业所得税

本公司2014年继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2014-2016年度间执行15%的企业所得税税率。

子公司上海远景数字信息技术有限公司2014年继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2014-2016年度间执行15%的企业所得税税率。

子公司北京东土军悦科技有限公司2014年被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2014-2016年度间执行15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	198,546.09	181,391.26
银行存款	243,083,055.52	202,110,979.31

其他货币资金	105,000.00	2,400.00
合计	243,386,601.61	202,294,770.57
其中：存放在境外的款项总额	9,809,189.24	11,586,209.22

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
质量保函	105,000.00	2,400.00
合 计	105,000.00	2,400.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,437,314.66
其他	0.00	1,437,314.66
合计		1,437,314.66

其他说明：

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系购入的普通契约型开放式基金-浦银价值基金；2014年2月公司已将持有的浦银价值基金出售。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,217,955.88	12,656,042.72
合计	8,217,955.88	12,656,042.72

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,940,779.90	100.00%	4,747,083.62	6.01%	74,193,696.28	59,970,186.17	100.00%	3,472,022.20	5.79%	56,498,163.97
合计	78,940,779.90	100.00%	4,747,083.62	6.01%	74,193,696.28	59,970,186.17	100.00%	3,472,022.20	5.79%	56,498,163.97

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	73,459,327.18	3,671,854.29	5.00%
1 年以内小计	73,459,327.18	3,671,854.29	5.00%
1 至 2 年	3,449,526.50	344,952.65	10.00%
2 至 3 年	1,163,231.02	232,646.20	20.00%
3 至 4 年	728,951.52	364,475.76	50.00%
4 至 5 年	32,944.82	26,355.86	80.00%
5 年以上	106,798.86	106,798.86	100.00%
合计	78,940,779.90	4,747,083.62	6.01%

确定该组合依据的说明：

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。

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：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,275,061.42 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
华北计算技术研究所	12,473,845.00	15.80	623,692.25
魏德米勒电联接（上海）有限公司	6,975,420.03	8.84	348,771.00
中国船舶工业系统工程研究院	6,839,750.00	8.66	341,987.50
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	5,258,984.62	6.66	262,949.23
北京四方继保工程技术有限公司	3,822,626.00	4.84	191,131.30
合计	35,370,625.65	44.81	1,768,531.28

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,531,933.44	98.43%	4,059,021.42	88.56%
1 至 2 年	178,225.15	1.52%	524,203.52	11.44%
2 至 3 年	2,483.41	0.02%		
3 年以上	3,200.00	0.03%		
合计	11,715,842.00	--	4,583,224.94	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
北京网鼎芯睿科技有限公司	6,380,000.00	54.46
合益管理咨询(上海)有限公司	675,471.68	5.77
奥雅纳工程咨询（上海）有限公司	636,000.00	5.43

立信会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00	3.41
苏州UL美华认证有限公司	238,738.80	2.04
合计	8,330,210.48	71.10

其他说明：

无

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,251,251.94	100.00%	202,797.95	6.24%	3,048,453.99	2,130,810.31	100.00%	124,772.41	5.86%	2,006,037.90
合计	3,251,251.94	100.00%	202,797.95	6.24%	3,048,453.99	2,130,810.31	100.00%	124,772.41	5.86%	2,006,037.90

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,917,151.26	145,857.56	5.00%
1 年以内小计	2,917,151.26	145,857.56	5.00%
1 至 2 年	213,608.68	21,360.87	10.00%
2 至 3 年	82,221.60	16,444.32	20.00%
3 至 4 年	38,270.40	19,135.20	50.00%
合计	3,251,251.94	202,797.95	6.24%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 78,025.54 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投保保证金	208,700.00	220,000.00
员工备用金	2,153,716.72	1,151,120.59
押金	403,804.40	167,728.40
其他	485,030.82	591,961.32
合计	3,251,251.94	2,130,810.31

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	200,000.00	1-2 年	6.15%	20,000.00
刘晶	员工备用金	187,000.00	1 年以内	5.75%	9,350.00
黄艳	员工备用金	169,000.00	1 年以内	5.20%	8,450.00
李小芹	员工备用金	156,913.13	1 年以内	4.83%	7,845.66
北京崇新现代通信设备厂	房租押金	112,085.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	3.45%	25,425.55
合计	--	824,998.53	--	25.37%	71,071.21

