

2012 年半年度财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

 是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

 是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市太光电信股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,830,721.77	22,266,122.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,900.00	9,700.00
买入返售金融资产			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,941,621.77	22,275,822.85

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		300,000.00	300,000.00
投资性房地产			
固定资产		63,245.12	72,637.47
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		76,662.00	86,664.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		439,907.12	459,301.47
资产总计		13,381,528.89	22,735,124.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,641,090.99	10,039,017.56
预收款项		2,700,451.74	1,069,235.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		217,873.93	229,791.93
应交税费		803,010.60	690,474.78

应付利息		8,407,119.12	6,929,115.23
应付股利			
其他应付款		88,014,541.12	88,014,394.66
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		101,784,087.50	106,972,029.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		45,000,000.00	45,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
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	45,000,000.00
负债合计		146,784,087.50	151,972,029.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		90,627,680.00	90,627,680.00
资本公积		54,221,698.82	54,221,698.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,237,046.65	2,237,046.65
一般风险准备			
未分配利润		-280,488,984.08	-276,323,330.71
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-133,402,558.61	-129,236,905.24
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		-133,402,558.61	-129,236,905.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,381,528.89	22,735,124.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市太光电信股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,830,721.77	22,266,122.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,900.00	9,700.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,941,621.77	22,275,822.85
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		300,000.00	300,000.00
投资性房地产			
固定资产		63,245.12	72,637.47
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		76,662.00	86,664.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		439,907.12	459,301.47
资产总计		13,381,528.89	22,735,124.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,641,090.99	10,039,017.56
预收款项		2,700,451.74	1,069,235.40
应付职工薪酬		217,873.93	229,791.93
应交税费		803,010.60	690,474.78
应付利息		8,407,119.12	6,929,115.23
应付股利			
其他应付款		88,014,541.12	88,014,394.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		101,784,087.50	106,972,029.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		45,000,000.00	45,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
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	45,000,000.00
负债合计		146,784,087.50	151,972,029.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		90,627,680.00	90,627,680.00
资本公积		54,221,698.82	54,221,698.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,237,046.65	2,237,046.65
未分配利润		-280,488,984.08	-276,323,330.71
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		-133,402,558.61	-129,236,905.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,381,528.89	22,735,124.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,238,504.00	44,471,948.00
其中：营业收入		29,238,504.00	44,471,948.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,404,157.37	48,390,508.96
其中：营业成本		28,579,745.00	43,952,370.00
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			
销售费用		88,054.88	
管理费用		3,287,608.08	2,672,031.15
财务费用		1,448,749.41	1,766,107.81
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,165,653.37	-3,918,560.96
加：营业外收入			
减：营业外支出			

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,165,653.37	-3,918,560.96
减：所得税费用		0	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,165,653.37	-3,918,560.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-4,165,653.37	-3,918,560.96
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0460	-0.0432
（二）稀释每股收益		-0.0460	-0.0432
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-4,165,653.37	-3,918,560.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,165,653.37	-3,918,560.96
归属于少数股东的综合收益总额			

