



北京东土科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-078

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
佟琼	独立董事	因公外出	刘志耕

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中第十部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	148

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、东土科技、北京东土科技股份有限公司	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
美国东土	指	境外全资子公司美国东土公司（Kyland Corporation）
宜昌东土	指	控股子公司东土科技（宜昌）有限公司
拓明科技	指	全资子公司北京拓明科技有限公司
上海远景	指	全资子公司上海远景数字信息技术有限公司
和兴宏图	指	全资子公司北京和兴宏图科技有限公司
飞讯数码	指	全资子公司北京和兴宏图科技有限公司之全资子公司北京飞讯数码科技有限公司
东土军悦	指	控股子公司北京东土军悦科技有限公司
上海东土	指	全资子公司上海东土远景工业科技有限公司
科银京成	指	全资子公司北京科银京成技术有限公司
德国东土	指	境外控股子公司德国东土科技有限责任公司（Kyland Technology EMEA GmbH）
成都中嵌	指	控股子公司成都中嵌自动化工程有限公司
工大科技	指	控股子公司北京北方工大科技发展有限公司
蓝鲸众合	指	参股公司北京蓝鲸众合投资管理有限公司
上海瀚讯	指	参股公司上海瀚讯无线技术有限公司
东土泛联	指	参股公司北京东土泛联信息技术有限公司
上海金卓	指	关联方公司上海金卓网络科技有限公司
东土投资	指	关联方公司北京东土投资控股有限公司
南京电研	指	南京电研电力自动化股份有限公司
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》（2016 年 9 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》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东土科技	股票代码	300353
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

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	010-88793012	010-88793012
传真	010-88799850	010-88799850
电子信箱	ir@kyland.com	ir@kyland.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	338,089,974.11	258,040,824.11	31.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,500,894.14	37,315,827.04	16.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	42,026,067.09	35,109,718.41	19.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,215,080.54	-26,126,251.68	-27.13%
基本每股收益（元/股）	0.0842	0.0806	4.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0842	0.0806	4.47%
加权平均净资产收益率	2.09%	2.97%	-0.88%
	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）	2,800,756,738.54	2,537,955,837.59	10.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,133,362,384.53	2,067,790,582.80	3.17%

五、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。

六、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）	-171.51	
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）	19,040.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,715,606.57	
减：所得税影响额	260,171.27	
少数股东权益影响额（税后）	-523.26	
合计	1,474,827.05	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司所从事的主要业务和产品

公司是专业的工业互联网整体解决方案提供商，致力于网络化工业控制整体解决方案的研究实践，是中国工业互联技术创新探索的领导企业。报告期内，公司产品分为两类：防务及工业互联网产品、大数据及网络服务。

（1）防务及工业互联网产品

报告期内，公司防务及工业互联网产品主要包括以太网交换机、多媒体指挥调度系统、高精度时钟同步和网关产品，以及嵌入式工业服务器。

报告期内，在军队装备信息化建设提速和公司加大业务扩展力度的共同影响下，公司实现防务收入11,384.59万元，合并口径同比增长71.57%；新增防务合同订单金额12,796.04万元，报告期末在手待执行订单金额14,659.59万元。公司产品军用以太网交换机是构建军用通信网络的核心设备，目前应用在航空保障网、舰船、车载骨干通信系统中，为军队提供定制化军用以太网交换设备、PTN传输设备、音视频传输设备、多信道冗余与控制设备等。报告期内，公司子公司东土军悦推出了引入先进模块化理念的VPX架构网络交换机与基于100%全国产软硬件平台的军用自主可控交换机。公司多媒体指挥调度系统业务主要是为各军兵种提供音视频指挥调度、视频会议、视频值班、视频监控等各类产品和整体解决方案，主要产品为指挥调度系统和视频勤务系统，用户主要为军队、武警、人防用户。公司子公司飞讯数码在报告期内发布了新一代视音频指挥调度系统，并且于报告期后将有26款新产品投放市场。

报告期内，公司实现工业互联网产品收入11,194.25万元，同比增长20.46%，海外市场收入同比增长32.24%。公司在工业互联网产品领域，继续巩固已有市场和产品优势，在报告期内重点推出了多种类型的POE交换机与支持强NAT能力的交换机，并且为多个客户推出了NMS和EMS合一的网管系统，简化了整网网络管理。公司在报告期内发布工业级SDN交换机和SDN控制器，在新技术领域持续领跑业界。公司预计于2017年下半年发布MPLS交换机、基于B/S架构的新一代网管平台等产品。公司智能变电站一体化控制服务器已于报告期内完成调试验证，并且通过南方电网贵州公司示范项目建设的第一轮方案评审。公司智能交通服务器已于2016年底通过工信部与公安部相关检测，基于该智能交通服务器及后端管理平台的试点工程建设即将展开。作为工业互联网战略的关键产品——工业服务器在报告期内完成了立项评审和规格确定，工业服务器主要在现场层智能化、控制功能软件化的方向上进行创新，将高性能计算、虚拟化、边缘计算等技术用于服务器架构设计，是工业互联网基础设施的关键设备。

（2）大数据及网络服务

报告期内，公司通过子公司拓明科技开展大数据及网络服务，实现收入10,759.69万元，合并口径同比增长8.95%，报告期内新增合同订单金额19,045.85万元，报告期末在手待执行订单金额36,475.33万元。拓明科技的移动大数据行业应用主要立足于电信运营商的大数据价值，基于电信运营商的各类数据，并结合互联网及特定行业专用的数据进行大数据深度关联分析与挖掘，开展面向电信运营商市场精准营销的数据分析与营销策划服务以及基于手机信令数

据的行业信息化应用等。拓明科技着力在移动大数据行业应用产品业务方面寻求突破，在工业互联网数据挖掘、工业互联网数据安全分析、智能测量等领域进行探索，将深化公司工业互联网产业布局。

2、公司的行业地位

公司较早进入工业以太网领域，在国内工业以太网网络产品厂商中居于领先地位。公司经过10余年的工业互联领域的探索和实践，已经形成了在工业控制以及通信领域的优势地位。公司的产品已广泛应用于智能电网、核电、风电、石油化工、轨道交通、城市智能交通和船舶等行业的国家重点工程和全球项目，同时成功应用于各类军工装备中，产品获得了KEMA、CE/FCC、UL508、Class I Div 2和DNV等多项国际认证，在军工行业获得国军标认证。

近年来，公司已从工业以太网交换机专业供应商迈向工业互联整体技术解决方案提供商，并积极布局工业互联网，发展工业互联网在各行业的应用。公司的工业互联网解决方案已经在智能电网与智能交通行业落地，并于报告期内完成工业互联网平台的架构与功能定义。工业互联网作为新一代信息技术与工业系统全方位深度融合的产业，是各主要工业强国实现智能制造、抢占国际制造业竞争制高点的共同方向，也是各个工业巨头群雄逐鹿的新战场。目前，世界各国都高度重视工业互联网的发展脚步，中国的“中国制造2025”计划与德国和美国各自的计划在同步推进，我国工业互联网技术和应用基本处于与发达国家同步，这也为公司的发展带来巨大的空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资 640.84 万元，较期初减少 18.76%，系权益法下确认的投资损益影响。
固定资产	报告期末固定资产 12,935.09 万元，较期初增长 5.15%，主要系合并范围增加所致。
无形资产	报告期末无形资产 10,476.71 万元，较期初增长 19.62%，主要系合并范围增加所致。
在建工程	报告期末在建工程 5,864.80 万元，较期初增长 166.43%，主要系报告期东土科技（宜昌）工业互联网产业园一期项目投入 3,663.51 万元。
商誉	报告期末商誉 127,552.54 万元，较期初增加 17,820.26 万元，系 2017 年 2 月收购北京科银京成技术有限公司 100% 权益所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术研发优势

公司注重自主研发技术的知识产权保护，及时申请专利、软件著作权和商标。报告期内，公司及全资、控股子公司共新增获得授权的发明专利12项（包括5项国防专利），实用新型专利12项，外观设计专利2项，软件著作权31项。具体授权的知识产权情况如下表所示：

截至报告期末，公司及全资、控股子公司合计拥有发明专利117项（包括4项海外授权专利，10项国防专利），实用新型专利67项，外观设计专利68项，软件著作权406项。此外，公司及全资子公司拥有商标80件，其中海外商标36件，为公司战略发展目标的实现发挥了支撑作用。

2、业务资质优势

报告期内，公司成立了标准委员会，确立了技术标准查新、转化、落地的流程规范，使相关的国际标准、国家标准、行业标准可以在研发，生产，质检等阶段得到有效实施。公司参与承担的4项智能制造专项“工业控制网络标准研究和验证平台建设”、“功能安全和工业信息安全标准研究和验证平台建设”、“工业物联网技术要求标准化与试验验证系统”、“工业互联网架构标准化与试验验证系统”已进入验收阶段，1项国家质量基础重点专项“工业自动化系统时钟同步管理与测试通用规范”标准子课题正在顺利进展中。同时，公司在军工方面拥有国家保密资格证书、军工产品质量体系认证证书、装备承制单位资格证书、武器装备科研生产许可证等齐全的军工资质。这些资质将有利于公司发展业务，保证公司在行业内的竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧密围绕年初制定的年度工作计划，贯彻执行董事会制定的发展战略，积极开展各项工作，经营业绩稳定增长。2017年上半年公司实现利润总额5,137.47万元，较上年同期增加19.09%；实现归属于上市公司股东的净利润为4,350.09万元，较去年同期增加16.57%。2017年上半年公司实现营业收入33,809.00万元，其中：主营业务收入实现33,338.53万元，较上年同期增长29.38%。收入增长主要得益于防务行业销售收入的增加。2017年上半年防务行业销售收入达到11,384.59万元，较上年同期增长71.57%。报告期内，公司及公司子公司新获取合同订单金额44,208.98万元，报告期末未执行订单金额55,319.51万元，为2017年下半年的业绩增长打下了良好的基础。

报告期内，公司具体经营情况如下：

1、投资并购

公司2017年1月11日公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司参与公开摘牌收购科银京成100%股权的议案》。2017年3月9日，北京科银京成技术有限公司100%股权过户完成。公司子公司科银京成以操作系统产品“道系统”为核心，配套提供面向行业的软件生产线和测试保障平台，为用户提供面向“陆、海、空、天”各领域的系统级解决方案。防务业务是一直以来都是公司重点发展的业务，公司通过并购科银京成，将科银京成领先的嵌入式软件技术与公司在工业控制网络硬件设备领域的成熟技术形成良好的协同效应，更好的满足客户国产、自主、可控的需求，从而抓住军队信息化及军民融合的历史机遇。

2、市场拓展

公司长期以来积极参与工业互联网、军工、智慧城市、光伏发电、铁路装备及智能交通等各个行业的国内国际重大展会与论坛，使得公司品牌在各个行业中的影响力不断得到显著加强。截至报告期末，公司共参加了14场国内市场活动，3场海外市场活动，通过市场活动宣传公司的核心产品和解决方案，积极主动拓展新市场。同时，公司通过主题推广的方式，以同期展会热点为主题，采用线上线下媒体全方位推广的方式来进一步扩大市场宣传的影响力，并为公司创造了更多的销售线索。

报告期内，公司及子公司东土军悦、飞讯数码、科银京成以“网络化无人化战争的一体化解决方案”为主题参展“2017北京国际军民融合装备展览会”，重点展示了“自组守时同步的自主网数据链、国内设计国内生产的自主可控通信芯片、工业现场宽带实时总线芯片、安全交换芯片、安全可信服务芯片，以及国产化网络通信装备、作战指挥系统、战术互联网、单兵自组网产品”的组织运用和整体解决方案，以及国产化军用交换机、军用安全服务器、多信道融合与切换设备等一批军用信息网络装备。展会体现了公司对于军方用户通信指控系统作战需求的精准把握能力，对于技术创新和产品研发的自主可控能力，更加体现了公司及子公司的协同效应，用心打造新时期下国防需要的通信网络产业链，为国防工业作出自己应有的贡献。

公司同时积极开拓海外市场。2017年2月，公司参展美国圣地亚哥电力展，全面展示完整的智能电网产品家族，并获得市场广泛的关注。2017年5月，公司分别参展曼谷和开普敦电力

展，再次向世界展示东土科技智能电网解决方案。截止报告期末，公司在全球的风电和智能变电站市场分别有超过3万和20万台设备的应用，通过展会的宣传，巩固了公司在全球电力市场的领导地位。

3、技术研发和知识产权

技术研发能力一直是公司核心竞争力的保证，公司在报告期内按照既定计划进行研发投入，扩充研发人员队伍，有针对性地引进高端人才，提升研发效率。公司同时加强整合各子公司研发团队力量，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。公司长期保持以超过营业收入10%的资金投入技术研发，报告期内公司持续研发投入，共投入金额约7,093.91万元，继续保持了较高水平，较去年同期增长132.30%。

公司的工业互联网平台在报告期内取得了重大进展，工业互联网平台即Intewell工业操作系统的架构与功能定义已经完成，并且工业互联网平台底层关键技术微内核研究获得北京市科委专项支持。报告期内，公司基于统一的架构基线并整合各子公司的技术能力，操作系统实时内核、基于IPv6的宽带总线协议、软件定义工业流程、工业服务器、工业可视化、工业云平台等项目正式启动。

公司在工业互联网产品领域，继续巩固已有市场和产品优势，在报告期内重点推出了多种类型的POE交换机，支持强NAT能力的交换机，并且为多个客户推出了NMS和EMS合一的网管系统，简化整网网络管理。公司于报告期内发布了工业级SDN交换机和SDN控制器，并完成了系统联调，实现了SDN技术在智能变电站和防务领域的应用，在新技术领域持续领跑业界。公司预计于2017年下半年发布MPLS交换机、基于B/S架构的新一代网管平台等产品。公司智能变电站一体化控制服务器已于报告期内完成调试验证，并且通过南方电网贵州公司示范项目建设的第一轮方案评审通过。公司智能交通一体化控制服务器已于2016年底通过工信部与公安部相关院所的测试，报告期内基于智能交通一体化控制服务器的示范路口建设即将展开。作为工业互联网战略的关键产品——工业服务器，报告期内完成了立项评审和规格确定，工业服务器主要在现场层智能化、控制功能软件化的方向上进行创新，将高性能计算、虚拟化、边缘计算等技术用于服务器架构设计，作为工业互联网基础设施的关键设备。公司子公司东土军悦100%国产化交换芯片在报告期内完成流片，作为首颗设计、流片、封装、测试全流程在中国大陆完成的大容量交换芯片，填补了自主可控全国产化网络交换芯片的空白，将在国产化自主可控网络领域起到关键作用。