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	12,520,646.13	0.00	12,520,646.13	9,134,252.85	0.00	9,134,252.85
在产品	13,584,869.64	0.00	13,584,869.64	8,610,691.06	0.00	8,610,691.06
库存商品	10,416,775.82	0.00	10,416,775.82	12,679,194.67	0.00	12,679,194.67
委托加工物资				2,519,753.23	0.00	2,519,753.23
合计	36,522,291.59	0.00	36,522,291.59	32,943,891.81	0.00	32,943,891.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

公司期末对主要存货进行减值测试,未发现存货存在减值迹象;截止2014年12月31日存货中无抵押、担保等使用受限情况。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京东土电信技术有限公司未抵扣的进项税	3,097.88	0.00
合计	3,097.88	

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司	2,565,322 .54			-494,461. 83						2,070,860 .71	
小计	2,565,322 .54			494,461.8 3						2,070,860 .71	
合计	2,565,322 .54			-494,461. 83						2,070,860 .71	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	91,345,531.70	4,376,623.39		5,052,195.29	5,441,798.96	106,216,149.34
2.本期增加金额		34,833.85		1,164,807.54	1,790,629.50	2,990,270.89
(1) 购置		34,833.85		834,978.48	1,552,300.40	2,422,112.73
(3) 企业合并增加				329,829.06	238,329.10	568,158.16
3.本期减少金额				762,525.04	100,378.79	862,903.83
(1) 处置或报废				762,525.04	100,378.79	862,903.83
4.期末余额	91,345,531.70	4,411,457.24		5,454,477.79	7,132,049.67	108,343,516.40
1.期初余额	1,085,184.90	981,980.55		1,093,427.80	1,436,573.82	4,597,167.07
2.本期增加金额	2,169,456.38	406,943.07		545,207.57	1,182,465.35	4,304,072.37
(1) 计提	2,169,456.38	406,943.07		545,207.57	1,149,444.20	4,271,051.22
企业合并增加				28,722.61	69,392.55	98,115.16
3.本期减少金额				364,461.74	49,682.72	414,144.46
(1) 处置或报废				364,461.74	49,682.72	414,144.46
4.期末余额	3,254,641.28	1,388,923.62		1,274,173.63	2,569,356.45	8,487,094.98
1.期末账面价值	88,090,890.42	3,022,533.62		4,180,304.16	4,562,693.22	99,856,421.42
2.期初账面价值	90,260,346.80	3,394,642.84		3,958,767.49	4,005,225.14	101,618,982.27

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额		6,048,170.00		8,208,981.53	14,257,151.53
2.本期增加金额				3,711,185.40	3,711,185.40
(1) 购置				3,711,185.40	3,711,185.40
4.期末余额		6,048,170.00		11,920,166.93	17,968,336.93
1.期初余额		291,170.00		1,395,285.58	1,686,455.58
2.本期增加金额		606,000.00		1,120,056.13	1,726,056.13
(1) 计提		606,000.00		1,120,056.13	1,726,056.13
4.期末余额		897,170.00		2,515,341.71	3,412,511.71
1.期末账面价值		5,151,000.00		9,404,825.22	14,555,825.22
2.期初账面价值		5,757,000.00		6,813,695.95	12,570,695.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海远景数字信 息技术有限公司	41,671,622.51					41,671,622.51
北京东土军悦科 技有限公司		9,744,858.61				9,744,858.61
合计	41,671,622.51	9,744,858.61				51,416,481.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的计算过程：本公司于2013年支付人民币52,530,000.00元合并成本收购了上海远景数字信息技术有限公司51%的权益。合并成本超过按比例获得的上海远景数字信息技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币41,671,622.51元，确认为与上海远景数字信息技术有限公司相关的商誉。本公司于2014年1月支付人民币15,000,000.00元合并成本收购了北京东土军悦科技有限公司51%的权益，本次收购未经评估，北京东土军悦科技有限公司可辨认资产、负债公允价值根据中汇会计师事务所有限公司出具的中汇会审[2013]第3083号审计报告确定。合并成本超过按比例获得的北京东土军悦科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币9,744,858.61元，确认为与北京东土军悦科技有限公司相关的商誉。

(2) 控股子公司上海远景数字信息技术有限公司2013年度、2014年度均已达到业绩预期，不存在商誉减值情况。

控股子公司北京东土军悦科技有限公司2014年度达到业绩预期，不存在商誉减值情况。

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	80,673.61	416,569.00	173,760.66		323,481.95
合计	80,673.61	416,569.00	173,760.66		323,481.95

