



北京华力创通科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人高小离、主管会计工作负责人熊运鸿及会计机构负责人(会计主管人员)刘慧霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	26
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第七节 财务报告 .....	36
第八节 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项	指	释义内容
华力创通/本公司/公司	指	北京华力创通科技股份有限公司
创通国际	指	华力创通国际有限公司，系本公司全资子公司
华力天星	指	北京华力天星科技有限公司，系本公司全资子公司
华力睿源	指	北京华力睿源微波技术有限公司，系本公司控股子公司
恒创开源	指	北京恒创开源科技发展有限公司，系本公司控股子公司
北京怡嘉行	指	北京怡嘉行科技有限公司，系本公司控股子公司
香港怡嘉行	指	怡嘉行（香港）科技有限公司，系创通国际的控股子公司
天津新策	指	天津市新策电子设备科技有限公司，系本公司控股子公司
上海半导体	指	上海华力创通半导体有限公司，系本公司控股子公司
深圳创通	指	深圳华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
成都华力	指	成都华力创通科技有限公司，系本公司全资子公司
北斗芯	指	北京北斗芯科技有限责任公司，系本公司参股公司
北斗服务	指	北斗导航位置服务（北京）有限公司，系本公司参股公司
山西航天	指	航天科技（山西）有限公司，系本公司参股公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
好帮手	指	广东好帮手电子科技股份有限公司
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华力创通	股票代码	300045
公司的中文名称	北京华力创通科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华力创通		
公司的外文名称（如有）	Hwa Create Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Hwa Create		
公司的法定代表人	高小离		
注册地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号楼		
注册地址的邮政编码	100193		
办公地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号楼		
办公地址的邮政编码	100193		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hwacreate.com.cn">http://www.hwacreate.com.cn</a>		
电子信箱	IRM@hwacreate.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴梦冰	林浩
联系地址	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号	北京市海淀区东北旺西路 8 号院乙 18 号
电话	010-82966393	010-82966577
传真	010-82803295	010-82803295
电子信箱	IRM@hwacreate.com.cn	IRM@hwacreate.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区东北旺西路 8 号乙 18 号，北京华力创通科技股份有限公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	159,174,487.87	137,540,099.67	15.73%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	7,006,536.27	9,921,490.75	-29.38%
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）	-7,546,122.07	-3,713,198.54	103.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,127,163.84	-20,336,563.33	40.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0453	-0.0759	40.32%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
加权平均净资产收益率	0.92%	1.33%	-0.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.99%	-0.50%	-0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	935,649,956.61	907,321,577.48	3.12%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	766,835,237.40	758,788,501.13	1.06%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.8613	2.8313	1.06%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	17,102,000.00	
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	34,147.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,373.43	
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	2,568,116.18	
合计	14,552,658.34	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退	1,459,938.78	经常性税收返还

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,006,536.27	9,921,490.75	766,835,237.40	758,788,501.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

适用  不适用

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,006,536.27	9,921,490.75	766,835,237.40	758,788,501.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1、市场风险

2014年北斗卫星导航应用产业加快发展，国内企业不断成长，国外企业也投入北斗民用产业，使公司面临的竞争更加激烈。同时，公司最近几年在北斗领域投入较大，产品和技术覆盖了产业链上的重要环节，2014年随着北斗订单的不断增长，产品陆续交付，产品技术指标、质量等均面临市场检验。

针对市场风险，公司采取以下应对措施：一是不断加深与客户的合作关系，深入了解各行业应用特点

和客户的特定需求，从而建立长期稳定的客户关系；二是不断加强技术研发和产品推广力度，结合公司以及市场情况，不断创新，以使公司产品及服务能持续满足市场需要、更加适应客户的需求。

## **2、经营管理风险**

随着业务发展，公司在管理水平和内部控制等方面面临更大的挑战，尤其是最近几年子公司数量不断增加，如不能更好地实现对子公司的管控，将可能导致管理漏洞。应对措施：公司已进一步完善组织机构和行政结构设置，逐步建立起高效管理体系和经营管理团队；同时，公司将进一步完善控股子公司管理体系，加强对控股子公司的内部控制和运营监督，从而促使企业管理更加规范化，提升公司的核心竞争力。因此，公司应提高自身的经营管理和内部控制水平，加强对子公司的监督管理，形成严格健全的子公司管理规范，提升公司核心竞争力。

## **3、人才竞争的风险**

作为高科技企业，高素质的管理和技术人才对公司的发展至关重要。公司在历年的发展过程中，已建立了一套成熟规范的人力资源管理体系，包括适宜的企业文化、完善的员工考核激励机制、健全的研发管理体制和良好的研发环境等，极大地提升了管理和技术人才的积极性和创造性，保障了公司的健康运作。随着公司业务的不断扩展，公司需要持续地建设优秀的专业队伍，同时也需要防范由于行业竞争日益加剧导致的人才流失。如果公司无法吸引、培养及挽留足够数量的管理和技术人才，公司的生产经营可能受到不利影响。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司业务发展呈平稳态势，在卫星导航方面获得了较多的销售机会，整体实现营业收入 15,917.45 万元，比上年同期同比增加 15.73%；报告期内，公司为应对日益激烈的市场竞争，加大营销的力度，本期销售费用较上年同期增长了 28.42%，同时，报告期内，公司继续夯实核心技术优势，持续进行技术开发，研发投入同比增加 76.68%。另外，出于谨慎原则考虑，本期公司根据《企业会计准则》的有关规定计提资产减值准备，较上年同期增长 114.36%，公司营业利润比上年同期下降 9.27%，归属于母公司所有者的净利润下降 29.38%。

报告期内，公司各业务领域工作情况如下：

##### 1. 卫星导航领域

2014 年上半年，公司在我国北斗卫星导航体系建设新阶段以及产业化和市场应用快速发展的大背景下，积极进行重点工作的规划部署，确定以新技术突破带动新产品研制、优化产品系列、巩固现有市场、积极拓展重点行业市场为指导方针。在新技术突破方面，启动并完成了多项北斗导航领域新技术攻关，完成了 RNSS 基带芯片设计方案优化调整。在产品研制方面，老产品升级和新产品研制并举，前者注重低成本低功耗和集成度以适应更广泛应用需求，后者注重技术指标的先进性。在合同任务承接方面，多个项目产品已进入定型阶段，订货合同陆续启动，合同额和订货量提升明显。在生产交付保障方面，公司统筹资源，成立专职的北斗导航项目管理保障部门，加快生产计划实施过程、严控批产产品的质量监督和工艺规范，按照合同和生产计划如期完成各型产品的生产、交付任务。报告期内，公司整合资源，把北斗芯片、北斗终端及测试设备、北斗行业应用、北斗运营平台等工作细分，北斗产业化布局除公司总部外，充分利用相关子公司技术、市场、地理位置等优势，进行了规划布局调整，发挥各自优势效应。报告期内，公司积极参与相关主管单位组织的多项国内、国际大中型展会、交流会，进一步树立了公司导航品牌、扩大公司导航影响力。

##### 2. 雷达通信领域

2014 年上半年，公司以加快新产品技术研发、进行卫星移动通信芯片-模块-终端测试仪的产品布局。在芯片方面，公司基于国家科技重大专项，继续进行小型化、低功耗卫星移动通信终端的核心元器件的基础

研究，并取得关键技术重大突破。在模块方面，与知名终端厂商联合申报了国家卫星移动通信终端产业化项目，公司负责终端中的通信导航一体化的模块研制，该模块为未来智能化卫星移动通信手机的核心模块。在终端测试仪方面，完成卫星移动通信终端协议一致性测试仪的研制，该成果为卫星移动通信终端生产检验和入网测试提供强有力的支撑。以上成果为公司未来在卫星移动通信芯片-模块-终端综合测仪产品市场中抢得了先机，是公司未来快速发展的强有力的引擎。

### 3、仿真测试领域：

上半年公司不断完善航电集成验证平台的技术研发，积极挖掘市场应用机会，以进一步巩固行业地位。在航电总线产品领域，继续协助已采购 AFDX 和 FC-AE 系列产品的客户进行装备系统级测试，争取尽早形成型号配套订单；并拓展了多个航空机载 FC-AV 新产品合同，进一步完善了 FC 系列产品线。在控制器产品方面，进入为轨道交通高铁列车配套的领域，并交付小批量产品应用于用户的整车测试，未来有可能形成新的业务增长点。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	159,174,487.87	137,540,099.67	15.73%	
营业成本	84,152,944.09	77,672,139.24	8.34%	
销售费用	11,003,085.42	8,568,046.30	28.42%	
管理费用	75,640,356.82	63,361,060.44	19.38%	
财务费用	-2,023,838.12	-325,794.32	521.20%	利息收入增加所致
所得税费用	117,325.33	2,331,000.74	-94.97%	上年可弥补亏损所致
研发投入	56,921,322.07	32,216,987.81	76.68%	公司研发项目增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-12,127,163.84	-20,336,563.33	40.37%	销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-30,993,576.16	-26,073,201.40	18.78%	
筹资活动产生的现金流量净额	2,582,200.00	-7,110,557.56	-136.32%	取得借款所致
现金及现金等价物净增加额	-40,538,540.00	-53,693,491.08	-24.50%	
应收利息	1,241,345.18	300,000.00	313.78%	利息收入增加所致
长期股权投资	11,700,000.00	8,100,000.00	44.44%	投资山西航天所致
开发支出	51,328,055.98	27,440,780.50	87.05%	研发投入增加所致

应付账款	25,229,445.57	15,609,950.54	61.62%	加强采购付款政策管理所致
其他非流动负债	10,706,250.00	3,106,250.00	244.67%	政府补助增加所致
营业税金及附加	292,857.51	-5,804.18	-5,145.63%	上年度营业税改增值税所致
资产减值损失	6,038,878.68	2,817,149.47	114.36%	计提坏帐准备所致
营业外支出	15,373.43	11,406.37	34.78%	本期对清华大学基金的捐赠所致
支付给职工以及为职工支付的现金	60,803,462.33	41,930,046.60	45.01%	人员增加，人工成本上涨所致
支付各项税费	7,415,103.25	15,237,596.44	-51.34%	上年可弥补亏损从而企业所得税下降所致
支付其他与经营活动有关的现金	40,063,341.13	28,328,039.46	41.43%	研发投入增加所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司在卫星导航领域实现营业收入6595.80万元，较上年同期增长190.67%。主要原因是北斗卫星导航领域积累的项目逐渐落地，尤其是一些军品项目上半年开始交付导致收入激增。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

公司与好帮手签订的价款为1.82亿的《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同》，到本报告期末正处于首次批量供货前的最后测试阶段。

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务包括北斗卫星导航芯片和用户机、应用模块及配套模拟测试设备、导航和通讯天线、雷达和通信系统嵌入式模块、模拟测试设备、复杂机电系统的计算机仿真测试平台、计算机仿真应用开发等产品和服务。报告期内，公司主营业务未发生变化，公司积极推广各项业务，不断拓展市场空间，本报告期实现营业总收入15,917.45万元，较上年同期同比增加15.73%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
卫星导航	65,958,017.41	25,166,628.81	61.84%	190.67%	218.29%	-3.31%
雷达仿真测试	20,745,970.00	9,670,067.48	53.39%	-0.57%	31.66%	-11.41%
机电仿真测试	27,245,430.01	14,945,644.10	45.14%	-30.78%	-7.56%	-13.78%
仿真应用集成	13,417,176.13	7,917,716.72	40.99%	-11.41%	-20.86%	7.05%
代理及其他	31,803,811.86	26,452,886.98	16.82%	-19.43%	-27.02%	8.65%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	29,298,729.03
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	27.52%

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	25,796,624.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.20%

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有 4 家全资子公司（创通国际、华力天星、深圳创通、成都华力），5 家控股子公司（华力睿源、恒创开源、北京怡嘉行、上海半导体、天津新策）和 2 家参股子公司（北斗芯、山西航天）。其中，全资子公司成都华力是 2014 年 5 月注册成立，尚未形成收入。

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
创通国际	国际贸易、软件研发项目设计、软件服务外包	3,113,012.76
华力天星	技术推广；销售电子产品、通讯设备	26,647.07
华力睿源	生产电子产品；技术开发；销售电子产品；产品设计	416,638.84
恒创开源	技术开发、技术转让、技术咨询、销售开发后的产品	-841,302.96
北京怡嘉行	电子技术开发；开发设计销售计算机软硬件及外围设备、通讯设备	481,755.24
上海半导体	微电子、半导体领域内的开发设计销售及技术开发、技术服务	-8,896,789.90
天津新策	光机电一体化、电子与信息技术开发、服务，仪器仪表制造	-576,060.92
深圳创通	信息技术、电子产品等领域内的设计、开发、服务及技术开发、技术服务	-196,528.71
北斗芯	技术推广	2,906,071.86
山西航天	车联网运营技术服务，计算机网络工程；计算机系统集成，车载终端销售；计算机技术转让、技术服务、技术咨询；计算机软硬件的开发及销售、电子工程。	1,439.48

注：2014 年 7 月，公司与西安电子工程研究所就公司所持北斗芯 30% 股权转让事项签署协议。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司主要研发项目如下：