在公司解决方案领域，公司通过对拓明科技、和兴宏图、工大科技、东土泛联、成都中嵌等子公司产品与技术的整合，输出了基于统一数据平台和指挥调度系统的智慧城市解决方案，利用物联网信息采集、网络互联、移动大数据等关键技术打通了城市管理各个领域的数据，最终以数据和视频融合的指挥调度系统的方式进行日常管理，获得了多个省会智慧城市建设团队的认可。

公司参与承担的4项智能制造专项“工业控制网络标准研究和验证平台建设”、“功能安全和工业信息安全标准研究和验证平台建设”、“工业物联网技术要求标准化与试验验证系统”、“工业互联网架构标准化与试验验证系统”已进入验收阶段，1项国家质量基础重点专项“工业自动化系统时钟同步管理与测试通用规范”标准子课题也进展顺利。此外，公司大力研究具有自主知识产权的工业宽带总线协议，并同步进行技术协议的标准化工作，目前基础部分的标准草案已经完成，2017年下半年将完成整体的标准草案并申报IEC国际标准。

报告期内，公司注重知识产权创造、保护和运用，公司及全资、控股子公司共新增获得授权的发明专利12项，实用新型专利12项（包括5项国防专利），外观设计专利2项，软件著作权31项。截至报告期末，公司及全资、控股子公司合计拥有发明专利117项（包括4项海外

授权专利，10项国防专利），实用新型专利67项，外观设计专利68项，软件著作权406项。此外，公司及全资子公司拥有商标80件，其中海外商标36件，为公司战略发展目标的实现发挥了支撑作用。

4、质量管理

报告期内，公司成立了标准委员会，确立了技术标准查新、转化、落地的流程规范，使相关的国际标准、国家标准、行业标准可以在研发，生产，质检等阶段得到有效实施。同时，公司结合了行业先进经验，对供应商管理平台进行完善，优化了供应商管理的标准及要求。报告期内，公司依据最新的组织结构，全面优化公司流程，使工作效率及工作质量得到进一步提升。公司及子公司将继续优化研发流程、供应商管理流程、供应链流程，进一步完善质量管理体系并提升产品质量。

5、财务管理

报告期内，公司延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，截至报告期末，公司及子公司在各银行取得的授信额度为33,400万元。报告期内，公司继续积极推行集团内部财务管理平台化，顺利将SAP管理信息系统及其业务流程在拓明科技、和兴宏图及科银京成等子公司进行推广上线。另一方面，公司继续推行内控管理制度统一标准建设，健全新增子公司的内控管理体系。公司将加强对集团各公司资金的协同管理，充分挖掘集团内部资金使用效率，加强内部资金融通，发挥集团优势，降低总体融资成本。

6、经营管理与人力资源

报告期内，集团人力资源管理系统平台搭建完成，SAP人力资源管理系统在所有子公司均上线运行，夯实了公司及子公司人力资源数据的整合，使公司与子公司人力资源数据共享，为公司决策依据提供及时有效的决策依据，提升了公司的整体管理水平。2017年上半年，集团人力资源中心开展了一系列的人力资源管理平台建设工作，通过《集团子公司经营绩效与干部管理制度》、《集团干部流动管理办法》等一系列制度的颁布，结合干部访谈工作，建立了干部队伍梯队，充分调动了干部的积极性，使干部队伍更具有凝聚力，为公司中长期人才战略奠定了基础。同时，集团人力资源中心开展了集团新员工培训，从公司战略、企业文化、产品技术规划、任职资格与职业发展及户外拓展等各项课程和活动，增强了员工对公司的认同感和归属感。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	338,089,974.11	258,040,824.11	31.02%	本报告期发生额较上年同期增加 8,004.92 万元，增长 31.02%，主要系防务业务收入增长。

营业成本	156,533,129.40	126,733,425.61	23.51%	本报告期发生额较上年同期增加 2,979.97 万元，增长 23.51%，主要系营业收入增长导致营业成本相应增长。
销售费用	38,883,139.65	30,291,475.80	28.36%	本报告期发生额较上年同期增加 859.17 万元，增长 28.36%，主要系公司市场拓展费用增加。
管理费用	107,253,974.06	60,620,745.00	76.93%	本报告期发生额较上年同期增加 4,663.32 万元，增长 76.93%，主要系公司继续加大研发投入。
财务费用	4,595,403.45	-361,747.06	1,370.34%	本报告期发生额较上年同期增加 495.72 万元，增长 1370.34%，主要系新增借款利息费用及汇兑损失。
所得税费用	10,850,532.83	7,672,005.20	41.43%	本报告期发生额较上年同期增加 317.85 万元，增长 41.43%，主要系公司税前利润增加。
研发投入	70,939,080.20	30,538,298.75	132.30%	本报告期发生额较上年同期增加 4,040.08 万元，增长 132.30%，主要系公司进一步加大研发投入力度。
经营活动产生的现金流量净额	-33,215,080.54	-26,126,251.68	-27.13%	本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 708.88 万元，较上年同期下降 27.13%，主要系公司继续加大研发投入及市场拓展，相应费用支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-99,710,395.78	-59,162,897.33	-68.54%	报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,054.75 万元，较上年同期下降 68.54%，本年发生额主要系公司使用闲置募集资金购买短期保本理财产品及公司宜昌工业互联网产业园一期建设投资支出等。
筹资活动产生的现金流量净额	55,883,409.26	448,572,077.90	-87.54%	本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 39,268.87 万元，较上年同期下降 87.54%，主要系上年同期公司非公开发行股份募集资金 45,000 万元，本年筹资活动现金流主要通过银行贷款及吸收投资获得，本年筹资总额少于上年同期。
现金及现金等价物净增加额	-78,213,062.46	364,310,918.49	-121.47%	本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 44,252.40 万元，较上年同期下降 121.47%，主要系上年同期非公开发行股份募集资金 45,000 万元到账，本年筹资活动主要通过银行贷款及吸收投资获得，本年筹资总额少于上年同期。
税金及附加	3,900,301.92	1,909,025.97	104.31%	本报告期发生额较上年同期增加 199.13 万元，较上年同期增长 104.31%，主要系公司营业收入增加及合并范围增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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						
防务及工业互联网产品	225,788,362.20	89,095,150.80	60.54%	42.07%	33.98%	2.38%
大数据及网络服务	107,596,904.30	66,468,397.17	38.22%	8.95%	10.44%	-0.83%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-668,124.72	-1.30%	报告期确认对联营企业蓝鲸众合及东土泛联的投资损失 147.94 万元；报告期确认理财收益 81.13 万元。	是
资产减值	-1,983,031.65	-3.86%	主要系应收账款及其他应收款坏账准备计提。	是
营业外收入	2,032,145.64	3.96%	主要系报告期收到违约赔偿金 200 万元。	否
营业外支出	297,670.58	0.58%	报告期支付违约赔偿相关诉讼费 28.30 万元。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	371,730,689.98	13.27%	641,751,285.04	25.90%	-12.63%	本报告期末较上年同期末减少 27,002.06 万元，下降 42.08%，主要系募集资金、自有资金支付并购款及公司对宜昌工业互联网产业园一期建设投资支出。
应收账款	472,194,906.66	16.86%	321,674,932.53	12.98%	3.88%	本报告期末较上年同期末增加 15,052.00 万元，增长 46.79%，主要系防务产品销售额较上年同期大幅增

						长, 防务业务客户账期较长, 期末形成应收账款以及公司合并范围增加。
存货	128,765,115.09	4.60%	100,056,319.14	4.04%	0.56%	
投资性房地产	12,547,153.75	0.45%		0.00%	0.45%	本报告期末较上年同期增加 1,254.72 万元, 系公司合并范围增加形成。
长期股权投资	6,408,392.79	0.23%	1,817,746.45	0.07%	0.16%	
固定资产	129,350,873.41	4.62%	125,173,487.94	5.05%	-0.43%	
在建工程	58,648,023.21	2.09%	4,812,839.13	0.19%	1.90%	本报告期末较上年同期增加 5,383.52 万元, 增长 1118.57%, 主要系报告期东土科技(宜昌)工业互联网产业园一期项目持续投入。
短期借款	237,400,880.00	8.48%	71,646,968.09	2.89%	5.59%	本报告期末较上年同期增加 16,575.39 万元, 增长 231.35%, 主要系 2017 年 2 月并购北京科银京成技术有限公司 70% 并购款 14,375.09 万元延迟一年支付形成。
长期借款	65,080,000.00	2.32%	45,000,000.00	1.82%	0.50%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 2016年9月7日, 公司子公司北京拓明科技有限公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订最高额质押合同, 以2016年9月7日全部应收账款及以后发生的全部应收账款, 为最高额融资合同4,000.00万元提供质押担保, 期限为2016年9月7日至2018年9月6日。截止报告期末, 该质押的应收账款金额为14,705.48万元。
- (2) 2016年11月, 公司子公司北京东土军悦科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订资金借款合同, 合同金额人民币10,000.00万元, 东土军悦与北京中关村科技融资担保有限公司签订委托保证合同, 公司与中关村科技融资担保有限公司签订反担保(不动产抵押)合同, 公司抵押物为位于石景山区实兴大街30号院2号楼8-12层901的房屋所有权, 证号为X京房权证石字第119857号, 抵押物建筑面积为4,273.62平方米, 抵押期与借款主合同期限相同。截至报告期末, 该抵押的固定资产账面价值为8,266.73万元。
- (3) 2016年, 公司子公司北京科银京成科技有限公司与受中航航空电子有限公司委托的中航工业集团财务有限责任公司签订贷款展期还款协议书, 协议约定将编号ZWTHT20150270号借款合同展期一年, 借款金额1,400.00万元, 2016年11月18日, 科银京成与中航航空电子有限公司签订抵押合同, 担保金额为1,400.00万元, 抵押物为位于成都市高新区(西区)天辰路88号4栋3单元1-5层、4栋4单元1-5层的房屋所有权, 证号为成高国有(2010)第3066号、3067号, 抵押物建筑面积为2,588.25平方米, 抵押期与借款主合同期限相同。该抵押的固定资产、投资性房地产账面价值为1,286.09万元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
437,977,135.35	616,054,218.56	-28.91%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位: 元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
北京科银京成技术有限公司	嵌入式系统基础软件平台及其相关产品的研发与推广	收购	205,358,400.00	100.00%	自有资金	无	长期	防务及工业互联网产品	-	2,305,696.33	否	2017年03月13日	[2017-029]关于科银京成股权转让过户完成的公告
合计	--	--	205,358,400.00	--	--	--	--	--	0.00	2,305,696.33	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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	43,702.32
报告期投入募集资金总额	2,039.29
已累计投入募集资金总额	28,444.18
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	
<p>2016 年 6 月，公司非公开募集资金收购北京和兴宏图科技有限公司、建设项目《基于工业互联网高速总线的端子的研发项目》、《基于互联网+的军工信息化装备及指控系统研发项目》及《东土科技（宜昌）工业互联网产业园一期项目》，募集资金总额为人民币 45,000.00 万元，扣除发行费用 1,297.68 万，实际募集资金 43,702.32 万元。截至 2017 年 6 月 30 日已支出 22,208.76 万元。2016 年 7 月，根据决议公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 5,590.60 万元。2016 年 10 月，根据决议公司将收购北京和兴宏图科技有限公司“支付中介费”节余的募集资金 644.82 万元用于永久补充流动资金。2016 年 10 月，根据决议公司使用闲置募集资金人民币 5,000.00 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 2017 年 10 月 24 日。公司于 2017 年 4 月 26 日将上述闲置募集资金暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至募集资金专户。2016 年 7 月，根据决议公司使用总额不超过 15,000.00 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理适时购买银行保本理财产品，截止 2017 年 6 月 30 日，公司已收回上年末未到期的理财产品 2,000.00 万元，公司尚未到期理财产品金额为 6,000.00 万元。尚未使用的募集资金（含利息）共计 9,572.55 万元，在募集资金银行专户中管理。</p>	

（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、收购北京和兴宏图科技有限公司	否	16,500	16,500		16,500	100.00%	2016 年 05 月 01 日	2,931.87	6,965.48	是	否
2、基于工业互联网高速总线的端子的研发项目	否	4,000	4,000	622.38	3,535.71	88.39%	2017 年 09 月 01 日			是	否
3、基于互联网+的军工信息化装备及指挥系统研发项目	否	5,000	5,000	810.91	3,043.33	60.87%	2017 年 09 月 01 日			是	否
4、东土科技（宜昌）工业互联网产	否	17,500	17,500	606	4,662.82	26.64%	2018 年 09 月 01			是	否

业园一期项目							日				
5、支付中介费	否	702.32	57.5		57.5	100.00%	2016 年 10 月 01 日		是	否	
承诺投资项目小计	--	43,702.32	43,057.5	2,039.29	27,799.36	--	--	2,931.87	6,965.48	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	43,702.32	43,057.5	2,039.29	27,799.36	--	--	2,931.87	6,965.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年 7 月 11 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 7 月 5 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；2016 年 7 月 11 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 5,590.60 万元；公司独立董事、公司监事会以及独立财务顾问中投证券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 2016 年 10 月 24 日，公司第四届董事会第十次会议，审议通过《关于使用重大资产重组部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 5,000.00 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 2017 年 10 月 24 日。公司于 2017 年 4 月 26 日将上述闲置募集资金暂时补充流动资金的 5,000.00 万元全部归还至募集资金专户。										
项目实施出现募集	适用										

