



北京东土科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-074

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 17,124.096 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 4 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

公司半年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

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	22
第五节 股份变动及股东情况	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第七节 财务报告	38
第八节 备查文件目录	119

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东土科技、股份公司	指	北京东土科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李平
全资子公司	指	北京东土电信技术有限公司、美国东土公司、东土科技（宜昌）有限公司
控股子公司	指	上海远景数字信息技术有限公司、德国东土科技有限责任公司、北京东土军悦科技有限公司、北京北方工大科技发展有限公司、成都中嵌自动化工程有限公司
东土电信	指	北京东土电信技术有限公司
境外全资子公司、美国东土	指	美国东土公司（Kyland Corporation）
宜昌东土	指	东土科技（宜昌）有限公司
上海远景	指	上海远景数字信息技术有限公司
境外控股子公司、德国东土	指	德国东土科技有限责任公司（Kyland Technology EMEA GmBh）
东土军悦	指	北京东土军悦科技有限公司
中嵌自动化	指	成都中嵌自动化工程有限公司
工大科技	指	北京北方工大科技发展有限公司
东土投资	指	北京东土投资控股有限公司
参股公司、蓝鲸众合	指	北京蓝鲸众合投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《北京东土科技股份有限公司章程》（2014 年 5 月）
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
保荐机构	指	海际证券有限责任公司（原海际大和证券有限责任公司）
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市竞天公诚律师事务所

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	东土科技	股票代码	300353
公司的中文名称	北京东土科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东土科技		
公司的外文名称（如有）	Kyland Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KYLAND		
公司的法定代表人	李平		
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层至 12 层 901		
注册地址的邮政编码	100144		
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 层至 12 层		
办公地址的邮政编码	100144		
公司国际互联网网址	www.kyland.com.cn		
电子信箱	ir@kyland.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴建国	黄江晴
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层	北京市石景山区实兴大街 30 号院 2 号楼 8 至 12 层
电话	010-88798888	010-88798888
传真	010-88799850	010-88799850
电子信箱	ir@kyland.com	ir@kyland.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	121,136,433.50	92,878,781.36	30.42%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	13,095,337.99	1,475,418.71	787.57%
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）	8,481,637.58	-2,164,498.13	491.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,706,394.19	-9,343,313.12	71.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0158	-0.0546	71.03%
基本每股收益（元/股）	0.0765	0.0086	789.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0765	0.0086	789.53%
加权平均净资产收益率	3.06%	0.36%	2.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.98%	-0.53%	2.51%
	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）	558,496,451.79	546,036,716.54	2.28%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	430,779,982.65	422,326,412.32	2.00%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.5156	2.4663	2.00%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-547.62	
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）	6,283,657.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-861,878.41	公司于 2015 年 5 月将其全资子公司东土科技（宜昌）有限公司 5% 股权捐赠给中国光华科技基金会，基于期末实际投资额计算，金额 982,500.00 元
减：所得税影响额	813,184.66	
少数股东权益影响额（税后）	-5,653.99	

合计	4,613,700.41	--
----	--------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

七、重大风险提示

1、宏观经济政策风险

近年来，全球经济仍处于经济危机后的调整期，国内外环境复杂，国内经济发展同样面临巨大压力。受到今年国家宏观经济政策的影响，部分产业投资增速放缓。另一方面，从通信行业的长期演进趋势来看，将聚焦高速宽带网络、大数据等方面，这对通信设备的制造及相关技术要求将更高。如果未来国家相关政策及行业发生重大变化，则将给公司相关业务带来不确定性。

对此，公司一方面密切关注国家政策导向，适时调整经营策略；另一方面，公司将继续保持通信基础设备的研发投入，增强公司在相关领域的技术优势，以保证公司具有核心自主知识产权的产品始终处于领先地位。为此，公司已采取了加大市场开发力度、采取多元化市场策略等项措施，努力降低公司业务对某些单一行业的依赖，不断创造公司新的盈利增长点。

2、市场风险

工业以太网技术是在工业控制自动化、信息化、智能化的发展进程中，工业通信领域出现的新一代技术。工业以太网通讯设备应用于各种不同的行业，整个工业以太网交换机行业存在一定程度的市场分割。公司在这一领域的主要竞争对手有德国赫思曼、台湾摩莎、加拿大罗杰康等国际知名厂商。如果公司在技术创新、产品研发、市场开拓、营销能力、服务水平等方面不能持续提高，以保持产品的竞争优势，公司在与国际知名厂商的竞争中将会遇到冲击和挑战，面临市场占有率下降的风险。针对上述风险，公司将加大产品研发投入力度和国内外市场开拓力度，进一步提高公司产品的竞争力和盈利能力，增强抗风险能力。

3、技术风险

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

针对上述风险，公司经过多年的自主研发，已建立起符合工业自动化各主要领域应用要求的核心技术体系，拥有包括专利、软件著作权在内的多项自主知识产权，多次参与相关国际标准和国家标准的起草和

制订工作，并持续加大研发投入，注重技术更新和产品升级，避免核心技术落后或被替代的风险。

4、业务创新和拓展风险

公司上市之后，根据行业发展前景和公司实际情况制订了未来发展战略，即在做大做强以太网主业的同时，积极进行产业链布局，向产业链周边延伸。目前公司正处于布局的前期阶段，由于公司对新进领域的探索以及未来行业发展的不确定性，公司存在转型和创新失败的风险。

报告期内，公司与北京东土投资控股有限公司和北京北方工大科技发展有限公司对工大科技进行注资改制为新的合资公司。主要目的是共同研发推广新一代智能交通产品，同时将工大科技现有产品商业化、市场化，并根据业务发展开拓大数据、云计算、智慧城市等相关的技术业务。虽然公司对此次投资行为做了充分的可行性研究和谨慎论证，但仍然会遇到产品研发、市场拓展等不利因素的影响，新设合资公司对公司经营业绩的贡献仍需要进一步落实。同时，公司以自有资金增资成都中嵌自动化工程有限公司，目的是加大研发工业互联网通用的工业服务器系列产品的力度，以适应工业现场的网络化工业控制，推动工业互联网的发展。然而，在公司与中嵌自动化紧密合作的同时，未来市场环境存在着不可确定性，企业是否具备强有力的、持久的竞争优势也存在着不确定性。若此次投资未达到预期，将会对公司的现金使用效率产生一定的影响。

5、管理风险

随着业务的不断拓展，公司内生式增长与外延式发展同步实施，分子公司、参控股公司、员工数量的不断增多，这对公司的管理水平提出了更高的要求，对现有管理制度及管理体系带来新的挑战。公司的快速扩张给公司带来了机遇，同时带来了挑战与风险。这对公司的内部控制、子公司管理、市场资源和企业文化整合及管理人才提出了更高的要求。如果公司整合效果不及预期，并购标的承诺业绩无法达标，将对公司的经营业绩产生不利的影响。

为此，公司管理层对公司现行治理架构不断进行调整与完善，根据业务发展优化组织架构，完善内部管理流程，调整人员结构，加强内控与预算管理，以适应公司快速发展的需要。人才是公司未来战略与业务实现的核心要素，公司积极引进技术、管理人才，裁汰冗员，优化结构，加强人才的互补与梯队建设，打造具有国际化视野的管理团队，引领公司实现跨越式发展。

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

2015年上半年公司实现营业收入12,113.64万元，其中：主营业务收入实现11,951.39万元，较上年同期增长30.18%。收入增长主要得益于军工行业和海外市场销售收入的增加。2015年上半年海外市场销售收入达到2247.71万元，较上年同期增长89.05%；军工行业销售收入达到3,424万元，较上年同期增长61.26%，军工行业的增长，不仅提高了公司本期的销售额，也提升了公司的总体毛利水平。

2015年上半年公司一方面继续加大对高级人才的引进，同时在加强管理体系的建设上继续投入，因此2015年上半年公司管理费用较上年同期增加18.44%。2015年公司精简优化了销售体系组织结构，重整后的销售组织在保证销售区域、行业覆盖的同时，降低销售费用5.57%。

2015年上半年公司实现利润总额1,684.74万元，较上年同期增加425.72%；实现归属于上市公司股东的净利润为1,309.53万元，较去年同期增加787.57%。

2015年上半年公司经营性现金流较上年同期有所改善，主要得益于加强客户收款管理，提高收款质量。

报告期内，具体经营情况如下：

（1）业务拓展

公司于2015年4月22日与东土投资和工大科技三方签订了《合作协议书》，约定公司和东土投资共同对工大科技进行增资，并将其改制为新的合资公司，共同研发推广新一代智能交通产品，同时将工大科技现有产品商业化、市场化，并根据业务发展开拓大数据、云计算、智慧城市等相关的技术业务。

公司于2015年6月26日与中嵌自动化、李驹光、吴金华签订了《北京东土科技股份有限公司与成都中嵌自动化工程有限公司、李驹光、吴金华之增资协议》。公司以增资形式向中嵌自动化分期投资3,000万元人民币，持有中嵌自动化51%股权。公司通过对中嵌自动化增资并控股的紧密合作方式，进而整合双方技术、服务以及市场渠道，实现与公司现有产品线的互补，将有助于进一步提升公司的市场竞争力及业内影响力。

（2）市场拓展

公司承办的“2015 IEEE1588精密时钟同步测量、控制和沟通国际研讨会”（简称ISPCS 2015）已于2015年3月正式启动报名，截至本报告期末，报名参会的国内外单位达到60多家，报名人数超百人。公司在承办ISPCS会议的同时，成功将公司品牌顺利推广到全球时钟技术顶尖厂商和国内外知名终端用户和系统集成商。此外，公司通过参加国内大型展会活动，大力开拓国内市场，进一步推广公司产品在国内市场的知名度。截至报告期末，公司共参加了6场国内市场活动，为公司市场拓展打下了基础，活动主要包括：中国（国际）电力设备在线监测与故障诊断技术高峰论坛、第六届中国石油化工重大工程仪表控制技术高峰论坛、第六届中国石油化工重大工程仪表控制技术高峰论坛、工业自动化与标准化研讨会、2015CEC工业互联“制造业信息革命”峰会和第十八届科博会。

公司控股子公司德国东土和全资子公司美国东土于2015年上半年分别重点开拓了独联体、东欧市场和美洲市场，通过参加各大国际展会的形式，使得公司及公司产品在海外市场的知名度大幅提高，有力推动了公司海外市场销售的增长。

（3）知识产权

2015年上半年，公司继续保持较高比例的研发投入，拓展技术领域、优化产品结构和用户体验，从而提升产品的核心竞争力。报告期内，公司共新增获得授权的发明专利4项，外观设计专利6项，软件著作权7项。

具体授权的知识产权情况如下表所示：

（附表）

序号	授权项目名称	类别	授权（首次发表）日期	专利号（登记号）
1	卡轨式工业交换机(Aquam系列)	外观	2015/1/28	ZL2014302157677
2	机架式交换机(SICOM6024GJ-24GE)	外观	2015/4/1	ZL2014303786322
3	壁挂式交换机(SICOM6024GJ-24GE)	外观	2015/4/1	ZL2014303787467
4	机架式交换机(SICOM6424GJ-10GE)	外观	2015/4/1	ZL201430378966X
5	壁挂式交换机(SICOM6424GJ-10GE)	外观	2015/4/1	ZL2014303825967
6	机架式工业交换机(SICOM3024PE系列)	外观	2015/4/1	ZL2014303827290
7	一种防止设备滑动的安装板	发明	2015/3/5	ZL201210056590.0
8	基于链状网络的冗余实现方法及节点	发明	2015/6/24	ZL201210485016.7
9	一种无CPU设备组网的网管实现方法及系统	发明	2015/6/24	ZL201210375336.7
10	一种基于PTP协议的跨域时钟同步方法及系统	发明	2015/6/24	ZL201210374959.2
11	MAC地址黑白名单实现软件	软著	2014.12.5	2014SR022475
12	2024M交换机支持DDM特性软件	软著	2014.12.7	2015SR022754
13	串口服务器配置上传下载软件	软著	2014.10.31	SR086424
14	多端口访问DDR2地址管理软件	软著	2014.12.25	SR086435
15	Aquam系列产品基础软件	软著	2015.2.28	SR086022
16	R-NAT实现软件	软著	2015.2.28	2015SR086017
17	TIDP协议实现软件	软著	2015.2.25	SR086450

