



北京东土科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-084

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

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
李平	董事长	工作原因	宛晨
黄兵	董事	工作原因	薛百华

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

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

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司基本情况简介	9
第三节 董事会报告	24
第四节 重要事项	36
第五节 股份变动及股东情况	46
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第七节 财务报告	157
第八节 备查文件目录	错误!未定义书签。

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
东土电信	指	全资子公司北京东土电信技术有限公司
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	全资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
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
东土投资	指	关联方公司北京东土投资控股有限公司
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 7 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 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	258,040,824.11	121,136,433.50	113.02%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	37,315,827.04	13,095,337.99	184.96%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,109,718.41	8,481,637.58	313.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,126,251.68	-2,706,394.19	-865.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0505	-0.0158	-219.88%
基本每股收益（元/股）	0.0791	0.0382	107.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0791	0.0382	107.07%
加权平均净资产收益率	2.97%	3.06%	-0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.79%	1.98%	0.81%
	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）	2,477,845,903.06	1,422,822,824.12	74.15%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,981,197,236.24	1,098,465,097.44	80.36%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8326	2.3732	61.50%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,157.74	
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）	3,214,442.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	311,666.14	
减：所得税影响额	527,907.73	
少数股东权益影响额（税后）	785,934.72	
合计	2,206,108.63	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、宏观经济风险

国内宏观经济增速放缓，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，通过灵活、主动的销售政策，积极应对增速放缓的风险；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、应收账款的风险

报告期末，公司应收账款净额32,167.49万元，较上年同期增长26.56%。公司约86%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。

4、管理整合风险

2016年上半年，公司完成了发行股份及支付现金购买资产事项，收购和兴宏图100%股权、东土军悦49%股权、远景数字49%股权。交易完成后，和兴宏图、东土军悦、远景数字成为公司的全资子公司。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，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。公司将利用自身优势，最大程度地减小因收购导致的公司整合风险，进一步提升经营管理水平，加强与所投公司的有效整合，维护上市公司股东权益。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司围绕董事会制定的发展战略，坚持内生与外延发展并重的方针，经营业绩创出新高。2016年上半年公司实现利润总额4,314.03万元，较上年同期增加156.06%；实现归属于上市公司股东的净利润为3,731.58万元，较去年同期增加184.96%。

2016年上半年公司实现营业收入25,804.08万元，其中：主营业务收入实现25,768.53万元，较上年同期增长115.61%。收入增长得益于军工行业销售收入的增加。2016年上半年军工行业销售收入达到6,635.71万元，较上年同期增长93.82%。另一方面，相比上年同期，公司新增合并了拓明科技与和兴宏图，提升了公司的收入规模。

报告期内，公司及公司子公司新获取合同订单金额44,365万元，报告期末未执行订单金额24,164万元，为2016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

报告期内，公司于2016年3月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号）。2016年3月21日，北京东土军悦科技有限公司49%股权过户完成，公司通过东土军悦加强公司在军工市场的战略布局，公司军品销售获得进一步巩固和强化。2016年4月13日，上海远景数字信息技术有限公司49%股权过户完成，公司通过上海远景整合技术资源，为智能电网用户提供完整的系统解决方案。2016年3月22日，北京和兴宏图科技有限公司100%股权过户完成，公司通过和兴宏图开展司法庭审综合管理系统及服务业务，有助于公司将多媒体应用系统向民用领域拓展，进一步拓展到智能交通、智慧城市等领域；通过和兴宏图全资子公司飞讯数码进入军队作战指挥系统领域，有助于结合自身在工业控制网络硬件设备领域的成熟技术，打造“新一代多媒体软件平台+数字化交换通道”，抓住军队信息化及军民融合的历史机遇，抢占新一代军品市场。

（2）市场拓展

公司积极参与工业互联网、军工、电力、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6场国内市场活动，4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，并且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、飞讯数码参展“2016年第十届中国国际国防电子展览”重点展示了“自主可控国产化安全通信装备、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、无线接入路由器、多信道融合与切换设备、全自主网络交换芯片、无线宽带（军用LTE）、单兵自组网终端等一批军用信息网络装备，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，也体现了民营企业对于军民融合、民为军用的鼎力推进能力。

（3）技术研发和知识产权

公司技术研发能力是公司核心竞争力的保证，公司长期保持以超过营业收入10%的资金投入技术研发。为适应快速发展的产品和技术需求，报告期内公司持续研发投入，共投入金额约3,053.83万元，继续保持了较高水平，较去年同期增长42.04%。

公司大力加强核心技术及新产品的研究与开发。报告期内，公司整合并推出了新的东土科技品牌的通信服务器产品线，

在地铁和风电行业获得了大客户的认可，为公司带来了新的订单并拓展了新的市场机会。公司完成了Opal系列交换机产品的研发与后期投入市场的准备工作，以及新一代智能通信网关与数据交换一体化产品DGCOM-3000的研发工作，并将于2016年下半年推向市场。公司首次推出了完全经过Profinet权威认证的Profinet交换机产品和基于Profinet交换机的冗余解决方案，满足制造业“智能控制”的需求，为工业现场网络提供优化的组网方式和冗余保护，将会在汽车，烟草，船舶，纺织等行业获得更大的发展空间和广泛的应用。公司与工大科技合作的重点研发项目智能交通一体化控制服务器，已完成原型机的开发，将在2016年下半年进行交通路口现场试验局部署。公司已于报告期内初步完成智能变电站一体化控制服务器硬件与软件的开发，确定了项目专利点，并准备申请电网科技试点项目，2016年下半年将会进行系统集成和试验局部署。

报告期内，国开发展基金有限公司投资入股公司子公司东土军悦，为东土军悦的核心网络交换芯片与装备项目建设提供有力的资金保障，此项目研发工作在稳步推进中。

公司子公司上海远景在报告期内制定eOpenCloud云能源服务解决方案，开始eOpenCloud商标注册的准备工作，目前已经完成云服务平台搭建，SCADA、消息服务、地理信息系统、气象服务、门户网站的开发和构建，已经开始编制市场资料。上海远景制定东土KyTime时间同步解决方案，报告期内已经开始KyTime的商标注册，结合上海市政府重大创新项目，开展基于零丢包技术网络时间同步的测量和授时研究，并且为航天三院国家重点实验室制定同步时间解决方案。上海远景制定的东土光伏发电实时监控解决方案已于报告期内投入销售。

公司子公司和兴宏图，在报告期内加大增值业务研发力度，开发全网综合管理平台、便携式审讯主机、仲裁系统等，不断丰富产品线，使公司产品从司法行业延伸至政府其它部门，并在其它行业市场取得突破性进展。子公司飞讯数码，一直致力于多媒体应用技术的不断研发，结合目标行业客户的实际需求，经过多年的实验投入与技术沉淀，形成了一套较为完善的技术体系。报告期内，飞讯数码在已有技术优势的基础上，为适应全军信息化系统的统一规范和全面部署，进一步创新推出融合通信指挥调度系统。并且于报告期内，成功的完成了用户总部和各基地单位的高清化多媒体指挥调度系统建设和升级工作，保障了用户战时指挥、作战训练、日常值班等任务的顺利执行。

公司子公司拓明科技，在报告期内增强大数据业务研发力度，借助多年技术沉淀，积极探索运营商数据精准定位新技术，研发了位置服务平台，并在市场上取得成效。同时，拓明科技一直致力于新技术研发，积极探索新技术的行业发展方向，不断挖掘运营商数据价值，目前已完成数据运营封装服务平台基础研发工作，并逐步向组件化、产品化方向发展。报告期内，拓明科技在数据可视化方向，利用新型可视化技术结合大数据特性，在相关项目中推行独特的展示方案，获得了客户的认可。

2016年上半年，公司共新增获得授权的发明专利15项，实用新型2项，外观设计专利8项，软件著作权17项。具体授权的知识产权情况如下表所示：

序号	授权项目名称	类别	授权（首次发表）日期	专利号（登记号）
1	盒式编码解码设备	外观	2016年6月8日	ZL201530483730.7
2	一路机架式编码解码设备	外观	2016年6月8日	ZL201530483703.X
3	八路机架式解码器	外观	2016年6月8日	ZL201530474824.8
4	四路机架式解码器	外观	2016年6月8日	ZL201530474634.6
5	服务器前面板扣板	外观	2016年6月8日	ZL201530478056.3
6	静音指挥终端	外观	2016年6月8日	ZL201530477834.7
7	车载图像传输终端	外观	2016年6月8日	ZL201530477832.8
8	图像调度终端	外观	2016年6月8日	ZL201530477734.4
9	密闭超薄盒式编解码器	实用新型	2016年6月8日	ZL201521009465X
10	上架型全密闭编解码器	实用新型	2016年6月8日	ZL2015210094895
11	基于信令的不同用户在HLR签约相同IP地址的识别方法	发明	2016年1月20日	ZL2013100205219
12	基于A与Abis接口信令的TD-SCDMA室内弱覆盖的判定方法	发明	2016年5月11日	ZL2013103417318
13	一种帧分复用结构的自动优化方法	发明	2016年6月8日	ZL2013103886838
14	以太网时间同步装置和网络设备	发明	2016年1月6日	ZL201210382462.5

15	一种网络拥塞处理方法、系统及装置	发明	2016年1月6日	ZL201310111521.X
16	一种冗余网络的实现方法	发明	2016年1月6日	112012005949 (德国)
17	基于无缝冗余环网的提高时钟精度的方法及节点	发明	2016年2月24日	ZL201210320749.5
18	一种超级密码生成系统以及应用方法	发明	2016年3月30日	ZL201210056607.2
19	一种实时数据的传输方法及节点设备	发明	2016年3月30日	ZL201210484893.2
20	一种应用于智能变电站局域网的数据组播方法和装置	发明	2016年3月30日	ZL201310109760.1
21	一种三层端口状态的检测方法和装置	发明	2016年3月30日	ZL201310114339.X
22	一种E1链路中的时钟同步报文的传输方法及装置	发明	2016年5月25日	ZL201310111371.2
23	一种节点地址冲突的检测方法及装置	发明	2016年5月25日	ZL201310109676.X
24	一种实现安全修改信息协议报文的加密装置和方法	发明	2016年5月25日	ZL201210183229.4
25	基于PTP协议的透明时钟被动端口选举方法及装置	发明	2016年6月7日	US9363206B2(美国)
26	串口硬件流控软件	软著	2016年5月23日	2016SR114881
27	交换机静态ARP协议软件	软著	2016年5月23日	2016SR114874
28	串口服务器配置备份功能软件	软著	2016年5月23日	2016SR114870
29	串行通信端口flash驱动软件	软著	2016年5月23日	2016SR114707
30	串口服务器双版本冗余备份功能软件	软著	2016年5月23日	2016SR114590
31	飞讯集群管理单元FXH3330A-V2000系统	软著	2016年4月6日	2016SR068766
32	飞讯中心管理服务单元FXH3120A-V2000系统	软著	2016年3月22日	2016SR059598
33	飞讯网络控制单元FXH3380A-V2000系统	软著	2016年3月17日	2016SR056754
34	飞讯视音频交换服务单元FXH3320A-V2000系统	软著	2016年3月14日	2016SR052165
35	飞讯运行管理服务单元FXH3400A-V2000系统	软著	2016年3月10日	2016SR049441
36	飞讯集中状态管理单元FXH3350A-V2000系统	软著	2016年3月9日	2016SR048025
37	飞讯集中服务管理单元FXH3310A-V2000系统	软著	2016年3月8日	2016SR047210
38	飞讯集中配置管理单元FXH3360A-V2000系统	软著	2016年3月4日	2016SR044557
39	飞讯高清图像传输终端单元FXH8440-V2000系统	软著	2016年3月4日	2016SR044551
40	飞讯全网升级服务单元FXH3370A-V2000系统	软著	2016年3月4日	2016SR044521
41	庭审开庭公告系统	软著	2016年3月22日	2016SR059395
42	双归保护协议软件	软著	2016年1月4日	2016SR001072

截至报告期末，公司及全资、控股子公司合计拥有专利201项，其中发明专利95项，实用新型专利50项，外观设计专利56项；拥有软件著作权290项。公司努力实现研发成果的快速转化，用自主知识产权产品扩大市场份额，提升经营业绩，为增强公司的核心竞争力起到了有效支撑作用。

(4) 质量管理

公司通过严格、科学的管理方法，对设计开发过程、原材料采购和生产过程严加管理，以保证产品的优良品质。报告期内，公司调整和优化了质量管理的功能和架构，使质量管理更加根植于研发质量和供应商的早期介入。2016年上半年，公司接受了不同海外客户的二方审核，于质量管理方面得到了客户的认可，为公司进一步拓展海外市场奠定了基础。公司于2016年上半年交付了民航领域的第一批订单，是公司在航空领域的首次突破。公司本着优化资源和优化公司内部供应链组织的原则，将对子公司供应链进行整合，纳入上市公司供应链管理平台，实现供应链统一平台化管理，从而提升整体效率。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

2016年上半年公司沿续了相对稳健的银行债务融资规模，继续加强信用体系建设，截止本报告期末，公司及子公司在各银行取得的授信额度为31,500万元和等值20万美元的外汇、利率和商品等类型的即期、远期、掉期或期权的衍生产品交易额度的融资额度。

2016年6月，公司子公司东土军悦取得国开发展基金4500万元专项投资，用于特定项目的研发投入，为研发项目融资开拓了新的渠道。此外，向国家开发银行申请项目融资额度10,000万元，已通过审批，目前在合同签署过程中。

公司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。

公司继续积极推行集团公司内部财务管理平台化。报告期内顺利将SAP管理信息系统及其业务流程在东土军悦、上海东土和新成立的子公司进行推广上线，后续将在所有子公司中逐步推广。另一方面，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。

(6) 经营管理与人力资源

报告期内，SAP人力资源管理系统成功上线，不仅在员工管理、考勤管理、绩效管理、薪酬管理几大模块上更加完善规范，还新增任职资格管理、员工发展管理，将加速东土科技实现新环境下的转型升级，提升企业的人力资源管理水平，驱动未来战略创新，实现人力资源战略部署。公司在2016年上半年，通过集团新员工培训、扩大期刊版面等渠道，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，增强了员工对企业的认同感和归属感。