其他说明

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。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,838,045.93	725,706.89	3,596,794.61	524,101.56
合计	4,838,045.93	725,706.89	3,596,794.61	524,101.56

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	725,706.89	0.00	524,101.56

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	111,835.64	102,784.22
合计	111,835.64	102,784.22

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,800,000.00	
信用借款	20,000,000.00	
合计	21,800,000.00	

短期借款分类的说明：

2014年9月17日公司与交通银行北京海淀支行签订编号为07410147的流动资金借款合同，取得信用借款20,000,000.00元，贷款期间为：2014年9月至2015年9月，利率为6.30%。

2014年11月20日公司与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订借款合同2014年(礼士)字0247号,取得抵押借款1,800,000.00元,贷款期间为2014年11月至2015年11月，利率为5.50%；2014年11月20日王吉南与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订最高额抵押合同2014年礼士(抵)字0120号,承担担保责任,最高担保金额为2,864,000.00元,担保期限为2014年11月3日至2019年11月2日,抵押物为王吉南自有房屋。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,963,908.82	0.00
合计	13,963,908.82	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	45,806,808.45	31,260,000.32
1-2 年	2,222,374.09	37,625.23
2-3 年	16,992.00	
3 年以上	3,260.00	3,260.00
合计	48,049,434.54	31,300,885.55

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,427,718.48	3,126,838.66
1-2 年	163,482.63	6,872.35
2-3 年	2,522.81	6,372.64
3 年以上		
合计	3,593,723.92	3,140,083.65

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,745,795.89	61,157,476.72	61,959,287.10	2,943,985.51
二、离职后福利-设定提存计划	210,410.93	3,681,884.91	3,666,292.77	226,003.07
合计	3,956,206.82	64,839,361.63	65,625,579.87	3,169,988.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	3,347,755.20	55,156,547.41	56,028,273.17	2,476,029.44
2、职工福利费		198,170.29	198,170.29	
3、社会保险费	120,563.23	1,885,124.64	1,871,182.89	134,504.98
其中：医疗保险费	108,629.68	1,685,107.60	1,673,720.44	120,016.84
工伤保险费	3,254.50	66,378.68	64,729.22	4,903.96
生育保险费	8,679.05	133,638.36	132,733.23	9,584.18
4、住房公积金		2,106,866.00	2,105,666.00	1,200.00
5、工会经费和职工教育经费	277,477.46	1,810,768.38	1,755,994.75	332,251.09
合计	3,745,795.89	61,157,476.72	61,959,287.10	2,943,985.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	200,410.92	3,520,727.95	3,505,882.35	215,256.52
2、失业保险费	10,000.01	161,156.96	160,410.42	10,746.55
合计	210,410.93	3,681,884.91	3,666,292.77	226,003.07

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,886,437.83	1,390,879.38
企业所得税	3,268,101.41	3,678,604.94
个人所得税	416,663.06	35,624.18
城市维护建设税	366,587.27	93,184.91
教育费附加	161,484.66	41,917.19
地方教育费附加	107,656.45	27,944.80
河道工程修建维护管理费	5,105.14	2,750.25
团结互助税	0.00	1,673.34
基督新教教会税	3,206.58	1,013.55
罗马天主教教会税	3,206.58	1,013.55
合计	8,218,448.98	5,274,606.09

其他说明：

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	35,000.00	0.00
合计	35,000.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

本期应付利息为公司2014年12月21日至2014年12月31日的信用贷款利息

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,563,833.28	437,050.15
1-2 年	87,600.00	7,780.00
2-3 年		10,873.64
3 年以上	0.00	0.00
合计	2,651,433.28	455,703.79

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,040,000.00		2,040,000.00	0.00	2012 年 6 月、10 月、11 月，2013 年 6 月、12 月，根据科技部、财政部《关于 2013 年度科技型中小企业技术创新基金项目立项的通知》(国科发计[2013]583 号)、上海市科学技术委员会“关于做好 2012 年度上海市科技型中小企业技术

					创新基金推荐申报工作的通知"（沪科（2012）164号），公司收到"基于北斗对时系统的智能电网精确时间测试分析仪"项目专项补贴690,000.00元。
合计	2,040,000.00		2,040,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	200,000.00		200,000.00			与收益相关
基于北斗对时系统的智能电网精确时间测试分析仪	490,000.00		490,000.00			与收益相关
基于北斗GPS的多模卫星高精度同步时间测试系统开发及在LTE-4G移动通信领域的应用	1,350,000.00		1,350,000.00			与收益相关
合计	2,040,000.00		2,040,000.00		0.00	--