项目名称	目标	目前进展	预计对未来的影响
卫星导航仿真测试	基于市场需求，以现有北斗/GPS 导航仿真测试技术的成果为基础，提升对全系统（包括目前世界上主要的卫星导航系统北斗、GPS、格洛纳斯、伽利略）的仿真测试支持能力和测试自动化水平，以增强行业竞争力。	国家重大科学仪器设备开发专项通过了中期评审，项目开发了卫星导航模拟、导航信号转发/存储/回放、高性能处理和显示等组件，在此基础上研制了 GNSS 全系统卫星导航测试分析仪样机；相关部件/组件在计量检测、交通运输领域得到了初步应用。	进一步提升公司在卫星导航仿真测试领域的市场占有率

导航基础技术研究	开展若干前沿关键技术研究,涉及芯片、MEMS、抗干扰射频技术等内容,以便未来为市场提供更可靠同时更经济的解决方案。	1. 多项核心技术攻关进展较为顺利,部分新产品已小批量提供客户试用。 2. 报告期导航基础技术新增专利申请 3 项。	提升公司在导航领域解决方案的适用性和竞争力。
北斗应用技术	以推进北斗应用特别是民用产业化为目标,涵盖几类北斗终端产品改进、北斗运营平台等内容。围绕户外探险等民用市场,推出北斗户外手持终端等产品(产品样机已经推出)。	1. 针对民生细分市场的产品首批已经开始交付,后续进行软件升级和维护,以及对新客户的推广。 2. 车载应用已进入量产测试阶段。	提高公司在北斗民用市场的垂直整合能力,加深北斗细分市场发掘力度。
车联网应用	结合公司的北斗技术成果以及国家在“两客一危”等车联网技术领域的应用目标,开发适合车联网应用的产品。	项目已完成多款产品研发,通过公安、交通等行业部门测试认证,并已交付用户使用,实现批量装车。	提高北斗导航在下游车联网应用领域的技术水平和产品覆盖率。同时也将协同促进子公司恒创开源业绩
卫星移动通信	公司积极参与国家新一代移动通信重大专项攻关,开展卫星移动通信领域应用终端、核心芯片以及通信导航一体化等关键技术研究。	关键技术已取得重大突破。	随国家相关重大专项建设逐步展开和应用,预计未来对公司的发展空间和业绩提升具有较大影响。
雷达仿真测试	完善公司在雷达仿真测试领域的技术成果,提高产品交付能力和产品稳定性。	项目已经基本达到研发目标,已逐步应用于产品开发。	提升公司在雷达仿真测试领域的客户满意度,促进业务的持续增长。
机电系统仿真与控制	完成募投项目“新一代半实物仿真计算机”预定的开发目标,同时完善开发成果,形成面向工程机械的运动控制器产品和面向航空的先进总线终端网卡产品。	“新一代半实物仿真计算机”完成多核多模型等多项核心技术研发,在航电集成验证领域形成有竞争力的解决方案及成功案例;运动控制器和总线产品已应用于多个型号装备项目的初期研制阶段及系统整机测试阶段。	提升公司在复杂机电行业的产业配套能力,发掘细分市场。

## 8、公司无形资产情况

### (1) 专利情况

截至报告期末，公司新增授权的有效专利9件。公司拥有已授权的有效专利30件，其中发明专利18件，实用新型9件，外观专利3件，具体信息如下：

• 已授权颁证的专利：

序号	专利名称	专利号	公告时间	专利类型	权利期限
1	视景仿真过程中应用的底图调节的方法	ZL200510066050.0	2009/9/30	发明	20年
2	数据总线转接卡及其数据处理装置	ZL200520017021.0	2006/7/12	实用新型	20年
3	信号处理卡	ZL200520017327.6	2006/5/10	实用新型	20年
4	多功能接口卡	ZL200520017493.6	2006/7/12	实用新型	20年
5	双内核半实物仿真系统	ZL200510085065.1	2009/7/1	发明	20年
6	对导航定位系统中的伪距时延进行测量的方法和装置	200810119330.7	2011/6/15	发明	20年
7	高速中频采样处理板	ZL200820180190.X	2009/12/2	实用新型	20年
8	基于PowerPC处理器的PC104-plus控制器	ZL200820180191.4	2010/1/13	实用新型	20年
9	对设备的转发时延进行测试的方法和装置	200910077941.4	2011/7/6	发明	20年
10	对设备的数据流量进行控制的方法和装置	200910077940.X	2011/12/28	发明	20年
11	一种多余度飞控计算机实时仿真装置及系统	200910077449.7	2012/5/2	发明	20年
12	接收机的电文的位同步和帧同步实现方法及装置	200910086789.6	2012/12/19	发明	10年
13	卫星接收机的信号失锁重捕的方法和装置	200910090365.7	2012/8/22	发明	10年
14	卫星信号捕获中快速傅氏变换算法的实现装置和方法	200910092905.5	2011/9/14	发明	10年
15	卫星接收机中使用载波环来辅助码环的方法和装置	200910091137.1	2012/5/30	发明	10年
16	一种高速DAC的同步方法及装置	200910090366.1	2011/12/28	发明	10年
17	对接收机天线的相位中心进行校准的方法和装置	201110239079.X	2013/9/11	发明	10年
18	四点圆极化馈电网络	201120534603.1	2012.11.28	实用新型	10年
19	载体旋转条件下判断卫星可见性的方法和装置	201210031771.8	2013.11.13	发明	10年
20	时钟信号处理装置	201220081402.5	2013.03.06	实用新型	10年
21	多体制卫星导航信号模拟器	201230465182.1	2013.03.20	外观设计	10年
22	手持卫星通信终端	ZL 201330250809.6	2014.1.1	外观设计	10年
23	载波补偿系统和方法	201110282848.4	2014.2.19	发明	10年

24	IQ不平衡补偿装置和方法	201110328304.7	2014.4.2	发明	10年
25	基于卫星授时的对本地时钟进行校准的方法和装置	201210035333.9	2014.4.2	发明	10年
26	无线通信系统中载波频率的捕获方法和装置	201110253732.8	2014.2.19	发明	10年
27	八角平板型阵列天线	201110249777.8	2014.4.2	发明	10年
28	运动控制器	201420044872.3	2014.6.18	实用新型	10年
29	一种机箱外观设计专利	201330625544.3	2014.6.18	外观专利	10年
30	一种可固定在上架机箱中的CPCI组件箱结构	201320850614.X	2014.6.18	实用新型	10年

## (2) 软件著作权情况

截至报告期末，公司新增授权的有效软件著作权2件，公司共取得计算机软件著作权36项，具体情况如下：

### • 已登记软件著作权

序号	登记号	软件名称	登记日期
1	2008SR06361	航电动态综合测试系统配置软件	2008.3.26
2	2008SR06362	仿真软件包软件	2008.3.26
3	2008SR06363	AFDX网络视频采集和播放仿真系统软件	2008.3.26
4	2008SR06364	实时测试数据显示分析软件	2008.3.26
5	2008SR06365	SimCreator半实物仿真软件	2008.3.26
6	2008SR06366	高速信号采集回放卡驱动程序及测试接口软件	2008.3.26
7	2008SR06367	华力创通综合显控平台软件	2008.3.26
8	2008SR06368	华力创通航空雷达信号采集软件	2008.3.26
9	2008SR06369	目标模拟器主控仿真软件	2008.3.26
10	2008SR06356	嵌入式实时测控故障诊断专家软件	2008.3.26
11	2008SR06357	AFDX网络终端仿真器软件	2008.3.26
12	2008SR06358	ICDCreator接口控制管理软件	2008.3.26
13	2008SR06359	H.323V2协议栈软件包	2008.3.26
14	2008SR06360	Rsim软件无线电开发工具软件	2008.3.26
15	2009SR035955	车辆付费系统软件	2009.9.1
16	2009SR035774	Simviewer图形监控软件	2009.9.1
17	2009SR044159	多平台下运行的高效实用GNSS接收机终端监控软件	2009.10.8
18	2009SR055389	AFDX网络分析仪软件	2009.11.28
19	2011R11S001649	卫星导航信号模拟器控制软件	2011.1.10
20	2011R11S001648	雷达模拟器控制软件	2011.1.10
21	2011R11S001650	卫星导航接收机终端监控软件	2011.1.10
22	2011R11S001647	卫星导航试验平台软件	2011.1.10
23	2011R11L034836	组合导航综合监控软件	2011.4.21

24	2011R11S093978	卫星广播接收机应用处理软件	2011.11.22
25	2011R11S101516	宽带信号记录与发生器监控软件	2011.12.9
26	2011R11S10518	VPX信号处理平台监控软件	2011.12.9
27	2011R11S101519	开关控制器自动检测软件	2011.12.9
28	2011R11L164252	雷达回波模拟器监控软件	2011.12.9
29	2013SR155378	BD2/GPS定位通信监控软件	2013.12.24
30	2013SR154651	SID Manger接口控制管理软件	2013.12.24
31	2013SR154647	TestBench测试用例编辑与执行系统	2013.12.24
32	2013SR155472	PCI逻辑接口测试软件	2013.12.24
33	2013SR155501	导航信号记录与回放监控软件	2013.12.24
34	2013SR155482	二进制数据分析绘图软件	2013.12.24
35	2014SR029487	卫星导航数学仿真软件	2014.3.12
36	2014SR029475	卫星导航信号模拟器数学仿真控制显示一体化软件	2014.3.12

### (3) 商标情况

截至报告期末，本公司拥有注册商标13枚，具体信息如下：

#### • 注册商标

序号	注册商标	注册证号	核定服务项目	有效期
1	<b>RSim</b>	第4373654号	第9类	2007.07.07—2017.07.06
2	<b>Apex-HRT</b>	第4374496号	第9类	2007.06.28—2017.06.27
3	<b>ICDCreator</b>	第6429124号	第9类	2010.03.28—2020.03.27
4	<b>SimCreator</b>	第6429125号	第9类	2010.03.28—2020.03.27
5	<b>hwacreate</b>	第6238062号	第9类	2010.03.21—2020.03.20
6	<b>华力创通</b>	第6238063号	第42类	2010.08.07—2020.08.06
7	<b>华力创通</b>	第6238064号	第9类	2010.05.28—2020.05.27
8	恒创星网	第10533462?	第9类	2013.04.21-2023.04.20
9	恒创开源	第10533464?	第9类	2013.04.21-2023.04.20
10	北斗无限	第10533463?	第9类	2013.04.21-2023.04.20
11	BDiStar	第10533461?	第9类	2013.04.21-2023.04.20
12	HwaPad	第10559178?	第9类	2013.04.21-2023.04.20
13	GNISTAR	第10580142号	第9类	2013.07.14-2023.07.13

## 9、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 10、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司上市以来致力于重点培养和发展自主核心技术和技术创新作为公司的发展动力和增长模式。通过募投项目建设为牵引，在机电仿真、雷达通信、卫星导航三个业务领域初步实现了从初创期简单贸易业务模式向以技术创新、产品线开发、整体解决方案和服务为主的自主核心技术业务模式转变。报告期内，公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境未发生重大变化，公司主营业务继续保持了平稳发展态势。

### 1) 北斗卫星导航产业发展现状及趋势

2013 年 12 月，为鼓励国内外企业研发北斗应用终端，提升北斗高精度应用体验，中国卫星导航系统管理办公室发布了北斗卫星导航系统空间信号接口控制文件公开服务信号（2.0 版）与北斗系统公开服务性能规范（1.0 版）。新 ICD 文件除了对北斗 B1 频点空间信号接口控制文件进行了修订完善之外，还新增北斗系统 B2 频点的信号内容。双频点信号内容的公布可以为用户提供高精度双频服务。

北斗产业目前已经形成五大具有鲜明特征的分佈区域：以北京为中心的环渤海地区，依托国家部位、卫星研究院汇聚的优势，形成以引进技术设备、重大装备制造为主的产业格局；以西安为主的川渝陕地区，主要依托所在地航天、航空部门的技术、设备、人才等优势，发展以卫星零部件制造为主的产业格局；以上海、南京为主的长三角地区，利用资金、市场等优势，发展以芯片、天线制造为主的产业格局；以广州、深圳、中山为主的珠三角地区，依托区位、资金、机制等优势，发展以引进、组装、制造卫星导航终端产品为主的产业格局；以湖南、湖北为主的中部地区，依托测绘地理信息领域拥有的人才和技术优势，形成以高精度定位服务和地理信息采集、处理、分析为主的产业发展格局。

在推广应用方面，9 省市近 10 万辆运输车辆安装了北斗终端，有效降低了运输成本，保障道路安全；广州市 1 万辆公务用车批量安装北斗定位终端杜绝公车私用，年节省公车费用支出近 30%；全国近 5 万条中远海渔船和执法护渔公务船安装北斗终端，切实保障了广大渔民的生命财产安全；林业防火、气象测报、水文监测等领域利用北斗短报文通信功能，实现各地防火点、气象站、水文监测站的无人值守、数据实时自动传输；还与公安部、民政部、国土资源部等联合开展警用装备、应急救援等区域示范。目前，全国各大省市都在打造智慧城市、平安城市、数字城市，北斗以定位、授时、导航、通信等基础功能，成为实现智慧城市的关键技术之一，全国各地也兴起了建设北斗产业园、建立北斗联盟的浪潮。