截至2015年6月底，公司及全资子公司北京东土电信技术有限公司和控股子公司北京东土军悦科技有限公司、上海远景数字信息技术有限公司合计拥有专利114项，其中发明专利36项，实用新型专利35项，外观设计专利43项；拥有软件著作权175项。公司努力实现研发成果的快速转化，不断用新产品抢占市场，提升经营业绩，为增强公司的核心竞争力起到了有效支撑作用。

（4）质量管理与产品战略

公司于2014年建立了IRIS质量管理体系（国际铁路行业质量管理体系），并于2015年4月3日通过审核获得证书，同时得到了四大系统制造商（庞巴迪、西门子、阿尔斯通和AnsaldoBreda）的支持与推广。其中通信领域全球仅59个单位取得IRIS认证，东土科技是第一个取得IRIS的中国工业以太网交换机制造商。

报告期内，公司的ISO9001质量管理体系监督审核也顺利通过。IRIS质量管理体系将使公司的GJB质量管理体系在风险管理、项目管理、变更管理、项目成本管理、投标管理、外包管理等方面更加完善。

2015年上半年，公司完成了产品部项目部的组建工作，使项目管理工作走向专业化、正规化。同时，公司的第一版产品路线图工作顺利完成，为公司未来的产品规划和资源分配提供了依据。

报告期内，公司的信号安全数据网技术规范（V3.0）软件获得了认证，为公司打开中国铁路市场做了充分的准备。另外，公司EMS新版软件的产品化工作相继完成，不仅为公司的软件产品线增添新的成员，并且为公司开拓了新的市场。

（5）财税管理

2015年上半年，公司沿续了相对稳健的银行债务融资规模，继续加强信用体系建设。截至本报告期末，公司在各银行的取得的授信额度为10800万元。

公司加强对子公司资金的协同管理。2015年上半年由公司提供担保，控股子公司上海远景取得800万元中国银行的综合授信，其中，300万元作为流动资金授信用途，500万元以开具银行保函用途使用。

（6）经营管理与人力资源

2015年上半年，公司与全球著名管理咨询公司合益集团Hay Group合作开展的“任职资格体系及薪酬管理提升项目”圆满结束。项目从职业发展通道设计、任职资格体系搭建、岗位价值评估、薪酬管理及团队能力提升等几方面对公司人才管理体系进行诊断与优化，建立了科学的人力资源管理体系，使东土科技的管理与发展迈上新的台阶。公司通过校园招聘、猎头招聘等多种渠道大力引进优秀人才。公司积极推进企业文化建设，不断完善绩效考评等制度体系，进一步提高了人力资源管理水平。

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	121,136,433.50	92,878,781.36	30.42%	营业收入的增加主要来源于军工行业和海外市场销售收入增长。
营业成本	55,209,364.00	45,374,557.88	21.67%	
销售费用	19,277,396.71	20,415,006.50	-5.57%	精简优化了销售体系组织结构，销售费用相应减少
管理费用	37,561,910.74	31,713,910.66	18.44%	公司引进高级管理人员，加强管理体系建设；另外子公司东土军悦由于经营地址变更，房屋租赁费增加。
财务费用	-1,156,472.84	-1,390,790.35	-16.85%	主要由于贷款利息支出增加，本期 2000 万贷款利息支出存续期是 2015 年 1 月至 3 月，去年同期的 2000 万贷款利息支出存续期是 2014 年 5 月至 6 月。
所得税费用	2,256,731.44	200,173.34	1,027.39%	由于营业利润提升，计提的当期所得税费用增加。
研发投入	21,499,304.56	18,341,056.13	17.22%	上半年继续加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-2,706,394.19	-9,343,313.12	71.03%	主要得益于加强客户收款管理，提高收款质量
投资活动产生的现金流量净额	-24,241,828.06	-13,944,209.19	-73.85%	主要是公司为宜昌的生产及研发中心一期的部分初始投资。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,577,076.92	11,802,255.45	-274.35%	本报告期归还银行贷款本金 2000 万，而上年同期则取得银行贷款本金 2000 万，故形成差异。

现金及现金等价物净增加额	-47,833,166.00	-11,622,875.77	-311.54%	
公允价值变动损益		52,130.58	-100.00%	上年同期的基金市值变动所致，而本年无此项
营业外支出	1,037,739.80	84,164.99	1,132.98%	公司于 2015 年 5 月将其全资子公司东土科技（宜昌）有限公司 5% 股权捐赠给中国光华科技基金会，基于期末实际投资额计算，金额 982,500.00 元，上年无此项

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2015年上半年，公司积极拓展海外市场和军工市场，两年期同口径数据比较来看，海外市场收入较上年增加89.05%，军工行业收入较上年增加61.26%。在此因素驱动下，2015年上半年营业收入较上年同期增长率达30.42%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为研究、开发、生产和销售工业以太网交换机，以及提供工业控制系统数据传输解决方案。公司产品可分为工业以太网交换机、工业级光纤收发器、智能化设备和时间同步系列产品等几类产品。通过收购控股子公司，在智能化同步时钟系统产品、音视频传输设备进行产品线补充和拓展。同时，公司也在不断研发新产品，不断完善和扩充公司的产品线和应用行业。报告期内，公司实现主营业务收入11,951.39万元，同比增长30.18%。

（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						
工业以太网交换机	90,150,389.66	42,240,889.00	53.14%	26.38%	26.25%	0.05%
工业级光纤收发	4,213,834.00	2,582,763.46	38.71%	11.93%	19.46%	-3.86%

器						
智能化设备和时 间同步系统产品	8,506,785.83	1,588,912.23	81.32%	27.28%	-33.51%	17.08%
视音频传输平台	16,642,940.29	7,532,670.88	54.74%	66.03%	14.47%	20.39%
合计	119,513,949.78	53,945,235.57	54.86%	30.18%	20.98%	3.43%

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

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
前五名供应商合计采购总额	19,923,488.40	12,981,849.60
前五名供应商合计采购总额占报告期采购总额的比例	31.15%	33.52%

公司前5名供应商的变化对公司未来经营不存在重大影响

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	2015年1-6月	2014年1-6月
前五名客户合计销售总额	50,751,651.89	40,507,096.99
前五名客户合计销售总额占报告期销售总额的比例	41.90%	43.61%

公司前5名客户的变化对公司未来经营不存在重大影响

6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

9、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

以工业4.0为代表的新一轮工业革命，是中国制造业转型升级的重要契机。新一轮的工业革命，对于当今中国，尤其是对于中国的制造业，既是极为严峻的挑战，更是一个技术上赶超发展、结构上加快升级的重大机遇。

2015年工信部制定的《信息化和工业化深度融合专项行动计划(2013-2018)》提出，到2018年，实现信息化条件下的企业竞争能力普遍增强，信息技术应用和商业模式创新促进产业结构调整升级，全国两化融合发展水平指数达到82。工信部将工业互联网列为我国的国家战略，促进工业化和信息化深度融合，开发利用网络化、数字化、智能化等技术，着力在一些关键领域抢占先机、取得突破，并制定“互联网+”行动计划，推动工业互联网健康发展。

在政策环境不断变化升级的背景下，公司努力把握工业4.0的发展机遇，以工业通信为核心，力图实现整合整个工业互联网资源，形成整体解决方案。从安全技术、控制技术到采集技术，布局整个生态链。公司致力于做全产业链的设备供应商，立足于全行业发展，为不同的行业根据不同的需求研发相应的软件。公司将“以太网工业化，工业通信简单化”作为技术理想，致力于工业信息化数据传输产品的研究，以信息化推动工业化作为公司长期经营宗旨。未来，公司将在电力行业、轨道交通、石油化工、城市智能交通等方面逐步实现战略布局，公司凭借已有的科研成果和多年的技术累计，通过并购合作的协同效应，围绕工业通信这个核心，为整个工业互联网系统提供整体解决方案。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

为确保实现公司发展战略目标，公司2015年度重点工作计划主要包括以下几点：

1、努力实现董事会确定的2015年度预算目标。努力实现合同签约额、营业收入和净利润保持持续稳定增长。

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

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

4、通过在海外新设德国东土和美国东土，继续加大公司产品在海外市场的开拓力度，重点开发欧洲、美洲以及非洲市场，致力于寻找新的合作伙伴或代理商做销售渠道建设。

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

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

7、认真关注公司财务结构的合理性，适当运用财务杠杆，合理配置股权融资和债务融资的规模 and 比例，保持健康合理的资本结构。推进子公司SAP ERP系统的铺设工作，形成集团财务管理平台、供应链管理平台一体化；建立集团型资金管理平台，提高整个集团资金使用的效率。

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

上述年度经营计划在报告期内的重点进展情况为：

1、2015年上半年公司与全球著名管理咨询公司合益集团Hay Group合作开展的《任职资格体系及薪酬管理提升项目》圆满结束。本次项目对公司内部所有岗位进行科学、客观的评估，建立科学的人力资源管理体系，使公司上下管理系统公开透明、公平公正，进一步提高了公司人力资源管理水平。

2、对募集资金投资项目-技术研发中心扩建，按照该募投项目的原定规划，募集资金的投入已经完成了原定的基础研究计划和产品开发计划，包括：实现了第二代煤炭用系列工业以太网交换机的研究与开发、主芯片及核心软件国产化的工业以太网交换机开发、基于 IPV6 平台化软件协议的产品开发、第二代军用以太网交换机的研究与开发、第二代智能电网用全千兆工业以太网交换机开发、基于硬件级芯片研究研发和嵌入式操作系统的研发，技术研发中心扩建项目已经完成，开始发挥积极作用。

3、公司于2015年4月22日与东土投资和工大科技三方签订了《合作协议书》，约定公司和东土投资共同对工大科技进行增资，并将其改制为新的合资公司，共同研发推广新一代智能交通产品，同时将工大科技现有产品商业化、市场化，并根据业务发展开拓大数据、云计算、智慧城市等相关的技术业务。

4、公司于2015年6月26日与中嵌自动化、李驹光、吴金华签订了《北京东土科技股份有限公司与成都中嵌自动化工程有限公司、李驹光、吴金华之增资协议》。公司以增资形式向中嵌自动化分期投资3,000万元人民币，持有中嵌自动化51%股权。公司通过对中嵌自动化增资并控股的紧密合作方式，进而整合双方技术、服务以及市场渠道，实现与公司现有产品线的互补，将有助于进一步提升公司的市场竞争力及业内影响力。

11、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

1.工业以太网交换机行业的国内厂商在与外资品牌竞争过程中，面临主要困难是赫思曼等老牌国际企业产品的行业应用更为广泛，技术相对成熟，产品质量稳定，客户关系相对稳固。此外，西门子等跨国系统集成商的交换机产品与其系统集成业务结合程度较高，一体化服务优势比较明显。因此，尽管工业以太网交换机设备行业市场规模快速扩大，但国内厂商在重点行业扩张业务、抢占市场份额过程中，仍然不可避免地面临上述竞争因素。公司针对上述不利因素，将力争不断加大产品研发力度，健全产品生产体系，提高产品质量，延伸产品应用领域，以技术进步为动力，进一步形成经营规模优势，提高企业综合竞争力，增强客户满意度，提高产品市场份额。