其他说明：

2012年6月、10月、11月，2013年6月、12月，根据科技部、财政部《关于2013年度科技型中小企业技术创新基金项目立项的通知》（国科发计[2013]583号）、上海市科学技术委员会“关于做好2012年度上海市科技型中小企业技术创新基金推荐申报工作的通知”（沪科（2012）164号），公司收到“基于北斗对时系统的智能电网精确时间测试分析仪”项目专项补贴690,000.00元。

2013年12月，根据上海市科学技术委员会科研计划项目课题任务书（NO.财政2014第8169号）（2013年市科委专项经费第六批），公司收到“基于北斗GPS的多模卫星高精度同步时间测试系统开发及在LTE-4G移动通信领域的应用”项目专项补贴1,350,000.00元。

2014年公司递延收益2,040,000.00计入本期营业外收入。

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	85,620,480.00			85,620,480.00		85,620,480.00	171,240,960.00

其他说明：

2014年6月，根据公司2013年度股东大会和修改后的章程规定，公司以2013年12月31日公司总股本8,562.048万股为基数，拟向公司全体股东按每10股派发现金红利人民币1元（含税），以资本公积金向股东每10股转增10股，增加股本85,620,480.00元。

25、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	192,142,298.60		85,620,480.00	106,521,818.60
其他资本公积	2,269,967.46			2,269,967.46
合计	194,412,266.06		85,620,480.00	108,791,786.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	244,617.70	-1,196,235.61			-956,818.47	-239,417.14	-712,200.77
外币财务报表折算差额	244,617.70	-1,196,235.61			-956,818.47	-239,417.14	-712,200.77
其他综合收益合计	244,617.70	-1,196,235.61			-956,818.47	-239,417.14	-712,200.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

27、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	16,915,542.09	1,766,055.49		18,681,597.58
合计	16,915,542.09	1,766,055.49		18,681,597.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提法定盈余公积1,766,055.49元。

28、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	114,326,588.38	94,243,732.12
调整后期初未分配利润	114,326,588.38	94,243,732.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,325,784.55	34,197,026.95
减：提取法定盈余公积	1,766,055.49	3,411,610.69
转作股本的普通股股利	8,562,048.00	10,702,560.00
期末未分配利润	124,324,269.45	114,326,588.38

调整期初未分配利润明细：

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

29、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	239,421,043.86	115,500,202.07	171,916,017.21	69,779,228.94
其他业务	1,773,977.04	1,320,398.66	2,285,252.17	295,269.77
合计	241,195,020.90	116,820,600.73	174,201,269.38	70,074,498.71

30、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,374,777.07	939,701.65
教育费附加	612,737.63	557,395.06
地方教育费附加	393,729.06	120,837.11

合计	2,381,243.76	1,617,933.82
----	--------------	--------------

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	18,983,406.50	11,798,402.21
差旅费	4,591,920.47	4,473,489.06
会议费	480,695.74	380,957.00
办公费	517,781.19	1,102,196.48
招待费	1,977,256.73	2,444,941.44
交通费	1,359,886.51	1,314,395.49
其他	16,181,195.01	8,398,266.37
合计	44,092,142.15	29,912,648.05

其他说明：

32、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	35,074,366.17	28,788,962.02
工资	11,808,042.86	7,308,558.46
租赁费	533,584.83	417,129.71
社会保险费	1,398,081.67	722,849.56
咨询费	1,641,614.89	1,501,365.77
办公费	1,034,301.36	639,687.57
会议费	1,323,444.00	709,072.99
其他	10,808,775.00	6,935,868.27
合计	63,622,210.78	47,023,494.35

其他说明：

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	899,461.66	342,964.44

减：利息收入	2,725,522.14	3,027,963.90
汇兑损失	25,829.72	183,051.60
减：汇兑收益	88,432.33	44,985.59
手续费支出	42,671.24	62,301.46
合计	-1,845,991.85	-2,484,631.99

其他说明：

34、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,038,470.21	-467,998.30
合计	1,038,470.21	-467,998.30

其他说明：

35、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	311,294.06
合计		311,294.06

其他说明：

36、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-494,461.83	-434,677.46
处置可供出售金融资产取得的投资收益	210,011.78	
合计	-284,450.05	-434,677.46