北斗国际化方面，近年来北斗系统持续与美国 GPS、俄 GLONASS、欧洲 GALILEO 等系统展开兼容与互操作协调，美国高通与三星合作，率先推出支持中国北斗卫星定位功能的消费型智能手机芯片组，北斗首次进入大众通讯市场，国产北斗手机紧密跟进，让北斗手机走进了大众的日常生活。随着在大众领域认知度的提高，2014 年北斗在我国卫星导航产业中的份额将迅速提升。

### 2) 公司在北斗导航领域的行业地位变动趋势

随着北斗系统的逐步成熟和稳定，国际卫星导航产业已形成较为完备的产业体系，导航服务性能不断提升，应用范围不

断扩大，市场规模快速增长。全球竞相建设卫星导航系统，产业融合发展加速演进，全球卫星导航产业呈现出从单一 GPS 向多系统兼容转变，从以导航应用为主向导航与移动通信、地理信息、物联网等融合应用转变，从终端应用为主向产品与服务并重转变三大趋势。

根据对国内外发展趋势和发展规律的跟踪和分析，公司秉承积极开放、以创新谋发展的理念，持续、积极地推进相关技术的创新、模式创新以及预研探索，形成可持续发展的核心技术研发体系和产品市场体系。在北斗卫星导航领域建立了覆盖关键元器件—核心模组—应用终端—测试保障系统全产业链产品和服务；在雷达通信领域，充分利用公司在北斗导航领域取得的成果和技术储备，将北斗卫星导航与卫星通信等领域融合创新，协同发展。同时及时根据市场反馈，持续梳理自身技术产品，调整市场定位。

### 3) 公司在计算机仿真领域的行业地位变动趋势

当前我国国防科技工业转型升级战略正在实施，这将促进我国长期处在“自成体系、自我封闭、自我发展、行业分割”的国防科技工业向“军民结合、寓军于民”转型。这将为民营的计算机仿真厂商提供更多军工领域计算机仿真市场的机遇，为计算机仿真国产化技术的发展注入更多的活力与机会。

2009 年以后，国务院陆续推出的产业振兴规划、扶助政策和产业“十二五”规划中，装备制造、船舶、汽车、物流、石化、电子信息等是计算机仿真产品和服务的主要目标市场，随着这些规划与政策的实施，提升产业自主创新能力，实现产业技术升级改造必将为我国的计算机仿真行业快速发展提供广阔的市场空间。未来几年，计算机仿真行业将呈现一个技术和市场规模持续稳定增长的趋势。

随着国家大力发展装备制造业以及经济全球化的进程进一步加快，国际产业向中国转移，为机械制造业等行业提供了一个新的发展机遇，而计算机仿真行业也将面临更加广阔的发展前景，高端和专用的计算机仿真产品更是未来的主流产品。同时，在全球可持续发展和绿色低碳发展需求，计算机仿真设备作为低碳的代表产品，将面临较好的发展形势。

作为公司初创和传统核心业务，受市场需求热点迁移影响，公司相关业务出现一定程度波动。公司积极梳理自身技术产品，调整市场定位，加大对技术和市场发展趋势和发展规律的跟踪和分析，积极推进相关技术的创新和升级换代。同时，充分利用公司在北斗卫星导航、雷达通信等领域取得的成果和技术积累，积极拓展基于计算机仿真技术的北斗卫星导航、卫星通信等领域仿真测试应用融合创新，协同发展，打造可持续发展的核心技术创新研发体系和产品市场体系

## 11、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行良好，业务开展稳定，公司积极抓住国家推广北斗系统应用及北斗市场快速发展的机遇，服务国防军工装备的同时，积极推动北斗的民用市场化，取得了营业收入的良性增长。

## 12、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见“第二节公司基本情况简介，六、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	50,979.07
报告期投入募集资金总额	1,385.14
已累计投入募集资金总额	44,966.26
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	

#### (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											
北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目	否	9,699.8	9,699.8		8,017.72	82.66%	2012 年 12 月 31 日	712.76	1,988.87	否	否
新一代实时半实物仿真机研发及产业化项目	否	5,690.7	5,690.7		4,220.61	74.17%	2013 年 12 月 31 日	1,760.05	2,885.55	是	否
雷达目标回波模拟器产业化项目	否	4,329.7	4,329.7		4,170.77	96.33%	2013 年 03 月 31 日	1,050.83	3,524.38	是	否
永久补充流动资金	否			158.93	1,841.01	100.00%					

承诺投资项目小计	--	19,720.2	19,720.2	158.93	18,250.11	--	--	3,523.64	8,398.8	--	--
超募资金投向											
企业信息化项目	否	1,343	1,343	1.03	670.83	49.95%	2015年01月01日				否
北斗/GPS兼容型卫星导航接收机产业化项目	否	5,110	5,110		5,169.9	101.17%	2012年12月01日	430.69	2,478.43	是	否
硅微陀螺产品化项目	否	2,500	2,500	7.18	1,532.15	61.29%	2014年12月31日				否
投资设立北京华力天星科技有限公司	否	310	310		310	100.00%		2.66	11.52	否	否
收购北京泰格创新微波技术有限公司	否	525	525		525	100.00%		34.16	200.36	是	否
增资北京恒创开源科技发展有限公司	否	1,000	1,000		1,000	100.00%		-43.09	-331.49	否	否
收购天津市新策电子设备科技有限公司	否	2,090	2,090	418	2,090	100.00%		-54.73	249.5	是	否
设立控股子公司上海华力创通半导体有限公司	否	2,040	2,040		2,040	100.00%		-453.74	-596.09	否	否
归还银行贷款（如有）	--	2,700	2,700		2,700	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	10,500	10,500	800	10,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	28,118	28,118	1,226.21	26,537.88	--	--	-84.05	2,012.23	--	--
合计	--	47,838.2	47,838.2	1,385.14	44,787.99	--	--	3,439.59	10,411.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.关于募集资金投资项目未达预计效益的情况说明</p> <p>公司3个募集资金投资项目先后于2012年12月31日、2013年3月31日和2013年12月31日已完成结项，宏观环境方面由于国家十二五计划执行有所滞后，中国的北斗卫星导航系统2012年底才正式投入运营，北斗导航市场发展速度远低于预期，因此三个项目均不同程度地延长了建设期，因此项目建成投产的日期也相应推迟。</p> <p>北斗/GPS兼容型卫星导航模拟器产业化项目由于宏观环境及市场竞争激烈等因素影响，尽管在建设期内实现了一定的经济效益，但因项目延期难以比较预期效益，故“是否达到预计效益”填报为“否”。</p> <p>雷达目标回波模拟器产业化项目截止报告期末累计实现的效益3,524.38万元，已达到了年均净利润</p>										

	<p>1729.7 万元预期收益。</p> <p>新一代实时半实物仿真机研发及产业化项目建成投产日期为 2013 年 12 月 31 日，目前累计实现效益 2,885.55 万元，因此该项目已经基本达到年均净利润 2,517.4 万元的预期效益。</p> <p>2. 关于超募资金投资项目未达预计效益的情况说明</p> <p>1) 使用超募资金投资的几家控股子公司（华力天星、泰格微波、上海半导体）都处于技术研发期，尚未形成稳定收入，未能达到预计收益。</p> <p>2) 恒创开源未能实现预计收益的原因主要是：①宏观经济形势低迷，传统业务领域业绩下滑；②车载终端业务处于产品投入和市场培育期，未形成规模销售。</p> <p>3) 北斗/GPS 兼容型卫星导航接收机产业化项目截止报告期末累计实现的效益为 2,478.43 万元，在投资该项目的可研究报告中对 2013 年预计经济效益为 2116 万元，项目基本达到预期效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司计划募集资金 19,720.20 万元，实际募集资金净额超过计划募集资金 31,258.87 万元。本公司超募资金安排使用情况如下：</p> <p>(1) 使用 2,700.00 万元归还银行贷款；</p> <p>(2) 使用 10,500.00 万元永久补充公司流动资金；</p> <p>(3) 使用 1,343.00 万元投资建设“企业信息化项目”；</p> <p>(4) 使用 5,110.00 万元投资建设“北斗/GPS 兼容型卫星导航接收机产业化项目”；</p> <p>(5) 使用 2,500.00 万元投资建设“硅微陀螺产品化项目”；</p> <p>(6) 使用 310.00 万元投资设立北京华力天星科技有限公司；</p> <p>(7) 使用 525.00 万元收购北京泰格创新微波技术有限公司（现已更名为北京华力睿源微波技术有限公司）82%的股权；</p> <p>(8) 使用 1,000.00 万元增资北京恒创开源科技发展有限公司；</p> <p>(9) 使用 2,090.00 万元收购天津市新策电子设备科技有限公司 95%的股权；</p> <p>(10) 使用 2,040.00 万元与胡健等四名自然人股东设立控股子公司上海华力创通半导体有限公司。</p> <p>剩余未安排使用计划的超募资金 3,140.87 万元暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2010 年 2 月 8 日，公司前期已经预先投入募集资金项目自筹资金合计 1120.01 万元，其中，(1) 新一代实时半实物仿真机研发及产业化项目投入 190.41 万元；(2) 雷达目标回波模拟器产业化项目投入 251.28 万元；(3) 北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目投入 678.32 万元。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]第 1322 号《关于北京华力创通科技股份有限公司代垫募集资金投资项目资金支出的专项审核报告》，对上述募集资金项目的预先投入情况进行了专项审核。公司第一届董事会第十次会议与第一届监事会第五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的</p>

	自筹资金 1120.01 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 (1) 使用北斗/GPS 兼容型卫星导航模拟器产业化项目、雷达目标回波模拟器产业化项目结余本金 1841.01 万元，利息收入 178.27 万元，共计 2,019.28 万元已永久补充流动资金； (2) 新一代实时半实物仿真机研发及产业化募集资金结余 1,470.09 万元； (3) 募集资金结余的原因主要有以下三方面：①募集资金项目建设过程中，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，对项目实施过程进行严格的支出管理；②公司通过完善元器件优选库，合理优化物资采购品种和数量，加强软硬件模块复用，降低材料成本；③通过推行敏捷开发的项目管理思想等手段，提高人力资源利用效率。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司银行募集资金专户中，超募资金将全部用于主营业务，并根据公司的发展规划及实际生产经营需求，提交董事会审议通过后及时披露，公司实际使用超募资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （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。

## 2、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。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在历年的分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司2013年年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配预案》，公司2013年度的利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本268,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元人民币（含税）。

公司于2014年7月2日发出《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年7月8日，除权除息日为：2014年7月9日。2013年度权益分派已经实施完毕。

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：	报告期内未对现金分红政策进行调整，现行现金分红政策合规、透明

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(1) 2011年1月24日, 本公司2011年第一次临时股东大会审议通过《北京华力创通科技股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)》(以下简称《股票期权激励计划》)。该计划向包括董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员合计50人授予了200万份股票期权。该计划的有效期为自股票期权授予日起5年, 等待期为2年。自该计划授予日起满2年后, 激励对象应在未来3年内分三期行权。

(2) 2012年由于本公司股权激励计划激励对象黄国平、王洁琼、孙怀义、董长海等4人因个人原因离职, 根据《股票期权激励计划》其已不具备激励对象资格, 取消该4人的激励对象资格并取消已授予其的股票期权12万份。

(3) 本公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案, 向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税), 资本公积金每10股转增10股, 股票行权价格应调整为18.65元; 行权数量调整为376万份。

(4) 本公司2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案, 向全体股东每10股派发现金股利1.50元(含税), 资本公积金每10股转增10股, 股票行权价格应调整为9.25元; 行权数量调整为752万份。已于2012年8月21日经第二届董事会第十五次会议审议通过。

(5) 本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案, 向全体股东每10股派发现金股利0.25元(含税), 根据本

公司《股票期权激励计划》股票行权价格应调整为9.225元。

(6) 根据本公司《股票期权激励计划》，2012年扣除非经常性损益的归属于母公司的净利润不满足行权条件，2013年可行权的股票期权作废，期权的数量调整为526.40万份。

(7) 根据本公司《股票期权激励计划》，2013年扣除非经常性损益的归属于母公司的净利润不满足行权条件，2014年可行权的股票期权作废，期权的数量调整为300.80万份。

(8) 公司于2014年6月23日制订了《限制性股票激励计划（草案）》，拟向公司32名激励对象授予600万股限制性股票，该草案已于2014年6月24日公布于中国证监会指定信息披露网站。2014年7月30日公司公布了《关于限制性股票激励计划（草案）获中国证监会备案无异议的公告》，并发出召开2014年第一次临时股东大会通知。2014年8月15日公司召开2014年第一次临时股东大会通过了《限制性股票激励计划（草案）》，并授权董事会办理相关事宜。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、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。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司与好帮手签订的价款为1.82亿的《车载北斗/GPS多媒体智能模组购销合同》，到本报告期末正处于首次批量供货前的最后测试阶段。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	控股股东、实际控制人高小离、王琦、熊运及其他五十位发起人股东	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	2009年12月14日	2013年1月20日	严守承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