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：0 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		29,238,504.00	44,471,948.00
减：营业成本		28,579,745.00	43,952,370.00
营业税金及附加			
销售费用		88,054.88	
管理费用		3,287,608.08	2,672,031.15
财务费用		1,448,749.41	1,766,107.81
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,165,653.37	-3,918,560.96
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,165,653.37	-3,918,560.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,165,653.37	-3,918,560.96
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0460	-0.0432
（二）稀释每股收益		-0.0460	-0.0432
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-4,165,653.37	-3,918,560.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	35,840,266.02	52,095,170.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,067.08	263,492.99
经营活动现金流入小计	35,876,333.10	52,358,663.78
购买商品、接受劳务支付的现金	41,836,228.22	53,391,432.51
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	1,042,326.38	1,136,922.96
支付的各项税费	104,705.34	28,303.94
支付其他与经营活动有关的现金	2,328,474.24	2,226,885.40
经营活动现金流出小计	45,311,734.18	56,783,544.81
经营活动产生的现金流量净额	-9,435,401.08	-4,424,881.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,985.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0	18,985.00
投资活动产生的现金流量净额	0	-18,985.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	40,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0	-40,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-9,435,401.08	-44,443,866.03
加：期初现金及现金等价物余额	22,266,122.85	54,540,028.06
六、期末现金及现金等价物余额	12,830,721.77	10,096,162.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	35,840,266.02	52,095,170.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,067.08	263,492.99
经营活动现金流入小计	35,876,333.10	52,358,663.78
购买商品、接受劳务支付的现金	41,836,228.22	53,391,432.51
支付给职工以及为职工支付的现金	1,042,326.38	1,136,922.96
支付的各项税费	104,705.34	28,303.94
支付其他与经营活动有关的现金	2,328,474.24	2,226,885.40
经营活动现金流出小计	45,311,734.18	56,783,544.81
经营活动产生的现金流量净额	-9,435,401.08	-4,424,881.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,985.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	0	18,985.00
投资活动产生的现金流量净额	0	-18,985.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	40,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	0	-40,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,435,401.08	-44,443,866.03
加：期初现金及现金等价物余额	22,266,122.85	54,540,028.06
六、期末现金及现金等价物余额	12,830,721.77	10,096,162.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,323,330.71			-129,236,905.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,323,330.71			-129,236,905.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							-4,165,653.37			-4,165,653.37
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-4,165,653.37			-4,165,653.37
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-280,488,984.08			-133,402,558.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,941,720.87			-129,855,295.40
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,941,720.87			-129,855,295.4
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										

(一) 净利润							618,390.16			618,390.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							618,390.16			618,390.16
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	90,627,680.00	54,221,698.82				2,237,046.65	-276,323,330.71			-129,236,905.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,323,330.71	-129,236,905.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,323,330.71	-129,236,905.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							-4,165,653.37	-4,165,653.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-4,165,653.37	-4,165,653.37
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-280,488,984.08	-133,402,558.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,941,720.87	-129,855,295.4
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,941,720.87	-129,855,295.4
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							618,390.16	618,390.16
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							618,390.16	618,390.16

(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	90,627,680.00	54,221,698.82			2,237,046.65		-276,323,330.71	-129,236,905.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（三）公司基本情况

深圳市太光电信股份有限公司（以下简称“本公司”）系经贵州省经济体制改革委员会黔体改股字（1993）第72号文及贵州省人民政府黔府函（1993）174号文批准，由贵州省凯里涤纶厂作为主发起人，采用社会募集方式设立的股份有限公司，本公司原名称为贵州凯涤股份有限公司，总股本为74,388,800股。经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）100号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A）20,000,000股，并于1994年4月经深圳证券交易所深证市字（1994）第7号文批准在深圳证券交易所挂牌上市交易。1995年6月经本公司第二次股东大会决定，向全体股东用未分配利润每10股送1股增加股本后，总股本增至81,827,680股。1996年10月由贵州省工商行政管理局换发企业法人营业执照，本公司注册资本变更为人民币8182万元，注册号为21443093。

2000年9月及11月，本公司原发起人贵州省凯里涤纶厂因无力偿还债务，其持有的本公司35,653,670股法人股权被贵州省高级人民法院分两次进行强制执行，分别变卖给北京新唐建筑装饰工程有限公司18,861,412股，占本公司股本总额的23.05%；北京德惠俱乐部有限公司13,052,258股，占本公司股本总额的15.95%；广州银鹏经济发展公司3,740,000股，占本公司股本总额的4.57%。该次法院判决已经深圳证券登记有限公司进行过户。

2000年9月7日，深圳市太光科技有限公司（以下简称“太光科技”）与本公司原发起人股东广东金龙基企业有限公司等八家股东达成协议，收购前述八家股东所持有本公司的股份19,897,057股，占本公司总股本的24.32%，成为本公司第一大股东。