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	258,040,824.11	121,136,433.50	113.02%	一方面得益于军品行业和海外业务增长，同时与上年同期相比合并范围增加；
营业成本	126,733,425.61	55,209,364.00	129.55%	随着营业收入增加而增加
销售费用	30,291,475.80	19,277,396.71	57.13%	合并范围增加；同时为开拓军品及海外市场，增加投入市场开发活动
管理费用	60,620,745.00	37,561,910.74	61.39%	一方面公司加大研发投入和管理信息系统建设投入；另一方面合并范围增加
财务费用	-361,747.06	-1,156,472.84	68.72%	合并范围增加
所得税费用	7,672,005.20	2,256,731.44	239.96%	总体利润增加
研发投入	30,538,298.75	21,499,304.56	42.04%	公司加大研发项目的投入
经营活动产生的现金流量净额	-26,126,251.68	-2,706,394.19	-865.35%	主要是由于增长较快的军工行业上半年完成交付，但尚未到收款节点

				的部分增加所致。另外，新纳入合并范围的拓明科技，其主要客户为电信运营商，付款周期较长
投资活动产生的现金流量净额	-59,162,897.33	-24,241,828.06	-144.05%	主要是报告期内对上海瀚讯的投资支出
筹资活动产生的现金流量净额	448,572,077.90	-20,577,076.92	2,279.96%	本报告期内收到非公开发行募集资金 4.5 亿元
现金及现金等价物净增加额	364,310,918.49	-47,833,166.00	861.63%	主要原因是 6 月下旬非公开发行募集资金到账，截至报告期末，尚未开始大规模支付。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年，公司积极拓展军工市场，两年期同口径数据比较来看，军工行业收入较上年增加93.82%。此外，较去年同期合并范围发生改变，增加子公司拓明科技以及和兴宏图。在这些因素驱动下，2016年上半年营业收入较上年同期增长率达113.02%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司作为领先的工业互联网网络产品的提供商，报告期内公司的主要业务为研发、生产、销售工业级网络产品，包括民用工业互联网网络产品和军用网络产品。此外，较去年同期合并范围发生改变，增加子公司拓明科技移动通信网络优化及服务、移动大数据精准营销及行业应用产品业务，以及增加子公司和兴宏图司法庭审综合管理系统及服务业务、飞讯数码军用多媒体指挥调度系统及整体解决方案业务。

1、民用工业互联网网络产品业务

报告期内，公司民用工业互联网网络产品的主导产品为工业以太网交换机、高精度时钟同步和网关产品，以及嵌入式工业服务器。公司是国内产品种类最齐全的工业以太网交换机厂商。公司的工业以太网产品经过十年发展，形成了从接入、汇聚到核心的全系列工业级产品，并提供丰富的产品形态支持嵌入式安装、壁挂、卡轨、机架安装、车载等多种不同场合应用，广泛应用于电力、交通、煤炭、石油石化、工厂自动化等细分行业，超过40万台在网运行。在国内，本公司及分公司和办事处主要分布在北京、上海、成都、广州、武汉、南京等；在国外，公司依托美国东土、德国东土等子公司开拓海外市场。

报告期内，公司通过子公司和兴宏图开展司法庭审综合管理系统及服务业务。司法庭审综合管理系统及服务业务，是专门针对司法行业信息化需求开发的综合应用管理系统，该系统通过集成数字化庭审、公网直播、移动审判执行指挥、非结构化视频数据综合管理平台、媒体资料管理及容灾等子系统，实现审判、执法、档案管理的信息化，方便法院工作人员、普通民众借助网络和信息终端了解庭审过程，并对庭审的信息进行统一管理 and 实现异地存储，支持在线司法监督，体现法院审判的公正和透明，充分展现和提升法院的司法形象。报告期内，和兴宏图加大市场开拓和宣传力度，加大与集成商之间的合

作，产品的销售规模不断提升。进一步增强本地化和驻点服务力度，不断地开拓服务市场，充分发挥原厂商的技术优势和售后服务优势。同时，和兴宏图加大增值业务研发力度，开发全网综合管理平台、便携式审讯主机、仲裁系统等，不断丰富产品线，使公司产品从司法行业延伸至政府其它部门，并在其它行业市场取得突破性进展。

报告期内，公司实现民用工业互联网网络产品收入9,292.78万元，同比增长6.94%，海外市场收入同比增长21.24%。

2、军用网络产品业务

报告期内，公司主要通过子公司东土军悦与飞讯数码开展军用网络产品业务。报告期内，公司实现公司的军用网络产品收入6,635.71万元，同比增长93.82%。

东土军悦主导产品为军用以太网交换机。军用以太网交换机是构建军用通信网络的核心设备，东土军悦生产的军用以太网交换机目前应用在航空保障网、舰船、车载骨干通信系统中。随着国防和军队改革的深化推进，东土军悦抓住大批量新型武器装备迅速装备部队的发展机遇，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。2016年上半年，东土军悦完成国产化交换机、网络安全设备、4K高清视频编解码模块、智能多协议转换模块、无线路由网络系统设备等7型军方产品的研制定型工作。同时，配合军方“十三五”装备规划论证，东土军悦完成自主可控网络交换设备、智能移动终端、二线以太网远传设备等研制论证，为将来承担军方型号研制任务打下技术基础。

飞讯数码主导产品为多媒体指挥调度系统及整体解决方案。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。飞讯数码长期服务于军队用户，通过对用户的持续跟踪服务，理解用户自身业务流程及业务模式，开发出一系列标准化和模块化的软硬件产品及高度可定制化的应用系统，达到既能最大程度满足用户需求，同时可以较低产品和服务成本提高执行效率。

3、移动通信网络优化及服务业务

报告期内，公司通过子公司拓明科技开展移动通信网络优化及服务业务。移动通信网络优化及服务业务是通过实时采集、分析用户在使用移动通信运营商网络时的感知体验数据（主要为信令数据），结合移动通信运营商网络运维的其他数据进行数据挖掘、分析和建模，针对不同业务类型和使用场景进行用户感知与业务质量的评估分析，帮助移动通信运营商集中、高效、及时的发现网络质量问题；并通过提供优化系统和专业服务，实现对移动通信运营商网络质量及业务感知的主动实时监控，达到有效降低用户投诉、提升移动通信运营商的服务质量的效果。

拓明科技凭借自身在移动通信网络信令领域的产品研发和技术服务经验，与电信运营商建立了良好的合作关系，成为移动网络质量优化领先企业之一。报告期内，拓明科技更注重为客户提供高品质服务，完善现有服务体系，降低服务成本，提升服务效率和水平。在市场业务开拓方面，在保持原有市场份额的情况下，先后赢得吉林移动、宁夏移动、山东移动、贵州移动、内蒙古移动、辽宁移动等运营商网络优化合同。

4、移动大数据精准营销及行业应用产品业务

报告期内，公司通过子公司拓明科技开展移动大数据精准营销及行业应用产品业务。拓明科技的移动大数据精准营销与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精准营销及行业应用产品业务方面寻求突破。报告期内，拓明科技立足于运营商的各类数据，结合互联网及特定行业专业数据进行深度关联分析与挖掘。截至目前，拓明科技已中标中国联合网络通信有限公司网络技术研究院大数据分析平台系统软件项目、中国移动设计院2016-2017年研发业务平台、新业务合作研发服务集中采购项目（程序开发类、运营服务类）项目、中国电信云公司的机动车行驶证数据查询服务项目；签订商务开发合同的有深圳市雷森投资有限公司的大数据PaaS平台开发项目、盘古数据有限公司的大数据封装服务系统开发项目。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
民用工业互联网 网络产品	92,927,750.28	50,264,796.60	45.91%	6.94%	12.74%	-2.78%
军用网络产品	66,357,096.45	16,281,644.61	75.46%	93.82%	53.25%	6.49%
移动通信网络优 化及服务	92,617,818.67	58,681,805.26	36.64%			
移动大数据精准 营销及行业应用 产品	6,138,158.71	1,505,179.14	75.48%			

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

合并范围增加子公司拓明科技以及和兴宏图。公司主营业务增加了子公司拓明科技移动通信网络优化及服务、移动大数据精准营销及行业应用产品业务，以及增加子公司和兴宏图司法庭审综合管理系统及服务业务、飞讯数码军用多媒体指挥调度系统及整体解决方案业务。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

合并范围较上年同期发生改变，增加子公司拓明科技以及和兴宏图，盈利水平明显提升。

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
前五名供应商合计采购金额（元）	29,756,651.84	19,923,488.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.30%	31.15%

比例变化原因为本报告期合并范围增加拓明科技和和兴宏图，供应商集中度降低。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
前五名客户合计销售金额（元）	77,976,322.15	50,751,651.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.21%	41.90%

比例变化原因为本报告期合并范围增加拓明科技和和兴宏图，客户集中度降低。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司重点研发项目智能变电站一体化控制服务器，已于报告期内完成硬件与软件的开发，2016年下半年将会进行系统集成和试验局部署。中国的智能变电站技术经过多年发展已处于国际领先水平，但在变电二次设备组织上存在设备室体积大、成本高、调试及维护复杂等问题。公司研发的智能变电站一体化控制服务器以整个变电站作为建模对象，采用创新手段将所有保护、远动及交换功能一起建模，项目完成后预期主控室设备占地空间、设备数量、安装调试时间都将大为减少，并通过软件方式进行功能升级以适应变电站技术的不断发展。

公司重点研发项目智能交通一体化控制服务器，已于报告期内完成原型机的开发，将在2016年下半年进行交通路口现场试验局部署。智能交通一体化控制服务器是一个提供集成数据采集、控制、计算、存储、交换一体化的服务器和交通控制中心的云平台。交通控制现场提供基于总线式网络化的工程布局，大幅降低工程复杂度和施工成本。交通控制云层按照“互联网+设计”模式具备智能交通调度能力，将为我国城市交通管理引入全新的控制理念。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

在十三五规划期间，正值互联网+的工业4.0时代到来之时，市场面临着传统产业的转型、经济格局的重构等新老问题的交汇之口。随着中国工业4.0的快速崛起，新一代信息技术与制造业深度融合，物联网、大数据、无人系统等新兴服务被快速引入相关行业，从根本上改善了行业客户的业务模式，引发了影响深远的产业变革。工业发展的内在需求逐步提升，互联网代表的新经济形态正快速发展，政府为提升制造业竞争力定制产业政策也已达成共识，这些都将驱动工业与互联网结合并进行下一步转型升级。“中国制造2025”和“互联网+”战略为中国工业的转型升级提供了方向和路径，而工业互联网作为当今席卷全球的工业革命浪潮的核心技术推动力，将为智能制造提供关键的基础设施，并打造新的工业生态体系。

在军工方面，国家在实现富国和强军相统一的进程中，多次会议明确表明要将军民融合上升为国家发展战略，国家积极推进军民融合中的“民参军”，一方面可以借助优势民营企业技术优势加速军队信息化、网络化发展；另一方面也可以引入竞争，利用竞争加速产品开发，降低产品成本。除大力推进军民融合力度外，国家还持续加大对国防建设的投入，加快国防

信息化等领域的建设脚步，努力实现国防建设从机械化向信息化方向转型。随着信息化技术的迅猛发展，以信息化为标志的新技术革命蓬勃兴起，信息化和全球化已成为当今世界发展的两大趋势。其中，以信息化为核心的新军事变革更是首当其冲，这将意味着对研制新武器装备提供新的需求，为民营军工企业带来新的发展机遇。

公司努力把握工业4.0的发展机遇，以工业网络技术为核心，力图整合整个工业互联网资源，形成整体解决方案。公司从安全技术、控制技术到采集技术，布局整个生态链。公司致力于做全产业链的设备供应商，立足于全行业发展，为不同的行业客户根据不同的需求研发相应的软件。公司致力于工业互联网——网络化工业控制整体解决方案的研究实践，建立互联网化的新一代工业控制体系。并且，公司把握我国工业战略调整机遇和军事工业军民融合机遇，将先进的互联网技术应用于军事装备等领域，已经通过自我开发和兼并重组等多种方式形成了通信装备、作战指挥信息系统等系列产品。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

年度经营计划在报告期内的重点进展情况为：

1、公司于报告期内，实现营业收入25,804.08万元，其中：主营业务收入实现25,768.53万元，较上年同期增长115.61%。实现利润总额4,314.03万元，较上年同期增加156.06%；实现归属于上市公司股东的净利润为3,731.58万元，较去年同期增加184.96%。

2、公司大力加强核心技术及新产品的研究与开发，开展了安全交换机、智能交通一体化控制服务器、智能变电站一体化控制服务器等重点研发项目。报告期内，投入金额约3,053.83万元，占营业收入的11.83%，继续保持了较高水平，较去年同期增长42.04%。

3、2015年9月15日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过《关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，同意通过向交易对方非公开发行人民币普通股并支付现金的方式购买其合法持有的北京和兴宏图科技有限公司100%股权、北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权。2015年10月29日，公司召开2015年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2016年3月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号）。关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产事项发行股份已于2016年6月8日上市。公司将认真做好并购后整合工作，与公司现有业务产生良好协同效应，完成战略布局和技术壁垒平台，壮大公司实力。

4、2016年上半年，SAP人力资源管理系统成功上线，不仅在员工管理、考勤管理、绩效管理、薪酬管理几大模块上更加完善规范，还新增任职资格管理、员工发展管理，将加速东土科技实现新环境下的转型升级，提升企业的人力资源管理水平，驱动未来战略创新，实现人力资源战略部署。同时，通过集团新员工培训、扩大期刊版面等渠道，开展公司战略、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，增强了员工对企业的认同感和归属感。