控股子公司恒创开源2013年度经审计的净利润为-346.41万元，扣除非经常性损益后的净利润为-346.30万元，未实现上述净利润1,000万元的承诺。根据协议约定，恒创开源原股东应支付公司补偿金额为1,346.41万元。目前，公司董事会就该补偿款正与恒创开源原股东积极协商，敦促对方尽快支付。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	123,232,500	45.98%	0	0	0	-10,357,750	-10,357,750	112,874,750	42.12%
3、其他内资持股	123,232,500	45.98%	0	0	0	-10,357,750	-10,357,750	112,874,750	42.12%
境内自然人持股	123,232,500	45.98%	0	0	0	-10,357,750	-10,357,750	112,874,750	42.12%
二、无限售条件股份	144,767,500	54.02%	0	0	0	10,357,750	10,357,750	155,125,250	57.88%
1、人民币普通股	144,767,500	54.02%	0	0	0	10,357,750	10,357,750	155,125,250	57.88%
三、股份总数	268,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	268,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员按照各自所持公司股份75%的比例进行锁定，2014年5月23日离任的原监事杜纲先生、吴文娟女士、董西路先生按其所持公司股份的100%比例锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,354						
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
高小离	境内自然人	21.49%	57,583,200	0	43,187,400	14,395,800		
王琦	境内自然人	17.77%	47,619,332	0	35,714,499	11,904,833		
熊运鸿	境内自然人	13.34%	35,755,468	0	26,816,601	8,938,867		
中国建设银行一银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.70%	4,547,432	3547542	0	4,547,432		
李宗利	境内自然人	1.22%	3,280,000	0	2,460,000	820,000		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	1.21%	3,253,742	1366282	0	3,253,742		
杨远明	境内自然人	0.98%	2,622,668	-536621	0	402,000		
中国工商银行一融通蓝筹成长证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	2,564,786	599926	0	2,564,786		
中国光大银行股份有限公司一泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	2,434,595	208791	0	2,434,595		
中国民生银行股份有限公司一东方精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	2,329,972	-200,000	0	2,329,972		
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）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	高小离、王琦和熊运鸿为本公司控股股东、实际控制人和一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
高小离	14,395,800		
王琦	11,904,833		
熊运鸿	8,938,867		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	4,547,432		
全国社保基金一一四组合	3,253,742		
杨远明	2,622,668		
中国工商银行—融通蓝筹成长证券投资基金	2,564,786		
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	2,434,595		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	2,329,972		
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	1,888,498		
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	高小离、王琦和熊运鸿为本公司控股股东、实际控制人和一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东杨远明通过普通证券账户持有 402,000 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,220,668 股，合计持有公司股份 2,622,668 股，占公司股份总数的 0.98%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	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
高小离	董事长	现任	57,583,200	0	0	57,583,200	0	0	0	0
王琦	董事	现任	47,619,332	0	0	47,619,332	0	0	0	0
熊运鸿	董事;财务总监	现任	35,755,468	0	0	35,755,468	0	0	0	0
王伟	董事、总经理	现任	360,000	0	0	360,000	0	0	0	0
路骏	董事	现任	841,500	0	0	841,500	0	0	0	0
李宗利	董事、副总经理	现任	3,280,000	0	0	3,280,000	0	0	0	0
李春升	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵轶姝	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
巩胜利	副总经理	现任	1,500,000	0	0	1,500,000	0	0	0	0
付正军	副总经理	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0	0
吴梦冰	副总经理;董事会秘书	现任	650,000	0	0	650,000	0	0	0	0
黄玉彬	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈燕	监事	现任	50,000	0	0	50,000	0	0	0	0
褚小楷	监事	现任	367,500	0	0	367,500	0	0	0	0
付海建	监事	现任	2,000	0	0	2,000	0	0	0	0
高波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林浩	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

吴文娟	原监事	任免	900,000	0	0	900,000	0	0	0	0
董西路	原监事	任免	144,000	0	26,000	118,000	0	0	0	0
杜纲	原监事	任免	400,000	0	0	400,000	0	0	0	0
董亮	原监事	任免	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	150,053,000	0	26,000	150,027,000	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
路骏	董事	现任	32,000	0	0	0	32,000
李宗利	副总经理；董事	现任	144,000	0	0	0	144,000
付正军	副总经理	现任	96,000	0	0	0	96,000
吴梦冰	副总经理；董事会秘书	现任	160,000	0	0	0	160,000
合计	--	--	432,000	0	0	0	432,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴文娟	原监事	任期满离任	2014年05月23日	第二届监事会任期已满，换届离任
董西路	原监事	任期满离任	2014年05月23日	第二届监事会任期已满，换届离任
杜纲	原监事	任期满离任	2014年05月23日	第二届监事会任期已满，换届离任
董亮	原监事	任期满离任	2014年05月23日	第二届监事会任期已满，换届离任
李宗利	副总经理；董事	被选举	2014年05月23日	第三届董事会换届选举产生
黄玉彬	副总经理	聘任	2014年05月23日	第三届董事会聘任产生
陈燕	监事会主席	被选举	2014年05月23日	第三届监事会换届选举产生

褚小楷	监事	被选举	2014 年 05 月 23 日	第三届监事会换届选举产生
付海建	监事	被选举	2014 年 05 月 23 日	第三届监事会换届选举产生
高波	监事	被选举	2014 年 05 月 23 日	第三届监事会换届选举产生
林浩	监事	被选举	2014 年 05 月 23 日	第三届监事会换届选举产生

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,358,776.40	211,897,316.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,036,571.40	8,753,460.00
应收账款	219,158,434.97	181,688,958.53
预付款项	52,978,425.40	48,480,803.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,241,345.18	300,000.00
应收股利		
其他应收款	15,716,004.85	11,706,572.38
买入返售金融资产		
存货	98,788,891.22	86,898,214.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	569,278,449.42	549,725,324.84

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,700,000.00	8,100,000.00
投资性房地产		
固定资产	79,719,397.37	87,685,658.64
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	195,517,176.93	206,604,122.24
开发支出	51,328,055.98	27,440,780.50
商誉	16,257,044.97	16,257,044.97
长期待摊费用	403,282.95	485,292.21
递延所得税资产	11,446,548.99	11,023,354.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	366,371,507.19	357,596,252.64
资产总计	935,649,956.61	907,321,577.48
流动负债：		
短期借款	2,500,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	25,229,445.57	15,609,950.54
预收款项	48,173,742.94	45,754,691.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,712,796.21	7,161,296.00
应交税费	27,089,011.03	21,997,824.48

应付利息	21,600.00	
应付股利		
其他应付款	8,577,947.98	11,138,573.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	118,304,543.73	101,662,336.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	892,573.05	852,366.55
递延所得税负债	14,369,646.94	13,905,751.82
其他非流动负债	10,706,250.00	3,106,250.00
非流动负债合计	25,968,469.99	17,864,368.37
负债合计	144,273,013.72	119,526,705.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	268,000,000.00	268,000,000.00
资本公积	309,660,989.85	308,620,789.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,645,817.39	16,645,817.39
一般风险准备		
未分配利润	172,528,430.16	165,521,893.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	766,835,237.40	758,788,501.13
少数股东权益	24,541,705.49	29,006,371.28
所有者权益（或股东权益）合计	791,376,942.89	787,794,872.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	935,649,956.61	907,321,577.48

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,267,643.75	170,553,345.82
交易性金融资产		
应收票据	10,036,571.40	8,589,348.00
应收账款	215,117,832.49	177,017,894.89
预付款项	51,616,471.32	46,248,108.92
应收利息	1,241,345.18	300,000.00
应收股利		
其他应收款	16,143,548.02	12,409,424.36
存货	64,572,866.38	74,258,244.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	496,996,278.54	489,376,366.00
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	71,989,902.90	68,389,902.90
投资性房地产		
固定资产	69,833,982.38	76,431,662.37
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	174,403,345.16	184,069,857.11
开发支出	55,764,188.80	32,703,052.97
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,361,298.83	6,199,908.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	378,352,718.07	367,794,384.16
资产总计	875,348,996.61	857,170,750.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	92,562,599.57	93,470,401.49
预收款项	35,062,101.22	38,668,639.34
应付职工薪酬	5,709,581.46	5,650,722.36
应交税费	27,612,581.57	20,623,052.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,963,127.64	5,591,255.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	163,909,991.46	164,004,070.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	745,839.46	712,715.68
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,575,000.00	2,975,000.00
非流动负债合计	11,320,839.46	3,687,715.68
负债合计	175,230,830.92	167,691,786.42
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	268,000,000.00	268,000,000.00
资本公积	309,660,989.85	308,620,789.85
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	16,645,817.39	16,645,817.39
一般风险准备		
未分配利润	105,811,358.45	96,212,356.50
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	700,118,165.69	689,478,963.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	875,348,996.61	857,170,750.16

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

### 3、合并利润表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	159,174,487.87	137,540,099.67
其中：营业收入	159,174,487.87	137,540,099.67
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	175,104,284.40	152,086,796.95
其中：营业成本	84,152,944.09	77,672,139.24
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	292,857.51	-5,804.18
销售费用	11,003,085.42	8,568,046.30
管理费用	75,640,356.82	63,361,060.44
财务费用	-2,023,838.12	-325,794.32
资产减值损失	6,038,878.68	2,817,149.47
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）	34,147.95	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,895,648.58	-14,546,697.28
加：营业外收入	18,570,217.82	16,993,588.44
减：营业外支出	15,373.43	11,406.37
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,659,195.81	2,435,484.79
减：所得税费用	117,325.33	2,331,000.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,541,870.48	104,484.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,006,536.27	9,921,490.75
少数股东损益	-4,464,665.79	-9,817,006.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.04
（二）稀释每股收益	0.03	0.04
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	2,541,870.48	104,484.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,006,536.27	9,921,490.75
归属于少数股东的综合收益总额	-4,464,665.79	-9,817,006.70

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	132,976,369.79	108,662,027.35
减：营业成本	67,310,298.98	50,926,342.49

营业税金及附加	256,725.78	-25,048.96
销售费用	9,793,127.89	7,549,081.53
管理费用	59,860,973.80	46,456,667.89
财务费用	-1,276,151.99	-1,891,023.86
资产减值损失	6,140,352.08	2,912,266.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,108,956.75	2,733,741.39
加：营业外收入	18,561,938.78	15,878,573.68
减：营业外支出	15,370.10	9,793.15
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,437,611.93	18,602,521.92
减：所得税费用	-161,390.02	1,968,544.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,599,001.95	16,633,976.99
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	0.04	0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,599,001.95	16,633,976.99

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	141,810,254.84	128,747,686.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,459,938.78	1,133,173.68
收到其他与经营活动有关的现金	35,457,672.72	40,873,166.81
经营活动现金流入小计	178,727,866.34	170,754,026.96
购买商品、接受劳务支付的现金	82,573,123.47	105,594,907.79
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	60,803,462.33	41,930,046.60
支付的各项税费	7,415,103.25	15,237,596.44
支付其他与经营活动有关的现金	40,063,341.13	28,328,039.46
经营活动现金流出小计	190,855,030.18	191,090,590.29
经营活动产生的现金流量净额	-12,127,163.84	-20,336,563.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	34,147.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	8,034,147.95	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,247,724.11	23,793,923.10

投资支付的现金	15,780,000.00	
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		5,279,278.30
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,027,724.11	29,073,201.40
投资活动产生的现金流量净额	-30,993,576.16	-26,073,201.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,600,000.00	
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	2,600,000.00	
偿还债务支付的现金		300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,200.00	6,700,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,600.00	110,557.56
筹资活动现金流出小计	17,800.00	7,110,557.56
筹资活动产生的现金流量净额	2,582,200.00	-7,110,557.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-173,168.79
五、现金及现金等价物净增加额	-40,538,540.00	-53,693,491.08
加：期初现金及现金等价物余额	211,347,316.40	298,141,023.61
六、期末现金及现金等价物余额	170,808,776.40	244,447,532.53

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	106,472,362.57	90,721,132.53
收到的税费返还	1,459,938.78	1,132,673.68
收到其他与经营活动有关的现金	27,377,624.40	39,370,935.66
经营活动现金流入小计	135,309,925.75	131,224,741.87
购买商品、接受劳务支付的现金	50,920,850.07	61,844,980.48
支付给职工以及为职工支付的现金	48,489,105.90	33,530,461.58
支付的各项税费	6,143,992.04	14,253,673.21
支付其他与经营活动有关的现金	31,537,052.97	19,332,378.57
经营活动现金流出小计	137,091,000.98	128,961,493.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,781,075.23	2,263,248.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,724,626.84	32,264,210.13
投资支付的现金	7,780,000.00	22,266,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,504,626.84	54,530,210.13
投资活动产生的现金流量净额	-30,504,626.84	-54,530,210.13
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		
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		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		110,557.56
筹资活动现金流出小计		6,810,557.56
筹资活动产生的现金流量净额		-6,810,557.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,285,702.07	-59,077,519.66
加：期初现金及现金等价物余额	170,003,345.82	267,615,395.58
六、期末现金及现金等价物余额	137,717,643.75	208,537,875.92