2001年3月本公司迁址深圳，并对营业执照进行了相应的变更登记，变更后的注册号为4403011059727，经营范围为生产销售TEC5200综合业务接入网等通信设备；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务。本公司注册名称由“贵州凯涤股份有限公司”变更为“深圳市太光电信股份有限公司”；本公司注册地址由贵州省凯里市环城西路92号迁移到深圳市福田区天安数码城天吉大厦四楼A2室。

2002年8月巨龙信息技术有限责任公司（以下简称“巨龙信息”）收购北京新唐建筑装饰工程有限公司、北京德惠俱乐部有限公司所持有的本公司非流通社会法人股共计19,833,670股，占本公司总股本的24.24%，成为本公司第二大股东，但未办理工商变更登记手续。

2004年8月22日，巨龙信息持有本公司的法人股6,083,670股（占本公司总股本的7.44%）因巨龙信息欠北京兆维电子（集团）有限责任公司借款被司法强制执行，拍卖给上海华之达商贸有限公司，2004年10月20日完成过户手续，上海华之达商贸有限公司成为本公司第三大股东。

2004年11月9日本公司第一大股东深圳市太光科技有限公司更名为深圳市申昌科技有限公司，于2010年2月8日更名为昆山市申昌科技有限公司（以下简称“申昌科技”）。

2006年4月12日，巨龙信息名下的1375万股拍卖给四家公司：上海锯爱企业发展有限公司400万股，上海优麦点广告有限公司400万股，陕西瑞发投资有限公司400万股，海南合旺实业投资有限公司175万股。巨龙信息已经不再持有本公司股份。

根据2006年度第二次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，及2006年6月26日召开的2005年度股东大会通过的《2005年度利润分配预案》，本公司以2005年12月31日流通股22,000,000股为基数，用资本公积金向股改方案实施股份变更登记日登记在册的本公司全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增4股的股份，转增后，本公司在资产总额、负债总额等未变的情况下，股本由81,827,678股增至90,627,680股。

2005年6月3日本公司公告变更办公地址：本公司目前实际办公地点为深圳市南山区前海路星海名城一期六组团十栋1B。

2006年10月11日本公司公告变更办公地址：本公司目前办公地点为深圳市南山区前海路星海名城一期六组团十栋1B变更为深圳市滨河路北与彩田路东联合广场A 座3608 室。

本公司的主要经营范围：销售TEC5200综合业务接入网等通信设备；经营进出口业务；电子产品的销售；房地产开发与投资；物业管理。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

截止2012年6月30日，公司流动负债高于资产总额8,840.25万元，累计亏损28,048.90万元，所有者权益为-13,340.26万元。公司的持续经营依赖于未来创造的经营现金流量及间接控股股东及其控股企业的支持。为此公司积极采取各种生产经营措施，积极引进战略投资者，预计采取这些措施后能应付未来经营所需，故2012年上半年度财务报表以持续经营的假设为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

不适用

(2) 非同一控制下的企业合并

不适用

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

不适用

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：持有的主要目的是短期内出售的金融资产为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

- 2、持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。
- 3、应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。
- 4、可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

不适用

(4) 金融负债终止确认条件

不适用

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

不适用

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合

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)	1%	1%
1-2 年	3%	3%
2-3 年	5%	5%
3 年以上		
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货实行永续盘存制，购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关成本费用。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作

为长期股权投资的投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

不适用

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

报告期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值人民币2000元以上的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，按预计的使用年限，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3	2.425
机器设备	5	3	19.40
电子设备	5	3	19.40
运输设备	8	3	12.125
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括自营工程、出包工程、安装工程等，在建工程还包括资本化的借款利息和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备一经计提，不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 暂停资本化期间

若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
企业内部控制管理平台软件 (ICM)	5 年	未来软件技术的更新