资金结余的金额及原因	2016 年 10 月 24 日, 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司将节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 鉴于公司向邱克等发行股份购买资产并募集配套资金项目(以下简称“本次重大资产重组”)“支付中介费”已经支付完成, 同意将节余的募集资金 6,448,214.29 元用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2016 年 7 月 11 日, 公司第四届董事会第五次会议及第四届监事会第三次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》, 同意公司使用总额不超过 15,000.00 万元人民币的闲置募集资金进行现金管理适时购买银行保本理财产品。在上述额度内, 资金可以滚动使用。同时, 董事会授权公司管理层具体实施上述事宜, 授权期限为董事会审议通过之日起 12 个月。2017 年 3 月 13 日, 公司第四届董事会第十七次会议及第四届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的议案》, 同意公司使用总额不超过 15,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理, 适时购买安全性高、流动性好、有保本约定的产品。截止 2017 年 6 月 30 日, 公司尚未到期理财产品金额为 6,000.00 万元。其他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	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京拓明科技有限公司	子公司	核心业务为基于移动互联网大数据（主要为移动通信网络信令大数据）的业务质量优化、精准营销及行业应用。	1亿元	265,394,981.39	187,936,115.86	107,776,785.46	35,563,907.75	30,239,901.72
北京东土军悦科技有限公司	子公司	数字视频技术和通信技术应用，专注于前端传输及终端用户接入领域，致力于光纤、以太网、视频及语音技术的融合，结合数字视频通信、光纤通信、网络通信产品的研发、生产、销售、服务，并为军队、电力、城市交通、公安、教育等行业用户提供专业化的通信解决方案，以及安防网络工程服务。	14915 万元	326,055,987.15	131,190,424.73	56,002,315.84	14,246,171.44	12,273,384.01
北京和兴宏图科技有限公司	子公司	多媒体音视频应用系统及整体解决方案。	2006 万元	162,737,200.94	126,993,335.53	72,542,855.44	32,849,667.80	29,318,658.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

北京科银京成技术有限公司	新收购全资子公司	报告期合并范围内实现净利润-230.57 万元
--------------	----------	-------------------------

主要控股参股公司情况说明

(1)北京拓明科技有限公司

注册资本：10000万元人民币

法定代表人：常青

股东构成：本公司持股100%

经营范围：劳务派遣（劳务派遣经营许可证有效期至2020年6月8日）；技术开发、转让、咨询、服务；系统集成；软件开发；销售电子产品、计算机软硬件及外围设备、通信设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；市场营销策划；市场调查；企业管理咨询；通信设备租赁；通信设备维修；设计、制作、代理、发布广告。（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。）

截至2017年6月30日，该公司总资产为26,539.50万元，净资产18,793.61万元，报告期实现营业收入10,777.68万元，净利润3,023.99万元。

(2)北京东土军悦科技有限公司

注册资本：14915万元人民币

法定代表人：王小军

股东构成：本公司持股97.22%

经营范围：组装生产交换机、光端机、编解码器、网络安全设备；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；基础软件服务；应用软件服务；产品设计；计算机系统服务；销售自行开发后的产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品、通讯设备；计算机维修、办公设备维修、仪器仪表维修。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至2017年6月30日，该公司总资产为32,605.60万元，净资产13,119.04万元，报告期实现营业收入5,600.23万元，净利润1,227.34万元。

(3)北京和兴宏图科技有限公司

注册资本：2006万元人民币

法定代表人：邱克

股东构成：本公司持股100%

经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生产计算机软硬件；销售电子产品、通讯设备（不含无线电发射设备）、计算机、软件及辅助设备；计算机系统集成。

截至2017年6月30日，该公司总资产为16,273.72万元，净资产12,699.33万元，报告期实现营业收入7,254.29万元，净利润2,931.87万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济风险

在全球经济增速持续放缓、国内经济增长内生动力不足的形势下，众多行业企业面临业绩下滑或亏损的困境，因公司下游终端客户的需求存在放缓的可能，公司亦面临业绩增速放缓的风险。对此，公司将密切关注国家政策导向，积极应对增速放缓的风险，通过灵活、主动的销售政策；同时，在巩固已有市场的前提下，公司将采取加大市场开发力度、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，不断提升已有产品的运用领域和市场占有率，并创造公司新的盈利增长点。

2、新技术研发风险

随着工业互联网的不断发展和深化，公司作为高新技术型企业准确把握工业互联网发展的趋势，积极进行行业内技术创新和产品研发工作。而目前公司的研发产品大部分为国家空白和急需的高技术产品，存在技术难度大，开发周期长，研发投入高等一系列技术开发风险。针对上述风险，公司通过长期技术积累和发展，培养了一支高水平的技术研发和设计团队，形成了突出的自主创新能力，并拥有了自主知识产权的核心技术。公司将进一步加大研发投入，继续完善技术研发体系，并加强与高校、科研院所的交流与合作，增强自主创新能力，紧抓市场技术趋势，充分发挥公司及下属子公司协同效应，保持公司处于技术领先水平，提高公司核心竞争力。

3、管理整合风险

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。

4、应收账款的风险

报告期末，公司应收账款净额47,219.49万元，较上年期末增长27.28%。公司约80%的应收账款账龄在1年以内，且公司给予信用账期的客户多为大型的通信、军工等行业的优质客户，这些客户信用良好，坏账风险较低。公司已设置信用风险控制制度，在导入新的客户及签订销售合同时，会严格考核客户信用状况，谨慎给予信用账期；对已有客户通过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。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	35.78%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 21 日	2017-043

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	陈威风;丁玉奇;冯继红;郭克坤;黄兵;黄鹏;李大地;李广;李向永;刘翀;邱克;王海连;王吉南;王玲娟;王文彬;王小军;邬小峰;杨任远;张国刚;张志远;朱洪伟	股份限售承诺	自本次发行实施完毕之日起十二个月内不转让其因本次交易获得的收购方股份。 1、业绩承诺期间内各年末，邱克、李大地各自应保留的限售股份数量占业绩承诺主体在本次发行中各自认购的股份数量的比例分别为70%、40%、0%，超过应保留部分的限售股方可解禁； 2、王小军、王文彬、黄鹏、王吉南、杨任远、李向永、郭克坤、刘翀、朱洪	2016 年 06 月 08 日	2016 年 6 月 8 日至 2019 年 6 月 8 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			伟、王玲娟、陈威风、王海连、张志远、张国刚、李广、丁玉奇承诺于本次交易中所获股份自其承诺锁定期结束后应分步解禁。业绩承诺期间内各年末，业绩承诺主体各自应保留的限售股份数量=本次发行中认购的股份数量×剩余补偿期各年的承诺利润数之和/补偿期各年承诺利润总和，超过应保留部分的限售股方可解禁，但需先扣减用于补偿的股份数；3、黄兵、邬小峰、冯继红承诺于本次交易中所获股份自其承诺锁定期结束后应分步解禁。邬小峰及冯继红所得股份于承诺锁定期结束后解禁，黄兵所得股份于承诺锁定期后第一年解禁50%，第二年解禁25%，第三年解禁25%。			
安星星;陈可到;冯卫林;金毅;李贵峰;刘铁彪;么晓东;秦亚萍;汪云亮;王雅超;吴滨;肖国安;赵新正;周志光;邹正文;崔哲明;戴跃辉;丁海军;黄少军;黄守清;季磊;金小朋;景疆;李占山;林丹;刘杰;刘璐;欧阳春元;欧阳震春;彭意林;邱琴;尚守军;孙赵宇;唐伟;王建国;王梅;王治国;吴海晶;谢国斌;燕凯;于春明;张梅林;张小龙;赵艳霜;周克勤	股份限售承诺	自本次发行实施完毕之日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的收购方股份。	2016 年 06 月 08 日	2016 年 6 月 8 日至 2019 年 6 月 8 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。	
李平	其它承诺	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	2015 年 3 月 11 日至 2018 年 11 月 13 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。	
李平	股份限售承诺	本企业/本人承诺因本次发行股份购买资产获得的北京东土科技股份有限公司之股份自该等股份于证券登记结算公司登记至其名下之日起 36 个月内不转让。	2015 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日至 2018 年 11 月 13 日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。	

北京慧智立信科技有限公司;北京中包汉富金鼎投资中心(有限合伙);常青;郭立文;杭州立元创业投资有限公司;江勇;李湘敏;上海谨业股权投资合伙企业(有限合伙);上海科惠股权投资中心(有限合伙);上海祥禾股权投资合伙企业(有限合伙);宋永清;通鼎集团有限公司;王广善;温商创业投资有限公司;郑立;众享石天万丰(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)		拓明科技原股东为了支持东土科技的长期稳定发展以及维护东土科技的股东利益,自愿同意将其在本次交易中获得的东土科技股份在未来2016-2019年间解禁后超过41元/股的收益的60%扣除相应税款后的金额,以不可撤消赠与的形式对东土科技进行资金支持。	2015年9月18日	2015年9月18至2019年12月31日	截至本公告之日,承诺人遵守了上述承诺。
北京中海盈创投资管理中心(有限合伙);财通基金-工商银行-富春定增宝利11号资产管理计划;财通基金-工商银行-富春源通定增6号资产管理计划;财通基金-光大银行-富春定增1029号资产管理计划;财通基金-宁波银行-上海向日葵投资有限公司;财通基金-平安银行-江苏省国际信托-江苏信托-高端五号集合资金信托计划;财通基金-平安银行-江苏省国际信托-江苏信托-云锦1号集合资金信托计划;财通基金-兴业银行-第一创业证券股份有限公司;富国基金-工商银行-富国-富信定增2号混合型资产管理计划;华安基金-工商银行-上海银领资产管理有限公司;华安基金-兴业银行-歌斐诺宝(上海)资产管理有限公司;华安基金-兴业银行-上海银领资产管理有限公司;全国社保基金-一四组合;中国工商银行股份有限公司-财通多策略升级混合型证券投资基金;中国农业银行-富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	股份限售承诺	锁定期限为本次发行的股份限售起始日期开始的12个月。	2016年07月11日	2016年07月11日至2017年07月11日	截至本公告之日,承诺人已履行完毕上述承诺。
李平	其他承诺	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转让本次交易完	2016年07月11日	2016年07月11日至2017年07月11日	截至本公告之日,承诺人已履行完毕上述承诺。

			成前李平持有的上市公司股份。		11 日	诺。
	李平	股份限售承诺	自本次重大资产重组项目发行实施完毕并完成股份登记之日起三十六个月内不转让因本次交易获得的上市公司股份。	2016 年 07 月 11 日	2016 年 07 月 11 日至 2019 年 07 月 11 日	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	股份限售承诺	在本人作为公司控股股东和实际控制人期间，不在中国境内及境外，单独或与第三方，以任何形式直接或通过本人控制的其他企业间接从事、参与、投资于或为他人经营竞争性业务，包括但不限于：1、直接或间接收购、持有、开发、转让、出售、或以其他方式买卖与竞争性业务有关的投资；2、直接或间接从事竞争性业务推广，或在其中直接或间接持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。	2012 年 09 月 27 日	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。
	李平	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让直接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	2012 年 09 月 27 日	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。

			之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。李明、李平承诺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持有的该等公司股份，也不由公司回购其持有的该等公司股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、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

公司半年度报告未经审计。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司分别于 2016 年 10 月 24 日和 2016 年 11 月 11 日召开的第四届董事会第十次会议和 2016 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于<北京东土科技股份有限公司员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》。详细情况见刊登于 2016 年 10 月 26 日及 2016 年 11 月 11 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告内容。本次员工持股计划委托富国资产管理（上海）有限公司设立“富国资产-东土科技员工持股资产管理计划”进行管理。截至 2016 年 12 月 16 日，本次员工持股计划已完成股票购买，本计划所购买的股票锁定期为自购买完成之日起不少于十二个月。详细情况见刊登于 2016 年 12 月 19 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告内容。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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
公司与子公司之间担保情况								
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

北京东土军悦科技有限公司	2016 年 05 月 30 日	10,000	2016 年 11 月 01 日	2,008	抵押	8 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,008	
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
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)		10,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				2,008	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例							0.94%	
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
二、分项投入	—	—

1.产业发展脱贫	—	—
2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育脱贫	—	—
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
8.社会扶贫	—	—
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（3）后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2017 年 6 月 5 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准北京东土科技股份有限公司向邓绍龙等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]819 号）。由于国内证券市场环境、政策等客观情况发生了较大变化，并且电力服务器预研项目已经顺利完成，且在双方已就电力服务器签署长期合作协议的情况下，经公司董事会慎重考虑并与各方协商一致，于2017年7月3日第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项及签署本次交易终止协议的议案》，公司独立董事对该事项发表了独立意见。公司终止本次交易事项对公司战略发展没有实质影响。公司未来将在做好原有主业的基础上，继续按照既定的战略方向进行推进，在努力进行内生式发展的同时，继续围绕产业链不断寻求产业投资、并购和行业整合等外延式发展的机会，继续加强产业融合，推动公司的整体发展。详细情况见刊登于2017年7月4日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告内容。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	276,108,405	53.40%				-26,795,106	-26,795,106	249,313,299	48.23%
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	276,108,405	53.40%				-26,795,106	-26,795,106	249,313,299	48.23%
其中：境内法人持股	18,441,289	3.56%				-947,944	-947,944	17,493,345	3.38%
境内自然人持股	257,667,116	49.84%				-25,847,162	-25,847,162	231,819,954	44.85%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	240,829,755	46.58%				26,795,106	26,795,106	267,624,861	51.77%
1、人民币普通股	240,829,755	46.58%				26,795,106	26,795,106	267,624,861	51.77%
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	516,938,160	100.00%				0	0	516,938,160	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、非公开发行限售股份上市流通：2017年5月9日，常青、宋永清、王广善、江勇、北京慧智立信科技有限公司总计19,991,867股解除限售。2017年6月，邱克、李大地、王小军、王文彬、黄鹏、王吉南、杨任远、李向永、郭克坤、刘翀、朱洪伟、王玲娟、陈威风、王海连、张志远、张国刚、李广、丁玉奇、黄兵、邬小峰、冯继红总计为 7,355,224股解除限售。

2、上述人员中，黄兵作为上市公司高级管理人员因非公开发行所持有的股份75%转为高管锁定股。截止报告期末，黄兵所持有的高管锁定股合计1,655,954股。

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		36,055		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李平	境内自然人	34.09%	176,202,762	0	176,202,762	0	质押	89,021,444
常青	境内自然人	5.84%	30,186,452	0	14,033,903	16,152,549	质押	10,850,000
宋永清	境内自然人	3.58%	18,487,639	-1,983,028	9,355,801	9,131,838	质押	15,350,000
邱克	境内自然人	2.00%	10,350,888	0	7,245,622	3,105,266		
薛百华	境内自然人	1.69%	8,723,800	0	6,542,850	2,180,950	质押	3,500,000
王广善	境内自然人	1.18%	6,086,234	-1,070,000	2,786,956	3,299,278	质押	5,988,106
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基 金	境内非国有法人	1.13%	5,850,300	5,850,300	0	5,850,300		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	1.06%	5,466,981	-2,537,114	2,976,190	2,490,791		
北京东土科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划	境内非国有法人	1.01%	5,200,291	0	0	5,200,291		