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	268,000,000.00	308,620,789.85			16,645,817.39		165,521,893.89		29,006,371.28	787,794,872.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	268,000,000.00	308,620,789.85			16,645,817.39		165,521,893.89		29,006,371.28	787,794,872.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,040,200.00					7,006,536.27		-4,464,665.79	3,582,070.48
(一) 净利润							7,006,536.27		-4,464,665.79	2,541,870.48
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,006,536.27		-4,464,665.79	2,541,870.48
(三) 所有者投入和减少资本		1,040,200.00								1,040,200.00

		0.00								00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,040,200.00								1,040,200.00
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	268,000,000.00	309,660,989.85			16,645,817.39		172,528,430.16		24,541,705.49	791,376,942.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	268,000,000.00	301,253,489.85			15,496,805.47		159,023,652.98		9,219,494.97	752,993,443.27
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	268,000,000.00	301,253,489.85			15,496,805.47		159,023,652.98		9,219,494,752,993,443.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,367,300.00			1,149,011.92		6,498,240.91		19,786,873,34,801,429.14
（一）净利润							14,347,252.83		-2,125,699,12,221,553.51
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							14,347,252.83		-2,125,699,12,221,553.51
（三）所有者投入和减少资本		-1,534,200.00							21,912,5720,378,375.63
1. 所有者投入资本									19,600,0019,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,534,200.00							-1,534,200.00
3. 其他									2,312,575.63
（四）利润分配					1,149,011.92		-7,849,011.92		-6,700,000.00
1. 提取盈余公积					1,149,011.92		-1,149,011.92		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,700,000.00		-6,700,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									

(七) 其他		8,901,500.00							8,901,500.00	
四、本期期末余额	268,000,000.00	308,620,789.85			16,645,817.39		165,521,893.89		29,006,371.28	787,794,872.41

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京华力创通科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	268,000,000.00	308,620,789.85			16,645,817.39		96,212,356.50	689,478,963.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	268,000,000.00	308,620,789.85			16,645,817.39		96,212,356.50	689,478,963.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,040,200.00					9,599,001.95	10,639,201.95
（一）净利润							9,599,001.95	9,599,001.95
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,599,001.95	9,599,001.95
（三）所有者投入和减少资本		1,040,200.00						1,040,200.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,040,200.00						1,040,200.00
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	268,000,000.00	309,660,989.85			16,645,817.39		105,811,358.45	700,118,165.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	268,000,000.00	301,253,489.85			15,496,805.47		92,571,249.23	677,321,544.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	268,000,000.00	301,253,489.85			15,496,805.47		92,571,249.23	677,321,544.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,367,300.00			1,149,011.92		3,641,107.27	12,157,419.19
（一）净利润							11,490,119.19	11,490,119.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							11,490,119.19	11,490,119.19
（三）所有者投入和减少资本		-1,534,200.00						-1,534,200.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的		-1,534,200.00						-1,534,200.00

金额		00						00
3. 其他								
(四) 利润分配					1,149,011.92		-7,849,011.92	-6,700,000.00
1. 提取盈余公积					1,149,011.92		-1,149,011.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,700,000.00	-6,700,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		8,901,500.00						8,901,500.00
四、本期期末余额	268,000.00	308,620.78			16,645,817.39		96,212,356.50	689,478.96
		0.00	9.85					3.74

法定代表人：高小离

主管会计工作负责人：熊运鸿

会计机构负责人：刘慧霞

### 三、公司基本情况

北京华力创通科技股份有限公司（以下简称本公司）前身为北京华力创通科技有限公司（以下简称原公司），2008年1月12日改组为股份有限公司。原公司由4位自然人股东出资500万元，于2001年6月成立，其中：高小离出资150万元、张海兵出资125万元、王琦出资125万元、熊运鸿出资100万元，持股比例分别为30%、25%、25%、20%。

2004年11月18日，经2004年第二次股东会决议，张海兵将其持有的25%的股份转让给其他三位股东，股东变更为高小离、王琦、熊运鸿3人，持股比例分别为40%、33.4%、26.6%。

2006年9月10日，依原公司2006年股东会决议，高小离、王琦、熊运鸿3人按比例追加投资，注册资本由原来的500万元变更为1,200万元。2007年12月10日和2007年12月26日，依原公司2007年第三次和第四次股东会决议，3名股东分别将各自持有的部分股份转让给45名自然人新股东，转让后股东变更为48名，注册资本保持1,200万元不变。

2008年1月12日，经原公司2008年第一次股东会决议，以2007年12月31日为基准日经审计后的净资产50,595,358.37元为基数，按1:0.9882的比例折为5,000万股，整体变更设立北京华力创通科技股份有限公司。

2009年2月及4月，5名股东将各自持有的全部或部分股份转让给7名自然人新股东，转让后股东变更为53名。

2010年1月7日经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1461号文核准，本公司公开发行1,700万股人民币普通股，发行后总股本为6,700万股。

本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。公司股票面值为每股人民币1元。本公司企业法人营业执照注册号：110108002730730；法定代表人姓名：高小离；总部位于北京市海淀区东北旺西路8号院乙18号楼。

根据本公司2010年度股东大会决议，以2010年年度股东大会登记日总股本6,700万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增6,700万股。转增后，总股本增加至13,400万股。

根据本公司2011年度股东大会决议，以2011年年度股东大会登记日总股本13,400万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增13,400万股。转增后，总股本增加至26,800万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。拥有8家子公司：华力创通国际有限公司（以下简称 创通国际）、北京华力天星科技有限公司（以下简称 华力天星）、北京华力睿源微波技术有限公司（以下简称 华力睿源）、北京恒创开源科技发展有限公司（以下简称 恒创开源）、北京怡嘉行科技有限公司（以下简称 北京怡嘉行）、上海华力创通半导体有限公司（以下简称 上海半导体）、天津市新策电子设备科技有限公司（以下简称 天津新策）、深圳华力创通科技有限公司（以下简称 深圳创通）；1家孙公司：怡嘉行科技（香港）有限公司（以下简称 香港怡嘉行）；2家联营企业：为北京北斗芯科技有限责任公司（以下简称 北斗芯）、航天科技控股集团山西有限公司（以下简称 山西航天）。

本公司经营范围许可经营项目：生产北斗/GPS兼容定位模块、北斗/GPS兼容型卫星导航模拟器、新一代实时半实物仿真机、雷达目标回波模拟器。一般经营项目：技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；技术中介服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售自产产品、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机械设备、电子产品、电子元器件、通讯设备；计算机系统集成；应用软件开发；出租办公用房；会议服务；承办展览展示活动。本公司主营业务收入来自机电仿真测试、仿真应用开发、卫星导航及其仿真测试和雷达通信及其仿真测试等领域。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资

产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适应

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适应

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适应

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交

易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，剩余股权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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

不适应

## **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

本公司发生外币业务，按交易发生月初汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## **10、金融工具**

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

### **(1) 金融工具的分类**

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

本公司的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负债、其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (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，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

## 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
合并范围内关联方组合		信用风险
备用金、押金、保证金组合		款项性质

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	30.00%	30.00%
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

组合名称	方法说明
合并范围内关联组合	款项回收不存在风险，个别认定后不予以计提坏账
备用金、押金、保证金组合	款项回收不存在风险，个别认定后不予以计提坏账

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用个别计价法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见“第五节 四、9、（6）”的内容。

## 14、投资性房地产

不适用

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75
运输设备	10	5.00%	9.5
制造设备	10	5.00%	9.5
测试设备	5	5.00%	19
其他	5	5.00%	19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### **(5) 其他说明**

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### **16、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 17、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则
- (2) 借款费用资本化期间
- (3) 暂停资本化期间
- (4) 借款费用资本化金额的计算方法

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、专利权和非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
专利权和非专利技术	5、10 年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## **21、长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## **22、附回购条件的资产转让**

## **23、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

## (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

本公司按照合同规定计提质保金，质保期为一年的收入部分计提0.5%，质保期为一年以上的收入部分计提1%。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

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。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件，如服务期限条件或非市场的业绩条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。收入确认的具体方法如下：A、本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：①自行开发软件产品在软件产品交付并经对方验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。②定制系统集成开发业务在合同约定的项目全部完成，产品经客户组织验收后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。③销售代理商品在商品发出后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。B、本公司软件开发业务收入确认的具体方法如下：合同金额较小、开发周期短、简单的定制软件开发项目，在合同约定的项目全部完成，经客户验收确认后，收到货款或获取收款权利时，确认收入。合同金额100万元以上、开发周期1年以上，复杂的定制软件开发项目，在提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。项目在软件详细设计方案经客户验收确认后，一般认为提供的劳务交易结果能够可靠估计。完工百分比根据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （3）确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不

确认收入。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助的类型分为：与资产有关的政府补助和与收益有关的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债

方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）确认递延所得税负债的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

本公司作为出租人时

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人时

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司作为出租人时

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人时

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接

费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (3) 售后租回的会计处理

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

不适用

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

##### (1) 增值税

根据京国税[2000]187号文件规定，对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。本公司享受此项税收优惠。

根据天津市滨海高新技术产业开发区国税局2013年津新国税税减免[2013]139号文件，天津新策2013年1月1日至2013年12月31日取得的军品减免税项目收入免征增值税；

根据天津市滨海高新技术产业开发区国税局2013年津新国税税减免[2013]194号文件，天津新策2014年1月1日至2014年12月31日取得的军品减免税项目收入免征增值税。

##### (2) 营业税

根据京财税[2000]866号文件规定，企业签订的所有符合财税字[1999]273文规定，并经技术市场登记的技术开发、技术转让合同都可以办理营业税免税备案手续。本公司享受此项税收优惠。

##### (3) 企业所得税

2011年10月11日，本公司取得了编号为GF201111001359的《高新技术企业证书》，有效期3年。2011-2013年本公司执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2013年11月11日，本公司控股子公司恒创开源取得了编号为GR201311000013的《高新技术企业证书》，有效期3年。2013-2015年恒创开源执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2012年12月13日，本公司控股子公司华力睿源取得了编号为GR201211001047的《高新技术企业证书》，有效期3年。2012-2014年华力睿源执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

2013年11月22日，本公司控股子公司天津新策取得了编号为GR201312000199的《高新技术企业证书》，有效期3年。2013-2015年天津新策执行高新技术企业15%的企业所得税税率。

(4) 本公司全资子公司创通国际、创通国际控股子公司香港怡嘉行为在香港设立的有限责任公司，根据当地利得税规定，如果有关买卖合同在香港以外的地方订立，其经营活动不包括在香港接受或从香港发出销售或购货订单，且其利润并不是在香港产生或得自香港，则公司所得利润无需在港课税。

### 3、其他说明

根据《财政部国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号），本公司技术服务收入自2012年9月起改为增值税，税率6%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
创通国	全资	香港	电子信	923,902	国际贸	92.39		100.00	100.00	是			

际			息	.90	易、软件研发项目设计、软件服务外包			%	%				
华力天星	全资	北京	电子信息	5,100,000.00	技术推广；销售电子产品、通讯设备	510.00		100.00%	100.00%	是			
上海半导体	控股	上海	电子信息	40,000,000.00	微电子、半导体领域内的开发设计销售及技术开发、技术服务	2,040.00		51.00%	51.00%	是	13,872,878.25	-5,727,121.75	
深圳创通	全资	深圳	电子信息	10,000,000.00	信息技术、电子产品等领域内的设计、开发、服务及技术开发、技术服务	200.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

孙公司名称	取得方式	孙公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
香港怡嘉行	③	控股	有限责任	香港	--	电子信息

通过子公司创通国际控制的孙公司情况（续1）：

孙公司全称	注册资本	组织机构代码	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
香港怡嘉行	10,611.00	802373*	计算机软件贸易	51.00	51.00	是

\*公司注册登记号（CompanyNumber）

取得方式：①通过设立或投资等方式②同一控制下企业合并③非同一控制下企业合并  
通过子公司创通国际控制的孙公司情况（续2）：

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投 资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额
香港怡嘉行	226.43	--	3,351,134.88	--

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏

													损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
华力睿源	控股	北京	电子信息	3,900,000.00	生产电子产品；技术开发；销售电子产品；产品设计	525.00		82.00%	82.00%	是	1,016,941.86		
恒创开源	控股	北京	电子信息	2,050,000.00	技术开发、技术转让、技术咨询、销售开发后的产品	1,000.00		51.22%	51.22%	是	3,623,853.02	-2,100,190.33	
天津新策	控股	天津	电子信息	3,000,000.00	光机电一体化、电子与信息技术开发、服务，仪器仪表制造	1,672.00		95.00%	95.00%	是	513,624.70		
北京怡嘉行	控股	北京	电子信息	5,000,000.00	电子技术开发；开发设计销售计算机软件	81.60		51.00%	51.00%	是	2,163,272.78		

					硬件及 外围设 备、通 讯设备									
--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,078,165.04	--	--	384,916.47
人民币	--	--	1,078,165.04	--	--	384,916.47
银行存款：	--	--	169,730,611.36	--	--	210,962,399.93
人民币	--	--	157,209,820.79	--	--	195,794,535.09
美元	1,420,194.80	6.1528	8,738,174.57	1,989,833.50	6.09690	12,131,815.87
港币	4,729,858.08	0.7937	3,754,324.85	3,825,447.35	0.78623	3,007,681.47
加币	91.81	5.7687	529.62	91.81	5.72590	525.69
欧元	3,307.07	8.3946	27,761.53	3,307.06	8.41890	27,841.81
其他货币资金：	--	--	550,000.00	--	--	550,000.00