2.工业通讯自动化涉及的技术领域广阔，是计算机技术、通信技术、网络技术、控制技术等多种技术的综合。工业通讯自动化市场对产品技术的要求越来越高，对于设备供应商来说，要求产品的功能越来越全，产品技术升级也随着市场的要求越来越快。丰富的设计和制造经验是产品技术快速稳定发展的根本前

提和保障。同时精通产品应用行业和计算机信息技术方面的专业人才，是企业目前所迫切需要的。公司需要采取内部培养、外部引进相结合的团队建设方式，建立核心技术团队并不断优化人员结构，通过长期的经验积累和技术人才储备，提高科研能力和技术水平，使产品在行业竞争中占据稳定的市场地位。

3.截止到报告期期末，公司通过一系列并购形成了一定金额的商誉，根据《企业会计准则》规定，需在未来每年年度终了时做减值测试。如果子公司未来经营状况恶化，将有可能出现商誉减值，从而造成公司合并报表利润的不确定性风险。为此，公司将进一步加强对控股子公司的管理和控制，帮助子公司解决经营管理中的实际问题，努力确保子公司完成年度经营业绩指标。

4.公司业务规模逐步扩大，市场领域不断拓展，下属子公司数量增多，导致公司的经营成本和费用支付增长。并购重组给公司带来机遇的同时，也带来了整合风险和挑战。如果整合过程中，公司未能及时建立起与之相适应的管理机制和风险控制体系，可能会对经营产生一定影响。针对整合风险，公司将根据子公司所经营业务的不同特点，从企业文化、管理模式、规章制度、财务管理等方面进行进一步融合，不断储备培养高素质人才，严格执行公司制度，强化管理，避免规模扩张带来的风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,688.24
报告期投入募集资金总额	30
已累计投入募集资金总额	18,042.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司上市募集资金总额为人民币 27,805.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 4116.76 万元，实际募集资金净额为人民币 23,688.24 万元。根据公司募投资金使用计划，公司上市时 3 项 IPO 建设项目《SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目》、《技术研发中心扩建项目》和《营销服务网络建设项目》共计划投入资金 12,950 万元，截止 2014 年末，“SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目”和“营销服务网络建设项目”已经实施完毕，剩余资金已转为自有资金，相关募集资金账户已销户。“技术研发中心扩建项目”已经实施完毕，截止 2014 年 12 月 31 日，该项目已支出 3230.45 万元，根据 2014 年年度股东大会决议通过的相关议案，公司于 2015 年 3 月已将该项目剩余募集资金(含利息 37.63 万元)共计 607.98 万元永久补充流动资金，余下的 151.20 万元为该项目中已签订合同后续还需要支付的金额，继续存放在募集资金专户中，其中本报告期该项目支出 30 万元。截止本报告期末，已累计使用募集资金 18,042.18 万元，募集项目结余资金转出 4,355.09 万元，收到募集资金利息收入 284.47 万元，尚未使用金额有 1,575.44 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目	否	7,008	7,008	0	4,691.3	66.94%	2013 年 07 月 01 日	1,308.31	5,580.3	是	否
2、技术研发中心扩建项目	否	3,952	3,952	30	3,260.45	82.50%	2014 年 12 月 31 日			是	否
3、营销服务网络建设项目	否	1,990	1,990	0	637.43	32.03%	2014 年 03 月 31 日			否	是
承诺投资项目小计	--	12,950	12,950	30	8,589.18	--	--	1,308.31	5,580.3	--	--
超募资金投向											
1、投资上海远景数字信息技术有限公司		5,253	5,253		5,253	100.00%	2013 年 10 月 31 日	144.28	952.33	是	否
补充流动资金（如有）	--	4,200	4,200		4,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,453	9,453		9,453	--	--	144.28	952.33	--	--
合计	--	22,403	22,403	30	18,042.18	--	--	1,452.59	6,532.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于变更技术研发中心扩建项目实施内容的议案》，技术研发中心扩建项目原计划中主要为硬件设备购置投入的募集资金用途变更为新增无形资产投入，同时，在上述课题进展过程中拟购置的硬件设备，将根据研发过程实际需求，使用自有资金购买。目前“技术研发中心扩建项目”已实施完毕，但已签订合同后续还需要支出的金额约 121.20 万元，预计将于项目满足付款条件时支付；										
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于近年来国内外行业格局发生较大变化，公司于 2014 年 5 月 8 日以股东大会决议形式终止了营销服务网络建设项目。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2013 年度，公司使用超募资金 2,100.00 万元永久性补充流动资金，公司使用超募资金 5,253.00 万元投资上海远景数字信息技术有限公司。2014 年度，公司使用超募资金 2,100.00 万元永久性补充流动资金，已按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。截止本报告期末，剩余超募资金仍在专户银行中管										

	理。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目实施地点由原来位于崇新大厦 3 号楼同一处的三个楼层变更为分别位于两处的三个楼层，即第一处为西山汇项目 2 号楼 8-12 层中的两个楼层，第二处为公司目前正租赁的北京市石景山区实兴东街 18 号崇新大厦 4 号楼（即崇新创意大厦）一层北。2、技术研发中心扩建项目实施地点由原来位于崇新大厦 3 号楼的一个楼层变更为西山汇 2 号楼 8-12 层中的一个楼层。
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目原计划厂房购置费用为 4,560.03 万元，现调整后厂房购置费用为 3,469.304 万元。变更前后在厂房购置支出上的差额为 1,090.726 万元。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	适用 2013 年 3 月 7 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2012 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2013 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 248.87 万元；公司独立董事、公司监事会以及保荐机构海际大和证券有限责任公司对该事项均发表了同意意见，同意公司以募集资金置换前期已预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	适用 2013 年 1 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 1,090.726 万元临时补充流动资金，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金到期日为 2013 年 7 月 18 日，公司已在 2013 年 6 月 25 日将上述闲置募集资金暂时补充流动资金的 1,090.726 万元全部归还至募集资金专户，并将归还情况通知了公司保荐机构及保荐代表人。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	适用 1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目结余募集资金 2,348.11 万元（含利息收入），主要原因为：（1）公司将 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目实施地点进行了变更。原计划厂房购置费用 4,560.03 万元，调整后厂房购置费用为 3,469.304 万元。变更前后在厂房购置支出上的差额为 1,090.726 万元，此笔资金成为该项目闲置资金。（2）公司在项目建设过程中，一方面本着厉行节约原则，在保证使用功能的情况下，通过降低项目成本，进一步加强费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。另一方面，公司通过平台共享，使不同项目及产品的研发设备、测试环境能达到资源共享，优化生产流程以提升生产效率，减少了部分重复投入，使该项目有部分募集资金节余。2、营销服务网络建设项目结余募集资金 1,399.00 万元（含利息收入），主要原因为：2014 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止营销服务网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“营销服务网络建设项目”。3、技术研发中心扩建项目结余募集资金 607.98 万元（含利息收入），主要原因为：2013 年 7 月份变更该项目募集资金用途时，新增的两项无形资产投入中，第一项课题“基于芯片级硬件研究”所需购置的无形资产“基于硬件级芯片的研究平台”已经完成购置，实际投资资金 208 万元，比预计投入节约资金 292 万元，第二项课题“嵌入式实时 LINUX 平台研究”所需购置的无形资产“嵌入式操作系统”，后期因调整为自主研发的原因，取消了无形资产的购置，节约资金 300 万元。

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍在募集资金专户银行中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、募集资金使用中存在的问题：（1）公司《三方监管协议》签署时间超出募集资金到账时间 1 个月，其原因为期间法定假期时间较长影响了协议签署，但不对募集资金专户管理构成重大影响。（2）公司分别于 2012 年 9 月和 2012 年 12 月将自有资金 50 万元和 2100 万元（截止 2012 年 12 月 31 日自有资金产生利息收入 18,139.54 元）存入募集资金账户，上述行为不符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规中关于募集资金专户不得存放非募集资金或用作其他用途的要求，但存放时间较短且已于 2013 年 2 月转出，没有与募集资金发生混同，未对募集资金使用、管理产生重大影响。2、募集资金披露中存在的问题：公司 2015 年度上半年募集资金情况披露及时、完整，不存在重大问题。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

2015年3月9日召开的2014年年度股东大会审议通过了公司2014年度权益分派方案：以截止2014年12月31日公司总股本171,240,960股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.24元人民币（含税），共计派发现金4,109,783.03（含税）。根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为2015年4月10日，除权除息日为2015年4月13日。该分配方案已实施完毕。

截至本报告获批准报出之日，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	4
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	171,240,960
现金分红总额（元）（含税）	8,562,048.00
可分配利润（元）	129,034,724.14
现金分红占利润分配总额的比例	11.11%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据审计报告，公司 2015 年半年度实现净利润为 14,262,027.32 元，加上年初未分配利润 118,882,479.85 元，减去 2014 年度分配的现金股利 4,109,783.03 元，北京东土科技股份有限公司母公司 2015 年 6 月 30 日可供投资者分配的利润为 129,034,724.14 元。以 2015 年 06 月 30 日公司总股本 17,124.096 万股为基数,拟向公司全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元（含税）。同时以未分配利润配送红股，向全体股东每 10 股送 4 股,以资本公积金转增资本向全体股东每 10 股转增 6 股。实施本次利润分配送股并资本公积金转增股本后，公司股份总数（额）将变更为 34,248.192 万股（万元）。	

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
北京北方工大科技发展有限公司	工大科技 50%的股权	2,500	2015 年 6 月 26 日，公司对工大科技 2500 万元增资已完成。	公司与工大科技合作，有助于公司开拓大数据、云计算、智慧城市等相关的技术业务。	2015 年 6 月 30 日为合并日，本报告期对公司损益没有影响。		是	交易对方为公司控股股东、实际控制人李平控制的其他企业。	2015 年 04 月 24 日	巨潮资讯网公告（2015-027）《对外投资暨关联交易的公告》
成都中嵌自动化工程有限公司	中嵌自动化 51%的股权	3,000	2015 年 7 月 29 日，公司对中嵌自动化首期增资 500 万元已完成。	公司拥有中嵌自动化的控制权，有助于推动公司在工业互联网中的发展。	本报告期对公司损益没有影响。		否	不适用。	2015 年 06 月 29 日	巨潮资讯网公告（2015-043）《对外投资公告》

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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

公司于2015年4月22日与东土投资和工大科技三方签订了《合作协议书》，约定公司与东土投资合计出资3000万元人民币入股北方工大，该增资事项已于5月23日完成工商登记变更，注册资本由50万元变更为125万元，并且于6月26日公司与东土投资共计3000万元人民币出资已到位。其中，东土科技以2500万元人民币整的现金方式对北方工大进行出资，其中62.5万元整计入注册资本，2437.5万元整计入资本公积；东土投资以500万元人民币整的现金方式对北方工大进行出资，其中12.5万元整计入注册资本，487.5万元整计入资本公积。由于东土投资（原名为“北京东土传媒科技有限公司”，现更名为“北京东土投资控股有限公司”）为公司控股股东、实际控制人李平控制的其他企业，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，本次公司与关联方共同增资工大科技事项构成关联交易。公司已于2015年4月24日公告了上述事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《对外投资暨关联交易的公告》	2015 年 04 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海远景数字信息技术有限公司	2014 年 05 月 22 日	1,000	2015 年 02 月 06 日	800	连带责任保证	2015.02.06-2015.12.24	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		800		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		800		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	0
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	800
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	800
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		1.86%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