北京中包汉富金鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.96%	4,965,421	0	0	4,965,421						
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用											
上述股东关联关系或一致行动的说明	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					
常青		16,152,149				人民币普通股	16,152,149					
宋永清		9,131,838				人民币普通股	9,131,838					
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金		5,850,300				人民币普通股	5,850,300					
北京东土科技股份有限公司—第 1 期员工持股计划		5,200,291				人民币普通股	5,200,291					
北京中包汉富金鼎投资中心（有限合伙）		4,965,421				人民币普通股	4,965,421					
王广善		3,299,278				人民币普通股	3,299,278					
邱克		3,105,266				人民币普通股	3,105,266					
新时代信托股份有限公司—新时代信托·丰金 476 号证券投资集合资金信托计划		3,001,022				人民币普通股	3,001,022					
李敏		2,880,000				人民币普通股	2,880,000					
中信证券股份有限公司约定购回专用账户		2,513,700				人民币普通股	2,513,700					
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。											
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东常青除通过普通证券账户持有 21,680,000 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,506,452 股，实际合计持有 30,186,452 股，其中无限售条件流通股 16,152,149 股。											

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

中信证券股份有限公司约定购回专用账户为公司股东温邦彦约定购回股份 2,513,700 股。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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	聘任	2017 年 01 月 11 日	公司集团化管理需要
宛晨	总经理	解聘	2017 年 01 月 11 日	公司集团化管理需要
宛晨	执行副总经理	聘任	2017 年 01 月 11 日	公司集团化管理需要

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	371,730,689.98	450,894,769.76
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	21,642,158.76	41,378,442.16
应收账款	472,194,906.66	370,993,195.61
预付款项	35,725,438.75	33,182,374.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	169,750.34	526,942.49
应收股利		
其他应收款	21,980,062.05	16,026,552.17
买入返售金融资产		
存货	128,765,115.09	129,266,199.50
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	76,229,475.48	83,669,872.03
流动资产合计	1,128,437,597.11	1,125,938,348.59
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,408,392.79	7,887,772.37
投资性房地产	12,547,153.75	
固定资产	129,350,873.41	123,011,078.35
在建工程	58,648,023.21	22,012,925.22
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	104,767,096.47	87,580,734.31
开发支出	22,965,574.30	14,452,421.20
商誉	1,275,525,415.33	1,097,322,768.34
长期待摊费用	4,356,466.84	3,774,785.56
递延所得税资产	7,750,145.33	5,975,003.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,672,319,141.43	1,412,017,489.00
资产总计	2,800,756,738.54	2,537,955,837.59
流动负债：		
短期借款	237,400,880.00	50,330,000.00
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	22,337,741.76	24,594,788.82
应付账款	122,093,902.80	133,428,235.08

预收款项	49,010,066.41	30,915,070.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,632,141.34	18,825,310.68
应交税费	18,592,796.98	42,670,870.06
应付利息	2,972,025.63	400,722.24
应付股利		
其他应付款	19,348,451.75	19,578,419.68
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	487,388,006.67	320,743,416.98
非流动负债:		
长期借款	65,080,000.00	55,080,000.00
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	83,455,000.00	63,630,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,535,000.00	118,710,000.00
负债合计	635,923,006.67	439,453,416.98
所有者权益:		
股本	516,938,160.00	516,938,160.00
其他权益工具		
其中: 优先股		

永续债		
资本公积	1,355,575,605.12	1,309,222,698.93
减：库存股		
其他综合收益	-525,376.13	-1,056,406.69
专项储备		
盈余公积	27,466,523.15	27,466,523.15
一般风险准备		
未分配利润	233,907,472.39	215,219,607.41
归属于母公司所有者权益合计	2,133,362,384.53	2,067,790,582.80
少数股东权益	31,471,347.34	30,711,837.81
所有者权益合计	2,164,833,731.87	2,098,502,420.61
负债和所有者权益总计	2,800,756,738.54	2,537,955,837.59

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：董桂英

会计机构负责人：董桂英

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	101,770,445.97	231,649,252.06
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	4,268,048.28	2,890,269.68
应收账款	113,061,563.70	54,371,257.01
预付款项	24,204,113.70	12,223,303.08
应收利息	169,750.34	526,942.49
应收股利	20,000,000.00	23,000,000.00
其他应收款	5,322,933.26	4,759,444.78
存货	52,209,908.75	48,204,602.78
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	20,141.50	1,267,002.99
流动资产合计	321,026,905.50	378,892,074.87
非流动资产：		

可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,900,007,750.38	1,695,903,274.34
投资性房地产		
固定资产	91,799,122.03	91,590,985.96
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,525,331.19	36,409,768.43
开发支出	5,852,724.89	3,131,666.64
商誉		
长期待摊费用	2,531,279.93	1,352,973.35
递延所得税资产	1,596,416.21	605,907.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,086,312,624.63	1,878,994,576.65
资产总计	2,407,339,530.13	2,257,886,651.52
流动负债:		
短期借款	190,400,880.00	7,330,000.00
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	22,337,741.76	24,594,788.82
应付账款	53,701,422.10	50,217,336.64
预收款项	27,707,923.74	1,276,263.00
应付职工薪酬	2,801,119.54	2,545,562.83
应交税费	2,305,878.64	3,260,082.07
应付利息	2,910,477.93	47,758.60
应付股利		
其他应付款	69,201,701.25	108,706,757.93
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	371,367,144.96	197,978,549.89
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	8,825,000.00	9,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,825,000.00	9,000,000.00
负债合计	380,192,144.96	206,978,549.89
所有者权益:		
股本	516,938,160.00	516,938,160.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	1,413,183,872.25	1,413,183,872.25
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,466,523.15	27,466,523.15
未分配利润	69,558,829.77	93,319,546.23
所有者权益合计	2,027,147,385.17	2,050,908,101.63
负债和所有者权益总计	2,407,339,530.13	2,257,886,651.52

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	338,089,974.11	258,040,824.11

其中：营业收入	338,089,974.11	258,040,824.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,182,916.83	221,988,359.26
其中：营业成本	156,533,129.40	126,733,425.61
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		
税金及附加	3,900,301.92	1,909,025.97
销售费用	38,883,139.65	30,291,475.80
管理费用	107,253,974.06	60,620,745.00
财务费用	4,595,403.45	-361,747.06
资产减值损失	-1,983,031.65	2,795,433.94
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）	-668,124.72	-129,672.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,479,379.58	-129,672.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	21,401,252.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,640,185.52	35,922,792.23
加：营业外收入	2,032,145.64	7,227,620.50
其中：非流动资产处置利得	12,803.70	
减：营业外支出	297,670.58	10,154.02
其中：非流动资产处置损失	12,975.21	6,157.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,374,660.58	43,140,258.71
减：所得税费用	10,850,532.83	7,672,005.20

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,524,127.75	35,468,253.51
归属于母公司所有者的净利润	43,500,894.14	37,315,827.04
少数股东损益	-2,976,766.39	-1,847,573.53
六、其他综合收益的税后净额	620,212.67	241,060.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	531,030.56	185,644.01
（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	531,030.56	185,644.01
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	531,030.56	185,644.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	89,182.11	55,416.42
七、综合收益总额	41,144,340.42	35,709,313.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,031,924.70	37,501,471.05
归属于少数股东的综合收益总额	-2,887,584.28	-1,792,157.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0842	0.0806
（二）稀释每股收益	0.0842	0.0806

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：董桂英

会计机构负责人：董桂英

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	98,526,046.40	86,971,084.07
减：营业成本	59,026,373.22	53,366,418.08
税金及附加	1,759,159.24	517,627.19
销售费用	16,567,563.13	13,513,469.87
管理费用	42,396,612.55	30,354,181.94
财务费用	5,167,311.25	-750,400.35
资产减值损失	-1,396,611.45	-171,693.53
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）	18,520,620.42	2,080,595.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,520,620.42	-129,672.62
其他收益	6,183,130.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-290,611.06	-7,777,923.15
加：营业外收入	2,019,040.88	3,675,307.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	283,024.10	6,157.74
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,445,405.72	-4,108,773.66
减：所得税费用	393,093.02	369,134.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,052,312.70	-4,477,907.68
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	1,052,312.70	-4,477,907.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

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	309,464,730.22	252,793,330.72
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	12,967,406.33	7,267,787.30
收到其他与经营活动有关的现金	52,991,949.33	8,500,352.63

经营活动现金流入小计	375,424,085.88	268,561,470.65
购买商品、接受劳务支付的现金	173,131,746.50	146,970,944.46
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	112,302,626.96	68,935,973.69
支付的各项税费	59,715,182.93	37,831,916.57
支付其他与经营活动有关的现金	63,489,610.03	40,948,887.61
经营活动现金流出小计	408,639,166.42	294,687,722.33
经营活动产生的现金流量净额	-33,215,080.54	-26,126,251.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	188,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,222,624.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,000.00	8,000.00
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	5,398,147.01	10,351,521.88
投资活动现金流入小计	194,726,771.73	10,359,521.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,699,504.51	19,522,419.21
投资支付的现金	239,737,663.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	294,437,167.51	69,522,419.21
投资活动产生的现金流量净额	-99,710,395.78	-59,162,897.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	49,989,397.50	450,137,995.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	66,650,000.00	77,330,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,550,266.67
筹资活动现金流入小计	116,639,397.50	533,018,261.87
偿还债务支付的现金	34,330,000.00	62,334,426.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,291,621.84	8,273,674.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,123,591.40
支付其他与筹资活动有关的现金	134,366.40	13,838,083.33
筹资活动现金流出小计	60,755,988.24	84,446,183.97
筹资活动产生的现金流量净额	55,883,409.26	448,572,077.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,170,995.40	1,027,989.60
五、现金及现金等价物净增加额	-78,213,062.46	364,310,918.49
加：期初现金及现金等价物余额	448,124,641.84	276,753,755.95
六、期末现金及现金等价物余额	369,911,579.38	641,064,674.44

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	87,086,379.35	92,262,913.95
收到的税费返还	5,047,075.64	5,896,019.38
收到其他与经营活动有关的现金	17,074,761.80	3,679,105.85
经营活动现金流入小计	109,208,216.79	101,838,039.18
购买商品、接受劳务支付的现金	73,908,679.17	52,476,614.72
支付给职工以及为职工支付的现金	32,767,886.75	23,796,568.93
支付的各项税费	7,979,943.45	10,989,556.13
支付其他与经营活动有关的现金	81,084,320.48	20,908,374.57
经营活动现金流出小计	195,740,829.85	108,171,114.35
经营活动产生的现金流量净额	-86,532,613.06	-6,333,075.17
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	23,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,000,000.00	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,179,597.86	11,438,520.44
投资支付的现金	61,737,663.00	58,642,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,294,200.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	79,917,260.86	74,374,720.44
投资活动产生的现金流量净额	-56,917,260.86	-74,366,720.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		449,999,995.20
取得借款收到的现金	46,650,000.00	7,330,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	46,650,000.00	487,329,995.20
偿还债务支付的现金	7,330,000.00	22,388,921.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,320,014.32	5,700,361.05
支付其他与筹资活动有关的现金		13,670,000.00
筹资活动现金流出小计	31,650,014.32	41,759,282.68
筹资活动产生的现金流量净额	14,999,985.68	445,570,712.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,428,917.85	732,240.50
五、现金及现金等价物净增加额	-129,878,806.09	365,603,157.41
加：期初现金及现金等价物余额	231,649,252.06	150,267,599.09
六、期末现金及现金等价物余额	101,770,445.97	515,870,756.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	归属于母公司所有者权益			未分配利润	少数股东权益	
		优先股	永续债	其他			其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上年期末余额	516,938,160.00				1,309,222,698.93		-1,056,406.69		27,466,523.15		215,219,607.41	30,711,837.812,098,502,420.61
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	516,938,160.00				1,309,222,698.93		-1,056,406.69		27,466,523.15		215,219,607.41	30,711,837.812,098,502,420.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					46,352,906.19		531,030.56				18,687,864.98	759,509.5366,331,311.26
(一)综合收益总额							531,030.56				43,500,894.14	-2,887,584.2841,144,340.42
(二)所有者投入和减少资本					46,352,906.19						3,647,093.81	50,000,93.81000.00
1.股东投入的普通股											3,647,093.81	3,647,093.81
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					46,352,906.19							46,352,906.19
(三)利润分配											-24,813,029.16	-24,813,029.16
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									-	24,813, 029.16	24,813, 029.16
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	516,93 8,160. 00			1,355,5 75,605. 12		- 525,376 .13		27,466, 523.15		233,907 ,472.39	31,471, 347.34 87

上年金额

单位：元

项目	上期										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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	462,85 5,750. 00				514,577 ,298.62		- 1,046,4 59.97		21,461, 598.69		100,616 ,910.10 62,705, 781.61 1,161,1 70,879. 05	
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	462,855,750.00			514,577,298.62		1,046,459.97	21,461,598.69		100,616,910.10	62,705,781.61	1,161,170,879.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,082,410.00			795,776,815.25		185,644.01			32,687,269.54	-31,420,480.86	851,311,657.94
(一) 综合收益总额						185,644.01			37,315,827.04	-1,792,157.11	35,709,313.94
(二) 所有者投入和减少资本	54,082,410.00			795,776,815.25						-29,628,323.75	820,230,901.50
1. 股东投入的普通股	54,082,410.00			795,776,815.25							849,859,225.25
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										-29,628,323.75	29,628,323.75
(三) 利润分配									-4,628,557.50		-4,628,557.50
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									-4,628,557.50		-4,628,557.50
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	516,938,160.00			1,310,354,113.87		-860,815.96	21,461,598.69		133,304,179.64	31,285,300.75	2,012,482,536.99	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	本期								
		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
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	516,938,160.00				1,413,183,872.25				27,466,523.15	93,319,546.23
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	516,938,160.00				1,413,183,872.25				27,466,523.15	93,319,546.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-23,760,716.46	-23,760,716.46
(一) 综合收益总额									1,052,312.70	1,052,312.70
(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										24,813,029.16	24,813,029.16
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										24,813,029.16	24,813,029.16
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	516,938,160.00				1,413,183,.872.25				27,466,523.15	69,558,829.77	2,027,147,385.17