人民币	--	--		--	--	550,000.00
合计	--	--	171,358,776.40	--	--	211,897,316.40

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

说明：期末本公司受限的货币资金为550,000.00元，系预收款退款保函保证金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

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

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,227,571.40	2,478,460.00
商业承兑汇票	3,809,000.00	6,275,000.00
合计	10,036,571.40	8,753,460.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
募集资金存款	300,000.00	1,241,345.18	300,000.00	1,241,345.18
合计	300,000.00	1,241,345.18	300,000.00	1,241,345.18

##### (2) 逾期利息

单位：元

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

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	246,156,536.69	100.00%	26,998,101.72	10.97%	202,648,181.57	100.00%	20,959,223.04	10.34%
组合小计	246,156,536.69	100.00%	26,998,101.72	10.97%	202,648,181.57	100.00%	20,959,223.04	10.34%
合计	246,156,536.69	--	26,998,101.72	--	202,648,181.57	--	20,959,223.04	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	160,748,490.30	65.30%	8,037,424.51	128,308,517.46	63.31%	6,415,425.87
1至2年	47,352,159.58	19.24%	4,735,215.96	50,555,572.68	24.95%	5,055,557.27
2至3年	27,464,255.96	11.16%	8,239,276.80	14,571,359.41	7.19%	4,371,407.83
3年以上	10,591,630.85	4.30%	5,986,184.45	9,212,732.02	4.55%	5,116,832.07
合计	246,156,536.69	--	26,998,101.72	202,648,181.57	--	20,959,223.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国商用飞机有限责任公司上海飞机设计研究院	非关联方	23,928,615.90	1 年以内	9.72%
西安电子工程研究所	非关联方	16,640,000.00	2 年以内	6.76%
成都飞机工业（集团）有限责任公司	非关联方	8,251,250.00	1 年以内	3.35%
中国北方车辆研究所	非关联方	7,700,135.86	1 年以内	3.13%
中国电子科技集团公司华东电子工程研究所	非关联方	7,013,918.80	1 年以内	2.85%
合计	--	63,533,920.56	--	25.81%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按备用金、押金、保证金组合计提坏账准备的其他应收款	15,716,004.85	100.00%			11,706,572.38	100.00%		
组合小计	15,716,004.85	100.00%			11,706,572.38	100.00%		
合计	15,716,004.85	--		--	11,706,572.38	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
西北工业大学	非关联方	2,072,000.00	1 至 2 年	13.18%
北京控制与电子技术研究所	非关联方	1,074,206.00	1 至 2 年	6.84%
中航技国际经贸发展有限公司	非关联方	774,160.85	1 年以内	4.93%
中招国际招标有限公司	非关联方	715,703.30	1 年以内	4.55%
上海宏汇置业有限公司	非关联方	447,409.29	1 至 2 年	2.85%
合计	--	5,083,479.44	--	32.35%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	30,473,090.57	57.52%	33,932,510.61	69.99%
1 至 2 年	14,247,173.00	26.89%	8,939,646.47	18.44%
2 至 3 年	5,992,830.47	11.31%	3,622,796.26	7.47%
3 年以上	2,265,331.36	4.28%	1,985,849.77	4.10%
合计	52,978,425.40	--	48,480,803.11	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京捷航汇星科技发展有限公司	非关联方	5,603,000.00	1 年以内	货物未到
中航国际航空发展有限公司	非关联方	3,497,477.36	1 年以内	货物未到
上海国际科学技术有限公司	非关联方	3,133,856.00	1 年以内	货物未到
上海宇芯科技有限公司	非关联方	2,230,000.00	1 年以内	货物未到
北京时代民芯科技有限公司	非关联方	1,988,450.00	1 年以内	货物未到
合计	--	16,452,783.36	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,626,650.65		43,626,650.65	52,800,786.23		52,800,786.23
在产品	29,724,630.40		29,724,630.40	28,364,517.13		28,364,517.13
库存商品	25,437,610.17		25,437,610.17	5,732,911.06		5,732,911.06
合计	98,788,891.22		98,788,891.22	86,898,214.42		86,898,214.42

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北斗芯	30.00%	30.00%	8,615,151.59	5,750,218.29	2,864,933.30	4,607,547.18	2,906,071.86
山西航天	24.00%	24.00%	15,035,441.56	34,002.08	15,001,439.48	360,359.00	1,439.48

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北斗芯	权益法	8,100,000.00	8,100,000.00		8,100,000.00	30.00%	30.00%				
航天科技控股集团山西有限公司	权益法	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00	24.00%	24.00%				
合计	--	11,700,000.00	8,100,000.00	3,600,000.00	11,700,000.00	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产	公允价值变	处置	转为自用房	

			或存货转入	动损益		地产	
--	--	--	-------	-----	--	----	--

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	135,270,045.79	1,239,398.79		1,021,453.02	135,487,991.56
其中：房屋及建筑物	52,584,030.03				52,584,030.03
机器设备	6,443,280.70	150,495.73			6,593,776.43
运输工具	4,351,395.12	426,847.49			4,778,242.61
测试设备	54,229,732.70	72,179.49		1,021,453.02	53,280,459.17
其他	17,661,607.24	589,876.08			18,251,483.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	47,584,387.15	8,184,207.04			55,768,594.19
其中：房屋及建筑物	9,724,778.46	1,239,893.69			10,964,672.15
机器设备	2,294,472.20	292,691.04			2,587,163.24
运输工具	2,644,472.39	158,925.44			2,803,397.83
测试设备	23,415,681.88	5,030,120.55			28,445,802.43
其他	9,504,982.22	1,462,576.32			10,967,558.54
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	87,685,658.64	--			79,719,397.37
其中：房屋及建筑物	42,859,251.57	--			41,619,357.88
机器设备	4,148,808.50	--			4,006,613.19
运输工具	1,706,922.73	--			1,974,844.78
测试设备	30,814,050.82	--			24,834,656.74
其他	8,156,625.02	--			7,283,924.78
测试设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	87,685,658.64	--			79,719,397.37
其中：房屋及建筑物	42,859,251.57	--			41,619,357.88
机器设备	4,148,808.50	--			4,006,613.19
运输工具	1,706,922.73	--			1,974,844.78

测试设备	30,814,050.82	--	24,834,656.74
其他	8,156,625.02	--	7,283,924.78

本期折旧额 8,184,207.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率		
									金额			

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	240,667,578.56			240,667,578.56
土地使用权	28,598,002.00			28,598,002.00
专利权和非专利技术	212,069,576.56			212,069,576.56
二、累计摊销合计	34,063,456.32	11,086,945.31		45,150,401.63
土地使用权	3,765,404.14	285,980.04		4,051,384.18
专利权和非专利技术	30,298,052.18	10,800,965.27		41,099,017.45
三、无形资产账面净值合计	206,604,122.24	-11,086,945.31		195,517,176.93
土地使用权	24,832,597.86	-285,980.04		24,546,617.82
专利权和非专利技术	181,771,524.38	-10,800,965.27		170,970,559.11
土地使用权				
专利权和非专利技术				
无形资产账面价值合计	206,604,122.24	-11,086,945.31		195,517,176.93
土地使用权	24,832,597.86	-285,980.04		24,546,617.82
专利权和非专利技术	181,771,524.38	-10,800,965.27		170,970,559.11

本期摊销额 11,086,945.31 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
基于北斗卫星应用的芯片及终端研发产业化	8,101,617.27	3,527,891.08			11,629,508.35
GNSS 全系统导航测试仪	9,474,339.94	9,947,149.74			19,421,489.68
卫星移动通讯关键技术研发项目	8,232,913.71	9,586,095.01			17,819,008.72
北斗户外运营平台及多模终端	680,000.00	18,490.77			698,490.77
车载多媒体智能终端	951,909.58	807,648.88			1,759,558.46
卫星通讯与导航一体化基带处理芯片项目		17,545,842.46	17,545,842.46		
卫星导航自动化测试系统项目		6,463,557.55	6,463,557.55		
北斗二代智能手机		2,229,332.85	2,229,332.85		
硅微陀螺产品化项目		1,287,522.40	1,287,522.40		
车载北斗/GPS 多媒体智能组		4,940,462.37	4,940,462.37		
多阵元抗干扰射频单元		567,328.96	567,328.96		
合计	27,440,780.50	56,921,322.07	33,034,046.59		51,328,055.98

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 41.97%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 62.36%。

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

## 24、商誉

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	期末减值准备
华力睿源	2,620,878.26			2,620,878.26	

天津新策	13,636,166.71			13,636,166.71	
合计	16,257,044.97			16,257,044.97	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为6%（上期：6%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为17.70%（上期：17.50%），已反映了相对于有关分部的风险。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	485,292.21		82,009.26		403,282.95	
合计	485,292.21		82,009.26		403,282.95	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,873,062.19	2,900,656.62
可抵扣亏损	6,307,452.47	5,857,725.52
无形资产摊销	532,213.36	532,213.37
递延收益	446,250.00	446,250.00
预计负债	136,567.35	135,504.94
计提的股票期权费用	1,123,110.00	1,123,110.00
未开发票确认收入计提的税金	27,893.62	27,893.63
小计	11,446,548.99	11,023,354.08
递延所得税负债：		
创通国际未分红形成的所得税差异	14,369,646.94	13,905,751.82
小计	14,369,646.94	13,905,751.82

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,646,859.67	1,818,247.02
可抵扣亏损	603,804.87	442,441.47
合计	2,250,664.54	2,260,688.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年		12,510.80	华力天星亏损
2016 年	407,276.16	421,412.43	华力天星亏损
2018 年		8,518.24	深圳创通亏损
2019 年	196,528.71		深圳创通亏损
合计	603,804.87	442,441.47	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
创通国际归属于母公司的累计未分配利润	95,795,123.94	92,705,012.11
小计	95,795,123.94	92,705,012.11
可抵扣差异项目		
资产减值准备	19,128,484.21	19,272,226.02
无形资产摊销	3,548,089.09	3,548,089.09
递延收益	2,975,000.00	2,975,000.00
预计负债	859,449.27	852,366.55
计提的股票期权费用	7,487,400.00	7,487,400.00
未开发票确认收入计提税金	185,957.50	185,957.50
经营亏损	27,292,509.66	24,346,767.30
小计	61,476,889.73	58,667,806.46

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

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

递延所得税资产	11,446,548.99		11,023,354.08	
递延所得税负债	14,369,646.94		13,905,751.82	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,959,223.04	6,038,878.68			26,998,101.72
合计	20,959,223.04	6,038,878.68			26,998,101.72

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,000,000.00	
信用借款	1,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

短期借款分类的说明

①为补充流动资金，2014年4月11日，子公司恒创开源与北京银行上地支行签订担保借款100万元，借款期限1年，借款利率7.2%，北京中关村科技融资担保有限公司为本借款保证人。

②因扩大经营活动，2014年3月21日，子公司恒创开源与出借人李晓宁签订信用借款150万元，借款期限1年，借款利率7.2%。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	25,229,445.57	15,609,950.54
合计	25,229,445.57	15,609,950.54

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称 未偿还原因	金额	性质或内容
深圳通贸电子有限公司 未到结算期	768,037.70	货款
宁波惠亚电子科技有限公司 未到结算期	257,084.00	货款
北京中豪锐科商贸有限公司 未到结算期	167,193.59	货款

北京鸿锦天成产品设计有限公司	129,121.50	货款
未到结算期		
合计	1,321,436.79	

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	48,173,742.94	45,754,691.93
合计	48,173,742.94	45,754,691.93

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
总装备部	2,700,000.00	货款	尚未交货
合计	<b>2,700,000.00</b>		

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,120,847.23	52,633,546.54	53,125,164.17	6,629,229.60
二、职工福利费		2,029,185.44	2,029,185.44	
三、社会保险费	40,448.77	6,746,506.39	6,717,746.25	69,208.91
医疗保险费	14,728.20	3,672,794.04	3,662,343.33	25,178.91
基本养老保险费	24,451.06	2,595,423.18	2,580,451.52	39,422.72
失业保险费	609.70	229,091.79	227,851.96	1,849.53
工伤保险费	192.31	73,259.31	72,565.92	885.70
生育保险费	467.50	175,938.07	174,533.52	1,872.05
四、住房公积金		2,384,276.10	2,369,918.40	14,357.70

五、辞退福利		7,600.00	7,600.00	
六、其他		8,480.00	8,480.00	
合计	7,161,296.00	63,809,594.47	64,258,094.26	6,712,796.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	27,260,781.79	21,458,894.33
营业税	77,956.49	77,956.49
企业所得税	-403,791.78	24,507.70
个人所得税	-313,590.57	8,794.29
城市维护建设税	41,236.92	249,077.91
教育费附加	26,697.79	178,593.76
房产税	326,639.43	
城镇土地使用税	73,080.96	
合计	27,089,011.03	21,997,824.48

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	21,600.00	
合计	21,600.00	

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	8,577,947.98	11,092,197.54
其他		46,376.21
合计	8,577,947.98	11,138,573.75