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

1、随着工业互联网的不断发展和深化，公司作为高新技术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。

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

3、公司业务规模逐步扩大，市场领域不断拓展，下属子公司数量增多，导致公司的经营成本和费用支付增长。并购重

组给公司带来机遇的同时，也带来了整合风险和挑战。虽然公司之前已积累了一定的并购整合经验，但本次交易完成后能否通过整合充分发挥本次交易的协同效应，具有不确定性。针对整合风险，公司将根据子公司所经营业务的不同特点，从企业文化、管理模式、规章制度、财务管理等方面进行进一步融合，不断储备培养高素质人才，严格执行公司制度，强化管理，避免规模扩张带来的风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	82,226.24
报告期投入募集资金总额	220
已累计投入募集资金总额	32,800.18
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>一、公司上市募集资金总额为人民币 27,805.00 万元，扣除各项发行费用合计人民币 4116.76 万元，实际募集资金净额为人民币 23,688.24 万元。根据公司募投资金使用计划，公司上市时 3 项 IPO 建设项目《SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目》、《技术研发中心扩建项目》和《营销服务网络建设项目》共计划投入资金 12,950 万元，截止 2014 年末，“SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目”和“营销服务网络建设项目”已经实施完毕，剩余资金已转为自有资金，相关募集资金账户已销户。根据公司 2014 年年度股东大会决议审计通过的相关议案，“技术研发中心扩建项目”已经实施完毕，除预留已签订合同后续还需支付的金额外，2015 年 3 月公司已将该项目剩余募集资金（含利息）共计 607.98 万元永久补充流动资金。2015 年 8 月，根据决议公司使用剩余超募资金 1,464.62 万元（含利息）永久补充性流动资金。至此，公司超募资金净额全部使用完毕，相关募集资金账户已销户。截止报告期末，已累计使用募集资金 18,042.18 万元，募集项目结余资金转出 5,819.71 万元，收到募集资金利息收入 298.93 万元，尚未使用金额有 125.28 万元。</p> <p>二、2015 年 10 月，公司非公开发行股份募集购买北京拓明科技有限公司的配套资金，金额人民币 16,100.00 万元，扣除发行费用 1,562.00 万元，实际募集资金 14,538.00 万元。至销户，该专款户共收到募集资金利息 1.29 万元，累计使用募集资金 14,539.29 万元（含利息）。相关募集资金账户已销户。</p> <p>三、2016 年 6 月，公司非公开发行股份募集资金用于购买北京和兴宏图科技有限公司股权的现金对价、基于工业互联网高速总线的端子的研发项目、东土科技（宜昌）工业互联网产业园一期项目、基于互联网+的军工信息化装备及指控系统研发项目、支付中介费用，总额为人民币 45,000.00 万元，扣除发行费用 1,000.00 万元后，实际到账为人民币 44,000.00 万元。其中：“支付中介费”项目承诺投入金额 2,000 万元，扣除发行费用人民币 1,000.00 万元后承诺投入金额为 1,000.00 万元。截止报告期末，累计使用募集资金 220.00 万元，均为支付中介费用，收到募集资金利息 1.47 万元，余额 43,781.47 万元。</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、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目	否	7,008	7,008	0	4,691.3	66.94%	2013 年 07 月 01 日	1,236.85	8,623.18	是	否
2、技术研发中心扩建项目	否	3,952	3,952	0	3,260.45	82.50%	2014 年 12 月 31 日			是	否
3、营销服务网络建设项目	否	1,990	1,990	0	637.43	32.03%	2014 年 03 月 31 日			是	是
4、支付北京拓明科技有限公司现金对价	否	14,538	14,538	0	14,538	100.00%	2015 年 10 月 31 日	2,268.99	4,904.62	是	否
5、支付北京和兴宏图科技有限公司现金对价	否	16,500	16,500	0	0	0.00%	2016 年 05 月 31 日	1,188.74	1,188.74	是	否
6、基于工业互联网高速总线的端子的研发项目	否	4,000	4,000	0	0	0.00%	2017 年 09 月 15 日			是	否
7、基于互联网+的军工信息化装备及指控系统研发项目	否	5,000	5,000	0	0	0.00%	2017 年 09 月 15 日			是	否
8、东土科技(宜昌)工业互联网产业园一期项目	否	17,500	17,500	0	0	0.00%	2018 年 09 月 15 日			是	否
9、支付中介费	否	1,000	1,000	220	220	22.00%	2016 年 05 月 31 日			是	否
承诺投资项目小计	--	71,488	71,488	220	23,347.18	--	--	4,694.58	14,716.54	--	--
超募资金投向											

1、投资上海远景数字信息技术有限公司	否	5,253	5,253	0	5,253	100.00%	2013年10月31日	95.55	1,464.54	是	否
补充流动资金（如有）	--	4,200	4,200	0	4,200		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,453	9,453	0	9,453	--	--	95.55	1,464.54	--	--
合计	--	80,941	80,941	220	32,800.18	--	--	4,790.13	16,181.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于变更技术研发中心扩建项目实施内容的议案》，技术研发中心扩建项目原计划中主要为硬件设备购置投入的募集资金用途变更为新增无形资产投入，同时，在上述课题进展过程中拟购置的硬件设备，将根据研发过程实际需求，使用自有资金购买。由于上述研究课题的调整，技术研发中心扩建项目的建设期需相应做出调整。根据公司对后续拟购置软件的完成时间预估，将项目建设期延长至 2014 年 12 月底。目前，技术研发中心扩建项目已经实施完毕，但已签订合同后续还需要支出的金额约 121.20 万元，预计将于项目满足付款条件时支付。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于近年来国内外行业格局发生较大变化，公司于 2014 年 4 月以董事会决议形式终止了营销服务网络建设项目。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2013 年度，公司使用超募资金 2,100.00 万元永久性补充流动资金，公司使用超募资金 5,253.00 万元投资上海远景数字信息技术有限公司。2014 年度，公司使用超募资金 2,100.00 万元永久性补充流动资金，已按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。2015 年 8 月，公司使用剩余超募资金 1,464.62 万元（含利息）永久补充性流动资金，已按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。至此，公司超募资金净额全部使用完毕，相关募集资金账户已销户。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目实施地点由原来位于崇新大厦 3 号楼同一处的三个楼层变更为分别位于两处的三个楼层，即第一处为西山汇项目 2 号楼 8-12 层中的两个楼层，第二处为公司目前正租赁的北京市石景山区实兴东街 18 号崇新大厦 4 号楼（即崇新创意大厦）一层北。2、技术研发中心扩建项目实施地点由原来位于崇新大厦 3 号楼的一个楼层变更为西山汇 2 号楼 8-12 层中的一个楼层。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目原计划厂房购置费用为 4,560.03 万元，现调整后厂房购置费用为 3,469.304 万元。变更前在厂房购置支出上的差额为 1,090.726 万元。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年 3 月 7 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2012 年 12 月 31 日以自筹资金预先投入募集资金项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2013 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 248.87 万元；公司独立董事、公司监事会以及保荐机构海际大和证券有限责任公司对该事项均发表了同意意见，同意公司以募集资金置换前期已预先投入的自筹资金。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 1 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 1,090.726 万元临时补充流动资金，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金到期日为 2013 年 7 月 18 日，公司已在 2013 年 6 月 25 日将上述闲置募集资金暂时补充流动资金的 1,090.726 万元全部归还至募集资金专户，并将归还情况通知了公司保荐机构及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目结余募集资金 2,347.92 万元（含利息收入），主要原因为：（1）公司将 SICOM 系列工业以太网交换机生产线扩建项目实施地点进行了变更。原计划厂房购置费用为 4,560.03 万元，调整后厂房购置费用为 3,469.304 万元。变更前后在厂房购置支出上的差额为 1,090.726 万元，此笔资金成为该项目闲置资金。（2）公司在项目建设过程中，一方面本着厉行节约原则，在保证使用功能的情况下，通过降低项目成本，进一步加强费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。另一方面，公司通过平台共享，使不同项目及产品的研发设备、测试环境能达到资源共享，优化生产流程以提升生产效率，减少了部分重复投入，使该项目有部分募集资金结余。2、营销服务网络建设项目结余募集资金 1,392.44 万元（含利息收入），主要原因为：2014 年 4 月 15 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于终止营销服务网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“营销服务网络建设项目”。3、技术研发中心扩建项目结余募集资金 607.98 万元（含利息收入），主要原因为：2013 年 7 月份变更该项目募集资金用途时，新增的两项无形资产投入中，第一项课题“基于芯片级硬件研究”所需购置的无形资产“基于硬件级芯片的研究平台”已经完成购置，实际投资资金 208 万元，比预计投入节约资金 292 万元，第二项课题“嵌入式实时 LINUX 平台研究”所需购置的无形资产“嵌入式操作系统”，后期因调整为自主研发的原因，取消了无形资产的购置，节约资金 300 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>按《募集资金管理办法》规定，根据《配套募集资金三方监管协议》，尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、募集资金使用中存在的问题：（1）公司《三方监管协议》签署时间超出募集资金到账时间 1 个月，其原因为期间法定假期时间较长影响了协议签署，但不对募集资金专户管理构成重大影响。（2）公司分别于 2012 年 9 月和 2012 年 12 月将自有资金 50 万元和 2100 万元（截止 2012 年 12 月 31 日自有资金产生利息收入 18,139.54 元）存入募集资金账户，上述行为不符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规中关于募集资金专户不得存放非募集资金或用作其他用途的要求，但存放时间较短且已于 2013 年 2 月转出，没有与募集资金发生混同，未对募集资金使用、管理产生重大影响。2、募集资金披露中存在的问题：公司报告期内募集资金情况披露及时、完整，不存在重大问题。</p>

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

2016年上半年公司经营业绩继续保持稳定增长，子公司上半年扣除非经常性损益后的净利润基本完成业绩承诺，其中拓明科技完成43%、东土军悦完成75%、和兴宏图完成34%，因行业特征所致，和兴宏图的项目验收和收入确认大多集中四季度，利润在四季度也会相应增加。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2016年5月16日召开的股东大会审议通过2015年年度权益分派方案，以公司总股本462,855,750股为基数，向全体股东每10股派0.1元人民币现金。权益分派的股权登记日为：2016年5月24日，权益分派的除权除息日为：2016年5月25日。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
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	北京东土军悦科技有限公司49%股权	7,000	2016年3月21日,北京东土军悦科技有限公司49%股权过户完成。	有助于加强公司在军工市场的战略布局,公司产品销售获得进一步巩固和强化。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润701.62万元	18.80%	否	不适用	2016年04月14日	(2016-03-3)关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告
黄兵、鄢小峰、冯继红	上海远景数字信息技术有限公司49%股权	6,200	2016年4月13日,上海远景数字信息技术有限公司49%股权过户完成。	有助于整合技术资源,为智能电网用户提供完整的系统解决方案。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润30.94万元	0.83%	否	不适用	2016年04月14日	(2016-03-3)关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易

										之标的资产过户完成的公告
邱克、李大地、周克勤、戴跃辉、王建国、黄少军、黄守清、欧阳震春、欧阳春元、邱琴、肖国安、于春明、吴海晶、张小龙、张梅林、邹正文、谢国斌、陈可到、王治国、金小朋、刘杰、汪云亮、刘璐、李贵峰、周志光、刘铁彪、季磊、尚守军、孙赵宇、赵艳霜、丁海军、燕凯、金毅、吴滨、景疆、唐伟、冯卫林、林丹、赵新正、么晓东、李占山、彭意林、王梅、秦亚萍、安	北京和兴宏图科技有限公司 100% 股权	55,000	2016 年 3 月 22 日, 北京和兴宏图科技有限公司 100% 股权过户完成。	有助于进入军队作战指挥系统领域, 同时还有助于多媒体应用系统向民用领域的拓展	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润 1,188.74 万元	31.86%	否	不适用	2016 年 04 月 14 日	(2016-03 3) 关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告

星星、王雅超、崔哲明										
上海双由信息科技有限公司	上海瀚讯无线技术有限公司 4.545% 股权	5,000	2016 年 3 月 1 日, 公司以自有资金 5,000 万元完成对上海瀚讯的投资, 并且上海瀚讯完成工商变更登记手续。	公司参股上海瀚讯, 有助于, 将上海瀚讯宽带无线通信装备的研发技术与东土科技工业互联网相关技术相结合, 打造战术通讯一体化解决方案。		0.00%	否	不适用	2016 年 01 月 22 日	(2016-014) 关于公司投资上海瀚讯无线技术有限公司股权的进展公告

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2016年6月起, 北京和兴宏图科技有限公司纳入合并, 合并范围内实现营业收入2,426.46万元, 利润总额1,336.39万元, 实现净利润1,188.74万元。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京东土军悦科技 有限公司	2016 年 05 月 30 日	10,000						
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)				0
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)				0
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)				0
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)				0
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方 式	实际收益	期末余额	是否履行必要 程序
-------	------	--------	--------	-------------	------	------	--------------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	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	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。	2016年06月08日	2016年6月8日至2017年6月8日	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
	周克勤、戴跃辉、王建国、黄少军、黄守清、欧阳震春、欧阳春元、邱琴、肖国安、于春明、吴海晶、张小龙、张梅林、邹正文、谢国斌、陈可到、王治国、金小鹏、刘杰、汪云亮、刘璐、李贵峰、周志光、刘铁彪、季磊、尚守军、孙赵宇、赵艳霜、丁海军、燕凯、金毅、吴滨、景疆、唐伟、冯卫林、林丹、赵新正、么晓东、李占山、彭意林、王梅、秦亚萍、安星星、王	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。

	雅超、崔哲明				
	李平	自东土科技向李平非公开发行股份募集配套资金实施完毕并完成股份登记之日起三十六个月内不转让其因本次交易获得的上市公司股份。	2015年03月11日	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。
	李平	自东土科技向李平非公开发行股份募集配套资金实施完毕并完成股份登记之日起十二个月内不减持上市公司首次公开发行前其持有的上市公司股份。	2015年03月11日	2015年11月13日至2016年11月13日	截至本公告之日,承诺人遵守了上述承诺。
	常青、宋永清、江勇、郭立文、李湘敏、王广善、郑立、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)、杭州立元创业投资有限公司、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)、通鼎集团有限公司、温	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12个月内不转让。	2015年11月13日	2015年11月13日至2016年11月13日	截至本公告之日,承诺人遵守了上述承诺。

	商创业投资有 限公司、众享 石天万丰（天 津）股权投资基 金合伙企业（有 限合伙）				
	常青、宋永清、 江勇、郭立文、 李湘敏、王广 善、郑立、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）、杭 州立元创业投 资有限公司、 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）、通鼎集 团有限公司、温 商创业投资有 限公司、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 股票在未来 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， 以不可撤销赠 与的形式对东 土科技进行资 金支持。	2015 年 09 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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	李平	1、自公司股票 上市之日起三 十六个月内，不 转让或者委托 他人管理其直 接或间接持有 的公司股份，也 不由公司回购 其直接或间接 持有的公司股 份。2、在任职	2011 年 11 月 10 日	本人作为公司 控股股东和实 际控制人期间	截至本公告之 日，承诺人遵守 了上述承诺。

	<p>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，自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接所持公司股份。</p>			
	<p>李平</p> <p>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</p>	<p>2011年11月10日</p>	<p>本人作为公司控股股东和实际控制人期间</p>	<p>截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