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	462,855,750.00				512,956,827.10				21,461,598.69	62,734,274.81	1,060,008,450.60
加：会计政策变更											

前期差 错更正										
其他										
二、本年期初余 额	462,855, 750.00			512,956,8 27.10			21,461,59 8.69	62,734, 274.81	1,060,008 ,450.60	
三、本期增减变 动金额（减少以 “-”号填列）	54,082,4 10.00			900,133,9 88.57				- 9,106,4 65.18	945,109,9 33.39	
(一) 综合收益 总额								- 4,477,9 07.68	4,477,907 .68	
(二) 所有者投 入和减少资本	54,082,4 10.00			900,133,9 88.57					954,216,3 98.57	
1. 股东投入的普 通股	54,082,4 10.00			900,133,9 88.57					954,216,3 98.57	
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								- 4,628,5 57.50	4,628,557 .50	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或 股东）的分配								- 4,628,5 57.50	4,628,557 .50	
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	516,938,160.00				1,413,090,815.67			21,461,598.69	53,627,809.63	2,005,118,383.99

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创业园有限公司、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有限公司出具大信验字[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]J01020201验资报告予以审验。

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

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

2015年9月，根据公司2015年第三次临时股东大会和修改后的章程规定，公司以2015年6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），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。实施本次利润分配并资本公积金转增股本后，公司的注册资本由原来的17,124.096万元变更为34,248.192万元。

2015年10月，公司根据2014年10月第三届董事会第十八次会议决议与中国证券监督管理委员会证监许可[2015]989号《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》核准规定，公司向常青、宋永清、王广善等发行 44,930,232股股份购买相关资产；非公开发行不超过14,976,744 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，购买相关资产公允价值为64,400.00万元，募集配套资金为160,999,994.95元。根据 2014 年度权益分派情况以及 2015 年半年度权益分派情况，新增注册资本人民币12,037.383万元，公司的注册资本由原来的34,248.192万元变更为 46,285.575万元。截至2015年10月21日止，变更后的累计注册资本人民币46,285.575万元，股本46,285.575万元。

2016年3月14日，中国证券监督管理委员会下发证监许可[2016]464号《关于核准北京东土科技股份有限公司向邱克等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向邱克等发行股份27,282,286.00股，本次发行价格为18.95元/股。按照公司2016年5月18日公告的《北京东土科技股份有限公司2015年年度权益分派实施公告》公司实施了2015年年度权益分派方案后，本次发行股份购买资产的价格调整为18.94元/股，本次发行股份购买资产的价格由18.95元/股调整为18.94元/股后，本次交易向交易对方发行股票数量调整27,296,696.00股，新增注册资本人民币27,296,696.00元，公司的注册资本由原来的46,285.575万元变更为49,015.2446万元。截至2016年5月26日止，变更后的累计注册资本人民币49,015.2446万元，股本49,015.2446万元，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[2016]第711718号验资报告予以验证。

2016年6月，根据公司2015年第三届董事会第二十九次会议及2015年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之重大资产重组的议案》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]464号《关于核准北京东土科技股份有限公司向邱克等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的规定，公司向李平、北京中海盈创投资管理中心（有限合伙）、富国基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、华安基金管理有限公司5位投资人定向增发有限售期限制的股票26,785,714股，申请增加注册资本人民币26,785,714.00元，变更后公司注册资本为人民币51,693.816万元，股本51,693.816万元，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[2016]第711781号验资报告予以验证。

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

统一社会信用代码：911100007226014149

法定代表人：李平

注册资本：51,693.816万元

公司经营范围：生产电子产品；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。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

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
北京拓明科技有限公司
北京和兴宏图科技有限公司
成都中嵌自动化工程有限公司
东土科技（宜昌）有限公司
北京北方工大科技有限公司
上海东土远景工业科技有限公司
Kyland Technology EMEA GmbH
Kyland Corporation
北京科银京成技术有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十一）应收款项坏账准备”、“五、（十六）固定资产”、“五、（二十五）收入”。

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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

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情有关的，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（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
6 个月以内（含 6 个月）	0.00%	0.00%
6 个月-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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金及保证金应收款项		0.00%

（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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、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。本公司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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、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	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
其他设备	年限平均法	5	5	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。

17、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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

(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。

每年度终了,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。

经复核,本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

公司的开发阶段支出是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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

22、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、使用寿命有限的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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期平均摊销。

24、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。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十二) 应付职工薪酬”。

（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

25、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。

26、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司主要产品为防务及工业互联网产品以及大数据及网络服务等。

（1）防务及工业互联网产品

防务及工业互联网产品主要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统产品、视音频传输平台、工业智能（I/O）和嵌入式无风扇工控机产品、智能法庭系列产品、多媒体指挥系统等，部分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）大数据及网络服务

大数据及网络服务又分通信网络技术服务与系统解决方案两类业务。

通信网络技术服务是指为通信网络建设、维护、优化过通信网络技术服务与系统解决方案中提供相关的技术服务，主要包括通信网络工程服务、通信网络维护服务及通信网络优化服务等。公司在已根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

系统解决方案，公司在已根据合同约定提供了相应整体产品，取得明确的收款证据，即初验、终验报告，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同中约定了服务成果需经客户验收确认，公司根据客户验收情况确认收入。以组成系统的各部分（自行开发研制的软件，相应外购配套零部件及相关技术）为整体产品，在取得购货方对系统工程项目的初验报告时，将合同金额根据合同约定的初验及初验前款项确认为收入；在取得购货方对系统工程项目的终验报告时，将合同金额的余额确认为收入。

29、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等。

公司收到货币性资产与非货币性资产时，确认为政府补助。

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损益；

（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。

公司收到货币性资产与非货币性资产时，确认为政府补助。

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损益；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损益。

与日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益。与日常经营活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到财政直接拨付的贴息资金冲减借款费用。

30、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、清偿负债同时进行时，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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

（1）执行财政部2016年、2017年修订及新颁布的准则

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。

财政部于2017年5月10日发布了关于印发修订《企业会计准则第16号 —政府补助》的通知（财会[2017]15号），适用于2017年1月1日起发生的相关交易。

本公司执行修订及新颁布的准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额1,734,083.96元，调减管理费用本年金额1,734,083.96元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额16,179,398.55元，调增应交税费期末余额16,179,398.55元。
(4) 与日常经营活动相关的政府补助，计入其他收益。与日常经营活动无关的政府补助计入营业外收入。收到财政直接拨付的贴息资金冲减借款费用。比较数据不予调整。	调增其他收益本年金额12,842,904.00元，调减财务费用181,833.00元调增营业收入650,000.00元，调减营业外收入本年金额13,674,737.00元。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司主要经营产品行业特性、客户结构、回款周期发生较大变化，为客观公正的反映公司的财务状况和经营成果，对应收款项目的会计估计进行变更	公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过	2017年03月31日	采用未来适用法，无需对已披露的报告进行追溯调整

根据公司2017年3月13日第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第七次会议审议通过的《关于会计估计变更的议案》，2017年3月13日，公司发布了《北京东土科技股份有限公司关于会计估计变更的公告》（公告编号：2017-025）。对应收款项目的会计估计进行变更。

变更后：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	0	0
6个月-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80

5年以上	100	100
------	-----	-----

注：1、账龄划分方式：以款项结算日为基准开始计算账龄。 2、其他应收款之保证金及押金回收风险极低，不计提坏账准备。

34、其他

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%、11%、17%、19%
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%
上海远景数字信息技术有限公司	25%
Kyland Technology EMEA GmBh	15%
北京东土军悦科技有限公司	15%
Kyland Corporation	5-35%
北京拓明科技有限公司	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%
成都中嵌自动化工程有限公司	15%
北京和兴宏图科技有限公司	15%
上海东土远景工业科技有限公司	25%
北京科银京成技术有限公司	15%

2、税收优惠

1、增值税

本公司及其控股子公司上海远景数字信息技术有限公司、北京东土军悦科技有限公司、北京拓明科技有限公司、成都中嵌自

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

2、企业所得税

- (1) 本公司2017年继续申请高新技术企业，目前正处于复审阶段。
- (2) 子公司北京东土军悦科技有限公司2017年继续申请高新技术企业，目前正处于复审阶段。
- (3) 子公司北京拓明科技有限公司2016年12月继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2016-2018年度间执行15%的企业所得税税率。
- (4) 子公司成都中嵌自动化工程有限公司2017年继续申请高新技术企业，目前正处于复审阶段。
- (5) 子公司北京和兴宏图有限公司2014年10月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。
- (6) 子公司北京科银京成技术有限公司2017年继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2017-2019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	224,434.12	223,069.70
银行存款	369,687,145.26	447,901,572.14
其他货币资金	1,819,110.60	2,770,127.92
合计	371,730,689.98	450,894,769.76
其中：存放在境外的款项总额	6,698,927.78	7,627,196.74

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用卡保证金	312,500.00	312,500.00
履约保证金	1,506,610.60	2,457,627.92
合 计	1,819,110.60	2,770,127.92

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、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	4,700,762.28	27,008,309.68
商业承兑票据	16,941,396.48	14,370,132.48
合计	21,642,158.76	41,378,442.16

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,915,005.00	4,700,762.28
商业承兑票据		16,941,396.48
合计	2,915,005.00	21,642,158.76

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	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	500,819,833.37	100.00%	28,624,926.71	5.72%	472,194,906.66	400,418,878.33	100.00%	29,425,682.72	7.35%	370,993,195.61
合计	500,819,833.37		28,624,926.71		472,194,906.66	400,418,878.33		29,425,682.72		370,993,195.61

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			
6 个月以内（含 6 个月）	246,241,454.59		
6 个月-1 年	141,676,364.42	7,083,818.22	5.00%
1 至 2 年	64,758,141.92	6,475,814.20	10.00%
2 至 3 年	37,098,234.89	7,419,646.98	20.00%
3 至 4 年	6,095,981.88	3,047,990.94	50.00%
4 至 5 年	1,759,996.52	1,407,997.22	80.00%
5 年以上	3,189,659.15	3,189,659.15	100.00%
合计	500,819,833.37	28,624,926.71	

确定该组合依据的说明：

账龄划分方式：以款项结算日为基准开始计算账龄。

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元；本期收回或转回坏账准备金额 800,756.01 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 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
客户4	67,319,126.12	13.44	4,879,668.80
客户13	61,231,705.00	12.23	2,213,909.75
客户28	33,647,800.00	6.72	912,619.00
客户3	25,747,728.25	5.14	375,103.75
客户2	17,256,135.32	3.45	1,180,453.02
合计	205,202,494.69	40.98	9,561,754.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	28,543,569.99	79.90%	28,341,735.69	85.41%
1 至 2 年	1,840,211.87	5.15%	3,830,918.64	11.55%
2 至 3 年	3,965,500.65	11.10%	35,695.00	0.11%
3 年以上	1,376,156.24	3.85%	974,025.54	2.93%
合计	35,725,438.75	--	33,182,374.87	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 3,500,000.00 元，主要为预付委外研发款项，因为项目尚未完工原因，该款项尚未结算。

(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	占预付款项期末余额 合计数的比例
供应商11	14,006,765.01	39.21
供应商14	2,000,000.00	5.60
供应商24	1,937,724.00	5.42
供应商15	1,500,000.00	4.20
供应商25	1,456,310.68	4.08
合计	20,900,799.69	58.51

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	169,750.34	526,942.49
合计	169,750.34	526,942.49

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断 依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明:

9、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				账面价值		
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额			
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	23,869,2 60.86	100.00%	1,889,19 8.81	7.91%	21,980,06 2.05	19,050, 918.68	100.00%	3,024,366 .51	15.88%	16,026,552. 17	
合计	23,869,2 60.86		1,889,19 8.81		21,980,06 2.05	19,050, 918.68		3,024,366 .51		16,026,552. 17	

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			
6 个月以内 (含 6 个月)	7,212,372.92		
6 个月-1 年	987,163.72	49,358.20	5.00%
1 至 2 年	302,402.48	30,240.26	10.00%

2 至 3 年	344,109.65	68,821.96	20.00%
3 至 4 年	1,193,037.28	596,518.64	50.00%
4 至 5 年	229,852.46	183,881.97	80.00%
5 年以上	960,377.78	960,377.78	100.00%
合计	11,229,316.29	1,889,198.81	

确定该组合依据的说明：

账龄划分方式：以款项结算日为基准开始计算账龄。

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金	10,957,635.95		
押金	1,682,308.62		
合计	12,639,944.57		

（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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,135,167.70 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）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）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

个人借款	5,455,809.42	1,467,907.53
投标保证金	10,957,635.95	9,626,396.83
员工备用金	2,203,461.59	3,090,449.77
押金	1,682,308.62	1,813,389.41
往来款	2,396,417.33	1,929,185.54
应收出口退税款	969,128.34	858,274.64
其他	204,499.61	265,314.96
合计	23,869,260.86	19,050,918.68

(5) 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
客户 2	保证金	2,168,000.00	6 个月以内 (含 6 个月)、6 个月-1 年	9.08%	
出口退税	应收出口退税款	969,128.34	6 个月以内 (含 6 个月)	4.06%	
客户 20	保证金	901,932.20	6 个月以内 (含 6 个月)	3.78%	
刘津川	个人借款	750,000.00	6 个月以内 (含 6 个月)	3.14%	
客户 43	押金	550,452.12	6 个月以内 (含 6 个月)	2.31%	
合计	--	5,339,512.66	--	22.37%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	26,185,421.41		26,185,421.41	22,882,584.33		22,882,584.33
在产品	22,156,495.34		22,156,495.34	20,180,386.75		20,180,386.75
库存商品	41,964,623.76		41,964,623.76	34,769,636.87		34,769,636.87
周转材料	60,836.60		60,836.60	50,114.91		50,114.91
劳务成本	35,723,458.25		35,723,458.25	35,279,398.93		35,279,398.93
发出商品	2,674,279.73		2,674,279.73	16,104,077.71		16,104,077.71
合计	128,765,115.09		128,765,115.09	129,266,199.50		129,266,199.50