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容	期限
卢周央	5,100,000.00	往来款	1年以内
清华大学等4家合作单位	1,500,000.00	国家重大科学仪器设备开发专项合作项目代收政府补助	1年以内
合计	6,600,000.00		

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	852,366.55	43,930.38	3,723.88	892,573.05
合计	852,366.55	43,930.38	3,723.88	892,573.05

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
电子信息产业发展基金	625,000.00	1,250,000.00
北京市科学技术委员会	600,000.00	1,200,000.00
北京高新技术创业服务中心	131,250.00	131,250.00
海淀区重大联合攻关项目研发资助专项资金	350,000.00	525,000.00
国家发展和改革委员会	9,000,000.00	
合计	10,706,250.00	3,106,250.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

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
电子信息产业发展基金	1,250,000.00		625,000.00		625,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会专项基金	1,200,000.00		600,000.00		600,000.00	与收益相关
海淀区重大联合攻关项目研发资助专项资金	525,000.00		175,000.00		350,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	131,250.00				131,250.00	与收益相关
国家发展和改革委员会		10,800,000.00	1,800,000.00		9,000,000.00	与收益相关
合计	3,106,250.00	10,800,000.00	3,200,000.00		10,706,250.00	--

①2011年、2012年本公司分别收到工业和信息化部拨付的2011年度、2012年度电子信息产业发展基金项目——全道路覆盖北斗智能车载导航监控仪的研发及产业化项目、基于北斗卫星应用的芯片及终端研发与产业化项目支持资金500万元，项目建设期间分别为2011年7月至2013年6月、2012年7月至2014年6月，以上两个项目累计补偿计入营业外收入金额437.5万元。

②2013年12月24日，本公司收到北京科学技术委员会关于“面向交通行业的北斗多模导航终端研发”课题任务（北京市科技计划课题任务书）补贴资金180万元，课题起止期限为2013年5月至2014年12月，累计结转补贴资金120万元。

③2013年12月16日，本公司收到中关村科技园区海淀园管理委员会拨付的2013年海淀区重大联合攻关项目“北斗车载多用终端”项目研发资助专项资金70万元，项目周期2013年7月至2015年7月，累计结转补贴资金35万元。

④2012年6月13日，本公司之子公司华力天星收到北京市科学技术委员会的拨付的多频点微型表贴无源天线器件项目的14万元科技经费，2013年1月7日收到北京高新技术创业服务中心拨付的频点微型表贴无源天线器件项目的35万元科技经费。累计结转补贴资金35.875万元。

⑤2014年1月20日本公司收到委员会关于“车载北斗/GPS多媒体智能模组研制和产业化应用”课题任务，补贴资金1080万元。课题起至期限为2013年至2015年，本年度结转补贴资金180万。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	268,000,000.00						268,000,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	291,790,690.00			291,790,690
其他资本公积	16,830,099.85	1,040,200.00		17,870,299.85
合计	308,620,789.85	1,040,200.00		309,660,989.85

资本公积说明

本期增加为计提2014年上半年股票期权。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,645,817.39			16,645,817.39
合计	16,645,817.39			16,645,817.39

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	165,521,893.89	--
调整后年初未分配利润	165,521,893.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,006,536.27	--
期末未分配利润	172,528,430.16	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	159,170,405.41	137,538,099.67
其他业务收入	4,082.46	2,000.00
营业成本	84,152,944.09	77,672,139.24

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息产业	159,170,405.41	84,152,944.09	137,538,099.67	77,672,139.24
合计	159,170,405.41	84,152,944.09	137,538,099.67	77,672,139.24

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卫星导航	65,958,017.41	25,166,628.81	22,691,542.34	7,906,875.75
雷达仿真测试	20,745,970.00	9,670,067.48	20,865,107.18	7,344,792.60
机电仿真测试	27,245,430.01	14,945,644.10	39,360,096.32	16,167,266.58
仿真应用集成	13,417,176.13	7,917,716.72	15,145,995.74	10,005,204.61
代理及其他	31,803,811.86	26,452,886.98	39,475,358.09	36,247,999.70
合计	159,170,405.41	84,152,944.09	137,538,099.67	77,672,139.24

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	74,226,587.07	42,897,149.98	65,435,066.34	30,849,777.79
华东	41,776,836.75	18,061,336.82	39,836,315.58	26,343,709.15
华南	43,166,981.59	23,194,457.29	31,345,343.57	19,748,567.98
海外			921,374.18	730,084.32
合计	159,170,405.41	84,152,944.09	137,538,099.67	77,672,139.24

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
中国商用飞机有限责任公司上海飞机设计研究院	21,805,133.04	13.70%
成都飞机工业（集团）有限责任公司	10,074,786.33	6.33%
内蒙古第一机械集团有限公司	9,213,675.21	5.79%

中国电子科技集团公司华东电子工程研究所	8,790,598.29	5.52%
中国北方车辆研究所	8,097,590.71	5.09%
合计	57,981,783.58	36.43%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		-86,505.22	
城市维护建设税	168,294.85	46,610.69	
教育费附加	123,256.92	34,090.35	
其他	1,305.74		
合计	292,857.51	-5,804.18	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	7,823,291.99	5,943,089.20
交通及差旅费	1,081,689.97	1,206,266.53
计提预计负债	40,206.50	101,820.11
运费及代理服务费等	778,469.51	359,793.07
广告宣传费	374,550.00	608,144.28
办公费	428,335.04	256,876.33
其他	476,542.41	92,056.78
合计	11,003,085.42	8,568,046.30

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	24,693,231.71	15,256,072.38
人员费用	14,890,083.08	15,947,317.55
折旧费	7,355,177.82	6,657,156.04
房租水电费	2,810,905.12	2,663,882.66
业务招待费	621,748.11	686,234.27
无形资产摊销	9,935,603.79	9,484,751.06
办公费	841,512.37	1,185,702.04
差旅费	917,100.92	1,062,325.41
股票期权费用	1,040,200.00	2,040,650.00
其他	12,534,793.90	8,376,969.03
合计	75,640,356.82	63,361,060.44

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,200.00	
减：利息收入	-1,253,430.88	-1,964,508.67
汇兑损益	-913,730.10	1,476,100.62
手续费及其他	102,122.86	162,613.73
合计	-2,023,838.12	-325,794.32

**60、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
公允价值变动收益的说明		

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他	34,147.95	
合计	34,147.95	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,038,878.68	2,817,149.47
合计	6,038,878.68	2,817,149.47

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	18,561,938.78	15,884,508.55	17,102,000.00
其他	8,279.04	1,109,079.89	
合计	18,570,217.82	16,993,588.44	17,102,000.00

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税即征即退	1,459,938.78	1,138,608.55	与收益相关	
电子信息产业发展基金	625,000.00	1,250,000.00	与收益相关	

电子信息产业发展基金		1,250,000.00	与收益相关	
北京市发展改革委		8,000,000.00	与收益相关	
中华人民共和国财政部	4,500,000.00	3,245,900.00	与收益相关	
北京市工业发展基金		1,000,000.00	与收益相关	
国家发展和改革委员会	1,800,000.00		与收益相关	
工业和信息化部重大专项	9,402,000.00		与收益相关	
海淀区重大联合攻关项目研发资助专项资金	175,000.00		与收益相关	
北京市科学技术委员会专项资金	600,000.00		与收益相关	
合计	18,561,938.78	15,884,508.55	--	--

#### 64、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
对外捐赠	15,000.00		
其他	373.43	11,406.37	
合计	15,373.43	11,406.37	

营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	77,003.47	1,058,227.63
递延所得税调整	40,321.86	1,272,773.11
合计	117,325.33	2,331,000.74

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额	代码
报告期归属公司普通股股东的净利润	7,006,536.27	9,921,490.75	P1
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	14,552,658.34	13,634,689.29	F

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		P2=P1-F
-7,546,122.07	-3,713,198.54	
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响		P3
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响		P4
期初股份总数	S0	268,000,000.00
268,000,000.00		
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	
6.00	6.00	
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	
268,000,000.00	268,000,000.00	
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	
1,338,880.00	2,075,895.01	
增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	
269,338,880.00	270,075,895.01	
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	
0.03	0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	
-0.03	-0.01	
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	
0.03	0.04	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	
-0.03	-0.01	

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
押金及保证金	891,635.13
政府补助	26,202,000.00
利息收入	310,224.71
往来款及备用金	7,833,039.88
其他	220,773.00
合计	35,457,672.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
押金及保证金	2,364,066.00
技术开发费	12,487,684.14
付现费用	16,542,516.87
手续费	66,110.59
往来款及备用金	7,907,386.54
其他	695,576.99
合计	40,063,341.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
短期借款利息	3,600.00
合计	3,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,541,870.48	104,484.05
加：资产减值准备	6,153,273.81	2,817,149.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,262,240.98	6,929,654.46
无形资产摊销	11,118,503.49	9,488,301.52
长期待摊费用摊销	82,009.26	93,675.88
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,620,090.87	173,168.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,147.95	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-423,194.91	559,005.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		713,768.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,770,495.81	-18,870,444.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,518,254.79	-42,060,421.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,451,150.58	18,681,705.66
其他	1,629,971.89	1,033,390.22
经营活动产生的现金流量净额	-12,127,163.84	-20,336,563.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	170,808,776.40	244,447,532.53
减：现金的期初余额	211,347,316.40	298,141,023.61
现金及现金等价物净增加额	-40,538,540.00	-53,693,491.08

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		22,266,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		22,266,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		16,968,721.70
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,279,278.30
4. 取得子公司的净资产		44,702,580.65
流动资产		25,082,444.53
非流动资产		27,154,240.98
流动负债		980,333.46
非流动负债		6,553,771.40
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	170,808,776.40	211,347,316.40
其中：库存现金	1,078,165.04	384,916.47
可随时用于支付的银行存款	169,730,611.36	210,962,399.93
三、期末现金及现金等价物余额	170,808,776.40	211,347,316.40

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
华力创通国际有限公司	控股子公司	有限责任	香港		电子信息	923,902.90	100.00%	100.00%	1188269*
北京华力天星科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京	高小离	电子信息	5,100,000.00	100.00%	100.00%	56208591-5
北京华力睿源微波技术有限公司	控股子公司	有限责任	北京	高小离	电子信息	3,900,000.00	82.00%	82.00%	70015305-9
北京恒创开源科技发展有限公司	控股子公司	有限责任	北京	高小离	电子信息	2,050,000.00	51.22%	51.22%	79407872-2
北京怡嘉行科技有限公司	控股子公司	有限责任	北京	熊运鸿	电子信息	5,000,000.00	51.00%	51.00%	70026948-1
上海华力创通半导体有限公司	控股子公司	有限责任	上海	巩胜利	电子信息	40,000,000.00	51.00%	51.00%	06091064-7
天津市新策	控股子公司	有限责任	天津	熊运鸿	电子信息	3,000,000.00	95.00%	95.00%	72297744-6

电子设备科 技有限公司						0			
深圳华力创 通科技有限 公司	控股子公司	有限责任	深圳	高小离	电子信息	10,000,000. 00	100.00%	100.00%	06272368-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例	本企业在被 投资单位表 决权比例	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
北斗芯	有限责任	北京	丁怀申	技术推广	1000 万元	30.00%	30.00%	联营企业	77954018-1
山西航天	有限责任	太原	崔文浩	电子信息	1500 万元	24.00%	24.00%	联营企业	09261807-7

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
董事、监事、经理、财务总监及董事会 秘书	关键管理人员	

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

**(7) 其他关联交易**

报告期，公司支付关键管理人员薪酬为3,030,202.45元。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	27,824,000.00
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
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、首次授予股票期权行权价格为 9.25 元；2、《股票期权激励计划》中的首次授予股票期权的第三个行权期间为 2015 年 1 月 26 日到 2016 年 1 月 25 日。

股份支付情况的说明

(1) 2011年1月24日，本公司2011年第一次临时股东大会审议通过《北京华力创通科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称《股票期权激励计划》）。该计划向包括董事、高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员合计50人授予了200万份股票期权。该计划的有效期为自股票期权授予日起5年，等待期为2年。自该计划授予日起满2年后，激励对象应在未来3年内分三期行权。

(2) 2012年由于本公司股权激励计划激励对象黄国平、王洁琼、孙怀义、童长海等4人因个人原因离职，根据《股票期权激励计划》其已不具备激励对象资格，取消该4人的激励对象资格并取消已授予其的股票期权12万份。

(3) 本公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股派发现金股利2.00元(含税)，资本公积金每10股转增10股，股票行权价格应调整为18.65元；行权数量调整为376万份。

(4) 本公司2011年度股东大会审议通过2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每10股派发现金股利1.50元(含税)，资本公积金每10股转增10股，股票行权价格应调整为9.25元；行权数量调整为752万份。已于2012年8月21日经第二届董事会第十五次会议审议通过。

(5) 本公司2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配方案，向全体股东每10股派发现金股利0.25元（含税），根据本公司《股票期权激励计划》股票行权价格应调整为9.225元。

(6) 根据本公司《股票期权激励计划》，2012年扣除非经常性损益的归属于母公司的净利润不满足行权条件，2013年可行权的股票期权作废，期权的数量调整为526.40万份。