（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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股权激励承诺					
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	李平	自东土科技向李平非公开发行股份募集配套资金实施完毕并完成股份登记之日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份。	2015 年 03 月 11 日	自本次发行实施完毕并完成股份登记之日起三十六个月内	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	李平	自东土科技向李平非公开发行股份募集配套资金实施完毕并完成股份登记之日起十二个月内不减持上市公司首次公开发行前其持有的上市公司股份。	2015 年 03 月 11 日	自本次发行实施完毕并完成股份登记之日起十二个月内	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
首次公开发行或再融资时所作承诺	李平	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。2、在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六	2011 年 11 月 10 日	2012 年 9 月 27 日至 2015 年 9 月 27 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接所持公司股份；在首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。			
	李平	在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，不在中国境内及境外，单独或与第三方，以任何形式直接或通过本人控制的其他企业间接从事、参与、投资于或为他人经营竞争性业务，包括但不限于：1、直接或间接收购、持有、开发、转让、出售、或以其他方式买卖与竞争性业务有关的投资；2、	2011 年 11 月 10 日	本人作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		直接或间接从事竞争性业务推广，或在其中直接或间接持有任何权益或经济利益；3、直接或间接收购、持有、转让、出售或以其他方式买卖上述第1或第2所载事项的任何选择权、权利或利益；4、在中国境内及境外，以任何其他形式支持第三方从事竞争性业务。			
	李平	自设立之日起至东土科技申请首次公开发行并上市期间未缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴，或被有关主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向东土科技或北京东土电信提出权利要求且该等要求获有关主管部门支持，本人承诺无条件全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿，以及因此所支付的一切相关费用，	2012年08月31日	本人作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		以保证东土科技和北京东土电信不致因此遭受任何损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2014 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,100.00 万元永久补充流动资金。	2014 年 04 月 15 日	2014 年 4 月 15 日至 2015 年 4 月 15 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司	公司于 2014 年 4 月 15 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于终止营销服务网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将终止募投项目营销服务网络建设项目的实施，并将该项目剩余募集资金共计 1392.44 万元永久补充流动资金。	2014 年 04 月 15 日	本次使用部分节余募集资金及利息补充流动资金后 12 个月内	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	李平、宛晨、薛百华、刘东、佟琮、李文华、刘志耕、王爱莲、朱莹、田芳、张鹤、吴建国	为积极响应中国证券监督管理委员会关于维护资本市场稳定的相关文件精神，保护全体投资者利益，公司控股股东	2015 年 07 月 14 日	2015 年 7 月 14 日至 2016 年 1 月 14 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		及董事、监事、高级管理人员承诺从即日起 6 个月内不减持本公司股份，坚定对上市公司发展的信心，维护资本市场的良性发展。			
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	20
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇波 梁谦海

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015年2月11日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于终止技术研发中心扩建项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“技术研发中心建设项目”，并将该项目剩余募集资金（含募集资金专户利息）共计 6,079,787.05 元永久补充流动资金。公司本次终止技术研发中心建设项目，是基于当前公司所处行业变化和未来发展需要进行的决策，符合公司的发展战略，不存在损害公司和股东利益的行为。公司使用剩余募集资金及利息永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，增强公司运营能力，符合全体股东的利益，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。公司已于2015年2月13日公告了上述事项。

2、公司于2015年4月22日与东土投资和工大科技三方签订了《合作协议书》，约定公司与东土投资合计出资3000万元人民币入股工大科技，公司已于2015年4月24日公告了上述事项。该增资事项已于5月23日完成工商登记变更，注册资本由50万元变更为125万元，并且于6月26日公司与东土投资共计3000万元人民币出资已到位。其中，东土科技以2500万元人民币整的现金方式对工大科技进行出资，其中62.5万元整计入注册资本，2437.5万元整计入资本公积；东土投资以500万元人民币整的现金方式对工大科技进行出资，其中12.5万元整计入注册资本，487.5万元整计入资本公积。

3、2014年5月22日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于为控股子公司上海远景提供

担保的议案》。本报告期内，公司与中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行签署了《最高额保证合同》（合同编号：BE1435160001），中国银行股份有限公司上海市浦东开发区支行向上海远景提供800万元人民币综合授信额度，公司对其800万元人民币综合授信额度，以及相应的利息、违约金、损害赔偿金、及实现债权的费用等提供连带责任担保。公司已于2015年5月28日公告了上述事项。

4、公司于2015年5月收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准北京东土科技股份有限公司向常青等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]989号），公司董事会将按照相关法律法规和核准文件的要求及公司股东大会的授权办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的相关事宜，并及时披露相关信息。公司已于2015年5月29日公告了上述事项。

5、2015年6月3日，公司筹划重大资产重组事项，因有关事项存在不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票自2015年6月3日开市起停牌。截至本报告披露日，公司本次重大资产重组事项的相关准备工作尚未全部完成，公司股票继续停牌。停牌期间公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每周发布一次重大资产重组的进展公告。

6、公司于2015年6月26日与中嵌自动化、李驹光、吴金华签订了《北京东土科技股份有限公司与成都中嵌自动化工程有限公司、李驹光、吴金华之增资协议》。公司以增资形式向中嵌自动化分期投资3,000万元人民币，持有中嵌自动化51%股权。公司通过对中嵌自动化增资并控股的紧密合作方式，进而整合双方技术、服务以及市场渠道，实现与公司现有产品线的互补，将有助于进一步提升公司的市场竞争力及业内影响力。公司已于2015年6月29日公告了上述事项。

上述相关公告均可登陆中国证监会指定创业板信息披露网站www.cninfo.com.cn查询。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,557,906	47.63%				108,500	108,500	81,666,406	47.69%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	81,557,906	47.63%				108,500	108,500	81,666,406	47.69%
其中：境内法人持股	6,289,690	3.67%				0	0	6,289,690	3.67%
境内自然人持股	75,268,216	43.95%				108,500	108,500	75,376,716	44.02%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	89,683,054	52.37%				-108,500	-108,500	89,574,554	52.31%
1、人民币普通股	89,683,054	52.37%				-108,500	-108,500	89,574,554	52.31%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	171,240,960	100.00%				0	0	171,240,960	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

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、年初部分高管股份性质变化：根据创业板上市公司股份解除限售的相关规定、公司上市前相关股东所

做出的首发承诺以及中国证券登记结算有限公司深圳分公司对高管股份解限售数量的计算方法和公司查询结果，2014年12月31日，作为公司董事、高级管理人员的公司股东薛百华、李明持有的部分高管锁定股合计129,750股的股份性质由有限售条件股份变更为无限售条件股份。2015年1月，公司新聘总经理宛晨持有的部分无限售条件股份共计7,500股的股份性质由无限售条件股份变更为高管锁定股。

2、高管辞职及其无限售条件股份重新限售：2015年02月25日，公司董事会秘书李明辞去董事会秘书职务。根据公司上市前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺，李明持有的230,750股无限售条件股份重新变更为有限售条件股份。

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

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李明	780,000	87,750	230,750	923,000	离任高管锁定股	2015年8月25日
宛晨	0	0	7,500	7,500	高管锁定股	2016年1月1日
薛百华	3,446,700	42,000	0	3,404,700	高管锁定股	2016年1月1日
合计	4,226,700	129,750	238,250	4,335,200	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,192						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李平	境内自然人	39.53%	67,697,510	0	67,697,510	0		
魏德米勒电联接	境内非国有法人	3.67%	6,289,600	0	6,289,600	0		

国际贸易（上海）有限公司			90		90			
中国农业银行股份有限公司－嘉实领先成长股票型证券投资基金	其他	2.73%	4,682,673	4,682,673	0	4,682,673		
中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金	其他	2.57%	4,403,225	0	0	4,403,225		
薛百华	境内自然人	2.54%	4,345,100	-194,500	3,404,700	940,400		
中信银行股份有限公司－中银新动力股票型证券投资基金	其他	1.99%	3,407,214	3,407,214	0	3,407,214		
张旭霞	境内自然人	1.95%	3,344,006	0	3,344,006	0		
中国工商银行股份有限公司－中欧明睿新起点混合型证券投资基金	其他	1.80%	3,081,500	3,081,500	0	3,081,500		
富国基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托富国基金公司混合型组合	其他	1.28%	2,192,002	2,192,002	0	2,192,002		
富国基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托富国基金混合型组合	其他	1.13%	1,930,425	1,930,425	0	1,930,425		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李平与张旭霞系舅甥关系。除此以外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金	4,682,673	人民币普通股	4,682,673
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	4,403,225	人民币普通股	4,403,225
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	3,407,214	人民币普通股	3,407,214
中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	3,081,500	人民币普通股	3,081,500
富国基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托富国基金公司混合型组合	2,192,002	人民币普通股	2,192,002
富国基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托富国基金混合型组合	1,930,425	人民币普通股	1,930,425
中国银行股份有限公司—大成灵活配置混合型证券投资基金	1,456,733	人民币普通股	1,456,733
全国社保基金一一四组合	1,350,226	人民币普通股	1,350,226
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 130 号集合资金信托	1,310,000	人民币普通股	1,310,000
交通银行股份有限公司—富安达优势成长股票型证券投资基金	1,290,000	人民币普通股	1,290,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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
李平	董事长	现任	67,697,510	0	0	67,697,510	0	0	0	0
宛晨	总经理	现任	0	10,000	0	10,000	0	0	0	0
薛百华	董事、高级 副总经理	现任	4,539,600	0	194,500	4,345,100	0	0	0	0
刘东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
佟琼	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李文华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘志耕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王爱莲	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱莹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
田芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴建国	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张鹁	高级副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙优贤	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李明	董事会秘书	离任	923,000	0	3,000	920,000	0	0	0	0
合计	--	--	73,160,110	10,000	197,500	72,972,610	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李平	总经理	离职	2015 年 01 月 21 日	因个人原因申请辞去公司总经理职务
宛晨	总经理	聘任	2015 年 01 月 21 日	董事会新聘总经理
佟琮	独立董事	聘任	2015 年 02 月 16 日	董事会新聘独立董事
李明	董事会秘书	离职	2015 年 02 月 25 日	因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务
吴建国	董事会秘书	聘任	2015 年 07 月 10 日	董事会新聘董事会秘书

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

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2015】第 711397 号
注册会计师姓名	陈勇波 梁谦海

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	195,553,435.61	243,386,601.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,907,341.97	8,217,955.88
应收账款	90,286,930.13	74,193,696.28
预付款项	31,555,283.35	11,715,842.00
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,762,727.16	3,048,453.99
买入返售金融资产		
存货	47,517,298.37	36,522,291.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,478.89	3,097.88
流动资产合计	374,589,495.48	377,087,939.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,972,555.19	2,070,860.71
投资性房地产		
固定资产	98,266,622.81	99,856,421.42
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	20,805,973.44	14,555,825.22
开发支出		
商誉	59,727,059.44	51,416,481.12
长期待摊费用	2,084,370.14	323,481.95
递延所得税资产	1,050,375.29	725,706.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	183,906,956.31	168,948,777.31
资产总计	558,496,451.79	546,036,716.54
流动负债：		
短期借款	1,800,000.00	21,800,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,621,973.58	13,963,908.82
应付账款	56,332,069.26	48,049,434.54
预收款项	5,435,082.95	3,593,723.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,739,682.08	3,169,988.58
应交税费	7,046,218.06	8,218,448.98
应付利息	3,410.00	35,000.00
应付股利		
其他应付款	699,352.55	2,651,433.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,677,788.48	101,481,938.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	85,677,788.48	101,481,938.12
所有者权益：		
股本	171,240,960.00	171,240,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	108,791,786.06	108,791,786.06
减：库存股		
其他综合收益	-1,244,185.40	-712,200.77
专项储备		
盈余公积	18,681,597.58	18,681,597.58
一般风险准备		
未分配利润	133,309,824.41	124,324,269.45
归属于母公司所有者权益合计	430,779,982.65	422,326,412.32
少数股东权益	42,038,680.66	22,228,366.10
所有者权益合计	472,818,663.31	444,554,778.42
负债和所有者权益总计	558,496,451.79	546,036,716.54