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于年末对无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。资产的可收回金额是指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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。

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

20、长期待摊费用摊销方法

不适用

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数的。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为预计负债。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

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

不适用

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
消费税		
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率：无

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司报告期内没有企业合并，并且没有符合条件纳入合并范围的子公司，因此没有编制合并报表。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

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

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：无

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明：无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	4,100.24	--	--	10,067.45
人民币	--	--	4,100.24	--	--	10,067.45
银行存款：	--	--	12,826,621.53	--	--	22,256,055.40
人民币	--	--	12,826,621.53	--	--	22,256,055.40

其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	12,830,721.77	--	--	22,266,122.85

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,762,363.27	100%	7,762,363.27	100%	7,762,363.27	100%	7,762,363.27	100%
合计	7,762,363.27	--	7,762,363.27	--	7,762,363.27	--	7,762,363.27	--

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

1) 信用风险特征组合的确定依据:

确定该信用风险组合的依据: 以账龄特征划分为若干应收款项组合。

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法:

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	3%
2-3 年	5%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据:

有客观证据表明可能发生减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回, 现金流量严重不足等情况的。

2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户销售尾款	7,762,363.27	7,762,363.27	100%	账龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
合计	7,762,363.27	7,762,363.27	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京鑫科运通	非关联企业	2,800,000.00	5 年以上	36.07%
厦门广视通	非关联企业	1,579,960.49	5 年以上	20.35%
深圳华强	非关联企业	1,301,890.94	5 年以上	16.77%
国信通信	非关联企业	579,980.00	5 年以上	7.47%
北京大唐高鸿	非关联企业	460,772.92	5 年以上	5.94%
合计	--	6,722,604.35	--	86.6%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,804,760.00	80.66%	30,804,760.00	100%	30,804,760.00	80.87%	30,804,760.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	111,200.00	0.29%	300.00	0.27%	10,000.00	0.03%	300.00	3%
组合小计	111,200.00	0.29%	300.00	0.27%	10,000.00	0.03%	300.00	3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,275,499.29	19.05%	7,275,499.29	100%	7,275,499.29	19.1%	7,275,499.29	100%
合计	38,191,459.29	--	38,080,559.29	--	38,090,259.29	--	38,080,559.29	--

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

确定该信用风险组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	3%
2-3 年	5%

3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据:

有客观证据表明可能发生减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回, 现金流量严重不足等情况的。

2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京金冠投资有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100%	账龄全部在 5 年以上, 有证据表明收回的可能性不大。
昆山东华机电实业有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	100%	账龄全部在 5 年以上, 有证据表明收回的可能性不大。
北京新美房地产开发有限公司	19,984,760.00	19,984,760.00	100%	账龄全部在 5 年以上, 有证据表明收回的可能性不大。
合计	30,804,760.00	30,804,760.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	101,200.00	91.01%				

1 年以内小计	101,200.00	91.01%	0	0	0%	0
1 至 2 年	10,000.00	8.99%	300.00	10,000.00	100%	300.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	111,200.00	--	300	10,000.00	--	300.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	7,275,499.29	7,275,499.29	100%	账龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
合计	7,275,499.29	7,275,499.29	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
北京新美房地产开发有限公司	19,984,760.00	往来款	52.33%
昆山东华机电实业有限公司	5,800,000.00	往来款	15.19%
北京金冠投资有限公司	5,020,000.00	往来款	13.14%
金佳旺	3,352,000.00	往来款	8.78%
广州日申	1,350,000.00	往来款	3.53%
合计	35,506,760.00	--	92.97%

说明：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京新美房地产开发有限公司	非关联企业	19,984,760.00	5 年以上	52.33%
昆山东华机电实业有限公司	非关联企业	5,800,000.00	5 年以上	15.19%
北京金冠投资有限公司	非关联企业	5,020,000.00	5 年以上	13.14%
金佳旺	非关联企业	3,352,000.00	5 年以上	8.78%
广州日申	非关联企业	1,350,000.00	5 年以上	3.53%
合计	--	35,506,760.00	--	92.97%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内				
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计		--		--