(7) 根据本公司《股票期权激励计划》，2013年扣除非经常性损益的归属于母公司的净利润不满足行权条件，2014年可行权的股票期权作废，期权的数量调整为300.80万份。

(8) 公司于2014年6月23日制订了《限制性股票激励计划（草案）》，拟向公司32名激励对象授予600万股限制性股票，该草案已于2014年6月24日公布于中国证监会指定信息披露网站。2014年7月30日公司公布了《关于限制性股票激励计划（草案）获中国证监会备案无异议》的公告，并发出召开2014年第一次临时股东大会通知。2014年8月15日公司召开2014年第一次临时股东大会通过了《限制性股票激励计划（草案）》，并授权董事会办理相关事宜。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 1、 开出保函

(1) 本公司因自动驾驶仪设计与仿真平台技术开发项目与中国建设银行股份有限公司北京中关村分行（以下简称建行中关村分行）签订出具保函协议（建京中关村2013年银保字第711号）及反担保合同（建京中关村2013年银保字第711号），由建行中关村分行为上海航天控制技术研究所出具预收款退款保函，保证金额为335,000.00元，2013年12月12日本公司将资金存入保证金专户，利息由银行直接计入保证金专户，亦为债权提供质押担保。2013年12月18日建行中关村分行开出受益人为上海航天控制技术研究所的预收款退款保函，保证金额为335,000.00元，保证期限至2014年12月17日。

(2) 本公司因导引头半实物仿真实验设备技术开发项目与中国建设银行股份有限公司北京中关村分行（以下简称建行中关村分行）签订出具保函协议（建京中关村2013年银保字第712号）及反担保合同（建京中关村2013年银保字第712号），由建行中关村分行为上海航天控制技术研究所出具预收款退款保函，保证金额为215,000.00元，2013年12月12日本公司将资金存入保证金专户，利息由银行直接计入保证金专户，亦为债权提供质押担保。2013年12月18日建行中关村分行开出受益人为上海航天控制技术研究所的预收款退款保函，保证金额为215,000.00元，保证期限至2014年12月17日。

截至2014年6月30日止，本公司不存在其他应披露的或有事项。

## 十二、 承诺事项

### 1、 重大承诺事项

### 2、 前期承诺履行情况

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

经审议批准宣告发放的利润或股利	2,680,000.00
-----------------	--------------

### 3、 其他资产负债表日后事项说明

1) 2014年4月11日，公司第二届董事会第三十次会议审议，决定以自有资金3000万元出资设立成都子公司。2014年5月14日成都华力创通科技有限公司（简称“成都华力”）注册成立，2014年7月2日，公司向成都华力拨付投资款300万元。

2) 公司2013年年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配预案》，公司2013年度的利润分配方案为：以2013年12月31日公司总股本268,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.1元人民币（含税）。公司于2014年7月2日发出《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年7月8日，除权除息日为：2014年7月9日。2013年度权益分派已经实施完毕。

3) 2014年6月23日公司第三届董事会第二次会议制订了《限制性股票激励计划（草案）》，拟向公司32名激励对象授予600万股限制性股票。2014年7月30日公司公布了《关于限制性股票激励计划（草案）获中国证监会备案无异议》的公告，并发出召开2014年第一次临时股东大会通知。2014年8月15日公司召开2014年第一次临时股东大会通过了《限制性股票激励计划（草案）》，并授权董事会办理相关事宜。

4) 2014年7月，公司与西安电子工程研究所就公司所持北斗芯30%股权转让事项签署协议。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

1) 控股子公司恒创开源2013年度经审计的净利润为-346.41万元，扣除非经常性损益后的净利润为-346.30万元，未实现上述净利润1,000万元的承诺。根据协议约定，恒创开源原股东应支付公司补偿金额为1,346.41万元。目前，公司董事会就该补偿款正与恒创开源原股东积极协商，敦促对方尽快支付。

2) 基于公司经营战略考虑，2014年6月，华力睿源与林旭光签署股权转让协议，协议约定华力睿源所持浙江羲和农业开发有限公司的51%的股权转让给林旭光，转让价格为人民币510万元。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	218,221,652.25	90.94%	24,832,310.19	11.38%	174,052,254.58	88.93%	18,691,958.11	10.74%
合并范围内关联方组合	21,728,490.43	9.06%			21,657,598.42	11.07%		
组合小计	239,950,142.68	100.00%	24,832,310.19	10.35%	195,709,853.00	100.00%	18,691,958.11	9.55%
合计	239,950,142.68	--	24,832,310.19	--	195,709,853.00	--	18,691,958.11	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	137,990,268.50	63.23%	6,899,513.41	103,919,208.99	59.71%	5,195,960.44
1 至 2 年	46,070,599.27	21.11%	4,607,059.93	48,862,758.57	28.07%	4,886,275.86
2 至 3 年	23,668,750.14	10.85%	7,100,625.05	12,306,308.52	7.07%	3,691,892.56
3 年以上	10,492,034.34	4.81%	6,225,111.80	8,963,978.50	5.15%	4,917,829.25
合计	218,221,652.25	--	24,832,310.19	174,052,254.58	--	18,691,958.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	21,728,490.43	
合计	21,728,490.43	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
中国商用飞机有限责任公司上海飞机设计研究院	非关联方	23,928,615.90	1 年内	9.97%
西安电子工程研究所	非关联方	16,640,000.00	2 年内	6.93%
成都飞机工业（集团）有限责任公司	非关联方	8,251,250.00	1 年内	3.44%
中国北方车辆研究所	非关联方	7,700,135.86	1 年内	3.21%
中国电子科技集团公司华东电子工程研究所	非关联方	7,013,918.80	1 年内	2.92%
合计	--	63,533,920.56	--	26.47%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
创通国际	子公司	9,536,840.00	3.97%
上海半导体	子公司	7,030,000.00	2.93%
华力睿源	子公司	5,000,000.00	2.08%
北京怡嘉行	子公司	97,350.43	0.04%
华力天星	子公司	64,300.00	0.03%
合计	--	21,728,490.43	9.05%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
合并范围内关联方组合	1,527,011.95	9.46%			1,177,050.59	9.49%		
备用金、押金、保证金组合	14,616,536.07	90.54%			11,232,373.77	90.51%		
组合小计	16,143,548.02	100.00%			12,409,424.36	100.00%		
合计	16,143,548.02	--		--	12,409,424.36	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	1,527,011.95	
备用金、押金、保证金组合	14,616,536.07	
合计	16,143,548.02	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
北京动信科创科技有限公司	360,668.00	保证金
南京航空航天大学	342,500.00	保证金
中国民用航空飞行学院	209,134.00	保证金
航天巨恒系统集成技术有限公司	184,800.00	保证金
安徽省招标集团股份有限公司	103,680.00	保证金
合计	1,200,782.00	

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
西北工业大学	非关联方	2,072,000.00	1 年以内	12.83%
北京控制与电子技术研究所	非关联方	1,074,206.00	1 年以内	6.65%
中航技国际经贸发展有限公司	非关联方	774,160.85	1 年以内	4.80%
中招国际招标有限公司	非关联方	715,703.30	1 年以内	4.43%
上海宏汇置业有限公司	非关联方	447,409.29	1 至 2 年	2.77%

合计	--	5,083,479.44	--	31.48%
----	----	--------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
恒创开源	子公司	1,146,578.95	7.10%
华力天星	子公司	193,433.00	1.20%
北京怡嘉行	子公司	187,000.00	1.16%
合计	--	1,527,011.95	9.46%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
创通国际	成本法	923,902.90	923,902.90		923,902.90	100.00%	100.00%				
华力天星	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	100.00%	100.00%				
华力睿源	成本法	5,250,000.00	5,250,000.00		5,250,000.00	82.00%	82.00%				
恒创开源	成本法	10,000.00	10,000.00		10,000.00	51.22%	51.22%				
天津新策	成本法	20,900.00	20,900.00		20,900.00	95.00%	95.00%				
上海半导体	成本法	20,400.00	20,400.00		20,400.00	51.00%	51.00%				

北京怡嘉行	成本法	816,000.00	816,000.00		816,000.00	51.00%	51.00%				
深圳创通	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
对联营企业投资											
北斗芯	权益法					30.00%	30.00%				
对其他企业投资											
北斗导航位置服务(北京)有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	1.00%	1.00%				
航天科技控股集团山西有限公司	权益法	3,600,000.00	0.00	3,600,000.00	3,600,000.00	24.00%	24.00%				
合计	--	71,989,902.90	68,389,902.90	3,600,000.00	71,989,902.90	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	132,972,287.33	108,660,027.35
其他业务收入	4,082.46	2,000.00
合计	132,976,369.79	108,662,027.35
营业成本	67,310,298.98	50,926,342.49

##### (2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子信息产业	132,972,287.33	67,310,298.98	108,660,027.35	50,926,342.49
合计	132,972,287.33	67,310,298.98	108,660,027.35	50,926,342.49

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卫星导航	55,604,664.61	21,134,568.69	24,691,542.34	7,906,875.75
雷达仿真测试	20,745,970.00	9,450,067.48	19,890,532.18	6,202,907.19
机电仿真测试	27,245,430.01	14,415,644.10	36,423,784.73	14,819,647.95
仿真应用集成	11,423,367.79	7,078,281.46	10,110,329.99	5,892,013.16
代理及其他	17,952,854.92	15,231,737.25	17,543,838.11	16,104,898.44
合计	132,972,287.33	67,310,298.98	108,660,027.35	50,926,342.49

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北方	59,864,778.80	34,104,536.10	49,285,741.80	19,296,412.19
华东	37,314,139.97	15,905,223.32	36,637,985.59	23,508,925.57
华南	35,793,368.56	17,300,539.56	16,557,599.96	7,435,357.23
海外			6,178,700.00	685,647.50
合计	132,972,287.33	67,310,298.98	108,660,027.35	50,926,342.49

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
内蒙古第一机械集团有限公司	9,213,675.21	6.93%
中国商用飞机有限责任公司上海飞机设计研究院	8,132,693.12	6.12%
成都飞机工业（集团）有限责任公司	4,922,991.45	3.70%
中国北方车辆研究所	2,601,709.41	1.96%
中国电子科技集团公司华东电子工程研究所	925,555.16	0.70%
合计	25,796,624.35	19.41%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,599,001.95	16,633,976.99
加：资产减值准备	6,140,352.08	2,912,266.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,261,171.00	6,581,733.37
无形资产摊销	9,666,511.95	8,406,090.02
财务费用（收益以“—”号填列）	-941,345.18	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-161,390.02	954,155.60
存货的减少（增加以“—”号填列）	9,685,377.63	-1,027,961.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-53,867,305.83	-54,682,281.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,796,351.19	20,444,617.67
其他	1,040,200.00	2,040,650.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,781,075.23	2,263,248.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	137,717,643.75	208,537,875.92
减：现金的期初余额	170,003,345.82	267,615,395.58

现金及现金等价物净增加额	-32,285,702.07	-59,077,519.66
--------------	----------------	----------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,102,000.00	
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	34,147.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,373.43	
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	2,568,116.18	
合计	14,552,658.34	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税即征即退税款	1,459,938.79	经常性税收返还

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	7,006,536.27	9,921,490.75	766,835,237.40	758,788,501.13
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,006,536.27	9,921,490.75	766,835,237.40	758,788,501.13
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.99%	-0.03	-0.03

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收利息期末余额124.13万元，较期初增加313.78%，主要是利息收入增加所致。
- (2) 其他应收款期末余额1,571.6万元，较期初增加34.25%，主要是投标保证金增加所致。
- (3) 长期股权投资期末余额1,170万元，较期初增加44.44%，主要是本期投资山西航天所致。
- (4) 开发支出期末余额5,132.81万元，较期初增长87.05%，主要是本期研发投入增加所致。
- (5) 应付账款期末余额2,522.94万元，较期初增加61.62%，主要是加强采购付款政策管理所致。
- (6) 其他非流动负债期末余额1,070.63万元，较期初增加244.67%，主要是由于当期增加政府补助所致。
- (7) 营业税金及附加本期发生额29.29万元，较上期增加5,145.63%，主要是上年度营业税改增值税调整所致。
- (8) 财务费用本期发生额-202.38万元，较上年同期减少521.20%，主要是当期利息收入增加所致。
- (9) 资产减值损失本期发生额603.89万元，较上年同期增加114.36%，主要是本期计提坏账准备所致。
- (10) 营业外支出本期发生额1.54万元，较上年同期增加34.78%，主要是本期对清华大学基金的捐赠所致。
- (11) 所得税费用本期发生额11.73万元，较上年同期下降94.97%，主要是上年度可弥补亏损所致。
- (12) 支付给职工以及为职工支付的现金本期发生额6,080.35万元，较上年同期增长45.01%，主要因为人员增加，人工成本上涨所致。
- (13) 支付各项税费的本期发生额741.51万元，较上年同期减少51.34%，主要是上年可弥补亏损从而当期企业所得税下降所致。

(14) 支付其他与经营活动有关的现金本期发生额4,006.33万元, 较上年同期增加41.43%, 主要由于本期研发投入增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人高小离签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件。
- 四、其他相关资料。

北京华力创通科技股份有限公司

董事长： 高小离

2014年8月20日