其他说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

37、营业外收入

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	7,228.93	152.45	7,228.93
其中：固定资产处置利得	7,228.93	152.45	7,228.93
政府补助	5,858,972.00	2,029,641.00	5,858,972.00
增值税退税	8,617,403.49	10,191,199.02	
其他	23,400.18	10,469.33	23,400.18
合计	14,507,004.60	12,231,461.80	5,889,601.11

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	117,450.00	188,221.00	与收益相关
中关村科技园区专利促进支持资金	6,000.00	50,000.00	与收益相关
中关村科技园区企业购买中介服务支持资金		39,200.00	与收益相关
中关村科技园区石景山园管委会专利授权奖励		30,000.00	与收益相关
国家知识产权局专利局北京代办处专利资助费	27,450.00	10,990.00	与收益相关
石景山区科学技术委员会科学技术奖		100,000.00	与收益相关
贷款贴息补贴	199,072.00	323,230.00	与收益相关
2012 年园区企业上市奖励		500,000.00	与收益相关
青年英才区资助奖	84,000.00	124,000.00	与收益相关
青年英才市资助奖		100,000.00	与收益相关
石景山经信委区中小企业专项配套资助金		100,000.00	与收益相关
2012 企业技术改革和创新资金		464,000.00	与收益相关
2014 年北京市高新技术成果转化项目款	3,000,000.00		与收益相关
2014 年度技术创新能力建设商标资金	50,000.00		与收益相关
中关村海外科技园国际化发展专项资金	50,000.00		与收益相关
石景山科委新一代高铁科技经费	150,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新基	200,000.00		与收益相关

金			
基于北斗对时系统的只能电网精确时间测试分析仪	490,000.00		与收益相关
基于北斗 GPS 的多模卫星高精度同步时间测试系统开发及在 LTE-4G 移动通信领域的应用	1,350,000.00		与收益相关
2013 年产业联盟能力提升项目	135,000.00		与收益相关
合计	5,858,972.00	2,029,641.00	--

其他说明：

38、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	99,768.99	62,586.99	99,768.99
其中：固定资产处置损失	99,768.99	62,586.99	99,768.99
其他	36,922.28	99,982.69	36,922.28
合计	136,691.27	162,569.68	136,691.27

其他说明：

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,599,514.03	5,371,965.49
递延所得税费用	-122,951.14	94,499.16
合计	3,476,562.89	5,466,464.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	29,172,208.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,375,831.26

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,444,841.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-122,951.14
加计扣除的影响	-2,221,158.84
所得税费用	3,476,562.89

其他说明

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,725,522.14	3,027,963.90
政府补助款	3,818,972.00	3,869,641.00
其他	2,254,347.33	878,998.43
合计	8,798,841.47	7,776,603.33

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	本期发生额	上期发生额
差旅费	5,220,942.05	5,469,637.07
咨询费	5,474,062.20	4,043,853.66
交际应酬费	2,220,166.11	2,829,990.99
租赁费	2,118,859.20	2,450,467.71
交通费	2,057,585.51	2,159,221.47
办公费	1,552,082.55	1,881,711.12
运费	3,141,645.23	1,723,958.86
其他	20,518,118.34	8,844,084.25
合计	42,303,461.19	29,402,925.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

41、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	25,695,645.51	35,004,368.81
加：资产减值准备	1,038,470.21	-467,998.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,271,051.22	2,416,812.98
无形资产摊销	1,726,056.13	807,931.14
长期待摊费用摊销	173,760.66	60,796.03
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）	92,540.06	62,434.54
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-311,294.06
财务费用（收益以“—”号填列）	836,859.05	481,030.45
投资损失（收益以“—”号填列）	284,450.05	434,677.46
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-122,951.14	94,499.16
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,281,722.44	-9,473,104.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,094,623.01	5,010,972.73
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	39,740,819.98	19,149,353.10
经营活动产生的现金流量净额	48,360,356.28	53,270,479.18
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	243,281,601.61	202,292,370.57
减：现金的期初余额	202,292,370.57	318,269,821.83
现金及现金等价物净增加额	40,989,231.04	-115,977,451.26

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,000,000.00

其中：	--
北京东土军悦科技有限公司	15,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,831,565.66
其中：	--
北京东土军悦科技有限公司	2,831,565.66
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	12,168,434.34