预付款项账龄的说明：无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合计	--		--	--

预付款项主要单位的说明：无

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合计						

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计					

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：本公司贸易采用采购时按客户指定地点发货的方式，故本公司无库存。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

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

可供出售金融资产的说明：无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	1.5%	1.5%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	101,273.01	0		0	101,273.01
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备	101,273.01				101,273.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	28,635.54	0	9,392.35	0	38,027.89
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
电子设备	28,635.54		9,392.35		38,027.89
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	72,637.47	--			63,245.12
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备	72,637.47	--			63,245.12
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
五、固定资产账面价值合计	72,637.47	--			63,245.12

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备	72,637.47	--	63,245.12

本期折旧额 9,392.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：无

18、在建工程

(1)

单位：元

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

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	100,000.00			100,000.00
企业内部控制管理平台软件(ICM)	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	13,336.00	10,002.00		23,338.00
企业内部控制管理平台软件(ICM)	13,336.00	10,002.00		23,338.00
三、无形资产账面净值合计	86,664.00			76,662.00
企业内部控制管理平台软件(ICM)	86,664.00			76,662.00
四、减值准备合计				
企业内部控制管理平台软件(ICM)				
无形资产账面价值合计	86,664.00			76,662.00
企业内部控制管理平台软件(ICM)	86,664.00			76,662.00

本期摊销额 10,002 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,842,922.56				45,842,922.56
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	45,842,922.56	0	0	0	45,842,922.56

资产减值明细情况的说明：

其中应收账款计提坏账准备为 7,762,363.27 元；其他应收款计提坏账准备为 38,080,559.29 元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为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		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

(1) 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内供应商应付款		8,397,926.57
3 年以上供应商应付款	1,641,090.99	1,641,090.99
合计	1,641,090.99	10,039,017.56

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

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：不适用

33、预收账款

(1) 预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内预收客户货款	1,706,485.95	75,269.61
3 年以上预收客户货款	993,965.79	993,965.79
合计	2,700,451.74	1,069,235.40

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,033.18	769,822.35	769,822.35	74,033.18
二、职工福利费	0.00	291,700.55	291,700.55	0.00
三、社会保险费	48,872.43	65,864.79	65,864.79	48,872.43
社会保险	48,872.43	65,864.79	65,864.79	48,872.43
四、住房公积金	0.00	29,982.24	29,982.24	0.00
五、辞退福利				
六、其他	106,886.32	0.00	11,918.00	94,968.32
工会及职工教育经费	106,886.32	0.00	11,918.00	94,968.32
合计	229,791.93	1,157,369.93	1,169,287.93	217,873.93

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-767,827.32	-879,816.35
消费税	0	0
营业税	1,235,827.52	1,235,827.52
企业所得税	0	0
个人所得税	45,707.42	41,055.46
城市维护建设税	95,234.50	95,234.50
房产税	61,241.54	61,241.54
教育费附加	130,467.16	130,467.16

其他	2,359.78	6,464.95
合计	803,010.60	690,474.78

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
长期应付款利息	8,407,119.12	6,929,115.23
合计	8,407,119.12	6,929,115.23

应付利息说明：

本公司应付利息为对昆山开发区国投控股有限公司借款计提的利息。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：无

38、其他应付款

(1) 其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以上	88,014,541.12	88,014,394.66
合计	88,014,541.12	88,014,394.66

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

- (1) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 账龄超过 1 年的其他应付款为 88,014,541.12 元，未偿还的原因系本公司无力还款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款明细如下：