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项	16,179,398.55	13,432,610.09
企业所得税多交款		25,053.37
待摊费用		212,208.57
银行理财	60,000,000.00	70,000,000.00
个人社保、公积金	50,076.93	
合计	76,229,475.48	83,669,872.03

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
按成本计量的	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海瀚讯无线技术有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					4.55%	
合计	50,000,000.00			50,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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	2,183,125.44			-87,202.48						2,095,922.96				
北京东土泛联信息技术有限公司	5,704,646.93			-1,392,177.10						4,312,469.83				
小计	7,887,772.37			-1,479,379.58						6,408,392.79				
合计	7,887,772.37			-1,479,379.58						6,408,392.79				

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	14,688,819.22			14,688,819.22
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	14,688,819.22			14,688,819.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,688,819.22			14,688,819.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,141,665.47			2,141,665.47
(1) 计提或摊销	125,285.97			125,285.97
(2) 企业合并增加	2,016,379.50			2,016,379.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,141,665.47			2,141,665.47
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,547,153.75			12,547,153.75
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、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	109,522,195.22	5,171,091.82	11,195,446.71	33,702,232.13	159,590,965.88
2.本期增加金额	385,508.12	38,461.54	2,154,967.53	14,740,831.49	17,319,768.68
(1) 购置		38,461.54	1,757,257.91	4,519,573.62	6,315,293.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	385,508.12		397,709.62	10,221,257.87	11,004,475.61
3.本期减少金额		334,358.96	248,800.00	11,059.48	594,218.44
(1) 处置或报		334,358.96	248,800.00	11,059.48	594,218.44

废					
4.期末余额	109,907,703.34	4,875,194.40	13,101,614.24	48,432,004.14	176,316,516.12
二、累计折旧					
1.期初余额	9,939,924.86	2,097,743.03	5,644,137.13	18,898,082.51	36,579,887.53
2.本期增加金额	1,791,195.75	419,247.20	649,417.57	7,936,434.24	10,796,294.76
(1) 计提	1,722,527.12	419,247.20	526,624.72	2,844,434.17	5,512,833.21
(2) 企业合并增加	68,668.63		122,792.85	5,092,000.07	5,283,461.55
3.本期减少金额		248,894.31	155,603.70	6,041.57	410,539.58
(1) 处置或报废		248,894.31	155,603.70	6,041.57	410,539.58
4.期末余额	11,731,120.61	2,268,095.92	6,137,951.00	26,828,475.18	46,965,642.71
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	98,176,582.73	2,607,098.48	6,963,663.24	21,603,528.96	129,350,873.41
2.期初账面价值	99,582,270.36	3,073,348.79	5,551,309.58	14,804,149.62	123,011,078.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

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
东土科技（宜昌）工业互联网产业园一期项目	58,648,023.21		58,648,023.21	22,012,925.22		22,012,925.22
合计	58,648,023.21		58,648,023.21	22,012,925.22		22,012,925.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东土科技（宜昌）工业互联网产业园一期项目	154,374,300.00	22,012,925.22	36,635,097.99			58,648,023.21	37.99%	主体工程完成69.57%				募股资金
合计	154,374,300.00	22,012,925.22	36,635,097.99			58,648,023.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位: 元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

22、固定资产清理

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、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	软件	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	45,625,745.00	6,106,280.00	12,211,365.34	50,082.67	43,077,394.32	733,649.61	107,804,516.94
2.本期增			23,360,403.27		1,520,032.30		24,880,435.57

加金额							
(1) 购置					1,511,032.30		1,511,032.30
(2) 内部研发			1,418,703.27				1,418,703.27
(3) 企业合并增加			21,941,700.00		9,000.00		21,950,700.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	45,625,745.00	6,106,280.00	35,571,768.61	50,082.67	44,597,426.62	733,649.61	132,684,952.51
二、累计摊销							
1.期初余额	1,064,600.72	2,167,280.00	332,011.48	45,562.61	16,271,958.05	342,369.77	20,223,782.63
2.本期增加金额	456,257.45	303,000.00	3,556,509.70	1,300.96	3,338,229.25	38,776.05	7,694,073.41
(1) 计提	456,257.45	303,000.00	2,093,729.70	1,300.96	3,330,879.25	38,776.05	6,223,943.41
(2) 企业合并增加			1,462,780.00		7,350.00		1,470,130.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	1,520,858.17	2,470,280.00	3,888,521.18	46,863.57	19,610,187.30	381,145.82	27,917,856.04
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	44,104,886.83	3,636,000.00	31,683,247.43	3,219.10	24,987,239.32	352,503.79	104,767,096.47
2.期初账面价值	44,561,144.28	3,939,000.00	11,879,353.86	4,520.06	26,805,436.27	391,279.84	87,580,734.31

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 11.39%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	
Emerald 系列军用服务器	328,944.98	1,059,844.44					1,388,789.42
SDN 工业交换机（一期）	1,198,357.05	59,570.98					1,257,928.03
二层、三层入门级机架式交换机	1,414,778.13	3,925.14		1,418,703.27			
基于工业互联网的工业服务器产品（一期）	189,586.48	469,992.46					659,578.94

工业互联网 操作系统		2,546,428.50						2,546,428.50
通信芯片技 术	11,320,754.5 6	5,660,377.04						16,981,131.6 0
PTN 设备及 网管平台		131,717.81						131,717.81
合计	14,452,421.2 0	9,931,856.37			1,418,703.27			22,965,574.3 0

其他说明

27、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
北京拓明科技有 限公司	553,706,610.08					553,706,610.08
成都中嵌自动化 工程有限公司	9,679,827.85					9,679,827.85
北京和兴宏图科 技有限公司	482,519,849.29					482,519,849.29
北京科银京成技 术有限公司		178,202,646.99				178,202,646.99
合计	1,097,322,768.34	178,202,646.99				1,275,525,415.33

(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
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						
北京拓明科技有限公司						
成都中嵌自动化工程有限公司						
北京和兴宏图科技有限公司						
北京科银京成技术有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的计算过程：本公司于2013年支付人民币52,530,000.00元合并成本收购了上海远景数字信息技术有限公司（以下简称“上海远景”）51%的权益。合并成本超过按比例获得的上海远景可辨认资产、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（以下简称“东土军悦”）51%的权益，本次收购未经评估，东土军悦可辨认资产、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东土军悦可辨认资产、负债公允价值的差额人民币9,744,858.61元，确认为与东土军悦相关的商誉。

本公司于2015年10月以定向发行股份及现金合计人民币643,999,990.50元的合并成本收购了北京拓明科技有限公司（以下简称“拓明科技”）100%的权益，本次收购经中联资产评估集团有限公司评估，出具了中联评报字[2015]第176号，拓明科技可辨认资产、负债公允价值根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第711254号审计报告确定。合并成本超过按比例获得的拓明科技可辨认资产、负债公允价值的差额人民币553,706,610.08元，确认为与北京拓明科技有限公司相关的商誉。

本公司2015年6月与成都中嵌自动化工程有限公司（以下简称“成都中嵌”）签订增资协议，协议增资3,000.00万元，收购成都中嵌51%的权益。根据协议，本公司增资3,000.00万元为认缴出资，出资方式为分期出资，在2018年6月30之前全部出资到位。公司于2015年7月29日支付人民币5,000,000.00元。成都中嵌可辨认资产、负债公允价值经立信会计师事务所审计，出具了信会师报字[2015]第 711277 号审计报告确定，合并成本超过按比例获得的成都中嵌可辨认资产、负债公允价值的差额人民币9,679,827.85元，确认为与成都中嵌相关的商誉。

本公司于2016年5月用定向发行股份及现金合计人民币549,999,516.56元的合并成本收购了北京和兴宏图科技有限公司（以下简称“和兴宏图”）100%的权益，本次收购经中联资产评估集团有限公司评估，出具了中联评报字[2015]第1217号，和兴宏图可辨认资产、负债公允价值根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第711650号审计报告确定。合并成本超过按比例获得的和兴宏图可辨认资产、负债公允价值的差额人民币482,519,849.29元，确认为与和兴宏图相关的商誉。

本公司于2017年1月以自有资金公开摘牌收购科银京成100%股权，合并成本205,583,855.62元，本次收购经中联资产评估集团有限公司评估，出具了中联评报字[2016]第1108号，科银京成可辨认资产、负债公允价值根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第728518号审计报告确定。合并成本超过按比例获得的和兴宏图可辨认资产、负债公允价值的差额人民币178,202,646.99元，确认为与科银京成相关的商誉。

(2) 截至2017年6月30日，上述资产组不存在减值迹象。

其他说明

28、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	2,501,670.81		615,028.08		1,886,642.73
任职资格及薪酬管理项目	1,097,641.54		168,867.90		928,773.64
CRM 软件实施服务费	175,473.21		29,244.78		146,228.43
东土集团宣传片		1,645,631.08	250,809.04		1,394,822.04
合计	3,774,785.56	1,645,631.08	1,063,949.80		4,356,466.84

其他说明

29、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	30,494,384.68	4,647,531.33	32,449,327.42	4,937,534.09
内部交易未实现利润	1,068,349.57	160,252.44	864,572.13	129,685.82
可抵扣亏损	11,603,927.79	1,742,361.56	6,051,891.62	907,783.74
递延收益	8,000,000.00	1,200,000.00		
合计	51,166,662.04	7,750,145.33	39,365,791.17	5,975,003.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		7,750,145.33		5,975,003.65

(4) 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	19,740.84	
可抵扣亏损	8,884,714.33	5,519,890.40
合计	8,904,455.17	5,519,890.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明:

30、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	14,000,000.00	
保证借款	18,000,000.00	8,000,000.00
信用借款	197,400,880.00	12,330,000.00
合计	237,400,880.00	50,330,000.00

短期借款分类的说明:

- 1) 2016年9月7日, 北京拓明科技有限公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行签订最高额质押合同, 以2016年9月7日全部应收账款及以后发生的全部应收账款, 为最高额融资合同4000万元提供质押担保, 期限为2016年9月7日至2018年9月6日。
- 2) 2016年8月23日, 常青、宋永清、王广善与北京银行中关村海淀园支行签订合同编号为0359450-001、0359450-002、0359450-003号保证合同, 为北京拓明科技有限公司与北京银行中关村海淀园支行签订的合同编号为0361882号借款合同提供担保, 担保金额为人民币800万元整, 期限为借款提款之日起1年。
- 3) 2017年4月17日, 北京东土军悦科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同号为0405241号借款合同, 金额为500万元整, 借款期限为一年。
- 4) 2017年4月20日, 北京东土军悦科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订合同号为0405243号借款合

同，金额为500万元整，借款期限为一年。

2017年4月17日，王小军与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订保证合同，为北京东土军悦科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订的合同编号为0402514号综合授信合同提供担保。担保金额为人民币1,000.00万元整，期限为2017年4月17日至2018年4月16日。

5)2016年11月18日，北京科银京成科技有限公司与受中航航空电子有限公司委托的中航工业集团财务有限责任公司签订贷款展期还款协议书，协议约定将编号ZWTHT20150270号借款合同展期一年，借款金额1,400.00万元，展期后到期日为2017年9月18日。

6) 2016年11月18日，北京科银京成技术有限公司与中航航空电子有限公司签订编号ZHDZ-GL20161118-98号抵押合同，为编号ZWTHT20150270号借款合同提供担保，担保金额为1,400.00万元，抵押物为公司位于成都市高新区的房屋，担保期限为2015年9月18日至2016年9月18日，主合同展期后，担保期限至2017年9月18日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,337,741.76	24,594,788.82
合计	22,337,741.76	24,594,788.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	110,141,941.47	114,300,832.07
1-2 年	4,225,583.72	9,468,723.56
2-3 年	3,305,848.91	5,557,838.84
3 年以上	4,420,528.70	4,100,840.61
合计	122,093,902.80	133,428,235.08

(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
供应商 26	2,310,947.12	未到规定付款期
合计	2,310,947.12	--

其他说明：

36、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	45,949,003.35	27,055,676.46
1-2 年	912,834.35	3,590,308.96
2-3 年	1,869,872.05	
3 年以上	278,356.66	269,085.00
合计	49,010,066.41	30,915,070.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 22	1,605,590.00	交易未完成
合计	1,605,590.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	17,968,584.57	97,374,136.22	100,952,216.92	14,390,503.87
二、离职后福利-设定提存计划	856,726.11	6,864,207.47	6,479,296.11	1,241,637.47
三、辞退福利		725,908.65	725,908.65	
合计	18,825,310.68	104,964,252.34	108,157,421.68	15,632,141.34

(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	16,712,931.15	88,435,428.03	92,092,037.46	13,056,321.72
2、职工福利费		234,176.64	234,176.64	
3、社会保险费	423,870.05	3,437,896.64	3,381,858.08	479,908.61
其中：医疗保险费	366,403.70	3,060,431.04	3,011,806.24	415,028.50
工伤保险费	31,958.34	130,015.43	128,276.05	33,697.72
生育保险费	25,508.01	247,450.17	241,775.79	31,182.39
4、住房公积金	574,729.09	4,693,584.00	4,689,126.46	579,186.63
5、工会经费和职工教育经费	236,396.31	573,050.91	555,018.28	254,428.94
8、其他	20,657.97			20,657.97
合计	17,968,584.57	97,374,136.22	100,952,216.92	14,390,503.87

(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	803,386.52	6,620,892.47	6,254,650.69	1,169,628.30
2、失业保险费	53,339.59	243,315.00	224,645.42	72,009.17
合计	856,726.11	6,864,207.47	6,479,296.11	1,241,637.47

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,800,228.64	26,125,480.85
企业所得税	6,329,092.03	12,354,508.68
个人所得税	1,212,685.28	735,340.09
城市维护建设税	891,629.79	1,884,545.69
教育费附加	382,127.06	986,898.39
地方教育费附加	266,037.93	440,752.86
土地使用税	66,364.25	66,352.93
印花税	644,632.00	14,430.81
其他税费		62,559.76
合计	18,592,796.98	42,670,870.06

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	29,406.00	288,000.00
短期借款应付利息	2,942,619.63	112,722.24
合计	2,972,025.63	400,722.24

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：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
往来款	17,077,496.24	12,700,554.06
未付员工款	1,903,550.04	6,721,799.10
个人五险一金	367,405.47	156,066.52
合计	19,348,451.75	19,578,419.68