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张鹁

会计机构负责人：张鹁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,023,333.74	219,453,483.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,707,341.97	7,841,955.88
应收账款	52,768,697.90	47,408,150.46
预付款项	11,575,229.75	9,913,122.46
应收利息		
应收股利		

其他应收款	7,931,365.02	1,265,622.44
存货	39,028,245.91	30,041,156.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	266,034,214.29	315,923,491.80
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	126,888,565.43	83,319,370.95
投资性房地产		
固定资产	95,233,754.95	97,265,156.52
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	12,533,272.42	9,404,787.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,933,231.14	107,566.95
递延所得税资产	454,723.93	438,214.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	237,043,547.87	190,535,096.65
资产总计	503,077,762.16	506,458,588.45
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,621,973.58	13,963,908.82
应付账款	48,822,566.03	38,961,218.54
预收款项	4,675,841.69	2,492,891.66

应付职工薪酬	3,590,536.79	2,896,123.96
应交税费	4,035,964.77	3,687,934.21
应付利息		35,000.00
应付股利		
其他应付款	5,806,283.04	8,049,159.29
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	76,553,165.90	90,086,236.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	76,553,165.90	90,086,236.48
所有者权益：		
股本	171,240,960.00	171,240,960.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	107,567,314.54	107,567,314.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,681,597.58	18,681,597.58
未分配利润	129,034,724.14	118,882,479.85

所有者权益合计	426,524,596.26	416,372,351.97
负债和所有者权益总计	503,077,762.16	506,458,588.45

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	121,136,433.50	92,878,781.36
其中：营业收入	121,136,433.50	92,878,781.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	113,257,862.44	98,001,143.23
其中：营业成本	55,209,364.00	45,374,557.88
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	1,410,579.15	1,100,197.22
销售费用	19,277,396.71	20,415,006.50
管理费用	37,561,910.74	31,713,910.66
财务费用	-1,156,472.84	-1,390,790.35
资产减值损失	955,084.68	788,261.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		52,130.58
投资收益（损失以“－”号填列）	-98,305.52	-106,148.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-98,305.52	-264,029.94
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,780,265.54	-5,176,380.03
加：营业外收入	10,104,868.14	8,465,193.32
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	1,037,739.80	84,164.99
其中：非流动资产处置损失	7,776.55	69,843.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,847,393.88	3,204,648.30
减：所得税费用	2,256,731.44	200,173.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,590,662.44	3,004,474.96
归属于母公司所有者的净利润	13,095,337.99	1,475,418.71
少数股东损益	1,495,324.45	1,529,056.25
六、其他综合收益的税后净额	-665,386.80	-59,142.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-531,984.63	-52,542.03
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-531,984.63	-52,542.03
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-531,984.63	-52,542.03
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-133,402.17	-6,600.09
七、综合收益总额	13,925,275.64	2,945,332.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,563,353.36	1,422,876.68
归属于少数股东的综合收益总额	1,361,922.28	1,522,456.16
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.0765	0.0086
（二）稀释每股收益	0.0765	0.0086

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

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张鹁

会计机构负责人：张鹁

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	93,345,795.99	76,175,041.43
减：营业成本	47,653,023.20	36,518,860.06
营业税金及附加	1,040,521.63	1,004,777.84
销售费用	13,559,137.08	17,763,042.15
管理费用	24,832,704.27	26,993,635.46
财务费用	-1,324,019.80	-1,362,175.77
资产减值损失	110,064.26	463,118.95
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）	-98,305.52	-264,029.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-98,305.52	-264,029.94
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	7,376,059.83	-5,470,247.20
加：营业外收入	9,615,995.27	6,000,124.76
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,013,945.80	79,578.14
其中：非流动资产处置损失	7,776.55	65,256.29
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,978,109.30	450,299.42
减：所得税费用	1,716,081.98	234,033.81
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	14,262,027.32	216,265.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,262,027.32	216,265.61
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0833	0.0013
(二)稀释每股收益	0.0833	0.0013

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,410,694.60	80,853,927.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,799,054.26	3,518,468.84
收到其他与经营活动有关的现金	7,822,264.95	4,686,890.97
经营活动现金流入小计	123,032,013.81	89,059,287.66
购买商品、接受劳务支付的现金	57,831,971.94	39,581,014.26
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	33,507,910.81	30,868,111.76
支付的各项税费	11,330,901.16	10,919,016.75
支付其他与经营活动有关的现金	23,067,624.09	17,034,458.01
经营活动现金流出小计	125,738,408.00	98,402,600.78
经营活动产生的现金流量净额	-2,706,394.19	-9,343,313.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,489,445.24
取得投资收益收到的现金		157,881.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	910.00	345,464.50
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	910.00	1,992,790.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,164,448.46	3,768,565.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	78,289.60	12,168,434.34
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,242,738.06	15,937,000.13

投资活动产生的现金流量净额	-24,241,828.06	-13,944,209.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,577,076.92	8,197,744.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	25,577,076.92	8,197,744.55
筹资活动产生的现金流量净额	-20,577,076.92	11,802,255.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-307,866.83	-137,608.91
五、现金及现金等价物净增加额	-47,833,166.00	-11,622,875.77
加：期初现金及现金等价物余额	243,281,601.61	202,292,370.57
六、期末现金及现金等价物余额	195,448,435.61	190,669,494.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	93,993,480.13	70,558,116.98
收到的税费返还	4,230,451.13	3,093,900.28
收到其他与经营活动有关的现金	7,899,619.80	4,651,852.51
经营活动现金流入小计	106,123,551.06	78,303,869.77
购买商品、接受劳务支付的现金	48,275,939.56	30,866,039.34
支付给职工以及为职工支付的现金	22,589,357.97	27,752,903.16
支付的各项税费	7,531,623.99	8,377,036.74

支付其他与经营活动有关的现金	19,125,552.77	14,712,434.85
经营活动现金流出小计	97,522,474.29	81,708,414.09
经营活动产生的现金流量净额	8,601,076.77	-3,404,544.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	910.00	157,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,041,095.89	
投资活动现金流入小计	5,042,005.89	157,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,200,421.94	3,362,816.50
投资支付的现金	44,650,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	58,850,421.94	18,362,816.50
投资活动产生的现金流量净额	-53,808,416.05	-18,205,016.50
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		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,517,016.92	8,197,744.55
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	25,517,016.92	8,197,744.55
筹资活动产生的现金流量净额	-25,517,016.92	11,802,255.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	294,206.03	-89,124.60
五、现金及现金等价物净增加额	-70,430,150.17	-9,896,429.97
加：期初现金及现金等价物余额	219,453,483.91	180,301,729.12

六、期末现金及现金等价物余额	149,023,333.74	170,405,299.15
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	171,240,960.00				108,791,786.06		-712,200.77		18,681,597.58		124,324,269.45	22,228,366.10	444,554,778.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	171,240,960.00				108,791,786.06		-712,200.77		18,681,597.58		124,324,269.45	22,228,366.10	444,554,778.42
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							-531,984.63				8,985,554.96	19,810,314.56	28,263,884.89
（一）综合收益总额							-531,984.63				13,095,337.99	1,361,922.28	13,925,275.64
（二）所有者投入和减少资本												18,448,392.28	18,448,392.28
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额												776,470.59	776,470.59
4．其他												17,671,	17,671,

												921.69	921.69
(三) 利润分配											-4,109,783.03		-4,109,783.03
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											-4,109,783.03		-4,109,783.03
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	171,240,960.00				108,791,786.06		-1,244,185.40		18,681,597.58		133,309,824.41	42,038,680.66	472,818,663.31

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	85,620,480.00				194,412,266.06		244,617.70		16,915,542.09		114,326,588.38	13,763,864.88	425,283,359.11
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	85,620,480.00				194,412,266.06		244,617.70		16,915,542.09		114,326,588.38	13,763,864.88	425,283,359.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,620,480.00				-85,620,480.00		-52,542.03				-7,086,629.29	4,856,512.75	-2,282,658.57
（一）综合收益总额							-52,542.03				1,475,418.71	1,522,456.16	2,945,332.84
（二）所有者投入和减少资本												5,049,056.59	5,049,056.59
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												5,049,056.59	5,049,056.59
（三）利润分配											-8,562,048.00	-1,715,000.00	-10,277,048.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-8,562,048.00	-1,715,000.00	-10,277,048.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转	85,620,480.00				-85,620,480.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	85,620,480.00				-85,620,480.00								
2．盈余公积转增													

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	171,240,960.00				108,791,786.06		192,075.67		16,915,542.09		107,239,959.09	18,620,377.63	423,000,700.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	118,882,479.85	416,372,351.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	118,882,479.85	416,372,351.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,152,244.29	10,152,244.29
（一）综合收益总额										14,262,027.32	14,262,027.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-4,109,783.03	-4,109,783.03
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,109,783.03	-4,109,783.03
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	129,034,724.14	426,524,596.26

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,620,480.00				193,187,794.54				16,915,542.09	111,550,028.44	407,273,845.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	85,620,480.00				193,187,794.54				16,915,542.09	111,550,028.44	407,273,845.07
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	85,620,480.00				-85,620,480.00					-8,345,782.39	-8,345,782.39
（一）综合收益总额										216,265.61	216,265.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-8,562,048.00	-8,562,048.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,562,048.00	-8,562,048.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	85,620,480.00				-85,620,480.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,620,480.00				-85,620,480.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	171,240,880.00				107,567,314.54				16,915,542.09	103,204,247.05	398,928,045.07

	960.00				14.54				2.09	,246.05	62.68
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	-------

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

经2008年7月31日公司召开的2008年第一次临时股东大会决议认可，股东张旭霞将其持有的100万股股份转让给自然人宋文宝，股东李平将其持有的161万股股份无偿转让给了公司高管及核心技术人员薛百华等。

经2009年6月24日召开的2008年度股东大会决议审议通过，公司以2009年5月31日经审计的净资产为基础，对全体股东按每10股送2.5股实施利润分配并转增股本，转增后公司股本变更为2,507.05万元，上述变更经大信会计师事务所有限公司出具大信分验字[2009]第1-0003号验资报告审验。

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

根据本公司2011年第二次临时股东大会和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1056号“关于核准北京东土科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”规定，本公司于2012年9月14日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,340万股，增加注册资本1,340万元，变更后的注册资本为人民币5,351.28万元，上述募集资金到位情况业经中审国际会计师事务所予以验证，并出具中

审国际验字[2012]01020201验资报告予以审验。

2013年7月，根据贵公司2013年第四次临时股东大会和修改后的章程规定，公司以截止2012年12月31日总股本53,512,800.00股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计转增32,107,680.00股，转增股本后，公司总股本为85,620,480.00股，资本公积余额为194,412,266.06元。经转增后，贵公司的注册资本由原来的5,351.280万元变更为8,562.048万元，上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2013]第710965号验资报告予以验证。