		<p>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。</p>			
	李平	<p>自设立之日起至东土科技申请首次公开发行并上市期间未缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴，或被有关主管部门处罚，或任何利益相关方就上述事项以任何方式向东土科技或北京东土电信提出权利要求且该等要求获有关主管部门</p>	2012年08月31日	本人作为公司控股股东和实际控制人期间	截至本公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

		支持，本人承诺无条件全额承担相关补缴、处罚款项和对利益相关方的赔偿或补偿，以及因此所支付的一切相关费用，以保证东土科技和北京东土电信不致因此遭受任何损失。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年9月15日，公司召开第三届董事会第二十八次会议，审议通过《关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，同意公司向交易对方非公开发行人民币普通股并支付现金的方式购买北京和兴宏图科技有限公司100%股权、北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权。2015年10月29日，公司召开2015年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2016年3月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号）。关于公司非公开发行股份及支付现金购买资产事项发行股份已于2016年6月8日上市。

2、公司于2016年1月8日召开的第三届董事会第三十四次会议，审议通过《关于公司对外投资的议案》，同意公司与其他投资者共同对上海瀚讯无线技术有限公司进行增资，并且公司拟受让上海瀚讯部分股权。2016年1月21日，公司及其他投资者中金佳讯（天津）投资中心（有限合伙）、唐山兴仁投资合伙企业（有限合伙）和上海东证睿芑投资中心（有限合伙）与上海瀚讯控股股东上海双由信息科技有限公司、上海瀚讯其他现有股东、上海瀚讯实际控制人卜智勇以及上海瀚讯共同签订了《关于上海瀚讯无线技术有限公司的增资及股权转让协议》，公司以5,000万元取得上海瀚讯4.545%的股权。上海瀚讯于2016年3月1完成工商变更登记手续，取得了由上海市长宁区市场监督管理局核发的营业执照。

3、2016年3月28日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于对子公司北京东土军悦有限公司增资的议案》，为了支持东土军悦更好的发展国防军工市场业务，满足其快速扩大业务规模的需要，公司决定以9,000万元人民币对东土军悦增资，将东土军悦的注册资本从1,000 万人民币增加至10,000万元人民币。东土军悦于2016年4月5日完成上述事项的工商变更登记手续，取得了北京市工商行政管理局石景山分局颁发的营业执照。

4、公司于2016年5月27日召开的第四届董事会第四次会议，审议通过以下事项：一、审议通过了《关于与国开发展基金合作暨大股东为公司无偿担保的议案》，同意东土科技、东土军悦与国开发展基金有限公司共同签署《国开发展基金投资合同》。为了支持公司全资子公司东土军悦核心网络交换芯片与装备项目的开展，国开发展基金拟对东土军悦增资人民币4,500万元。投资期间，东土军悦以国开发展基金投资本金为计算基数按照1.2%/年的投资收益率向国开发展基金支付投资收益。从国开发展基金增资满三年之日起，东土科技开始操作以定向增发的方式，以等值 5800 万元东土科技上市公司股票回购国开发展基金所持有的东土军悦的全部股权。同时，为保障东土科技履行支付义务，东土科技大股东李平无偿以所持有的东土科技股票质押向国开发展基金提供质押担保。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，国开发展基金与公司无关联关系，公司大股东李平为东土科技担保构成关联交易；二、审议通过了《关于北京东土军悦科技有限公司向国开行申请贷款暨公司提供反担保的议案》。公司子公司东土军悦因经营需要，拟向国家开发银行北京市分行申请长期贷款，贷款金额：壹亿元整，贷款期限8年；北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称“中关村担保”）拟对上述贷款提供保证担保。根据中关村担保要求，公司拟以公司名下位于石景山区实兴大街30号院2号楼8至12层901（房产证号为：X 京房权证石字第 119857 号）的房地产为东土军悦向中关村担保提供抵押反担保。公司已于2016年5月30日公告了上述事项。

5、2016年6月23日，公司筹划重大资产重组事项，因有关事项存在不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票自2016年6月23日开市起停牌。截至本报告披露日，公司本次重大资产重组事项的相关准备工作尚未全部完成，公司股票继续停牌。停牌期间公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每五个工作日发布一次重大资产重组的进展公告。

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

九、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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	262,622,200	56.74%	27,296,696			-265,500	27,031,196	289,653,396	59.10%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	262,622,200	56.74%	27,296,696			-265,500	27,031,196	289,653,396	59.10%
其中：境内法人持股	24,262,850	5.24%						24,262,850	4.95%
境内自然人持股	238,359,350	51.50%	27,296,696			-265,500	27,031,196	265,390,546	54.13%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	200,233,550	43.26%				265,500	265,500	200,499,050	40.90%
1、人民币普通股	200,233,550	43.26%				265,500	265,500	200,499,050	40.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	462,855,750	100.00%	27,296,696				27,296,696	490,152,446	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、年初部分高管股份性质变化：根据创业板上市公司股份解除限售的相关规定、公司上市前相关股东所做出的首发承诺以及中国证券登记结算有限公司深圳分公司对高管股份解限售数量的计算方法和公司查询结果，2016年1月4日，作为公司董事、高级管理人员的公司股东宛晨、薛百华持有的部分高管锁定股合计295,500股的股份性质由有限售条件股份变更为无限售条件股份。2016年2月26日，公司离任董事刘东买入的20,000股作为高管锁定股，其股份性质为有限售条件股份。2016年3月4日，公司离任董事刘东买入的10,000股作为高管锁定股，其股份性质为有限售条件股份。

2、公司非公开发行新增股份：2016年6月7日，公司发行股份购买资产的发行股份数量为27,296,696股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年3月14日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号），核准公司发行股份购买资产的发行股份数量为27,296,696股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2016年6月7日，公司发行27,296,696股股份购买资产，该股份于2016年6月8日上市。

截至2016年6月17日，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等发行26,785,714.0股非公开募集配套资金募集资金总额为人民币449,999,995.20元，扣除发行费用10,000,000.00万元后，实际到账为人民币439,999,995.20万元。2016年7月11日，非公开发行26,785,714股新股上市。截至报告期末，募集资金已到账，但股份登记延至2016年7月11日完成，故累计股本以516,938,160.00元计。

两次股份变动为新发行股份，不必对2015年度的基本每股收益和稀释每股收益进行重算，2015年度基本每股收益和稀释每股收益仍为0.1709元/股，2016年上半年度基本每股收益和稀释每股收益为0.0791元/股；本报告期末，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.8326元/股，较上年度末增加61.50%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄鹏	0		150,852	150,852	非公开发行股份购买资产锁定承诺	2017年6月8日、2018年、2019年分批解除限售股份
王玲娟	0		37,713	37,713	非公开发行股份购买资产锁定承诺	2017年6月8日、2018年、2019年分批解除限售股份
王文彬	0		452,556	452,556	非公开发行股份购买资产锁定承	2017年6月8日、2018年、2019年

					诺	分批解除限售股份
欧阳春元	0		173,713	173,713	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
金毅	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
刘杰	0		86,856	86,856	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
周克勤	0		1,563,419	1,563,419	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
邱克	0		10,350,888	10,350,888	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
赵新正	0		26,056	26,056	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
安星星	0		14,476	14,476	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
李贵峰	0		72,380	72,380	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
秦亚萍	0		14,476	14,476	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
邱琴	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
刘铁彪	0		57,904	57,904	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
崔哲明	0		14,476	14,476	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
赵艳霜	0		28,952	28,952	非公开发行股份	2019年6月8日

					购买资产锁定承 诺	
陈可到	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
王雅超	0		14,476	14,476	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
丁海军	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
彭意林	0		26,056	26,056	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
孙赵宇	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
季磊	0		52,113	52,113	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
金小鹏	0		86,856	86,856	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
唐伟	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
于春明	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
林丹	0		26,056	26,056	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
肖国安	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
景疆	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
么晓东	0		26,056	26,056	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日

					诺	
杨任远	0		150,852	150,852	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
李向永	0		75,426	75,426	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
张梅林	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
吴滨	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
李广	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
张国刚	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
燕凯	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
吴海晶	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
郭克坤	0		75,426	75,426	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
王治国	0		86,856	86,856	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
冯卫林	0		28,952	28,952	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
朱洪伟	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承	2017年6月8日、 2018年、2019年

					诺	分批解除限售股份
王建国	0		521,139	521,139	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
戴跃辉	0		723,805	723,805	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
李占山	0		26,056	26,056	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
王梅	0		21,714	21,714	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
尚守军	0		43,428	43,428	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
刘璐	0		86,856	86,856	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
欧阳震春	0		303,998	303,998	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2019年6月8日
李大地	0		3,620,002	3,620,002	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股份
王海连	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股份
丁玉奇	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股份
刘翀	0		75,426	75,426	非公开发行股份 购买资产锁定承诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股份
张志远	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承	2017年6月8日、 2018年、2019年

					诺	分批解除限售股份
陈威风	0		37,713	37,713	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
王吉南	0		150,852	150,852	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
邹正文	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
黄少军	0		434,283	434,283	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
周志光	0		57,904	57,904	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
张小龙	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
谢国斌	0		115,808	115,808	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
汪云亮	0		86,856	86,856	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
黄守清	0		405,330	405,330	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2019年6月8日
冯继红	0		397,495	397,495	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日
黄兵	0		2,207,939	2,207,939	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日
邬小峰	0		668,060	668,060	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日

王小军	0		2,262,784	2,262,784	非公开发行股份 购买资产锁定承 诺	2017年6月8日、 2018年、2019年 分批解除限售股 份
宛晨	18,750	3,750		15,000	高管锁定股	按照高管锁定每 年可解除 25%
薛百华	6,834,600	291,750		6,542,850	高管锁定股	按照高管锁定每 年可解除 25%
刘东			30,000	30,000	高管锁定股	2016年8月1日
合计	6,853,350	295,500	27,326,696	33,884,546	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,447						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李平	境内自然人	33.76%	165,488,477	0	165,488,477	0	质押	85,560,000
常青	境内自然人	6.36%	31,186,452	0	31,186,452	0		
宋永清	境内自然人	4.24%	20,790,667	0	20,790,667	0	质押	16,090,000
中国银行—嘉实 成长收益型证券 投资基金	其他	2.23%	10,919,908	9,919,908	0	10,919,908		
邱克	境内自然人	2.11%	10,350,888	10,350,888	10,350,888	0		
薛百华	境内自然人	1.78%	8,723,800	0	6,542,850	2,180,950		
中国工商银行股 份有限公司—中 欧明睿新起点混 合型证券投资基金	其他	1.61%	7,908,262	6,313,439	0	7,908,262		
王广善	境内自然人	1.26%	6,193,234	0	6,193,234	0	质押	5,264,100

江勇	境内自然人	1.08%	5,309,389	0	5,309,389	0	质押	4,511,000
全国社保基金一一四组合	其他	1.03%	5,027,905	625,019	0	5,027,905		
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					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	10,919,908	人民币普通股	10,919,908					
中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	7,908,262	人民币普通股	7,908,262					
全国社保基金一一四组合	5,027,905	人民币普通股	5,027,905					
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	3,950,696	人民币普通股	3,950,696					
富国基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托富国基金混合型组合	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	2,358,746	人民币普通股	2,358,746					
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	2,228,557	人民币普通股	2,228,557					
薛百华	2,180,950	人民币普通股	2,180,950					
中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金	1,874,726	人民币普通股	1,874,726					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系,也未知其余前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李平	董事长	现任	165,488,477	0	0	165,488,477	0	0	0	0
宛晨	董事、总经理	现任	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0
薛百华	董事、高级副总经理	现任	8,723,800	0	0	8,723,800	0	0	0	0
黄兵	董事、高级副总经理	现任	0	2,207,939	0	2,207,939	0	0	0	0
佟琼	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘志耕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王文海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王爱莲	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱莹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
田芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴建国	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张鹤	高级副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘东	董事	离任	0	30,000	0	30,000	0	0	0	0
李文华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	174,232,277	2,237,939	0	176,470,216	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宛晨	董事	被选举	2016年02月01日	董事会新选举董事
黄兵	董事	被选举	2016年02月01日	董事会新选举董事
王文海	独立董事	被选举	2016年02月01日	董事会新选举独立董事
刘东	董事	任期满离任	2016年02月01日	任期满离任董事
李文华	独立董事	任期满离任	2016年02月01日	任期满离任独立董事

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东土科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	641,751,285.04	282,678,133.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,798,646.06	3,260,134.23
应收账款	321,674,932.53	254,160,636.50
预付款项	29,358,176.92	14,044,588.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	237,038.10	1,534,214.04
应收股利		
其他应收款	19,596,011.57	12,843,587.57
买入返售金融资产		
存货	100,056,319.14	57,474,183.81

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,363,209.47	111,703.95
流动资产合计	1,119,835,618.83	626,107,182.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,817,746.45	1,947,419.07
投资性房地产		
固定资产	125,173,487.94	103,748,463.89
在建工程	4,812,839.13	1,333,976.82
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	65,989,155.51	64,931,493.55
开发支出	7,614,157.83	5,206,383.48
商誉	1,080,298,940.93	614,802,919.05
长期待摊费用	1,605,574.44	1,783,183.16
递延所得税资产	20,698,382.00	2,961,803.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,358,010,284.23	796,715,642.12
资产总计	2,477,845,903.06	1,422,822,824.12
流动负债：		
短期借款	71,646,968.09	101,651,394.12
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	8,142,182.30	10,654,792.02

应付账款	116,689,962.96	96,994,383.40
预收款项	11,387,298.32	4,603,268.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,750,645.48	10,472,342.88
应交税费	20,554,788.55	23,736,794.22
应付利息	129,548.43	171,235.78
应付股利		
其他应付款	177,061,971.94	13,229,734.00
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	420,363,366.07	261,513,945.07
非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	
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		138,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,000,000.00	138,000.00
负债合计	465,363,366.07	261,651,945.07
所有者权益：		
股本	516,938,160.00	462,855,750.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,310,354,113.87	514,577,298.62
减：库存股		
其他综合收益	-860,815.96	-1,046,459.97
专项储备		
盈余公积	21,461,598.69	21,461,598.69
一般风险准备		
未分配利润	133,304,179.64	100,616,910.10
归属于母公司所有者权益合计	1,981,197,236.24	1,098,465,097.44
少数股东权益	31,285,300.75	62,705,781.61
所有者权益合计	2,012,482,536.99	1,161,170,879.05
负债和所有者权益总计	2,477,845,903.06	1,422,822,824.12