欠款单位	金额	内容
昆山开发区国投控股有限公司	79,773,363.58	往来款

截止2012年6月30日，本公司应付昆山开发区国投控股有限公司的款项情况如下：

1) 本公司原欠深圳发展银行布吉支行等银行贷款本息8000余万元，本公司无还款能力，本公司贷款的担保人北京新富投资有限公司和北京富华建设发展有限公司已代本公司向债权人代还款，上述代还款及利息由深圳市中级人民法院于2009年11月23日出具（2009）深中法执字第486《结案通知书》、487号《民事裁定书》对上述案件予以结案。2009年11月18日，北京新富投资有限公司和北京富华建设发展有限公司将对本公司债权人民币8000余万元及利息转让给苏州爱博创业投资有限公司。

2) 2009年12月21日，金泰克电子（惠州）有限公司、湖北纳伟仕投资有限公司和惠州市德盛数码科技有限公司对公司债权人民币4,494.41万元转让给苏州爱博创业投资有限公司。

3) 2009年12月29日，本公司归还苏州爱博创业投资有限公司款项人民币4,300万元。

4) 截止2009年12月21日，经与对方核对确认，本公司尚欠苏州爱博创业投资有限公司款项人民币10,252.43万元。

5) 2010年度，本公司归还苏州爱博创业投资有限公司款项人民币2,400万元。

6) 2010年9月，本公司收到苏州爱博创业投资有限公司出具的《关于债权利息有关事项的通知》，根据该通知，截止2010年8月31日，苏州爱博创业投资有限公司拥有本公司债权人民币78,524,334.84元，鉴于本公司的实际财务状况和多次请求，苏州爱博创业投资有限公司决定自2011年1月1日起不再向本公司收取上述债权的任何利息，本公司无需向该公司计提有关上述债权的任何利息。

7) 2010年10月，苏州爱博创业投资有限公司将对本公司上述债权转让给昆山开发区国投控股有限公司。

截止2012年6月底，经本公司与昆山开发区国投控股有限公司进行确认，上述应付昆山开发区国投控股有限公司款项为人民币79,773,363.58元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
昆山开发区国投控股有限公司	2 年 (其中 3,400 万已到期并展期 1 年)	45,000,000.00	银行同期借款利率	8,407,119.12	45,000,000.00	

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
昆山开发区国投控股有限公司	2年(其中3,400万已到期并展期1年)	45,000,000.00	银行同期借款利率	8,407,119.12	45,000,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

本公司长期应付款为公司向昆山开发区国投控股有限公司借款。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	90,627,680.00						90,627,680.00

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

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	49,031,340.46			49,031,340.46
其他资本公积	5,190,358.36			5,190,358.36
合计	54,221,698.82	0	0	54,221,698.82

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,897,721.69			1,897,721.69
任意盈余公积	339,324.96			339,324.96
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,237,046.65	0	0	2,237,046.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-276,323,330.71	--	-276,941,720.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	-276,323,330.71	--	-276,941,720.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,165,653.37	--	618,390.16	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-280,488,984.08	--	-276,323,330.71	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,238,504.00	44,471,948.00
其他业务收入		
营业成本	28,579,745.00	43,952,370.00

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00
合计	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00
合计	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00
合计	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市奥迪卡科技有限公司	22,919,596.00	78.39%
深圳市宝星达电子有限公司	6,318,908.00	21.61%
合计	29,238,504.00	100%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税			
教育费附加			
资源税			
合计			--

营业税金及附加的说明：无

57、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
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

59、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	0	0
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		

60、营业外收入

(1) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
合计		

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计			--

营业外收入说明：无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计		

营业外支出说明：无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计	0	0

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	-4,165,653.37
归属于母公司的非经常性损益	2	
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	
期初股份总数	4	90,627,680
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	0.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0.00
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10 -8×9÷10	90,627,680.00.
基本每股收益（I）	12=1÷11	-0.0460
基本每股收益（II）	13=3÷11	-0.0460
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	0.00
转换费用	15	0.00
所得税率	16	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	0.00
稀释每股收益（I）	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷ (11+17)	-0.0460
稀释每股收益（II）	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷ (11+17)	-0.0460