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

公司住所：北京市石景山区实兴大街30号院2号楼8至12层901

注册号：1100000001251761

法定代表人：李平

注册资本：17,124.096万元

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

本财务报表业经公司董事会于2015年8月24日批准报出。

截止2015年06月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京东土电信技术有限公司
Kyland Technology EMEA GmbH
上海远景数字信息技术有限公司
北京东土军悦科技有限公司
Kyland Corporation
东土科技（宜昌）有限公司
北京北方工大科技发展有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事工业以太网交换机、工业级数据光端机、工业级光纤收发器、智能化设备
和时间同步系统产品、视音频传输平台等产品的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经
营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和
会计估计，详见本附注三、（二十五）“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负
债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。
在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调
整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公

允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
-------------	-----------------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失
-----------	--

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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

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

15、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

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

17、借款费用**1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化

的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

22、预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

23、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

24、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够

可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司主要产品为工业以太网交换机、工业级数据光端机、工业级光纤收发器、智能化设备和时间同步系统产品、视音频传输平台五类，其中工业以太网交换机系列、工业级数据光端机系列、工业级光纤收发器系列产品包含硬件和企业自主研发的嵌入式功能及管理软件，由于上述产品体积较小，通常以邮寄方式发货，在对方收到货物且未对货物质量提出异议时确认收入。

2、提供劳务

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

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

3、让渡资产使用权

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

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵

扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、17%，19%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

1、 增值税

本公司及其控股子公司上海远景数字信息技术有限公司、北京东土军悦科技有限公司适用17%的增值税税率。根据国务院国发[2011]4号文件《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司及其控股子公司上海远景数字信息技术有限公司、北京东土军悦科技有限公司适用此

规定。

2、企业所得税

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

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

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,953.21	198,546.09
银行存款	195,357,482.40	243,083,055.52
其他货币资金	105,000.00	105,000.00
合计	195,553,435.61	243,386,601.61
其中：存放在境外的款项总额	7,140,156.00	9,809,189.24

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

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

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,907,341.97	8,217,955.88
合计	5,907,341.97	8,217,955.88

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,553,224.72	100.00%	6,266,294.59	6.49%	90,286,930.13	78,940,779.90	100.00%	4,747,083.62	6.01%	74,193,696.28
合计	96,553,224.72	100.00%	6,266,294.59	6.49%	90,286,930.13	78,940,779.90	100.00%	4,747,083.62	6.01%	74,193,696.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	88,420,534.29	4,421,026.72	5.00%
1 年以内小计	88,420,534.29	4,421,026.72	5.00%
1 至 2 年	5,370,769.21	537,076.92	10.00%
2 至 3 年	1,629,815.02	325,963.00	20.00%
3 至 4 年	231,976.02	115,988.01	50.00%
4 至 5 年	169,451.18	135,560.94	80.00%
5 年以上	730,679.00	730,679.00	100.00%
合计	96,553,224.72	6,266,294.59	6.47%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,519,210.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
华北计算技术研究所	16,986,930.00	17.59	849,346.50
中国船舶工业系统工程研究院	9,724,750.00	10.07	486,237.50
魏德米勒电联接（上海）有限公司	7,682,748.78	7.96	384,137.44
中国电子科技集团公司第二十八研究所	4,363,790.00	4.52	218,189.50
中国电子科技集团公司第十五研究所	3,219,400.00	3.33	160,970.00
合计	41,977,618.78	43.47	2,098,880.94

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,894,975.19	85.23%	11,531,933.44	98.43%
1 至 2 年	4,642,903.00	14.71%	178,225.15	1.52%
2 至 3 年	11,721.75	0.04%	2,483.41	0.02%
3 年以上	5,683.41	0.02%	3,200.00	0.03%
合计	31,555,283.35	--	11,715,842.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止6.30日，预付账款账龄在1-2年的主要项目是，预付北京网鼎芯睿科技有限公司4,000,000.00元,以及预付奥雅纳工程咨询（上海）有限公司636,000.00元。均系项目未结束，未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
北京网鼎芯睿科技有限公司	4,000,000.00	32.24
奥雅纳工程咨询(上海)有限公司	2,448,600.00	19.74
南京电研电力自动化股份有限公司	1,500,000.00	12.09
立信会计师事务所(特殊普通合伙)	700,000.00	5.64
北京寰宇恒通汽车有限公司	540,200.00	4.35
合计	9,188,800.00	74.07

其他说明:

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,125,998.82	100.00%	363,271.66	8.80%	3,762,727.16	3,251,251.94	100.00%	202,797.95	6.24%	3,048,453.99
合计	4,125,998.82	100.00%	363,271.66	8.80%	3,762,727.16	3,251,251.94	100.00%	202,797.95	6.24%	3,048,453.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	3,410,777.43	170,538.87	5.00%
1 年以内小计	3,410,777.43	170,538.87	5.00%
1 至 2 年	498,943.39	49,894.35	10.00%
2 至 3 年	72,605.60	14,521.12	20.00%
3 至 4 年	15,402.00	7,701.00	50.00%

4 至 5 年	38,270.40	30,616.32	80.00%
5 年以上	90,000.00	90,000.00	100.00%
合计	4,125,998.82	363,271.66	8.80%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 160,473.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投保保证金	638,602.98	208,700.00
员工备用金	736,983.82	2,153,716.72
押金	959,369.50	403,804.40
其他	1,791,042.52	485,030.82
合计	4,125,998.82	3,251,251.94

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税款	1,334,184.69	1 年以内	32.34%	66,709.23
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	210,000.00	1 年以内、1-2 年	5.09%	20,500.00

北京市崇新通信技术开发公司	房租押金	201,330.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.88%	19,684.35
报关保证金	保证金	187,484.48	1 年以内、1-2 年	4.54%	9,374.22
北京崇新现代通信设备厂	房租押金	119,195.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	2.89%	45,092.72
合计	--	2,052,194.57	--	49.74%	161,360.52

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,216,463.51		19,216,463.51	12,520,646.13		12,520,646.13
在产品	15,506,303.54		15,506,303.54	13,584,869.64		13,584,869.64
库存商品	12,794,531.32		12,794,531.32	10,416,775.82		10,416,775.82
合计	47,517,298.37		47,517,298.37	36,522,291.59	0.00	36,522,291.59

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京东土电信技术有限公司未抵扣的进项税	3,381.01	3,097.88
北京北方工大科技发展有限公司未抵扣的进项税	3,097.88	
合计	6,478.89	3,097.88

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,070,860.71			-98,305.52						1,972,555.19	
小计	2,070,860.71			-98,305.52						1,972,555.19	
合计	2,070,860.71			-98,305.52						1,972,555.19	

其他说明

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	91,345,531.70	4,411,457.24	5,454,477.79	7,132,049.67	108,343,516.40
2.本期增加金额		13,207.55		717,295.65	730,503.20
（1）购置		13,207.55		658,723.00	671,930.55
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加				58,572.65	58,572.65
3.本期减少金额			23,122.67	106,116.78	129,239.45
（1）处置或报废			23,122.67	106,116.78	106,116.78
4.期末余额	91,345,531.70	4,424,664.79	5,431,355.12	7,743,228.54	108,944,780.15
二、累计折旧					
1.期初余额	3,254,641.28	1,388,923.62	1,274,173.63	2,569,356.45	8,487,094.98
2.本期增加金额	1,084,728.19	186,601.01	265,159.93	749,410.87	2,285,900.00
（1）计提	1,084,728.19	186,601.01	265,159.93	703,162.36	2,239,651.49
—企业合并增加				46,248.51	46,248.51
3.本期减少金额				94,837.64	94,837.64

(1) 处置或报废				94,837.64	94,837.64
4.期末余额	4,339,369.47	1,575,524.63	1,539,333.56	3,223,929.68	10,678,157.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	87,006,162.23	2,849,140.16	3,892,021.56	4,519,298.86	98,266,622.81
2.期初账面价值	88,090,890.42	3,022,533.62	4,180,304.16	4,562,693.22	99,856,421.42

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公软件	特许权使用费	合计
一、账面原值							
1.期初余额		6,048,170.00		51,582.67	11,134,934.65	733,649.61	17,968,336.93
2.本期增加金额		400,000.00			7,646,421.76		8,046,421.76
(1) 购置					3,910,421.76		3,910,421.76
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加		400,000.00			3,736,000.00		4,136,000.00
3.本期减少							

金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额		6,448,170.00		51,582.67	18,781,356.41	733,649.61	26,014,758.69
二、累计摊销							
1.期初余 额		897,170.00		40,516.47	2,279,185.39	195,639.85	3,412,511.71
2.本期增 加金额		703,000.00		1,636.54	1,054,954.52	36,682.48	1,796,273.54
(1) 计 提		303,000.00		1,636.54	743,621.19	36,682.48	1,084,940.21
—企业合并增 加		400,000.00			311,333.33		
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额		1,600,170.00		42,153.01	3,334,139.91	232,322.33	5,208,785.25
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额							
四、账面价值							

1.期末账面价值		4,848,000.00		9,429.66	15,447,216.50	501,327.28	20,805,973.44
2.期初账面价值		5,151,000.00		11,066.20	8,855,749.26	538,009.76	14,555,825.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海远景数字信息技术有限公司	41,671,622.51					41,671,622.51
北京东土军悦科技有限公司	9,744,858.61					9,744,858.61
北京北方工大科技有限公司		8,310,578.32				8,310,578.32
合计	51,416,481.12	8,310,578.32				59,727,059.44

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明：（1）商誉的计算过程：本公司于2013年支付人民币52,530,000.00元合并成本收购了上海远景数字信息技术有限公司51%的权益。合并成本超过按比例获得的上海远景数字信息技术有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币41,671,622.51元，确认为与上海远景数字信息技术有限公司相关的商誉。本公司于2014年1月支付人民币15,000,000.00元合并成本收购了北京东土军悦科技有限公司51%的权益，本次收购未经评估，北京东土军悦科技有限公司可辨认资产、负债公允价值根据中汇会计师事务所有限公司出具的中汇会审[2013]第3083号审计报告确定。合并成本超过按比例获得的北京东土军悦科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币9,744,858.61元，确认为与北京东土军悦科技有限公司相关的商誉。本公司于2015年6月支付人民币25,000,000.00元合并成本收购了北京北方工大科技有限公司50%的权益，合并成本超过按比例获得的北京北方工大科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币8,310,578.32元，确认为与北京北方工大科技有限公司相关的商誉。

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

截至2015年6月30日，控股子公司北京北方工大科技有限公司尚未开始经营，不存在商誉减值情况。

其他说明

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	323,481.95		106,564.60		216,917.35
CRM 实施费		292,452.83	29,245.28		263,207.55
任职资格及薪酬管理项目		1,688,679.20	84,433.96		1,604,245.24
合计	323,481.95	1,981,132.03	220,243.84		2,084,370.14

其他说明

长期待摊费用系公司租入的生产及办公用房发生的装修费，以及客户关系管理系统（CRM）实施费用和为加强人事管理发生的“任职资格及薪酬管理项目”费用。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,517,901.89	1,050,375.29	4,838,045.93	725,706.89
合计	6,517,901.89	1,050,375.29	4,838,045.93	725,706.89

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,050,375.29		725,706.89

（3）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	111,664.36	111,835.64
合计	111,664.36	111,835.64

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

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

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,621,973.58	13,963,908.82
合计	9,621,973.58	13,963,908.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,976,522.45	45,806,808.45
1-2 年	3,383,645.71	2,222,374.09
2-3 年	1,954,909.10	16,992.00
3 年以上	16,992.00	3,260.00

合计	56,332,069.26	48,049,434.54
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,348,939.44	3,427,718.48
1-2 年	83,620.70	163,482.63
2-3 年		2,522.81
3 年以上	2,522.81	
合计	5,435,082.95	3,593,723.92