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
灵玖中科软件（北京）有限公司	1,735,400.00	
北京博辉瑞恒科技有限公司	2,058,000.00	
深圳中正信科技发展有限公司	1,576,000.00	
合计	5,369,400.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	20,080,000.00	10,080,000.00
合计	65,080,000.00	55,080,000.00

长期借款分类的说明:

长期借款分类的说明:

1)、2016年6月,公司、子公司北京东土军悦科技有限公司(以下简称“东土军悦”)与国开发展基金有限公司(以下简称“国开基金”)签订了编号为1100201606100000068号《国开发展基金投资合同》,用于东土军悦专项科研项目研发。本次增资国开基金以人民币4500万元对东土军悦增资,全部作为其实收资本。国开基金本次投资期限为自首笔增资款缴付完成日之日起不超过4年,在投资期限期满后,国开基金按照人民币5800万元的回购价款有权选择回购或市场式方式,若选择市场式方式,公司对国开基金享有的东土军悦的股权有优先受让权,在宽限期内,国开基金每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照1.2%/年的投资收益率计算。国开基金的投资收益每年核算一次,投资收益核算日为首笔增资款缴付完成日起每年6月20日。同时合同规定以公司的实际控制人李平所持有的公司流通股向国开基金提供质押担保。

2)、2016年11月,东土军悦与国家开发银行股份有限公司签订合同编号为1100201601100000864的人民币资金借款合同,合同金额人民币10,000.00万元,合同期限从2016年11月至2024年11月止,共计96个月,其中宽限期从2016年11月至2019年11月止,共计36个月,借款利率为本合同项下第一笔借款的提款日同期人民币贷款基准利率基础上上浮5%,同时本合同项下借款利率随中国人民银行公布的同期限档次人民币贷款基准利率调整而调整。本合同由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证。2016年12月13日,东土军悦取得本合同项下第一笔借款人民币1,008.00万元,2017年6月30日,东土军悦取得本合同项下第二笔借款人民币1,000.00万元。

其他说明,包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

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

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	63,630,000.00	20,825,000.00	1,000,000.00	83,455,000.00	与资产相关政府补助
合计	63,630,000.00	20,825,000.00	1,000,000.00	83,455,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高精尖产业项目资金	9,000,000.00		1,000,000.00		8,000,000.00	与资产相关
产业扶持基金	54,630,000.00	20,000,000.00			74,630,000.00	与资产相关
面向现场控制的工业互联网实时微内核研发项目资金		825,000.00			825,000.00	与资产相关
合计	63,630,000.00	20,825,000.00	1,000,000.00		83,455,000.00	--

其他说明：

1)、据北京市经济和信息化委员会关于印发《北京市鼓励发展的高精尖产品目录（2016年版）》和《北京市工业企业技术改造指导目录（2016年版）》，公司申报了工业自动化控制管理服务相关项目，2016年12月5日收到北京市经济和信息化委员会转来的项目扶持资金1,000.00万元，由于该项资金与研发项目相关，公司作为与资产相关的政府补助进行会计处理，公司将在项目进行期间摊销，2016年摊销100万元。

2)、据2014年6月12日公司与宜昌高新技术产业开发管委会签订了《关于建设东土公司工业以太网（宜昌）科技产业园项目的合作协议》及补充协议书和2016年8月18日双方签订了补充协议（二），2016年12月公司收到宜昌高新技术产业开发管委会

会转来的扶持资金共5,463.00万元元，2017年3月收到宜昌高新技术产业开发管委会转来的扶持资金2,000.00万元，用于上述项目的建设。

3)、公司接受北京市科学技术委员会委托，承担《面向现场控制的工业互联网实时微内核》研发课题，公司2017年3月13日收到北京科学技术委员会核拨的课题经费400.00万元，其中82.5万元为设备经费，公司作为与资产相关的政府补助进行处理，在设备折旧期间进行摊销。

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	516,938,160.00						516,938,160.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,308,203,163.01	46,352,906.19		1,354,556,069.20
其他资本公积	1,019,535.92			1,019,535.92
其中 1.未行权的股份支付	396,000.00			396,000.00

2.其他	623,535.92			623,535.92
合计	1,309,222,698.93	46,352,906.19		1,355,575,605.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年6月公司与国开科技创业投资有限责任公司及子公司北京东土军悦科技有限公司签订投资协议，协议约定国开科技创业投资有限责任公司向东土科技增资5,000.00万元,增资后国开科技创业投资有限责任公司持有东土军悦股份2.78%。2017年6月东土军悦收到增资款5,000.00万元。公司按照增资前的持股比例计算的在增资前东土军悦账面净资产中的份额与增资后按公司持股比例计算的在增资后东土军悦账面净资产份额之间的差额46,352,906.19元计入资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	-1,056,406.69	620,212.67			531,030.56	89,182.11	525,376.13
外币财务报表折算差额	-1,056,406.69	620,212.67			531,030.56	89,182.11	525,376.13
其他综合收益合计	-1,056,406.69	620,212.67			531,030.56	89,182.11	525,376.13

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	27,466,523.15			27,466,523.15
合计	27,466,523.15			27,466,523.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	215,219,607.41	100,616,910.10
调整后期初未分配利润	215,219,607.41	100,616,910.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,500,894.14	123,143,902.47
减：提取法定盈余公积		3,912,647.66
应付普通股股利	24,813,029.16	4,628,557.50
期末未分配利润	233,907,472.39	215,219,607.41

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	333,385,266.50	155,563,547.97	257,685,279.46	126,683,803.27
其他业务	4,704,707.61	969,581.43	355,544.65	49,622.34
合计	338,089,974.11	156,533,129.40	258,040,824.11	126,733,425.61

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	1,263,627.14	1,053,010.45
教育费附加	902,590.82	796,058.16
房产税	550,655.42	
土地使用税	137,266.37	
车船使用税	25,914.92	
印花税	1,020,247.25	
营业税		59,070.79
其他		886.57
合计	3,900,301.92	1,909,025.97

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	17,216,908.98	12,550,777.39
五险一金	2,729,566.89	1,869,769.73
差旅费	3,502,805.38	2,558,145.95
招待费	2,885,182.24	2,862,525.07
办公费	886,942.83	1,271,082.52
交通费	1,025,050.53	634,596.70
会议费	272,337.45	122,714.92
业务宣传费	3,863,599.32	2,789,309.86
其他	6,500,746.03	5,632,553.66
合计	38,883,139.65	30,291,475.80

其他说明：

64、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	61,311,180.77	28,130,524.40
工资	17,538,225.28	11,721,430.81
租赁费	4,519,871.64	2,726,405.35
咨询费	2,377,830.35	2,867,462.88
五险一金	2,788,008.48	2,286,685.76

办公费	1,180,849.04	999,889.11
会议费	826,384.16	1,314,472.53
其他	16,711,624.34	10,573,874.16
合计	107,253,974.06	60,620,745.00

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,270,601.56	1,809,209.86
减： 利息收入	2,035,130.47	1,385,979.59
汇兑损失	2,096,364.52	636,436.76
减： 汇兑收益		1,627,561.91
手续费支出	263,207.84	106,297.59
其他	360.00	99,850.23
合计	4,595,403.45	-361,747.06

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,983,031.65	2,795,433.94
合计	-1,983,031.65	2,795,433.94

其他说明：

67、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

其他说明：

68、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	-1,479,379.58	-129,672.62

理财收益	811,254.86	
合计	-668,124.72	-129,672.62

其他说明：

69、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	8,558,348.96	
政府补助	12,842,904.00	
合计	21,401,252.96	

70、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,803.70		12,803.70
其中： 固定资产处置利得	12,803.70		12,803.70
政府补助	19,040.00	3,499,442.68	19,040.00
其他	2,000,301.94	30,662.42	2,000,301.94
增值税退税		3,697,515.40	
合计	2,032,145.64	7,227,620.50	2,032,145.64

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	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				否	否	19,040.00	139,632.00	与收益相关
中关村科技园区企业购买中介服务支持资金				否	否		20,000.00	与收益相关
贷款贴息补贴				否	否		214,800.00	与收益相关
中关村海外科技园国际				否	否		51,600.00	与收益相关

化发展专项资金								
工信部智能制造标准补助				否	否		910,000.00	与收益相关
2015 年稳增长第二批				否	否		2,425.00	与收益相关
张江扶持资金				否	否		1,816,000.00	与收益相关
上海市科学技术委员会创新资金				否	否		51,000.00	与收益相关
专利权补贴				否	否		3,500.00	与收益相关
2015 年火炬统计补贴				否	否		10,000.00	与收益相关
稳岗补贴				否	否		5,485.68	与收益相关
专利补贴				否	否		22,500.00	与收益相关
安全认证补贴				否	否		22,500.00	与收益相关
2015 年 CMMI 补贴				否	否		30,000.00	与收益相关
北京市标准化交流服务中心补贴款				否	否		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		19,040.00	3,499,442.68

其他说明：

71、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	12,975.21	6,157.74	12,975.21
其他	284,695.37	3,996.28	284,695.37
合计	297,670.58	10,154.02	297,670.58

其他说明：

72、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	12,582,990.31	7,840,707.33
递延所得税费用	-1,732,457.48	-168,702.13
合计	10,850,532.83	7,672,005.20

(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	51,374,660.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,706,199.09
调整以前期间所得税的影响	2,038,034.17
非应税收入的影响	-868,821.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	297,454.75
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	1,677,666.36
所得税费用	10,850,532.83

其他说明

73、其他综合收益

详见附注七、57。

74、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
其中:利息收入	2,035,130.47	2,683,155.70
政府补助	32,861,944.00	3,499,442.68
其他	18,094,874.86	2,317,754.25
合计	52,991,949.33	8,500,352.63

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	6,330,848.85	3,289,120.91
租赁费	5,845,062.05	3,644,107.15
业务宣传费	2,140,935.95	2,067,686.94
咨询费	5,088,281.96	4,005,893.52
交际应酬费	3,676,328.09	3,303,860.57
办公费	2,294,569.80	2,286,787.43
交通费	2,388,981.85	1,319,831.76
会议费	1,133,513.86	1,430,791.22
运费	1,207,309.68	792,836.58
其他	33,383,777.94	18,807,971.53
合计	63,489,610.03	40,948,887.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,398,147.01	10,351,521.88
合计	5,398,147.01	10,351,521.88

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中： 收到的定期存款		5,000,000.00
收回保函保证金		550,266.67
合计		5,550,266.67

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
证券发行费用		13,470,000.00
保函保证金		312,500.00
其他	134,366.40	55,583.33
合计	134,366.40	13,838,083.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	40,524,127.75	35,468,253.51
加：资产减值准备	-1,983,031.65	2,795,433.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,638,119.18	3,534,584.13
无形资产摊销	6,223,943.41	2,075,218.42
长期待摊费用摊销	1,063,949.80	281,269.19
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）	12,975.21	6,157.74
财务费用（收益以“-”号填列）	4,270,601.56	1,809,209.86
投资损失（收益以“-”号填列）	1,479,379.58	129,672.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,775,141.68	168,702.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	501,084.41	-23,668,030.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,495,529.23	-44,625,830.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,675,558.88	-4,100,892.58
经营活动产生的现金流量净额	-33,215,080.54	-26,126,251.68
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	369,911,579.38	641,064,674.44
减: 现金的期初余额	448,124,641.84	276,753,755.95
现金及现金等价物净增加额	-78,213,062.46	364,310,918.49

(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	61,737,663.00
其中:	--
北京科银京成技术有限公司	61,737,663.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,398,147.01
其中:	--
北京科银京成技术有限公司	5,398,147.01
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	56,339,515.99

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 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	369,911,579.38	448,124,641.84
其中: 库存现金	224,434.12	223,069.70
可随时用于支付的银行存款	369,687,145.26	447,901,572.14
三、期末现金及现金等价物余额	369,911,579.38	448,124,641.84

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、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	1,506,610.60	保函保证金
固定资产	82,667,255.73	反担保抵押
货币资金	312,500.00	信用卡保证金
应收账款	147,054,837.81	质押借款
固定资产	313,755.42	抵押借款
投资性房地产	12,547,153.75	抵押借款
合计	244,402,113.31	--

其他说明：

78、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	11,487,230.93	6.7744	77,819,097.21
欧元	872,300.66	7.7496	6,759,981.19
新加坡元	25,857.84	4.9135	127,052.50
其中： 美元	1,630,875.00	6.7744	11,048,199.60
欧元	146,349.22	7.7496	1,134,147.92
新加坡元			
其他应收款			
其中： 美元	1,713.93	6.7744	11,610.85
欧元	11,614.02	7.7496	90,004.01
新加坡元	9,850.00	4.9135	48,397.98
应付账款			
其中： 美元	20,688.06	6.7744	140,149.19
欧元	175,157.16	7.7496	1,357,397.93

其他应付款			
其中: 美元	139.00	6.7744	941.64
欧元	3,055.43	7.7496	23,678.36
新加坡元	337,469.44	4.9135	1,658,156.09

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
Kyland Technology Asia PTE LTD	新加坡	新加坡	交换机产品销售	新加坡元	经营活动以新加坡元为主

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京科银京成技术有限公司	2017 年 02 月 28 日	205,583,855.62	100.00%	自有资金公开摘牌	2017 年 02 月 28 日	详见说明	10,764,495.75	-2,305,696.33

其他说明:

根据公司第四届董事会第十三次会议审议通过的《关于公司参与公开摘牌收购科银京成100%股权的议案》, 公司以自有资金公开摘牌收购中航航空电子有限公司(以下简称“中航航空电子”)、中国航空工业集团公司西安飞行自动控制研究所(以下简称“中航工业自控所”)以及中国航空工业集团公司西安航空计算技术研究所(以下简称“中航工业计算所”)持有的北京

科银京成技术有限公司（以下简称“科银京成”）100%股权。2017年1月12日，公司向北京产权交易所（以下简称“北交所”）提交了《产权受让申请书》及相关材料。2017年1月17日，北交所出具了《受让资格确认通知书》，通知公司对受让科银京成100%股权资格进行确认。2017年1月18日，公司将保证金人民币6,160.752万元交付至北交所指定的结算账户，对受让资格进行确认，随后公司与中航航空电子、中航工业自控所以及中航工业自控所签订了《产权交易合同》。合并成本为20,558.39万元，登记机关办理完毕股权变更登记手续并颁发标的企业新的营业执照之日，视为产权交易完成之日。