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	243,281,601.61	202,292,370.57
其中：库存现金	198,546.09	181,391.26
可随时用于支付的银行存款	243,083,055.52	202,110,979.31
三、期末现金及现金等价物余额	243,281,601.61	202,292,370.57

其他说明：

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	105,000.00	质量保函
合计	105,000.00	--

其他说明：

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,273,595.00	6.1190	7,793,127.81
欧元	1,069,463.12	7.4556	7,973,489.24
其中：美元	1,004,336.54	6.1190	6,145,535.29

其他说明：

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
Kyland Technology GmBh	EMEA 德国斯图加特市	德国	交换机产品销售	欧元	经营活动以欧元为主
Kyland Corporation	美国科罗拉多州	美国	交换机产品销售	美元	经营活动以美元为主

44、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京东土军悦科技有限公司	2014 年 01 月 31 日	15,000,000.00	51.00%	支付现金购买	2014 年 01 月 31 日	详见说明	39,516,340.72	3,518,661.83

其他说明:

本公司以2014年1月31日为购买日, 支付现金人民币1,500.00万元作为合并成本购买了北京东土军悦科技有限公司51%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币1,500.00万元。

购买日的确定依据: 同时满足以下条件时, 一般可认为实现了控制权的转移, 形成购买日。

(1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过;

(2) 按照规定, 合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得相关部门的批准; 按照国家有关规定, 企业购并需要经过国家有关部门批准的, 取得相关批准文件是企业合并交易或事项进行会计处理的前提之一;

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续;

(4) 购买方已支付了购买价款的大部分(一般应超过50%), 并且有能力、有计划支付剩余款项。

(5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 享有相应的收益并承担相应的风险。

北京东土军悦科技有限公司是于2009年11月26日在北京成立的公司, 总部位于北京, 主要从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 计算机技术培训; 基础软件服务; 应用软件开发; 产品设计; 计算机系统服务; 销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备; 计算机维修、办公设备维修、仪器仪表维修。(未取得行政

许可的项目除外)在被合并之前,北京东土军悦科技有限公司的股东为自然人王小军、王文彬、黄鹏、王吉南、李向永、朱洪伟、杨任远、郭克坤、王玲娟、刘翀。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	金额
—现金	15,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	15,000,000.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	5,255,141.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,744,858.61

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	北京东土军悦科技有限公司	
	购买日	上期期末
资产:	11,911,162.94	12,315,878.00
货币资金	2,831,565.66	3,250,916.28
应收款项	6,096,259.44	6,600,833.45
存货	2,296,677.34	2,196,283.77
其他流动资产	72,869.30	6,958.60
固定资产	535,137.01	209,081.49
递延所得税资产	78,654.19	51,804.41
负债:	1,606,964.14	1,851,380.86
短期借款		50,000.00
应付款项	1,571,228.71	1,526,434.63
应付职工薪酬	27,890.25	107,347.93
应交税费	7,845.18	167,598.30
净资产	10,304,198.80	10,464,497.14

减：少数股东权益	5,049,057.41	
取得的净资产	5,255,141.39	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2014年12月，公司以货币资金人民币183.55万元（折合30万美元）出资设立Kyland Corporation，本次对外投资已取得北京市商务委员会京境外投资【2014】NO021号文的批复。

名称	期末净资产	本期净利润
Kyland Corporation	183.57	

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京东土电信技术有限公司	北京	北京	交换机产品的生产及销售	100.00%		投资设立
Kyland Technology EMEA GmbH	德国	德国	交换机产品销售	80.00%		投资设立
上海远景数字信息技术有限公司	上海	上海	智能化设备和时间同步系统产品	51.00%		非同一控制下企业合并
北京东土军悦科技有限公司	北京	北京	交换机产品、视音频传输平台研发、生产、销售	51.00%		非同一控制下企业合并
Kyland Corporation	美国	美国	交换机产品销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海远景数字信息技术有限公司	49.00%	444.54	171.50	1,370.02
北京东土军悦科技有限公司	49.00%	127.03		677.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海远景数字信息技术有限公司	2,570.86	143.63	2,714.49	433.63		433.63	2,092.04	131.37	2,223.40	295.77	204.00	499.77
北京东土军悦科技有限公司	3,123.27	93.30	3,216.57	1,834.28		1,834.28	1,205.50	26.09	1,231.59	185.14		185.14