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张鹁

会计机构负责人：张鹁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	515,870,756.50	155,267,599.09
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	1,814,646.06	2,260,294.23
应收账款	71,494,551.35	66,267,124.39
预付款项	17,839,223.96	10,493,850.86
应收利息	237,038.10	1,534,214.04
应收股利	2,210,268.60	
其他应收款	6,373,873.63	1,438,945.62
存货	44,128,630.02	31,101,341.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	659,968,988.22	268,363,369.46

非流动资产：		
可供出售金融资产	50,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,492,565,669.43	802,073,919.81
投资性房地产		
固定资产	92,632,386.54	94,715,035.46
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,305,744.25	11,348,307.23
开发支出	7,614,157.83	5,206,383.48
商誉		
长期待摊费用	1,578,112.97	1,696,820.16
递延所得税资产	475,067.22	500,821.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,657,171,138.24	915,541,287.39
资产总计	2,317,140,126.46	1,183,904,656.85
流动负债：		
短期借款	44,646,968.09	59,705,889.72
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	8,142,182.30	10,654,792.02
应付账款	56,413,758.07	37,532,974.83
预收款项	1,497,653.21	1,082,075.39
应付职工薪酬	4,707,066.58	3,227,983.92
应交税费	904,122.38	4,970,964.09
应付利息	92,335.07	95,631.01
应付股利		
其他应付款	195,617,656.77	6,487,895.27
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	312,021,742.47	123,758,206.25
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		138,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		138,000.00
负债合计	312,021,742.47	123,896,206.25
所有者权益：		
股本	516,938,160.00	462,855,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,413,090,815.67	512,956,827.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,461,598.69	21,461,598.69
未分配利润	53,627,809.63	62,734,274.81
所有者权益合计	2,005,118,383.99	1,060,008,450.60
负债和所有者权益总计	2,317,140,126.46	1,183,904,656.85

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	258,040,824.11	121,136,433.50
其中：营业收入	258,040,824.11	121,136,433.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	221,988,359.26	113,257,862.44
其中：营业成本	126,733,425.61	55,209,364.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,909,025.97	1,410,579.15
销售费用	30,291,475.80	19,277,396.71
管理费用	60,620,745.00	37,561,910.74
财务费用	-361,747.06	-1,156,472.84
资产减值损失	2,795,433.94	955,084.68
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）	-129,672.62	-98,305.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-129,672.62	-98,305.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,922,792.23	7,780,265.54
加：营业外收入	7,227,620.50	10,104,868.14
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	10,154.02	1,037,739.80
其中：非流动资产处置损失	6,157.74	7,776.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,140,258.71	16,847,393.88
减：所得税费用	7,672,005.20	2,256,731.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,468,253.51	14,590,662.44
归属于母公司所有者的净利润	37,315,827.04	13,095,337.99

少数股东损益	-1,847,573.53	1,495,324.45
六、其他综合收益的税后净额	241,060.43	-665,386.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	185,644.01	-531,984.63
（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	185,644.01	-531,984.63
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	185,644.01	-531,984.63
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	55,416.42	-133,402.17
七、综合收益总额	35,709,313.94	13,925,275.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,501,471.05	12,563,353.36
归属于少数股东的综合收益总额	-1,792,157.11	1,361,922.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0791	0.0382
（二）稀释每股收益	0.0791	0.0382

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

法定代表人：李平

主管会计工作负责人：张鹤

会计机构负责人：张鹤

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	86,971,084.07	93,345,795.99
减：营业成本	53,366,418.08	47,653,023.20
营业税金及附加	517,627.19	1,040,521.63
销售费用	13,513,469.87	13,559,137.08
管理费用	30,354,181.94	24,832,704.27
财务费用	-750,400.35	-1,324,019.80
资产减值损失	-171,693.53	110,064.26
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）	2,080,595.98	-98,305.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-129,672.62	-98,305.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,777,923.15	7,376,059.83
加：营业外收入	3,675,307.23	9,615,995.27
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,157.74	1,013,945.80
其中：非流动资产处置损失	6,157.74	7,776.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,108,773.66	15,978,109.30
减：所得税费用	369,134.02	1,716,081.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,477,907.68	14,262,027.32
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	-4,477,907.68	14,262,027.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0095	0.0416
（二）稀释每股收益	-0.0095	0.0416

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	252,793,330.72	110,410,694.60
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	7,267,787.30	4,799,054.26
收到其他与经营活动有关的现金	8,500,352.63	7,822,264.95
经营活动现金流入小计	268,561,470.65	123,032,013.81

购买商品、接受劳务支付的现金	146,970,944.46	57,831,971.94
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	68,935,973.69	33,507,910.81
支付的各项税费	37,831,916.57	11,330,901.16
支付其他与经营活动有关的现金	40,948,887.61	23,067,624.09
经营活动现金流出小计	294,687,722.33	125,738,408.00
经营活动产生的现金流量净额	-26,126,251.68	-2,706,394.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	910.00
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	10,351,521.88	
投资活动现金流入小计	10,359,521.88	910.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,522,419.21	24,164,448.46
投资支付的现金	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		78,289.60
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,522,419.21	24,242,738.06
投资活动产生的现金流量净额	-59,162,897.33	-24,241,828.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	450,137,995.20	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,000,000.00
取得借款收到的现金	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	533,018,261.87	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	62,334,426.03	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,273,674.61	4,577,076.92
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	13,838,083.33	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	84,446,183.97	25,577,076.92
筹资活动产生的现金流量净额	448,572,077.90	-20,577,076.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,027,989.60	-307,866.83
五、现金及现金等价物净增加额	364,310,918.49	-47,833,166.00
加：期初现金及现金等价物余额	276,753,755.95	243,281,601.61
六、期末现金及现金等价物余额	641,064,674.44	195,448,435.61

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	92,262,913.95	93,993,480.13
收到的税费返还	5,896,019.38	4,230,451.13
收到其他与经营活动有关的现金	3,679,105.85	7,899,619.80
经营活动现金流入小计	101,838,039.18	106,123,551.06
购买商品、接受劳务支付的现金	52,476,614.72	48,275,939.56
支付给职工以及为职工支付的现金	23,796,568.93	22,589,357.97
支付的各项税费	10,989,556.13	7,531,623.99
支付其他与经营活动有关的现金	20,908,374.57	19,125,552.77
经营活动现金流出小计	108,171,114.35	97,522,474.29
经营活动产生的现金流量净额	-6,333,075.17	8,601,076.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	910.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		5,041,095.89
投资活动现金流入小计	8,000.00	5,042,005.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,438,520.44	4,200,421.94
投资支付的现金	58,642,000.00	44,650,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,294,200.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	74,374,720.44	58,850,421.94
投资活动产生的现金流量净额	-74,366,720.44	-53,808,416.05
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	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	487,329,995.20	
偿还债务支付的现金	22,388,921.63	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,700,361.05	4,517,016.92
支付其他与筹资活动有关的现金	13,670,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	41,759,282.68	25,517,016.92
筹资活动产生的现金流量净额	445,570,712.52	-25,517,016.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	732,240.50	294,206.03
五、现金及现金等价物净增加额	365,603,157.41	-70,430,150.17
加：期初现金及现金等价物余额	150,267,599.09	219,453,483.91
六、期末现金及现金等价物余额	515,870,756.50	149,023,333.74

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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
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

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	171,240,960.00				108,791,786.06		-712,200.77		18,681,597.58		124,324,269.45	22,228,366.10	444,554,778.42	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	171,240,960.00				108,791,786.06		-712,200.77		18,681,597.58		124,324,269.45	22,228,366.10	444,554,778.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-531,984.63				8,985,554.96	19,810,314.56	28,263,884.89
(一)综合收益总额							-531,984.63				13,095,337.99	1,361,922.28	13,925,275.64
(二)所有者投入和减少资本												18,448,392.28	18,448,392.28
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额												776,470.59	776,470.59
4. 其他												17,671,921.69	17,671,921.69
(三)利润分配											-4,109,783.03		-4,109,783.03
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,109,783.03		-4,109,783.03
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	171,240,960.00				108,791,786.06		-1,244,185.40		18,681,597.58		133,309,824.41	42,038,680.66	472,818,663.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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				512,956,827.10				21,461,598.69	62,734,274.81	1,060,008,450.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,082,410.00				900,133,988.57					-9,106,465.18	945,109,933.39
（一）综合收益总额										-4,477,907.68	-4,477,907.68
（二）所有者投入和减少资本	54,082,410.00				900,133,988.57						954,216,398.57
1. 股东投入的普通股	54,082,410.00				900,133,988.57						954,216,398.57
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										-4,628,557.50	-4,628,557.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,628,557.50	-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

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	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	118,882,479.85	416,372,351.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	118,882,479.85	416,372,351.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”										10,152,244.29	10,152,244.29

号填列)											
(一) 综合收益总额									14,262,027.32	14,262,027.32	7.32
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-4,109,783.03	-4,109,783.03	3.03
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,109,783.03	-4,109,783.03	3.03
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	171,240,960.00				107,567,314.54				18,681,597.58	129,034,724.14	426,524,596.26

三、公司基本情况

北京东土科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为北京依贝特科技有限公

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据本公司2011年第二次临时股东大会和中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1056号“关于核准北京东土科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复”规定，本公司于2012年9月14日前向不特定对象公开募集股份（A股）1,340万股，增加注册资本1,340万元，变更后的注册资本为人民币5,351.28万元，上述募集资金到位情况业经中审国际会计师事务所予以验证，并出具中审国际验字[2012]01020201验资报告予以审验。

2013年7月，根据贵公司2013年第四次临时股东大会和修改后的章程规定，公司以截止2012年12月31日总股本53,512,800.00股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计转增32,107,680.00

股，转增股本后，公司总股本为85,620,480.00股，资本公积余额为194,412,266.06元。经转增后，贵公司的注册资本由原来的5,351.280万元变更为8,562.048万元，上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2013]第710965号验资报告予以验证。

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

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43,800.00万元，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。

2015年10月，根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的第三届第二十八次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购北京和兴宏图科技有限公司100%股权、北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权。东土科技拟向不超过五名特定对象非公开发行股份募集配套资金不超过4.5亿元，配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的100%，其中，李平承诺认购配套募集资金总额的40%。根据《重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组，需要中国证监会核准。2016年1月22日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会2016年第6次并购重组委工作会议有条件通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。公司于2016年3月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号），截至2016年4月14日，本次交易已完成标的资产北京和兴宏图科技有限公司100%股权、北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权的过户手续及相关工商变更登记，上述标的公司已成为公司的全资子公司。2016年6月8日，本次非公开发行27,296,696股份上市。截至2016年6月17日，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等发行26,785,714.0股非公开募集配套资金募集资金总额为人民币449,999,995.20元，扣除发行费用10,000,000.00万元后，实际到账为人民币439,999,995.20万元。2016年7月11日，非公开发行26,785,714股新股上市。累计股本余额51,693.816万元。

公司住所：北京市石景山区实兴大街30号院2号楼8至12层901

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2016年06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
北京东土电信技术有限公司
Kyland Technology EMEA GmbH
上海远景数字信息技术有限公司
北京东土军悦科技有限公司
Kyland Corporation
北京拓明科技有限公司
北京北方工大科技有限公司
东土科技（宜昌）有限公司
成都中嵌自动化工程有限公司
上海东土远景工业科技有限公司
北京和兴宏图科技有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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。

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，采用交易发生日的当月人民币月平均汇率折算。

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

10、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投

资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项**（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项余额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（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（按每月月末平均）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

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。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

1、销售商品收入的确认一般原则：

- （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

本公司主要产品为民用工业互联网网络产品、军用网络产品以及移动通信网络优化及服务 and 移动大数据精准营销及行业应用产品等。

（1）民用工业互联网网络产品、军用网络产品

民用工业互联网网络产品、军用网络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、法庭审综合管理系统、军用多媒体指挥调度系统等，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）移动通信网络优化及服务 and 移动大数据精准营销及行业应用产品

移动通信网络优化及服务 and 移动大数据精准营销及行业应用产品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、优化过程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、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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，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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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%、17%、19%
城市维护建设税	本公司及本公司之子公司（不包括 Kyland Technology EMEA GmBh、Kyland Corporation）按应缴流转税税额的 7% 计缴城市维护建设税。	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%， 25%
教育费附加	本公司及本公司之子公司（不包括 Kyland Technology EMEA GmBh、Kyland Corporation）按应缴流转税税额的 3% 计缴教育费附加。	3%
地方教育费附加	本公司及本公司之子公司（不包括 Kyland Technology EMEA GmBh、Kyland Corporation）按应缴流转税税额的 3% 计缴教育费附加。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

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

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、成都中嵌自动化工程有限公司适用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、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、北京拓明科技有限公司适用此规定。

2、企业所得税

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

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

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

子公司北京拓明科技有限公司2013年11月继续被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2013-2015年度间执行15%的企业所得税税率。

子公司成都中嵌自动化工程有限公司2014年被认定为高新技术企业，有效期为三年，在2014-2016年度间执行15%的企业所得税税率。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	853,314.27	220,707.26
银行存款	640,211,360.17	281,533,048.69
其他货币资金	686,610.60	924,377.27
合计	641,751,285.04	282,678,133.22
其中：存放在境外的款项总额	8,344,218.80	7,067,184.18

其他说明

项目	期末余额	年初余额
质量保函	686,610.60	924,110.60
合 计	686,610.60	924,110.60

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	5,798,646.06	3,020,134.23
商业承兑票据		240,000.00
合计	5,798,646.06	3,260,134.23

(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	1,062,620.00	
合计	1,062,620.00	

(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				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	345,949,585.88	100.00%	24,274,653.35	7.02%	321,674,932.53	271,972,810.18	100.00%	17,812,173.68	6.55%	254,160,636.50
合计	345,949,585.88		24,274,653.35		321,674,932.53	271,972,810.18		17,812,173.68		254,160,636.50

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			
	298,751,216.14	14,937,174.47	5.00%
1 年以内小计	298,751,216.14	14,937,174.47	5.00%
1 至 2 年	34,817,934.17	3,481,793.41	10.00%
2 至 3 年	6,195,866.40	1,239,173.28	20.00%
3 年以上	6,184,569.17	4,616,512.19	
3 至 4 年	2,802,995.02	1,401,497.51	50.00%

4 至 5 年	832,797.37	666,237.90	80.00%
5 年以上	2,548,776.78	2,548,776.78	100.00%
合计	345,949,585.88	24,274,653.35	