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。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	205,583,855.62
--非现金资产的公允价值	205,583,855.62
合并成本合计	205,583,855.62
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	27,381,208.63
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	178,202,646.99

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

北京科银京成技术有限公司收购时经中联评估集团有限公司出具评估报告，合并成本公允价值根据评估报告确定。

大额商誉形成的主要原因：

详见27、商誉。

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
货币资金	5,398,147.01	5,398,147.01
应收款项	6,783,200.00	6,783,200.00
固定资产		5,721,014.06

无形资产	20,480,570.00	1,650.00
投资性房地产	12,672,439.72	8,951,467.36
借款	21,000,000.00	21,000,000.00
应付款项	3,473,919.35	3,473,919.35
净资产	27,381,208.63	3,181,316.27
取得的净资产	27,381,208.63	3,181,316.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京科银京成技术有限公司收购时评估报告，可辨认资产、负债公允价值根据截止2016年6月30日公司财务报表及评估报告中资产增加金额确定。

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、同一控制下企业合并

(1) 本期发生同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

其他说明:

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算:

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、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:

6、其他**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	
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	100.00%		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	97.22%		非同一控制下企业合并
Kyland Technology	德国	德国	交换机产品销售	80.00%		投资设立

EMEA GmBh						
Kyland Corporation	美国	美国	交换机产品销售	100.00%		投资设立
北京拓明科技有限公司	北京	北京	技术开发、转让、咨询、服务；系统集成	100.00%		非同一控制下企业合并
北京北方工大科技有限公司	北京	北京	计算机、通信和其他电子设备制造业	50.00%		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	计算机、通信和其他电子设备制造业	98.75%		投资设立
成都中嵌自动化工程有限公司	四川成都	四川成都	自动化控制技术开发	51.00%		非同一控制下企业合并
北京和兴宏图科技有限公司	北京	北京	技术开发	100.00%		非同一控制下企业合并
上海东土远景工业科技有限公司	上海	上海	出口销售交换机产品	100.00%		投资设立
北京科银京成技术有限公司	北京	北京	技术开发、转让、咨询、服务；销售开发后的产品	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有北京北方工大科技有限公司50%股权，但公司实际控制人李平持有的北京东土投资控股有限公司持有北京北方工大科技有限公司10%的表决权归公司所有，因此公司对北京北方工大科技有限公司的表决权大于50%。

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
北京东土军悦科技有限公司	2.78%			3,647,093.81

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
北京东土军悦科技有限公司	289,653,415.10	36,402.572.05	326,055,987.15	129,785,562.42	65,080.00	194,865,562.42	183,765,284.96	30,844.816.36	214,610,101.32	70,613.060.60	55,080.00	125,693,060.60

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
北京东土军悦科技有限公司	57,000,413.28	12,273,384.01	12,273,384.01	-8,068,714.61	59,891,628.11	10,915,010.19	10,915,010.19	-3,997,751.86

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 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

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

2017年6月公司与国开科技创业投资有限责任公司及子公司北京东土军悦科技有限公司签订投资协议，协议约定国开科技创业投资有限责任公司向东土科技增资5,000.00万元,增资后国开科技创业投资有限责任公司持有东土军悦股份2.78%。2017年6月东土军悦收到增资款5,000.00万元。增资后公司在东土军悦持股比例为97.22%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	50,000,000.00

--现金	50,000,000.00
购买成本/处置对价合计	50,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,647,093.81
差额	46,352,906.19
其中：调整资本公积	46,352,906.19

其他说明

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	16.67%		权益法
北京东土泛联信息技术有限公司	北京	北京	软件技术开发	40.00%		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：

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) 重要合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

其他说明

(3) 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	
	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京东土泛联信息技术有限公司	北京蓝鲸众合投资管理有限公司	北京东土泛联信息技术有限公司
流动资产	13,089,089.74	3,407,369.35	13,083,243.39	5,329,860.37
非流动资产	15,256.33	28,605,473.77	16,149.25	104,529.89
资产合计	13,104,346.07	32,012,843.12	13,099,392.64	5,434,390.26
流动负债	528,704.00	231,668.40	640.01	172,772.92
负债合计	528,704.00	231,668.40	640.01	172,772.92

按持股比例计算的净资产份额	2,095,922.96	12,712,469.89	2,183,125.44	5,704,646.93
对联营企业权益投资的账面价值	2,095,922.96	4,312,469.83	2,183,125.44	5,704,646.93
净利润	-523,110.56	-3,480,442.62	-648,075.98	
综合收益总额	-523,110.56	-3,480,442.62	-648,075.98	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司质量管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过质量管理主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(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，包括汇率风险、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长期借款。截至2017年6月30日止，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币6,508.000万元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的100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) 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。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汇率风险的目的。于2017年1-6月及2016年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以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			
	美元	欧元	新加坡元	合计	美元	欧元	新加坡元	合计
货币资金	77,819,097.21	6,759,981.19	127,052.50	84,706,130.90	61,500,750.14	8,014,620.67	202,051.89	69,717,422.70
应收账款	11,048,199.60	1,134,147.92		12,182,347.52	9,284,983.04	1,299,424.06	119,987.50	10,704,394.60
其他应收款	11,610.85	90,004.01	48,397.98	150,012.84	11,333.10	99,987.41	44,683.34	156,003.85
应付账款	140,149.19	1,357,397.93		1,497,547.12	117,639.73	89,251.32		206,891.05
其他应付款	941.64	23,678.36	1,658,156.09	1,682,776.09	30,405.22	25,343.20		55,748.42

合计	89,019,998.49	9,365,209.41	1,833,606.57	100,218,814.47	70,945,111.23	9,528,626.66	366,722.73	80,840,460.62
----	---------------	--------------	--------------	----------------	---------------	--------------	------------	---------------

(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	237,400,880.00				237,400,880.00
应付票据	22,337,741.76				22,337,741.76
应付账款	122,093,902.80				122,093,902.80
应付职工薪酬	15,632,141.34				15,632,141.34
应交税费	18,592,796.98				18,592,796.98
应付利息	2,972,025.63				2,972,025.63
其他应付款	19,348,451.75				19,348,451.75
合计	438,377,940.26				438,377,940.26

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	50,330,000.00				50,330,000.00
应付票据	24,594,788.82				24,594,788.82
应付账款	133,428,235.08				133,428,235.08
应付职工薪酬	18,825,310.68				18,825,310.68
应交税费	42,670,870.06				42,670,870.06
应付利息	400,722.24				400,722.24
其他应付款	19,578,419.68				19,578,419.68
合计	289,828,346.56				289,828,346.56

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、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				34.09%	34.09%

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
常青	公司股东
北京东土投资控股有限公司	公司实际控制人李平是其大股东及法人代表
上海金卓网络科技有限公司	北京东土投资控股有限公司控股的公司
北京东土泛联信息技术有限公司	公司实际控制人李平是其董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常青、宋永清、王广善	8,000,000.00	2016 年 08 月 25 日	2017 年 08 月 24 日	否
李平	45,000,000.00	2016 年 06 月 01 日	2020 年 06 月 01 日	否

关联担保情况说明

1、2016年8月25日，常青、宋永清、王广善与北京银行中关村海淀园支行签订合同编号为0359450-001、0359450-002、0359450-003号保证合同，为北京拓明科技有限公司与北京银行中关村海淀园支行签订的合同编号为0361882号借款合同提供担保，担保金额为人民币800万元整，期限为借款提款之日起1年。

2、2016年6月公司实际控制人李平为子公司北京东土军锐科技有限公司向国发展基金有限公司融资4500万元提供担保，详见七、45、长期借款说明。

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	3,119,200.00	2,659,189.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位： 元

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

(2) 应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	上海金卓网络科技有限公司	350,000.00	350,000.00

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1、截止2017年6月30日，公司未结清的保函金额为人民币1,506,610.60元。
- 2、2016年11月，公司子公司北京东土军悦科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订合同编号为1100201601100000864的人民币资金借款合同，合同金额人民币10,000.00万元，合同期限从2016年12月13日至2024年12月12日止，共计96个月。北京东土军悦科技有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为2016年WT0610号《委托保证合同》，担保金额及期限与主借款合同相同，公司与中关村科技融资担保有限公司签订了编号为2016年DYZF0610号的《反担保（不动产抵押）合同》，公司抵押物为位于石景山区实兴大街30号院2号楼8-12层901的房屋所有权，证号为X京房权证石字第119857号，抵押物建筑面积为4273.62平方米，抵押期初与借款主合同期限相同。
- 3、2016年，公司子公司北京科银京成科技有限公司与受中航航空电子有限公司委托的中航工业集团财务有限责任公司签订贷款展期还款协议书，协议约定将编号ZWTHT20150270号借款合同展期一年，借款金额1,400.00万元，2016年11月18日，科银京成与中航航空电子有限公司签订抵押合同，担保金额为1,400.00万元，抵押物为位于成都市高新区（西区）天辰路88号4栋3单元1-5层、4栋4单元1-5层的房屋所有权，证号为成高国有（2010）第3066号、3067号，抵押物建筑面积为2,588.25平方米，抵押期与借款主合同期限相同。

(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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

公司于2017年7月3日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项及签署本次交易终止协议的议案》，本次交易终止后，上市公司和其他协议各方原签订的协议解除，无需承担违约责任。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	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 合计提坏账准备的 应收账款	115,614, 826.82	100.00%	2,553,26 3.12	2.21%	113,061,5 63.70	58,194, 157.11	100.00%	3,822,900 .10	6.57% 01	
合计	115,614, 826.82	100.00%	2,553,26 3.12	2.21%	113,061,5 63.70	58,194, 157.11	100.00%	3,822,900 .10	6.57% 01	

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			

6 个月以内 (含 6 个月)	32,191,504.89		
6 个月-1 年	4,277,611.07	213,880.55	5.00%
1 至 2 年	3,769,373.27	376,937.33	10.00%
2 至 3 年	3,110,739.39	622,147.88	20.00%
3 至 4 年	904,793.88	452,396.94	50.00%
4 至 5 年	810,136.52	648,109.22	80.00%
5 年以上	239,791.20	239,791.20	100.00%
合计	45,303,950.22	2,553,263.12	

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
组合1：合并范围内关联方	70,310,876.60		
合计	70,310,876.60		

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 1,269,636.98 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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 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	59,436,977.74	51.41	
客户1	13,799,868.95	11.94	
上海东土远景工业科技有限公司	9,961,887.06	8.62	
客户15	4,171,386.78	3.61	165,372.65
客户9	1,876,599.12	1.62	
合计	89,246,719.65	77.20	165,372.65

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	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提坏账准备的其他应收款	5,412,444.84	100.00%	89,511.58	1.65%	5,322,933.26	4,975,930.83	100.00%	216,486.05	4.35%	4,759,444.78
合计	5,412,444.84		89,511.58		5,322,933.26	4,975,930.83		216,486.05		4,759,444.78

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			
6 个月以内（含 6 个月）	400,895.99		
6 个月-1 年	43,596.23	2,179.81	5.00%
1 至 2 年	11,537.17	1,153.72	10.00%

2 至 3 年	17,710.00	3,542.00	20.00%
3 至 4 年	165,272.10	82,636.05	50.00%
合计	639,011.49	89,511.58	

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	3,264,200.00		
押金、保证金	1,509,233.35		
合计	4,773,433.35		

(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元；本期收回或转回坏账准备金额 126,974.47 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
往来款	3,322,655.99	3,264,200.00
个人借款	321,327.38	706,475.53
投标保证金	1,005,963.39	477,000.00

员工备用金	259,228.12	174,333.09
押金	503,269.96	291,696.81
其他		62,225.40
合计	5,412,444.84	4,975,930.83

(5) 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
Kyland Americas	关联方往来款	3,264,200.00	1-2 年	60.31%	
客户 27	押金	322,875.96	0-6 个月、1-2 年、 2-3 年、3-4 年	5.97%	
客户 44	保证金	300,676.05	0-6 个月	5.56%	
曹静	个人借款	281,968.00	0-6 个月	5.21%	
客户 25	保证金	200,000.00	0-6 个月	3.70%	
合计	--	4,369,720.01	--	80.75%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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	1,893,599,357.59		1,893,599,357.59	1,688,015,501.97		1,688,015,501.97
对联营、合营企业投资	6,408,392.79		6,408,392.79	7,887,772.37		7,887,772.37
合计	1,900,007,750.38		1,900,007,750.38	1,695,903,274.34		1,695,903,274.34

(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
上海远景数字信息技术有限公司	114,529,976.36			114,529,976.36		
北京东土军悦科技有限公司	134,999,929.32			134,999,929.32		
北京拓明科技有限公司	643,999,990.50			643,999,990.50		
北京和兴宏图科技有限公司	549,999,516.56			549,999,516.56		
成都中嵌自动化工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
东土科技（宜昌）有限公司	192,800,000.00			192,800,000.00		
北京北方工大科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
上海东土远景工业科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Kyland Technology EMEA GmbH	9,850,629.23			9,850,629.23		
Kyland Corporation	1,835,460.00			1,835,460.00		
北京科银京成技术有限公司		205,583,855.62		205,583,855.62		
合计	1,688,015,501.97	205,583,855.62		1,893,599,357.59		

(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					
一、 合营企业													
二、 联营企业													

北京蓝鲸众合投资管理有限公司	2,183,125 .44			- 87,202.48					2,095,922 .96	
北京东土泛联信息技术有限公司	5,704,646 .93			- 1,392,177 .10					4,312,469 .83	
小计	7,887,772 .37			- 1,479,379 .58					6,408,392 .79	
合计	7,887,772 .37			- 1,479,379 .58					6,408,392 .79	

(3) 其他说明

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	93,295,988.93	55,166,983.22	84,546,496.65	51,166,795.04
其他业务	5,230,057.47	3,859,390.00	2,424,587.42	2,199,623.04
合计	98,526,046.40	59,026,373.22	86,971,084.07	53,366,418.08

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	2,210,268.60
权益法核算的长期股权投资收益	-1,479,379.58	-129,672.62
合计	18,520,620.42	2,080,595.98

6、其他**十八、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	-171.51	
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）	19,040.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,715,606.57	
减：所得税影响额	260,171.27	
少数股东权益影响额	-523.26	
合计	1,474,827.05	--

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》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	2.09%	0.0842	0.0842
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.0800	0.0800

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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 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。