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海远景数字信息技术有限公司	1,801.18	907.22	907.22	353.27	1,780.16	677.20	677.20	811.25
北京东土军悦科技有限公司	3,958.17	335.84	335.84	25.86	712.88	19.75	19.75	-45.65

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询	23.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2014年7月北京蓝鲸众合投资管理有限公司增加新股东投资300万元，公司持股比例由30%变更为23%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	9,824,705.19	8,691,366.80
非流动资产	2,716.32	
资产合计	9,827,421.51	8,691,366.80
流动负债	28,207.10	140,291.68
非流动负债		
负债合计	28,207.10	140,291.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	2,253,819.31	2,565,322.54
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,070,860.71	2,565,322.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		

净利润	-1,751,860.71	-1,448,924.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,751,860.71	-1,448,924.88
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至2014年12月31日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币21,800,000.00元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2013年度及2013年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以欧元及美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外

币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	欧元	美元	合计	欧元	美元	合计
货币资金	7,973,489.24	7,793,127.80	15,766,617.04	11,586,209.22	14,141,636.88	25,727,846.10
应收账款		6,145,535.29	6,145,535.29		6,287,472.00	6,287,472.00
应付账款	99,627.10		99,627.10	64,793.03		64,793.03
小计	8,073,116.34	13,938,663.09	22,011,779.43	11,651,002.25	20,429,108.88	32,080,111.13

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司其他各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	21,800,000.00				21,800,000.00
应付票据	13,963,908.82				13,963,908.82
应付账款	48,049,434.54				48,049,434.54
预收账款	3,593,723.92				3,593,723.92
应付职工薪酬	3,169,988.58				3,169,988.58
应交税费	8,218,448.98				8,218,448.98
应付利息	35,000.00				35,000.00
其他应付款	2,651,433.28				2,651,433.28
合计	101,481,938.12				101,481,938.12

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付账款	31,300,885.55				31,300,885.55
预收账款	3,140,083.65				3,140,083.65
应付职工薪酬	3,956,206.82				3,956,206.82
应交税费	5,274,606.09				5,274,606.09
其他应付款	455,703.79				455,703.79
合计	44,127,485.90	-	-	-	44,127,485.90

十一、公允价值的披露

1、其他

本公司的金融工具主要为应收账款、应付账款等，公允价值变动不大，本报告期不存在对公允价值有重大影响的事项

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
李平				39.53%	39.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张旭霞	本公司股东，李平之外甥女

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	采购原材料	731,789.19	382,338.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	销售交换机	31,614,775.82	12,966,455.83
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	维修费		1,092.31
魏德米勒电联接国际贸易（上海）有限公司	技术服务费	24,050.00	1,042,183.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,762,133.00	2,244,512.00

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

公司于2013年7月 24日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《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议案》、《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》及《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》，由于公司实施2012年度权益分派、部分激励对象离职等原因，授予对象从59人调整为55人，期权总数从260万份调整为416万份，其中首次授予366.4万份（扣除离职人员份额后），预留32万份，行权价格由28.33元调整为17.58元。公司于2013年8月完成首次授予366.4万份期权的登记工作，期权简称：东土JLC1，期权代码：036098。

2、股份支付的修改、终止情况

2014年4月15日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止公司股票期权激励计划的议案》。

鉴于公司2013年度归属于公司股东的净利润及归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润低于股票期权授权日前最近三个会计年度的平均净利润水平，未能满足《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录》1、2、3号文件以及公司股权激励计划方案中关于公司行权条件的相关规定，公司决定终止目前正在实施的激励计划，因本次终止实施而涉及激励对象共55人，涉及股票期权份数共366.4万份。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日，本公司无其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无其他需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,109,783.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,109,783.04

2、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2014年第一次临时股东大会审议通过的第三届第二十次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购北京拓明科技有限公司100%股权，并向公司控股股东、实际控制人李平非公开发行股份募集配套资金不超过20,000万元，配套资金总额不超过本次交易总额的25%（以下简称“本次交易”）。根据《重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组，需要中国证监会核准。公司于2014年12月16日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141727

号)。中国证监会依法对公司提交的《北京东土科技股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。公司于2015年1月9日收到中国证监会对于重大资产重组方案的反馈意见,现在正在制作反馈意见回复的过程中。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,221,399.85	100.00%	2,813,249.39	5.60%	47,408,150.46	52,288,561.87	100.00%	2,922,064.93	5.59%	49,366,496.94
合计	50,221,399.85	100.00%	2,813,249.39	5.60%	47,408,150.46	52,288,561.87	100.00%	2,922,064.93	5.59%	49,366,496.94