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,653,979.39 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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	35,704,096.00	10.32	2,284,312.30
客户13	25,384,320.00	7.34	1,269,216.00
客户2	21,473,609.64	6.21	1,156,180.48
客户14	15,247,060.00	4.41	907,589.00
客户6	12,024,000.01	3.48	601,200.00
合计	109,833,085.65	31.76	6,218,497.78

(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	23,193,537.54	79.00%	13,927,623.56	99.17%
1 至 2 年	5,145,238.52	17.53%	41,795.62	0.30%
2 至 3 年	31,250.49	0.11%	25,169.50	0.18%
3 年以上	988,150.37	3.37%	50,000.00	0.36%
合计	29,358,176.92	--	14,044,588.68	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
MICROSEMI COMMUNICATIONS, INC.	7,416,337.50	25.26
北京中航科电测控技术有限公司	3,224,896.80	10.98
奥雅纳工程咨询(上海)有限公司	3,030,000.00	10.32
北京视通科技有限公司	2,632,289.47	8.97
北京网鼎芯睿科技有限公司	2,290,598.29	7.8
合计	18,594,122.06	63.33

其他说明：

预付账款较期初增加109.04%，主要原因是合并范围的增加，以及报告期内新购无形资产，至本报告报出日止，该新购无形资产已经验收并确认。

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	237,038.10	1,534,214.04

合计	237,038.10	1,534,214.04
----	------------	--------------

(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				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,050,791.94	100.00%	3,454,780.37	14.99%	19,596,011.57	14,396,907.94	100.00%	1,553,320.37	10.79%	12,843,587.57
合计	23,050,791.94	100.00%	3,454,780.37	14.99%	19,596,011.57	14,396,907.94	100.00%	1,553,320.37	10.79%	12,843,587.57

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			
	10,997,931.58	549,896.58	5.00%
1 年以内小计	10,997,931.58	549,896.58	5.00%
1 至 2 年	8,583,265.71	858,326.58	10.00%
2 至 3 年	497,355.15	99,471.04	20.00%
3 年以上	2,972,239.50	1,947,086.17	
3 至 4 年	1,809,608.26	904,804.13	50.00%
4 至 5 年	601,746.00	481,396.80	80.00%
5 年以上	560,885.24	560,885.24	100.00%
合计	23,050,791.94	3,454,780.37	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,141,454.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(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	7,962,093.47	8,146,243.67
投标保证金	4,643,967.56	1,237,552.98
员工备用金	5,080,274.81	1,369,199.18
押金	2,192,016.49	3,282,686.37
其他	3,172,439.61	361,225.74
合计	23,050,791.94	14,396,907.94

(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
李驹光	个人借款	7,962,093.47	1年以内、1-2年	34.54%	790,604.77
北京慧通科技有限公司	往来款	589,250.00	3-4年	2.56%	294,625.00
中软信息系统工程 有限公司	投标保证金	580,000.00	1年以内	2.52%	29,000.00
陕西容信达科技实 业有限公司	投标保证金	550,000.00	4-5年、5年以上	2.39%	470,000.00
徐健	员工备用金	524,245.70	1年以内	2.27%	26,212.29
合计	--	10,205,589.17	--	44.28%	1,610,442.06

(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：

1、李驹光系本公司控股子公司成都中嵌自动化工程有限公司老股东，也是并购后的小股东，欠款系并购前其对成都中嵌自动化工程有限公司欠款，根据协议，李驹光承诺最迟在2018年6月30日前归还。李驹光信用状况良好，系成都中嵌主要管理人员且同时是成都中嵌股东，成都中嵌应收李驹光款项的回收不存在风险，出于谨慎性考虑，公司已按照统一的应收款项坏账准备政策，对该笔应收款根据账龄计提了充足的坏账准备。

2、报告期末其他应收款较期初增加52.57%，主要原因是合并范围的增加，以及增加投标保证金。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,114,144.50		25,114,144.50	17,838,456.05		17,838,456.05
在产品	8,817,428.69		8,817,428.69	10,825,264.16		10,825,264.16
库存商品	39,794,000.97		39,794,000.97	12,049,832.95		12,049,832.95
周转材料	40,446.36		40,446.36	21,472.81		21,472.81
发出商品	2,256,113.20		2,256,113.20	462,526.20		462,526.20
劳务成本	24,034,185.42		24,034,185.42	16,276,631.64		16,276,631.64
合计	100,056,319.14		100,056,319.14	57,474,183.81		57,474,183.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(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
可抵扣进项	1,363,209.47	111,703.95
合计	1,363,209.47	111,703.95

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			
按成本计量的	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	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	0.00	50,000,000.00		50,000,000.00					4.55%	
合计		50,000,000		50,000,000					--	

		.00		.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

报告期内，公司以投资上海瀚讯无线技术有限公司，持股比例为4.545%

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	1,947,419 .07			-129,672. 62						1,817,746 .45	
小计	1,947,419 .07			-129,672. 62						1,817,746 .45	
合计	1,947,419 .07			-129,672. 62						1,817,746 .45	

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

(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	91,345,531.70	4,428,938.29	10,960,502.23	19,826,402.05	126,561,374.27
2.本期增加金额	18,720,328.49	2,857,739.15	2,427,402.95	7,254,843.92	31,260,314.51
(1) 购置	88,616.70	2,267,395.57	122,834.19	4,035,965.47	6,514,811.93
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	18,631,711.79	590,343.58	2,304,568.76	3,218,878.45	24,745,502.58
3.本期减少金额				40,350.00	40,350.00
(1) 处置或报废				40,350.00	40,350.00
4.期末余额	110,065,860.19	7,286,677.44	13,387,905.18	27,040,895.97	157,781,338.78
二、累计折旧					
1.期初余额	5,424,097.66	1,800,403.78	2,910,439.48	12,677,969.46	22,812,910.38
2.本期增加金额	3,219,239.33	986,734.65	2,142,719.99	3,472,438.75	9,821,132.72
(1) 计提	1,113,322.68	468,077.38	408,609.01	1,544,575.06	3,534,584.13
(2) 企业合并增加	2,105,916.65	518,657.27	1,734,110.98	1,927,863.69	6,286,548.59
3.本期减少金额				26,192.26	26,192.26
(1) 处置或报废				26,192.26	26,192.26
4.期末余额	8,643,336.99	2,787,138.43	5,053,159.47	16,124,215.95	32,607,850.84
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	101,422,523.20	4,499,539.01	8,334,745.71	10,916,680.02	125,173,487.94
2. 期初账面价值	85,921,434.04	2,628,534.51	8,050,062.75	7,148,432.59	103,748,463.89

(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	4,812,839.13		4,812,839.13	1,333,976.82		1,333,976.82
合计	4,812,839.13		4,812,839.13	1,333,976.82		1,333,976.82

(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	1,333,976.82	3,478,863.31			4,812,839.13						募股资金
合计	154,374,300.00	1,333,976.82	3,478,863.31			4,812,839.13	--	--				--

(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	办公软件	特许权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	45,625,745.00	6,108,170.00		51,582.67	26,509,405.53	733,649.61	79,028,552.81
2.本期增加金额			562,053.59		2,602,336.79		3,164,390.38
(1) 购置			562,053.59		2,528,661.79		3,090,715.38
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加					73,675.00		73,675.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	45,625,745.00	6,108,170.00	562,053.59	51,582.67	29,111,742.32	733,649.61	82,192,943.19
二、累计摊销							
1.期初余额							
2.本期增加金额	456,257.45	303,000.00	9,367.56	1,636.54	1,299,784.39	36,682.48	2,106,728.42
(1) 计提	456,257.45	303,000.00	9,367.56	1,636.54	1,268,274.39	36,682.48	2,075,218.42

(2) 企业合并增加					31,510.00		31,510.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	608,343.27	1,866,170.00	9,367.56	45,426.08	13,368,793.48	305,687.29	16,203,787.68
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	45,017,401.73	4,242,000.00	552,686.03	6,156.59	15,742,948.84	427,962.32	65,989,155.51
2. 期初账面价值	45,473,659.18	4,545,000.00		7,793.13	14,440,396.44	464,644.80	64,931,493.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.84%。

(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
入门级工业以太网交换机系列一期	1,032,876.76	580,258.29					1,613,135.05	
车载以太网交换机 Aquam 开发项目	2,035,565.43	1,121,433.02			562,053.59		2,594,944.86	
千兆同步系列交换机 GPT 开发项目	2,137,941.29	1,268,136.63					3,406,077.92	
合计	5,206,383.48	2,969,827.94			562,053.59		7,614,157.83	

其他说明

入门级工业以太网交换机系列一期项目、车载以太网交换机 Aquam 开发项目、千兆同步系列交换机（一期）项目等三个项目经公司总经理办公会同意，根据公司相关规定该三个项目符合资本化条件，在费用发生时予以资本化计入“开发支出”，当项目达到设计鉴定节点时，该项目归集的“开发支出”转入公司无形资产，并按照公司规定5年摊销。报告期内，车载以太网交换机 Aquam 开发项目三个子项目达到设计鉴定节点，结转无形资产。

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		465,496,021.88				465,496,021.88
合计	614,802,919.05	465,496,021.88				1,080,298,940.93

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

本公司于2015年10月用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，北京拓明科技有限公司可辨认资产、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北京拓明科技有限公司可辨认资产、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签订增资协议，协议增资3,000.00万元，收购成都中嵌自动化工程有限公司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日之前全部出资到位。公司于2015年7月29日支付人民币5,000,000.00元。成都中嵌自动化工程有限公司可辨认资产、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自动化工程有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币9,679,827.85元，确认为与成都中嵌自动化工程有限公司相关的商誉。

本公司于2016年6月定向发行股份及募集资金合计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，北京和兴宏图科技有限公司可辨认资产、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号审计报告及中联评报字[2015]第1217号确定，合并成本超过按比例获得的北京和兴宏图科技有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币465,496,021.88元，确认为商誉。

(2) 全资子公司上海远景数字信息技术有限公司2013年度、2014年度、2015年度均已达到业绩预期，不存在商誉减值情况。

全资子公司北京东土军悦科技有限公司2014年度、2015年度达到业绩预期，不存在商誉减值情况。

(3) 全资子公司北京拓明科技有限公司2015年度达到业绩预期，不存在商誉减值情况。

(4) 成都中嵌自动化工程有限公司是公司2015年7月收购的子公司，成都中嵌研发整合进度和经营情况符合预期，因此不存在商誉减值情况。

(5) 全资子公司北京和兴宏图科技有限公司在2016年6月纳入合并，不存在商誉减值情况。

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	113,843.05	103,660.47	83,156.51		134,347.01
CRM 软件实施服务费	233,962.77		29,244.78		204,717.99
任职资格及薪酬管理项目	1,435,377.34		168,867.90		1,266,509.44
合计	1,783,183.16	103,660.47	281,269.19		1,605,574.44

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	27,729,433.72	4,286,308.10	19,260,484.03	2,961,803.10
股份支付	109,413,826.00	16,412,073.90		
合计	137,143,259.72	20,698,382.00	19,260,484.03	2,961,803.10

(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		20,698,382.00		2,961,803.10

(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	108,405.76	105,010.02
合计	108,405.76	105,010.02

(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：

递延所得税增加主要是报告期内增加全资子公司和兴宏图所致。2015年8月6日，和兴宏图股东会审议同意公司股东邱克将其持有公司的出资额331.10万元人民币（占注册资本的16.51%），以2.5元/注册资本的价格转让给戴跃辉等44名自然人；同意公司股东李大地将其持有公司的出资额108.00万元人民币（占注册资本的5.38%），以2.5元/注册资本的价格转让给周克勤；2015年9月2日，和兴宏图股东会审议同意公司股东潘长跃将其持有公司的出资额2万元人民币（占注册资本的0.10%），以2.5元/注册资本的价格转让给燕凯。该股份支付使和兴宏图2015年度管理费用、资本公积分别增加109,413,826.03元，因此递延所得税资产增加16,412,073.90元。

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	22,000,000.00	19,945,504.40
保证借款		20,000,000.00
信用借款	49,646,968.09	61,705,889.72
合计	71,646,968.09	101,651,394.12

短期借款分类的说明：

2015年1月27日，公司全资子公司北京拓明科技有限公司与杭州银行签订为期两年的应收账款质押合同。2016年1月20日杭州银行批准为期一年的综合授信4000万元。2016年4月8日签订借款期限为2016年4月8日至2017年1月26日止的借款合同1500万元整，同时常青、宋永清、王广善为该笔借款提供无限连带保证；2016年6月12日签订借款期限为2016年6月12日至2017年1月11日止的借款合同700万元整，常青、宋永清、王广善为该笔借款提供无限连带保证。

(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
银行承兑汇票	8,142,182.30	10,654,792.02
合计	8,142,182.30	10,654,792.02

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	111,121,835.44	85,821,998.78
1-2 年	1,040,818.30	8,961,194.67
2-3 年	841,225.55	2,157,503.95
3 年以上	3,686,083.67	53,686.00
合计	116,689,962.96	96,994,383.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

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	10,860,598.53	4,261,498.65
1-2 年	236,022.05	338,360.00
2-3 年	22,797.74	2,205.00
3 年以上	267,880.00	1,205.00
合计	11,387,298.32	4,603,268.65

(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
----	------	-----------

(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：

预收账款较期初增长主要是因为合并范围增加，以及新签订合同的预收货款。

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	9,768,464.83	70,522,075.84	66,273,938.36	14,016,602.31
二、离职后福利-设定提存计划	703,878.05	4,585,782.85	4,555,617.73	734,043.17
三、辞退福利		538,200.00	538,200.00	
合计	10,472,342.88	75,646,058.69	71,367,756.09	14,750,645.48

(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	8,569,925.12	64,028,453.46	59,899,774.12	12,698,604.46
2、职工福利费		155,042.36	155,042.36	
3、社会保险费	305,119.03	2,298,084.17	2,290,232.07	312,971.13
其中：医疗保险费	274,399.22	2,034,162.04	2,027,647.65	280,913.61
工伤保险费	12,544.27	105,902.13	105,501.86	12,944.54
生育保险费	18,175.54	158,020.00	157,082.56	19,112.98
4、住房公积金	577,970.13	3,428,174.59	3,342,900.14	663,244.58
5、工会经费和职工教育经费	294,792.58	527,122.86	494,872.75	327,042.69
8、其他	20,657.97	85,198.40	91,116.92	14,739.45
合计	9,768,464.83	70,522,075.84	66,273,938.36	14,016,602.31