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,943,985.51	31,290,285.39	29,748,728.33	4,485,542.57
二、离职后福利-设定提存计划	226,003.07	1,926,525.85	1,898,389.41	254,139.51
合计	3,169,988.58	33,216,811.24	31,647,117.74	4,739,682.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,476,029.44	28,515,193.96	26,951,841.41	4,039,381.99
2、职工福利费		97,328.27	97,328.27	
3、社会保险费	134,504.98	976,193.02	971,495.58	139,202.42

其中：医疗保险费	120,016.84	868,008.34	865,198.92	122,826.26
工伤保险费	4,903.96	43,442.46	41,552.29	6,794.13
生育保险费	9,584.18	64,742.22	64,744.37	9,582.03
4、住房公积金	1,200.00	1,140,486.44	1,138,926.44	2,760.00
5、工会经费和职工教育经费	332,251.09	561,083.70	589,136.63	304,198.16
合计	2,943,985.51	31,290,285.39	29,748,728.33	4,485,542.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	215,256.52	1,831,799.43	1,814,567.25	232,488.70
2、失业保险费	10,746.55	94,726.42	83,822.16	21,650.81
合计	226,003.07	1,926,525.85	1,898,389.41	254,139.51

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,887,583.20	3,886,437.83
企业所得税	2,556,598.01	3,268,101.41
个人所得税	69,084.54	416,663.06
城市维护建设税	261,677.95	366,587.27
教育费附加	117,087.85	161,484.66
地方教育费附加	78,058.56	107,656.45
河道工程修建维护管理费	5,556.21	5,105.14
团结互助税		0.00
基督新教教会税	35,285.87	3,206.58
罗马天主教教会税	35,285.87	3,206.58
合计	7,046,218.06	8,218,448.98

其他说明：

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,410.00	35,000.00
合计	3,410.00	35,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

本期应付利息为公司2015年6月21日至2015年6月30日的短期借款利息。

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	588,044.37	2,563,833.28
1-2 年	111,308.18	87,600.00
2-3 年		0.00
3 年以上		
合计	699,352.55	2,651,433.28

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,240,960.00						171,240,960.00

其他说明：

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	106,521,818.60			106,521,818.60
其他资本公积	2,269,967.46			2,269,967.46
合计	108,791,786.06			108,791,786.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-712,200.77	-665,386.80			-531,984.63	-133,402.17	-1,244,185.40
外币财务报表折算差额	-712,200.77	-665,386.80			-531,984.63	-133,402.17	-1,244,185.40
其他综合收益合计	-712,200.77	-665,386.80			-531,984.63	-133,402.17	-1,244,185.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,681,597.58	0.00		18,681,597.58
合计	18,681,597.58			18,681,597.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	124,324,269.45	114,326,588.38
调整后期初未分配利润	124,324,269.45	114,326,588.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,095,337.99	1,475,418.71
应付普通股股利	4,109,783.03	8,562,048.00
期末未分配利润	133,309,824.41	107,239,959.09

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,513,949.78	53,945,235.57	91,805,531.52	44,589,803.30
其他业务	1,622,483.72	1,264,128.43	1,073,249.84	784,754.58
合计	121,136,433.50	55,209,364.00	92,878,781.36	45,374,557.88

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	816,292.95	635,130.84
教育费附加	356,571.72	285,331.33
地方教育费附加	237,714.48	179,735.05
合计	1,410,579.15	1,100,197.22

其他说明：

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,808,493.01	9,385,987.74
差旅费	1,887,971.16	2,244,323.97
会议费	240,554.32	93,069.85
办公费	240,110.22	569,164.48
招待费	667,647.58	943,430.86
交通费	1,366,132.75	693,738.23
其他	5,066,487.67	6,485,291.37
合计	19,277,396.71	20,415,006.50

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研究与开发费用	21,499,304.56	18,341,056.13
工资	7,607,524.22	5,176,788.87
租赁费	1,207,212.33	84,210.00
社会保险费	780,359.60	679,271.44
咨询费	1,007,500.15	684,108.81
办公费	597,680.60	590,104.57
会议费	755,466.18	868,800.00
其他	4,106,863.10	5,289,570.84
合计	37,561,910.74	31,713,910.66

其他说明：

32、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	311,970.00	117,333.33
减：利息收入	1,267,934.36	1,448,479.60
汇兑损失	1,276,273.46	43,056.01
减：汇兑收益	1,530,254.33	132,174.96
手续费支出	53,472.39	29,474.87
合计	-1,156,472.84	-1,390,790.35

其他说明：

33、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	955,084.68	788,261.32
合计	955,084.68	788,261.32

其他说明：

34、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损	0.00	52,130.58

益的金融资产		
合计		52,130.58

其他说明：

35、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-98,305.52	-264,029.94
处置可供出售金融资产取得的投资收益		157,881.20
合计	-98,305.52	-106,148.74

其他说明：

36、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	6,283,657.11	5,274,222.00	6,283,657.11
增值税退税	3,653,126.19	3,164,100.50	
其他	168,084.84	26,870.82	168,084.84
合计	10,104,868.14	8,465,193.32	6,451,741.95

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	133,794.00	35,150.00	与收益相关
中关村科技园区企业购买中介服务支持资金	7,000.00		与收益相关
贷款贴息补贴	125,063.11	199,072.00	与收益相关
北京市失业动态监测制度实施方案	1,200.00		与收益相关
中关村海外科技园国际化发展专项资金	50,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新基金		200,000.00	与收益相关
2013 年产业联盟能力提升项目		1,350,000.00	与收益相关
2014 年中关村技术创新能力	120,000.00		与收益相关

建设专项资金			
促进中关村科技园区石景山 园产业集聚和企业发展	806,600.00		与收益相关
北京市科学技术委员会款		3,000,000.00	与收益相关
石景山区质量监督局标准化 科国家标准资助金	40,000.00		与收益相关
2015 年北京市工业发展专项 资金	5,000,000.00		与收益相关
国家科技支撑计划（科研计划 项目课题经费）基于北斗对时 系统		490,000.00	与收益相关
合计	6,283,657.11	5,274,222.00	--

其他说明：

37、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	7,776.55	69,843.14	7,776.55
其中：固定资产处置损失	7,776.55	69,843.14	7,776.55
债务重组损失			0.00
对外捐赠	982,500.00		982,500.00
其他	47,463.25	14,321.85	47,463.25
合计	1,037,739.80	84,164.99	1,037,739.80

其他说明：

38、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,400,249.84	331,412.62
递延所得税费用	-143,518.40	-131,239.28
合计	2,256,731.44	200,173.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,847,393.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,527,109.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,101.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-143,518.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-432,961.11
加计扣除影响	
所得税费用	2,256,731.44

其他说明

39、其他综合收益

详见附注 26。

40、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,267,934.36	1,448,479.60
政府补助	6,283,657.11	3,234,222.00
其他	270,673.48	4,189.37
合计	7,822,264.95	4,686,890.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,750,485.68	2,580,668.12
咨询费	1,194,351.44	2,145,940.25
交际应酬费	649,370.56	1,048,842.56
租赁费	1,668,146.46	1,276,164.11

交通费	968,007.22	1,153,416.53
办公费	700,700.15	610,325.74
运费	912,444.83	1,057,996.75
业务宣传费	346,469.94	1,209,655.95
会议费	987,507.50	1,007,249.85
其他	13,890,140.31	4,944,198.15
合计	23,067,624.09	17,034,458.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
证券发行费用	1,000,000.00	0.00
合计	1,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付给立信会计师事务所审计费用100万元，根据与中介结构签订的重大资产重组协议，此费用为发行相关审计支出。

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,590,662.44	3,004,474.96
加：资产减值准备	955,084.68	788,261.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,239,651.49	2,109,564.75
无形资产摊销	1,084,940.21	689,120.77
长期待摊费用摊销	220,243.84	70,686.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	990,276.55	69,843.14
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-52,130.58
财务费用（收益以“—”号填列）	173,057.62	28,208.73
投资损失（收益以“—”号填列）	98,305.52	106,148.74
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-143,518.40	-131,239.28

存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,995,006.78	-9,659,406.82
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-23,347,428.80	-16,879,055.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,427,337.44	10,512,210.28
经营活动产生的现金流量净额	-2,706,394.19	-9,343,313.12
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	195,448,435.61	190,669,494.80
减：现金的期初余额	243,281,601.61	202,292,370.57
现金及现金等价物净增加额	-47,833,166.00	-11,622,875.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,921,710.40
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	78,289.60

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	195,448,435.61	243,281,601.61
其中：库存现金	90,953.21	198,546.09
可随时用于支付的银行存款	195,357,482.40	243,083,055.52
三、期末现金及现金等价物余额	195,448,435.61	243,281,601.61

其他说明：

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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

其他说明：

43、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,029,371.45	6.1136	6,293,165.30
欧元	974,212.01	6.8699	6,692,739.09
其中：美元	1,147,888.68	6.1136	7,017,732.23
欧元	7,977.60	6.8699	54,805.31
其他应收款			
其中：美元			
欧元	25,038.09	6.8699	172,009.17
应付账款			
其中：美元	758.75	6.1136	4,638.69
欧元	1,473.05	6.8699	10,119.71
其他应付款			
其中：美元			
欧元	5,314.06	6.8699	36,507.06

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京北方工大科技有限公司	2015年06月30日	25,000,000.00	50.00%	支付现金购买	2015年06月30日	详见说明		
					2015年06月30日			

其他说明：

本公司以2015年6月30日为购买日，支付现金人民币2,500.00万元作为合并成本购买了北京北方工大科技有限公司50%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币2,500.00万元。

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

(1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；

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

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

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

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

北京北方工大科技有限公司是于2004年2月12日在北京成立的公司，总部位于北京，主要从事技术开发、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统集成；数据处理。（知识产权出资40万元。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）在被合并之前，北京北方工大科技有限公司的股东为自然人张海波、张福生、刘小明以及北京北方科工科技发展有限公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	25,000,000.00

合并成本合计	25,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,689,421.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,310,578.32

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	33,543,232.22	30,118,565.55
货币资金	29,921,710.40	29,921,710.40
固定资产	12,324.14	12,324.14
无形资产	3,424,666.67	
其他流动资产	3,381.01	3,381.01
递延所得税资产	181,150.00	181,150.00
负债：	164,388.85	164,388.85
应付职工薪酬	140,086.85	140,086.85
其他应付款	24,302.00	24,302.00
净资产	33,378,843.37	29,954,176.70
减：少数股东权益	16,689,421.68	14,977,088.35
取得的净资产	16,689,421.69	14,977,088.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、其他原因的合并范围变动

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

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

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

2015年3月和4月，公司分别出资1,250万元和715万元，创建全资子公司东土科技（宜昌）有限公司，2015年5月，经董事会决议，将持有的5%的东土科技（宜昌）有限公司股权，无偿转让给中国光华科技基金会，此次转让后，公司持有子公司东土科技（宜昌）有限公司95%的股权。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