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	46,632,671.13	2,038,569.56	4.37%
1 年以内小计	46,632,671.13	2,038,569.56	4.37%
1 至 2 年	1,783,941.50	178,394.15	10.00%
2 至 3 年	1,071,171.02	214,234.20	20.00%
3 至 4 年	689,951.52	344,975.76	50.00%
4 至 5 年	32,944.82	26,355.86	80.00%
5 年以上	10,719.86	10,719.86	100.00%
合计	50,221,399.85	2,813,249.39	5.60%

确定该组合依据的说明:

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账款，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。

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 845,491.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 954,306.73 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
魏德米勒电联接（上海）有限公司	6,975,420.03	13.89	348,771.00
中国船舶工业系统工程研究院	6,839,750.00	13.62	341,987.50
北京东土军悦科技有限公司	5,845,058.00	11.64	
南京四方亿能电力自动化有限公司	3,083,878.00	6.14	154,193.90
北京四方继保工程技术有限公司	3,822,626.00	7.61	191,131.30
合计	26,566,732.03	52.90	1,036,083.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,373,801.65	100.00%	108,179.21	7.87%	1,265,622.44	1,945,114.66	100.00%	115,352.60	5.93%	1,829,762.06

合计	1,373,801.65	100.00%	108,179.21	7.87%	1,265,622.44	1,945,114.66	100.00%	115,352.60	5.93%	1,829,762.06
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,049,224.25	52,461.21	5.00%
1 年以内小计	46,632,671.13	2,038,569.56	5.00%
1 至 2 年	1,783,941.50	178,394.15	10.00%
2 至 3 年	1,071,171.02	214,234.20	20.00%
3 至 4 年	689,951.52	344,975.76	50.00%
4 至 5 年	32,944.82	26,355.86	80.00%
5 年以上	10,719.86	10,719.86	100.00%
合计	50,221,399.85	2,813,249.39	5.60%

确定该组合依据的说明：

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。

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,114.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 72,287.94 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投保保证金	200,700.00	220,000.00
员工备用金	876,530.72	1,151,120.59
押金	176,204.40	167,728.40
其他	120,366.53	406,265.67
合计	1,373,801.65	1,945,114.66

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	200,000.00	1-2 年	14.56%	20,000.00
李小芹	员工备用金	156,913.13	1 年以内	11.42%	7,845.66
北京崇新现代通信设备厂	房租押金	112,085.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	8.16%	25,425.55
林巧	员工备用金	99,542.63	1 年以内	7.25%	4,977.13
北京市崇新通信技术开发公司	押金	64,119.00	2-3 年	4.67%	12,823.80
合计	--	632,660.16	--		71,072.14

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	81,248,510.24		81,248,510.24	64,413,050.24		64,413,050.24
对联营、合营企业投资	2,070,860.71		2,070,860.71	2,565,322.54		2,565,322.54
合计	83,319,370.95		83,319,370.95	66,978,372.78		66,978,372.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京东土电信技术有限公司	2,032,421.01			2,032,421.01		
Kyland Technology EMEA GmbH	9,850,629.23			9,850,629.23		
上海远景数字信息技术有限公司	52,530,000.00			52,530,000.00		
北京东土军悦科技有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
kyland Corporation		1,835,460.00		1,835,460.00		
合计	64,413,050.24	16,835,460.00		81,248,510.24		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司	2,565,322 .54			-494,461. 83						2,070,860 .71	
小计	2,565,322 .54			-494,461. 83						2,070,860 .71	
合计	2,565,322 .54			-494,461. 83						2,070,860 .71	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	187,184,006.74	88,491,793.69	167,458,327.26	68,344,169.76

其他业务	1,773,977.04	1,320,398.66	2,263,290.71	293,076.92
合计	188,957,983.78	89,812,192.35	169,721,617.97	68,637,246.68

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-494,461.83	-434,677.46
被投资单位宣告发放的现金股利	1,785,000.00	
合计	1,290,538.17	-434,677.46

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-92,540.06	
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）	5,858,972.00	
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	210,011.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,752.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	915,454.92	
少数股东权益影响额	903,977.08	
合计	4,143,259.62	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.87%	0.1187	0.1187
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.0945	0.0945

3、会计政策变更相关补充资料

☐ 适用 ☒ 不适用

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、公司会计负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。