(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	652,266.87	4,383,142.45	4,351,204.64	684,204.68
2、失业保险费	51,611.18	202,640.40	204,413.09	49,838.49
合计	703,878.05	4,585,782.85	4,555,617.73	734,043.17

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	9,855,466.68	10,177,398.20
营业税	157,865.18	157,865.18
企业所得税	6,202,990.79	10,141,538.63
个人所得税	1,206,926.19	1,059,272.83
城市维护建设税	1,500,677.88	1,176,191.08
房产税	350,278.01	
印花税	83,466.06	15,235.92

教育费附加	679,933.83	847,962.97
土地使用税	15,394.26	44,000.00
基督新教教会税	24,250.21	23,304.86
罗马天主教教会税	24,250.22	23,304.86
其他税费		8,172.46
地方教育费附加	453,289.24	62,547.23
合计	20,554,788.55	23,736,794.22

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	129,548.43	171,235.78
合计	129,548.43	171,235.78

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
1 年以内	169,455,170.08	5,572,227.80
1-2 年	7,486,655.61	7,566,813.20
2-3 年	90,792.30	87,600.00
3 年以上	29,353.95	3,093.00
合计	177,061,971.94	13,229,734.00

(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

报告期末其他应付款余额包含收购和兴宏图原股东的收购款16,500.00万元，其中邱克122,246,793.03元、李大地42,753,206.97元。该款项已分别于2016年7月1日、2016年7月5日支付给邱克、李大地。

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	
合计	45,000,000.00	

长期借款分类的说明:

期末质押借款45,000,000元系应付国开发展基金有限公司款项,按交易实质应划分为长期借款,东土科技大股东李平无偿以所持有的东土科技股票质押向国开发展基金提供质押担保。

其他说明,包括利率区间:

投资期间,东土军悦以国开发展基金投资本金为计算基数按照 1.2%/年的投资收益率向国开发展基金支付投资收益。从国开发展基金增资满三年之日起,东土科技开始操作以定向增发的方式,以等值 5800 万元东土科技上市公司股票回购国开发展基金所持有的东土军悦的全部股权。

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		138,000.00	根据协议，公司将东土科技（宜昌）有限公司 5% 股权（即 250 万元）无偿捐赠给中国光华科技基金会，截至 2015 年 12 月 31 日尚有 13.8 万未完成捐赠。本报告期内

			已完成捐赠。
合计		138,000.00	--

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
----	------	------	------	------	------

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

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	462,855,750.00	54,082,410.00				54,082,410.00	516,938,160.00

其他说明：

2015年10月，根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的第三届第二十八次董事会重大资产重组相关议案，公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式收购北京和兴宏图科技有限公司100%股权、北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权。东土科技拟向不超过五名特定对象非公开发行股份募集配套资金不超过4.5亿元，配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的100%，其中，李平承诺认购配套募集资金总额的40%。根据《重组管理办法》的规定，本次交易构成重大资产重组，需要中国证监会核准。2016年1月22日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会2016年第6次并购重组委工作会议有条件通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。公司于2016年3月14日收到中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号），截至2016年4月14日，本次交易已完成标的资产北京和兴宏图科技有限公司100%股权、北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权的过户手续及相关工商变更登记，上述标的公司已成为公司的全资子公司。2016年6月8日，本次非公开发行27,296,696

股份上市。截至2016年6月17日，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等发行26,785,714.0股非公开募集配套资金募集资金总额为人民币449,999,995.20元，扣除发行费用10,000,000.00万元后，实际到账为人民币439,999,995.20万元。2016年7月11日，非公开发行26,785,714股新股上市。截至报告期末，募集资金已到账，但股份登记延至2016年7月11日完成，故累计股本以516,938,160.00元计。

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）	511,911,331.16	900,133,988.57	104,357,173.32	1,307,688,146.41
其他资本公积	2,665,967.46			2,665,967.46
其中 1.未行权的股份 支付	396,000.00			396,000.00
2.其他	2,269,967.46			2,269,967.46
合计	514,577,298.62	900,133,988.57	104,357,173.32	1,310,354,113.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增减变动见本报告七.(54)股本

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	-1,046,459.97	241,060.43			185,644.01	55,416.42	-860,815.96
外币财务报表折算差额	-1,046,459.97	241,060.43			185,644.01	55,416.42	-860,815.96
其他综合收益合计	-1,046,459.97	241,060.43			185,644.01	55,416.42	-860,815.96

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	21,461,598.69	0.00		21,461,598.69
合计	21,461,598.69			21,461,598.69

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	100,616,910.10	124,324,269.45
调整后期初未分配利润	100,616,910.10	124,324,269.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,315,827.04	60,240,856.79
减：提取法定盈余公积		2,780,001.11
应付普通股股利	4,628,557.50	12,671,831.03
转作股本的普通股股利		68,496,384.00

期末未分配利润	133,304,179.64	100,616,910.10
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

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	257,685,279.46	126,683,803.27	119,513,949.78	53,945,235.57
其他业务	355,544.65	49,622.34	1,622,483.72	1,264,128.43
合计	258,040,824.11	126,733,425.61	121,136,433.50	55,209,364.00

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	59,070.79	
城市维护建设税	1,053,010.45	816,292.95
教育费附加	477,634.88	356,571.72
地方教育费附加	318,423.28	237,714.48
价格调控基金	886.57	
合计	1,909,025.97	1,410,579.15

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
其中: 工资	12,550,777.39	9,808,493.01
差旅费	2,558,145.95	1,887,971.16
会议费	122,714.92	240,554.32
办公费	1,271,082.52	240,110.22
招待费	2,862,525.07	667,647.58

交通费	634,596.70	1,366,132.75
其他	10,291,633.25	5,066,487.67
合计	30,291,475.80	19,277,396.71

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：新产品研究与开发费用	28,130,524.40	21,499,304.56
工资	11,721,430.81	7,607,524.22
租赁费	2,726,405.35	1,207,212.33
社会保险费	2,286,685.76	1,173,936.60
咨询费	2,867,462.88	1,007,500.15
办公费	999,889.11	597,680.60
会议费	1,314,472.53	755,466.18
其他	10,573,874.16	3,713,286.10
合计	60,620,745.00	37,561,910.74

其他说明：

为了全面披露管理费用中的人工费用，同时减少“管理费用-其他”所归集的金额，按社保的广义口径将五险一金统一归集到“社会保险费”项下。上期发生额亦相应进行了调整，将原归集在“其他”项下的住房公积金393,577.00元调整到“社会保险费”。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,809,209.86	311,970.00
减：利息收入	1,385,979.59	1,267,934.36
汇兑损失	636,436.76	1,276,273.46
减：汇兑收益	1,627,561.91	1,530,254.33
手续费支出	106,297.59	53,472.39
其他支出	99,850.23	
合计	-361,747.06	-1,156,472.84

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	2,795,433.94	955,084.68
合计	2,795,433.94	955,084.68

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	

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	-129,672.62	-98,305.52
合计	-129,672.62	-98,305.52

其他说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,499,442.68	6,283,657.11	3,499,442.68
增值税退税	3,697,515.40	3,653,126.19	
其他	30,662.42	168,084.84	30,662.42
合计	7,227,620.50	10,104,868.14	3,530,105.10

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	北京市中小	补助	因从事国家	否	否	139,632.00	133,794.00	与收益相关

际市场开拓资金	企业专项资金		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
中关村科技园区企业购买中介服务支持资金	中关村企业信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00	7,000.00	与收益相关
贷款贴息补贴	中关村科技园区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	214,800.00	125,063.11	与收益相关
北京市失业动态监测制度实施方案		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,200.00	与收益相关
中关村海外科技园国际化发展专项资金	北京中关村海外科技园有限责任公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	51,600.00	50,000.00	与收益相关
2014 年中关村技术创新能力建设专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
促进中关村科技园区石景山产业集聚和企业发展		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		806,600.00	与收益相关
石景山区质量监督局标准化科国家		补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否		40,000.00	与收益相关

标准资助金			扶持政策而获得的补助					
2015 年北京市工业发展专项资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		5,000,000.00	与收益相关
工信部智能制造标准补助	机械工业仪器仪表综合技术经济研究所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	350,000.00		与收益相关
工信部智能制造标准补助	工业和信息化部电子工业标准化研究院	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	560,000.00		与收益相关
2015 年稳增长第二批	北京市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,425.00		与收益相关
张江扶持资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	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	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	51,000.00		与收益相关
专利权补贴	成都市知识产权服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,500.00		与收益相关
2015 年火炬统计补贴	成都高新技术产业开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
稳岗补贴	社保中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	5,485.68		与收益相关

			获得的补助					
专利补贴	中关村信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	22,500.00		与收益相关
安全认证补贴	中关村信用促进会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	22,500.00		与收益相关
2015 年 CMMI 补贴	中关村信用促进会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	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	北京市标准化交流服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,499,442.68	6,283,657.11	--

其他说明：

70、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	6,157.74	7,776.55	
其中：固定资产处置损失	6,157.74	7,776.55	6,157.74
对外捐赠		982,500.00	
其他	3,996.28	47,463.25	3,996.28
合计	10,154.02	1,037,739.80	10,154.02

其他说明：

71、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	7,840,707.33	2,400,249.84

递延所得税费用	-168,702.13	-143,518.40
合计	7,672,005.20	2,256,731.44

(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	43,140,258.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,471,038.81
调整以前期间所得税的影响	460,181.42
非应税收入的影响	-711,920.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,751.50
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	1,280,953.92
所得税费用	7,672,005.20

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	2,683,155.70	1,267,934.36
政府补助	3,499,442.68	6,283,657.11
其他	2,317,754.25	270,673.48
合计	8,500,352.63	7,822,264.95

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
其中：差旅费	3,289,120.91	1,750,485.68

咨询费	4,005,893.52	1,194,351.44
交际应酬费	3,303,860.57	649,370.56
租赁费	3,644,107.15	1,668,146.46
交通费	1,319,831.76	968,007.22
办公费	2,286,787.43	700,700.15
运费	792,836.58	912,444.83
业务宣传费	2,067,686.94	346,469.94
会议费	1,430,791.22	987,507.50
其他	18,807,971.53	13,890,140.31
合计	40,948,887.61	23,067,624.09

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	10,351,521.88	
合计	10,351,521.88	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

公司以2016年5月31日为合并日收购北京和兴宏图科技有限公司100%股权，至报告期末尚未支付和兴宏图原股东的收购款16,500.00万元，其中邱克122,246,793.03元、李大地42,753,206.97元。该款项已分别于2016年7月1日、2016年7月5日支付给邱克、李大地。合并日和兴宏图现金及现金等价物余额10,351,521.88元。

(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
收到的其他与筹资活动有关的现金		
其中：收到的定期存款	5,000,000.00	
收到的保函保证金	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
支付的其他与筹资活动有关的现金		
证券发行费用	13,470,000.00	1,000,000.00
保函保证金	312,500.00	
其他	55,583.33	
合计	13,838,083.33	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	35,468,253.51	14,590,662.44
加：资产减值准备	2,795,433.94	955,084.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,534,584.13	2,239,651.49
无形资产摊销	2,075,218.42	1,084,940.21
长期待摊费用摊销	281,269.19	220,243.84
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）	6,157.74	990,276.55
财务费用（收益以“—”号填列）	1,809,209.86	173,057.62
投资损失（收益以“—”号填列）	129,672.62	98,305.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	168,702.14	-143,518.40
存货的减少（增加以“—”号填列）	-23,668,030.02	-10,995,006.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-44,625,830.63	-23,347,428.80
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,100,892.58	11,427,337.44
经营活动产生的现金流量净额	-26,126,251.68	-2,706,394.19
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	641,064,674.44	195,448,435.61
减：现金的期初余额	276,753,755.95	243,281,601.61
现金及现金等价物净增加额	364,310,918.49	-47,833,166.00

(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	0.00
其中：	--
其中：北京和兴宏图科技有限公司	0.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,351,521.88
其中：	--
其中：北京和兴宏图科技有限公司	10,351,521.88
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-10,351,521.88

其他说明：

公司以2016年5月31日为合并日收购北京和兴宏图科技有限公司100%股权，至报告期末余额尚未支付和兴宏图原股东的收购款16,500.00万元，其中邱克122,246,793.03元、李大地42,753,206.97元。该款项已分别于2016年7月1日、2016年7月5日支付给邱克、李大地。合并日和兴宏图现金及现金等价物余额10,351,521.88元。

(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	641,064,674.44	276,753,755.95
其中：库存现金	853,314.27	220,707.26
可随时用于支付的银行存款	640,211,360.17	276,533,048.69

三、期末现金及现金等价物余额	641,064,674.44	276,753,755.95
----------------	----------------	----------------

其他说明：

75、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：

无调整事项

76、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	686,610.60	保函保证金
合计	686,610.60	--

其他说明：

77、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	5,713,712.28	6.6312	37,888,768.87
欧元	1,194,059.36	7.3750	8,806,187.78
新加坡元	70,000.00	4.9474	346,318.00
其中：美元	473,575.33	6.6312	3,140,372.73
欧元	53,637.53	7.3750	395,576.78
预收账款			
其中：美元	72,810.88	6.6312	482,823.51
欧元	2,860.54	7.3750	21,096.48
其他应收款			
其中：美元		6.6312	
欧元	17,370.81	7.3750	128,109.72
应付账款			
其中：美元		6.6312	
欧元	2,227.73	7.3750	16,429.51
其他应付款			
其中：美元		6.6312	

欧元	6,319.78	7.3750	46,608.38
----	----------	--------	-----------

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

78、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：

79、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
北京和兴宏图科技有限公司	2016年05月31日	549,999,516.56	100.00%	定向增发	2016年05月31日	详见说明	24,264,565.01	11,887,358.06

其他说明：

本公司以2016年5月31日为购买日，通过向北京和兴宏图科技有限公司原股东非公开发行人民币普通股并支付现金的方式购买100%的股权。合并成本在购买日为发行股份及现金人民币549,999,516.56元。

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

(1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；

(2) 按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；按照国家有关规定，企业购并需要经过国家有关部门批准的，取得相关批准文件是对企业合并

交易或事项进行会计处理的前提之一；

(3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；

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

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

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京和兴宏图科技有限公司
--现金	165,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	384,999,516.56
合并成本合计	549,999,516.56
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	84,503,494.68
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	465,496,021.88