北京东土军悦科技有限公司	北京	北京	交换机产品、视音频传输平台的研发、生产及销售	51.00%		非同一控制下企业合并
东土科技（宜昌）有限公司	湖北宜昌	湖北宜昌	负责公司建设东土公司工业以太网科技产业园项目的实施、运营管理工作	95.00%		投资设立
北京北方工大科技有限公司	北京	北京	研制新一代的基于工业互联网和大数据的革命性的城市智能交通管理系统	50.00%		非同一控制下企业合并
Kyland Corporation	美国	美国	交换机产品销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海远景数字信息技术有限公司	49.00%	1,237,736.51		14,937,928.78
Kyland Technology EMEA GmbH	20.00%	-194,985.19		1,426,584.74
东土科技（宜昌）有限公司	5.00%	-2,966.31		979,533.69
北京北方工大科技有限公司	50.00%			16,689,421.69
北京东土军悦科技有限公司	49.00%	455,539.44		8,005,211.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海远景数字信息技术有限公司	26,267,495.44	1,315,730.54	27,583,225.98	1,945,657.05		1,945,657.05	25,708,600.11	1,436,266.07	27,144,866.18	4,336,290.12		4,336,290.12
东土科技（宜昌）有限公司	423,580.02	19,157,375.00	19,580,955.02	15,220.00		15,220.00						
北京东土军悦科技有限公司	41,705,110.69	1,624,512.79	43,329,623.48	27,800,619.93		27,800,619.93	31,232,717.58	932,961.40	32,165,678.98	18,342,818.34		18,342,818.34
Kyland Technology EMEA GmBh	6,969,342.11	327,687.98	7,297,030.09	164,106.39		164,106.39	8,614,919.74	411,124.15	9,026,043.89	251,183.35		251,183.35
北京北方工大科技有限公司	29,925,091.41	193,474.14	30,118,565.55	164,388.85		164,388.85						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海远景数字信息技术有限公司	8,450,857.50	2,828,992.87	2,828,992.87	-2,440,815.47	6,716,169.16	3,067,446.52	3,067,446.52	-1,141,070.02
Kyland Technology EMEA GmBh	1,233,179.38	-974,925.93	-974,925.93	-675,850.12	1,054,535.90	-822,656.94	-822,656.94	-764,597.36
北京东土军	23,814,105.1	929,672.32	929,672.32	-6,641,394.23	10,089,180.3	411,036.92	411,036.92	-1,819,873.16

悦科技有 限公司	9				6			
东土科技(宜 昌)有限公司		-84,264.98	-84,264.98	-117,319.98				
北京北方工 大科技有 限公司								

其他说明：

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2015年上半年，为支持控股子公司北京东土军悦科技有限公司的军工行业市场拓展和产品研发，公司2015年2月10日为其提供500万元的流动资金借款，已于2015年3月31日归还；2015年4月2日，公司又为其提供500万元的流动资金借款，到期日为：2015年09月30日

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据第三次董事会第二十一次会议审议，公司将全资子公司东土科技（宜昌）有限公司的5%出资捐赠给中国光华科技基金会。公司持股比例由100%降低至95%。2015年5月22日，已办理工商变更。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
北京蓝鲸众合投 资管理有限公司	北京	北京	投资管理、投资 咨询	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2015年5月北京蓝鲸众合投资管理有限公司增加新股东投资300万元，公司持股比例由23%变更为20%。

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

流动资产	11,703,967.22	9,824,705.19
非流动资产	6,797.34	2,716.32
资产合计	11,710,764.56	9,827,421.51
非流动负债	34,823.55	28,207.10
	34,823.55	28,207.10
--商誉	2,335,188.20	2,253,819.31
营业收入	1,972,555.19	2,070,860.71
综合收益总额	-440,934.50	-880,099.80

其他说明

2015年5月北京蓝鲸众合投资管理有限公司增加新股东投资300万元，公司持股比例由23%变更为20%。

4、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。截至2015年6月30日止，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币1,800,000.00元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。于2013年度及2014年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以欧元及美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	欧元	美元	合计	欧元	美元	合计
货币资金	6,692,739.09	6,293,165.30	12,985,904.39	7,973,489.24	7,793,127.80	15,766,617.04
应收账款	54,805.31	7,017,732.23	7,072,537.54		6,145,535.29	6,145,535.29
其他应收款	172,009.17		172,009.17	302,056.92		302,056.92
应付账款	10,119.71	4,638.69	14,758.40	99,627.10		99,627.10
其他应付款	36,507.06		36,507.06	24,113.65		24,113.65
小计	6,966,180.34	13,315,536.22	20,281,716.56	8,399,286.91	13,938,663.09	22,337,950.00

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

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

本公司其他各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	1,800,000.00				1,800,000.00
应付票据	9,621,973.58				9,621,973.58
应付账款	56,332,069.26				56,332,069.26
应付职工薪酬	4,739,682.08				4,739,682.08
应交税费	7,046,218.06				7,046,218.06
应付利息	3,410.00				3,410.00
其他应付款	699,352.55				699,352.55
合计	80,242,705.53				80,242,705.53

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	21,800,000.00				21,800,000.00

应付票据	13,963,908.82				13,963,908.82
应付账款	48,049,434.54				48,049,434.54
应付职工薪酬	3,169,988.58				3,169,988.58
应交税费	8,218,448.98				8,218,448.98
应付利息	35,000.00				35,000.00
其他应付款	2,651,433.28				2,651,433.28
合计	97,888,214.20				97,888,214.20

十一、公允价值的披露

1、其他

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
李平				39.53%	39.53%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李平。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张旭霞	本公司控股股东、实际控制人李平之外甥女
北京东土投资控股有限公司	本公司控股股东、实际控制人李平控制的其他企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,754,667.00	1,224,587.00

(2) 其他关联交易

公司于2015年4月22日与东土投资和工大科技三方签订了《合作协议书》，约定公司与东土投资合计出资3000万元人民币入股北方工大，该增资事项已于5月23日完成工商登记变更，注册资本由50万元变更为125万元，并且于6月26日公司与东土投资共计3000万元人民币出资已到位。其中，东土科技以2500万元人民币整的现金方式对北方工大进行出资，其中62.5万元整计入注册资本，2437.5万元整计入资本公积；东土投资以500万元人民币整的现金方式对北方工大进行出资，其中12.5万元整计入注册资本，487.5万元整计入资本公积。由于东土投资(原名为“北京东土传媒科技有限公司”，现更名为“北京东土投资控股有限公司”)为公司控股股东、实际控制人李平控制的其他企业，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，本次公司与关联方共同增资工大科技事项构成关联交易。公司已于2015年4月24日公告了上述事项。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

2014年11月24日，根据北京东土军悦科技有限公司股东会决议和修改后的公司章程，股东王小军分别转让5万元出资给郭克坤等八名员工，此次股权转让为股份支付，计入资本公积的金额为776,470.59元，计入管理费用的金额为776,470.59元。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，本公司无其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2015年06月30日，本公司无其他需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	77,058,432.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	77,058,432.00

2、其他资产负债表日后事项说明

2015年7月，公司第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十九次会议分别审议通过了《关于以剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金14,515,439.76元（含

利息) 永久补充性流动资金。至此, 公司超募资金净额将全部使用完毕, 之后将妥善办理账户注销手续。

2015年7月, 公司根据《北京东土科技股份有限公司总经理办公会议纪要》和《北京东土科技股份有限公司与成都中嵌自动化工程有限公司、李驹光、吴金华之增资协议》, 向成都中嵌自动化工程有限公司缴纳第一笔增资款500万元。自增资日起, 各方修改公司章程, 改组董事会, 办理工商变更等事宜。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,583,342.81	100.00%	2,814,644.91	5.06%	52,768,697.90	50,221,399.85	100.00%	2,813,249.39	5.60%	47,408,150.46
合计	55,583,342.81	100.00%	2,814,644.91	5.06%	52,768,697.90	50,221,399.85	100.00%	2,813,249.39	5.60%	47,408,150.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	51,026,916.38	1,997,610.54	3.91%
1 年以内小计	51,026,916.38	1,997,610.54	3.91%
1 至 2 年	2,617,244.21	257,934.42	9.86%
2 至 3 年	1,537,755.02	307,551.00	20.00%
3 至 4 年	231,976.02	115,988.01	50.00%

4 至 5 年	169,451.18	135,560.94	80.00%
5 年以上			0.00%
合计	55,583,342.81	2,814,644.91	5.06%

确定该组合依据的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款，是指涉及诉讼或对其他应收款金额存在争议的其他应收款，公司报告期内不存在上述款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,395.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京东土军悦科技有限公司	10,172,681.76	18.3	-
魏德米勒电联接（上海）有限公司	7,682,748.78	13.82	384,137.44
中国船舶工业系统工程研究院	7,649,750.00	13.76	382,487.50
北京雷音电子技术开发有限公司	2,455,000.00	4.42	137,680.34
山东胜软科技股份有限公司	1,971,342.79	3.55	98,567.14
合计	29,931,523.33	53.85	1,002,872.42

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,148,212.97	100.00%	216,847.95	2.66%	7,931,365.02	1,373,801.65	100.00%	108,179.21	7.87%	1,265,622.44
合计	8,148,212.97	100.00%	216,847.95	2.66%	7,931,365.02	1,373,801.65	100.00%	108,179.21	7.87%	1,265,622.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	7,677,235.02	129,809.57	1.69%
1 年以内小计	7,677,235.02	129,809.57	1.69%
1 至 2 年	347,400.55	34,740.06	10.00%
2 至 3 年	69,905.00	13,981.00	20.00%
3 至 4 年	15,402.00	7,701.00	50.00%
4 至 5 年	38,270.40	30,616.32	80.00%
合计	8,148,212.97	216,847.95	2.66%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 108,668.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投保保证金	425,052.98	200,700.00
员工备用金	659,974.22	876,530.72
押金	415,941.58	176,204.40
其他	6,647,244.19	120,366.53
合计	8,148,212.97	1,373,801.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税款	出口退税款	1,334,184.69	1 年以内	16.37%	66,709.23
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	投标保证金	210,000.00	1 年以内、1-2 年	2.58%	20,500.00
北京市崇新通信技术开发公司	房租押金	66,330.00	1 年以内、2-3 年	0.81%	12,934.35
北京崇新现代通信设备厂	房租押金	114,995.40	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	1.41%	44,882.72
北京四方继保工程技术有限公司	投标保证金	100,000.00	2-3 年	1.23%	5,000.00
合计	--	1,825,510.09	--	22.40%	150,026.30

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	124,916,010.24		124,916,010.24	81,248,510.24		81,248,510.24
对联营、合营企业投资	1,972,555.19		1,972,555.19	2,070,860.71		2,070,860.71
合计	126,888,565.43		126,888,565.43	83,319,370.95		83,319,370.95

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京东土电信技术有限公司	2,032,421.01			2,032,421.01		
Kyland Technology EMEA GmbH	9,850,629.23			9,850,629.23		
上海远景数字信息技术有限公司	52,530,000.00			52,530,000.00		
北京东土军悦科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
kyland Corporation	1,835,460.00			1,835,460.00		
东土科技（宜昌）有限公司		19,650,000.00	982,500.00	18,667,500.00		
北京北方工大科技有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
合计	81,248,510.24	44,650,000.00	982,500.00	124,916,010.24		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京蓝鲸 众合投资 管理有限 公司	2,070,860 .71			-98,305.5 2						1,972,555 .19	
小计	2,070,860 .71			-98,305.5 2						1,972,555 .19	
合计	2,070,860 .71			-98,305.5 2						1,972,555 .19	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,093,399.10	45,758,327.32	75,215,267.47	35,734,105.48
其他业务	2,252,396.89	1,894,695.88	959,773.96	784,754.58
合计	93,345,795.99	47,653,023.20	76,175,041.43	36,518,860.06

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-98,305.52	-264,029.94
合计	-98,305.52	-264,029.94

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-547.62	
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）	6,283,657.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-861,878.41	公司于 2015 年 5 月将其全资子公司东土科技（宜昌）有限公司 5%股权捐赠给中国光华科技基金会，基于期末实际投资额计算，金额 982,500.00 元
减：所得税影响额	813,184.66	
少数股东权益影响额	-5,653.99	
合计	4,613,700.41	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.06%	0.0765	0.0765
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.0748	0.0748

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本。