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

北京和兴宏图科技有限公司收购时有评估报告，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：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	112,676,559.56	102,535,483.77
货币资金	10,351,521.88	10,351,521.88
应收款项	31,210,220.38	31,210,220.38
存货	18,914,105.31	18,914,105.31
固定资产	18,523,960.89	8,382,885.10
无形资产	42,165.00	42,165.00
应收票据	3,934,000.00	3,934,000.00
预付款项	7,722,219.67	7,722,219.67
其他应收款	4,005,645.86	4,005,645.86
长期待摊费用	6,644.75	6,644.75

其他流动资产	398,199.06	398,199.06
递延所得税资产	17,567,876.76	17,567,876.76
负债：	28,173,064.88	28,173,064.88
应付款项	14,659,541.33	14,659,541.33
应付职工薪酬	3,567,206.60	3,567,206.60
应交税费	6,396,436.37	6,396,436.37
其他应付款	1,086,514.08	1,086,514.08
预收款项	2,463,366.50	2,463,366.50
净资产	84,503,494.68	74,362,418.89
取得的净资产	84,503,494.68	74,362,418.89

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的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：

2015年12月28日，北京东土科技股份有限公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意在中（上海）自由贸易试验区设立全资子公司。2016年3月24日，该新设子公司上海东土远景工业科技有限公司工商注册登记手续完成，取得了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的营业执照。法定代表人：宛晨，注册资本：人民币10,000.00万元整，经营范围：工业科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，电气设备、电子产品、计算机软硬件及辅助设备、通信设备及配件、集成电路的开发、销售，系统集成，图文设计、制作，从事货物及技术的进出口业务，国内货物运输代理，文化艺术交流活动策划，展览展示服务，商务信息咨询。

截至2016年6月30日，已实际支付投资款600万元整。

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	
北京东土电信技术有限公司	北京	北京	交换机产品的生产及销售	100.00%		投资设立
Kyland Technology EMEA GmbH	德国	德国	交换机产品销售	80.00%		投资设立
上海远景数字信息技术有限公司	上海	上海	智能化设备和时间同步系统产品	51.00%		非同一控制下企业合并
北京东土军悦科技有限公司	北京	北京	交换机产品、视音频传输平台的研发、生产及销售	51.00%		非同一控制下企业合并
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	95.00%		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
上海东土远景工业科技有限公司	上海	上海	货物及技术的进出口，计算机、通信和其他电子设备开发销售，技术开发、转让、咨询等	100.00%		投资设立
北京和兴宏图科	北京	北京	技术开发、转让、	100.00%		非同一控制下企

技有限公司			咨询、服务；电子设备销售、系统集成			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
成都中嵌自动化工程有限公司	49.00%	308,404.43		19,900,544.20
东土科技（宜昌）有限公司	5.00%	-19,792.82		2,467,076.15

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
成都中嵌自动化工程有限公司	17,890,231.09	25,371,478.56	43,261,709.65	2,648,354.14		2,648,354.14	17,056,214.76	25,336,265.66	42,392,480.42	2,408,521.70	2,408,521.70	2,408,521.70
东土科技（宜昌）有限公司	411,984.97	49,962,922.45	50,374,907.42	1,058,323.48		1,058,323.48	202,319.16	46,823,959.64	47,026,278.80	73,838.48		73,838.48

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
成都中嵌自动化工程有限公司	6,508,687.77	629,396.79	629,396.79	-2,898,283.73				
东土科技(宜昌)有限公司		-395,856.38	-395,856.38	-436,395.14		-84,264.98	-84,264.98	-117,319.98

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

根据中国证券监督管理委员会出具的《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》（证监许可[2016]464号），报告期内完成对北京东土军悦科技有限公司49%股权、上海远景数字信息技术有限公司49%股权的收购。对北京东土军悦科技有限公司由上期末的51%控股变为100%全资持股，对上海远景数字信息技术有限公司由上期末的51%控股变为100%全资持股。

(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

	北京东土军悦科技有限公司	上海远景数字信息技术有限公司
发行股份	69,999,929.32	61,999,976.36
购买成本/处置对价合计	69,999,929.32	61,999,976.36
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	61,289,004.82	43,068,168.50
其中：调整资本公积	61,289,004.82	43,068,168.50

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、投资	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	北京蓝鲸众合投资管理有限公司
流动资产	10,519,929.42	11,180,640.65
非流动资产	17,042.17	7,936.09
资产合计	10,536,971.59	11,188,576.74
流动负债	97.44	3,626.61
负债合计	97.44	3,626.61
按持股比例计算的净资产份额	2,107,374.83	2,236,990.03
对联营企业权益投资的账面价值	1,817,746.45	1,947,419.07
营业收入	0.00	
净利润	-648,075.98	-440,934.50
综合收益总额	-648,075.98	-440,934.50

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

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(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短期借款。截至2016年06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7,164.70万元。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2014、2015年度及2016年上半年，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、欧元、新加坡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	合计
货币资金	37,888,768.87	8,806,187.78	346,318.00	47,041,274.65	23,895,137.53	6,990,092.42	30,885,229.95
应收账款	3,140,372.73	395,576.78		3,535,949.51	9,520,004.16	322,943.85	9,842,948.01
预收账款	482,823.51	21,096.48		503,919.99			
其他应收款		128,109.72		128,109.72	114,616.26	105,411.75	220,028.01
应付账款		16,429.51		16,429.51	989,090.86	11,046.66	1,000,137.52

款							
其他应付款		46,608.38		46,608.38	608,652.86	34,826.43	643,479.29
合计	41,511,965.11	9,414,008.65	346,318.00	51,272,291.76	35,127,501.67	7,464,321.11	42,591,822.78

(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	71,646,968.09				71,646,968.09
应付票据	8,142,182.30				8,142,182.30
应付账款	116,689,962.96				116,689,962.96
应付职工薪酬	14,750,645.48				14,750,645.48
应交税费	20,554,788.55				20,554,788.55
应付利息	129,548.43				129,548.43
其他应付款	177,061,971.94				177,061,971.94
合计	408,976,067.75				408,976,067.75

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	101,651,394.12				101,651,394.12
应付票据	10,654,792.02				10,654,792.02
应付账款	96,994,383.40				96,994,383.40
应付职工薪酬	10,472,342.88				10,472,342.88
应交税费	23,736,794.22				23,736,794.22
应付利息	171,235.78				171,235.78
其他应付款	13,229,734.00				13,229,734.00
合计	256,910,676.42				256,910,676.42

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.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.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
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
常青	公司股东，持股比例 6.03%

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	本期确认的托管
-----------	-----------	-----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型		价依据	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	20,000,000.00	2014年10月20日	2016年10月16日	否
李平	45,000,000.00			否

关联担保情况说明

2014年10月20日，股东常青、宋永清、王广善（北京拓明科技有限公司原股东）与北京中关村科技融资担保有限公司签订合同编号为2014年BZ1336号的最高额反担保（保证）合同，反担保金额人民币2000万元，期限为2014年10月20日至2016年10月16日。

2016年5月27日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于与国开发展基金合作暨大股东为公司无偿担保的议案》，同意东土科技、东土军悦与国开发展基金有限公司共同签署《国开发展基金投资合同》。为了支持公司全资子公司东土军悦核心网络交换芯片与装备项目的开展，国开发展基金拟对东土军悦增资人民币4,500万元。投资期间，东土军悦以国开发展基金投资本金为计算基数按照1.2%/年的投资收益率向国开发展基金支付投资收益。从国开发展基金增资满三年之日起，东土科技开始操作以定向增发的方式，以等值 5800 万元东土科技上市公司股票回购国开发展基金所持有的东土军悦的全部股权。同时，为保障东土科技履行支付义务，东土科技大股东李平无偿以所持有的东土科技股票质押向国开发展基金提供质押担保。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，国开发展基金与公司无关联关系，公司大股东李平为东土科技担保构成关联交易，公司已于2016年5月30日公告了上述事项。至报告报出日止，李平的股票质押登记资料已提交相关单位，登记尚未完成。

(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	2,659,189.00	1,754,667.00

(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

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

无

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**

截止2016年6月30日，公司未结清的保函金额为人民币686,610.60元。

(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

1、为解决工业互联网两化融合应用中各种通讯协议和数据格式转换、设备和环境可视化集成的难题，开拓工业互联网业务，北京东土科技股份有限公司（以下简称“公司”、“东土科技”）与贵州泛联信息技术有限公司（以下简称“贵州泛联”）于2016年7月20日签署了投资合作协议，东土科技拟以2000万元现金出资，贵州泛联拟以无形资产估值作价3000万元出资共同设立北京东土泛联信息技术有限公司（以下简称“东土泛联”，名称以工商局核批为准）。公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司全体董事一致同意上述对外投资事项。本次对外投资的资金来源于公司自有资金，不涉及关联交易，不构成重大资产重组。本次对外投资无需提交公司股东大会审议。

2、2016年7月11日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金增资控股子公司东土科技（宜昌）有限公司的议案》，决定公司以14,530.00 万元配套募集资金、470.00万元自筹资金对东土宜昌进行增资15,000.00万元，前述增资将根据募投项目的进度分期拨付到位。公司监事会、独立董事就本次增资事项亦明确发表了同意意见。本次以募集资金增资后，东土宜昌的注册资本变更为20,000.00 万元，东土科技将持有东土宜昌98.75%的股权，中国光华科技基金会将持有东土宜昌1.25%的股权，东土宜昌仍为东土科技控股子公司。

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

公司业务模式简单,分部信息详见附注61.营业收入与营业成本

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				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,448,515.40	100.00%	2,953,964.05	0.04%	71,494,551.35	69,459,652.26	100.00%	3,192,527.87	4.60%	66,267,124.39
合计	74,448,515.40		2,953,964.05		71,494,551.35	69,459,652.26		3,192,527.87		66,267,124.39

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			
	28,420,875.30	1,421,043.77	5.00%
1 年以内小计	28,420,875.30	1,421,043.77	5.00%
1 至 2 年	3,348,463.93	334,846.39	10.00%
2 至 3 年	910,321.88	182,064.38	20.00%
3 年以上	1,783,382.22	1,016,009.51	
3 至 4 年	1,481,955.02	740,977.51	50.00%
4 至 5 年	131,976.02	105,580.82	80.00%
5 年以上	169,451.18	169,451.18	100.00%
合计	34,463,043.33	2,953,964.05	

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	39,985,472.07		
合计	39,985,472.07		

(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 238,563.82 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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

代码对照	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户8	39,342,590.72	53.00%	
客户15	4,539,546.48	6.00%	226,977.32
客户16	2,067,142.32	3.00%	103,357.12
客户9	1,959,835.33	3.00%	101,867.02
客户17	1,737,479.75	2.00%	86,873.99
合计	49,646,594.60	67.00%	519,075.45

(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				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,587,024.40	100.00%	213,150.77	0.03%	6,373,873.63	1,585,226.10	100.00%	146,280.48	9.23%	1,438,945.62
合计	6,587,024.40		213,150.77		6,373,873.63	1,585,226.10		146,280.48		1,438,945.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,888,517.44	94,425.87	5.00%
1 年以内小计	1,888,517.44	94,425.87	5.00%
1 至 2 年	13,345.10	1,334.51	10.00%
2 至 3 年	159,229.43	31,845.89	20.00%
3 年以上	123,577.40	85,544.50	
3 至 4 年	69,905.00	34,952.50	50.00%
4 至 5 年	15,402.00	12,321.60	80.00%
5 年以上	38,270.40	38,270.40	100.00%
合计	2,184,669.37	213,150.77	

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
组合1合并范围内关联方	4,402,355.03		
合计	4,402,355.03		

(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 66,870.29 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		460,542.63
投标保证金	467,700.00	266,442.98
员工备用金	1,020,500.20	489,241.67
押金	315,622.95	186,776.70
其他	4,783,201.25	182,222.12
合计	6,587,024.40	1,585,226.10

(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	其他	3,372,355.03	1 年以内	51.20%	
东土科技(宜昌)有限公司	其他	1,030,000.00	1 年以内	15.64%	
王海连	员工备用金	391,772.50	1 年以内	5.95%	19,588.63
国网福建招标有限公司	投标保证金	200,700.00	1 年以内、1-2 年	3.05%	10,070.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	173,000.00	1 年以内	2.63%	8,650.00
合计	--	5,167,827.53	--	78.45%	38,308.63

(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	1,490,747,922.98		1,490,747,922.98	800,126,500.74		800,126,500.74
对联营、合营企业投资	1,817,746.45		1,817,746.45	1,947,419.07		1,947,419.07
合计	1,492,565,669.43		1,492,565,669.43	802,073,919.81		802,073,919.81

(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
1、北京东土电信技术有限公司	2,032,421.01			2,032,421.01		
2、Kyland Technology EMEA GmbH	9,850,629.23			9,850,629.23		
3、上海远景数字信息技术有限公司	52,530,000.00	61,999,976.36		114,529,976.36		
4、北京东土军悦科技有限公司	15,000,000.00	69,999,929.32		84,999,929.32		
5、kyland Corporation	1,835,460.00			1,835,460.00		
6、东土科技（宜昌）有限公司	44,878,000.00	2,622,000.00		47,500,000.00		
7、成都中嵌自动化工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
8、北京拓明科技有限公司	643,999,990.50			643,999,990.50		
9、北京北方工大	25,000,000.00			25,000,000.00		

科技有限公司						
10、上海东土远景工业科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
11、北京和兴宏图科技有限公司		549,999,516.56		549,999,516.56		
合计	800,126,500.74	690,621,422.24		1,490,747,922.98		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京蓝鲸众合投资管理有限 公司	1,947,419 .07			-129,672. 62							1,817,746 .45	
小计	1,947,419 .07			-129,672. 62							1,817,746 .45	
合计	1,947,419 .07										1,817,746 .45	

(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	84,546,496.65	51,166,795.04	91,093,399.10	45,758,327.32
其他业务	2,424,587.42	2,199,623.04	2,252,396.89	1,894,695.88
合计	86,971,084.07	53,366,418.08	93,345,795.99	47,653,023.20

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	2,210,268.60	-98,305.52
权益法核算的长期股权投资收益	-129,672.62	
合计	2,080,595.98	-98,305.52

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	-6,157.74	
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）	3,214,442.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	311,666.14	
减：所得税影响额	527,907.73	
少数股东权益影响额	785,934.72	
合计	2,206,108.63	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.0791	0.0791
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.0744	0.0744

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

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告。