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0	0
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计		

其他综合收益说明：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	33,667.08
收回个人借款	2400.00
合计	36,067.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	4,409.30
销售费用	88,054.88
办公费	189,176.18
差旅费	107,767.9
招待费	785,251.50
通信费	24,531.22
市内交通费	6,199.10
租赁费	209,922.78
水电物业费	57,439.44
董事会费	189,099.00
上市费及公告费	30,000.00
中介机构费	33,500.00
咨询费	41,000.00
审计费	315,377.60
其他	246,745.34
合计	2,328,474.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、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	-4,165,653.37	-3,918,560.96
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,392.35	6,757.08
无形资产摊销	10,002	3,334
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,448,749.41	1,766,107.81
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,660,035.10	-315,359.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,397,926.57	-1,967,159.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,435,401.08	-4,424,881.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	12,830,721.77	10,096,162.03
减：现金的期初余额	22,266,122.85	54,540,028.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,435,401.08	-44,443,866.03

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	12,830,721.77	22,266,122.85
其中：库存现金	4,100.24	10,067.45
可随时用于支付的银行存款	12,826,621.53	22,256,055.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,830,721.77	22,266,122.85

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
昆山市申昌科技有限公司	控股股东	有限责任公司	昆山市	宋波	电子产品购销及其他国内商业、物资供销业	60,000,000.00	21.95%	21.95%	昆山市国有(集体)资产管理委员会	72300083-X
昆山市国有(集体)资产管理委员会	实际控制人		昆山市							

本企业的母公司情况的说明：无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
昆山龙腾光电有限公司	与本公司同受实际控制人控制	71785692-2
昆山开发区国投控股有限公司	与本公司同受实际控制人控制	71150845-X

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
昆山龙腾光电有限公司	采购商品	协议价格、董事会领导下的集体决策	28,579,745.00	100%	43,952,370.00	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明：无

(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				
昆山开发区国投控股有限公司	4,000,000.00	2009年12月29日	2012年12月28日	2年到期后展期1年
昆山开发区国投控股有限公司	6,000,000.00	2010年02月08日	2013年02月07日	2年到期后展期1年
昆山开发区国投控股有限公司	10,000,000.00	2010年03月10日	2013年03月09日	2年到期后展期1年
昆山开发区国投控股有限公司	10,000,000.00	2010年04月01日	2013年03月31日	2年到期后展期1年
昆山开发区国投控股有限公司	4,000,000.00	2012年04月28日	2013年04月27日	2年到期后展期1年
昆山开发区国投控股有限公司	11,000,000.00	2010年12月28日	2012年12月27日	期限2年
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	昆山龙腾光电有限公司	0.00	8,397,926.57
其他应付款	昆山开发区国投控股有限公司	79,773,363.58	79,773,363.58
应付利息	昆山开发区国投控股有限公司	8,407,119.12	6,929,115.23
长期应付款	昆山开发区国投控股有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,762,363.27	100%	7,762,363.27	100%	7,762,363.27	100%	7,762,363.27	100%
合计	7,762,363.27	--	7,762,363.27	--	7,762,363.27	--	7,762,363.27	--

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

确定该信用风险组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	3%
2-3 年	5%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户销售尾款	7,762,363.27	7,762,363.27	100%	账龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
合计	7,762,363.27	7,762,363.27	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占应收账款总额的比例 (%)
北京鑫科运通	2,800,000.00	客户应收款	36.07%
厦门广视通	1,579,960.49	客户应收款	20.35%
深圳华强	1,301,890.94	客户应收款	16.77%
国信通信	579,980.00	客户应收款	7.47%
北京大唐高鸿	460,772.92	客户应收款	5.94%
合计	6,722,604.35	--	86.60%

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京鑫科运通	非关联企业	2,800,000.00	5 年以上	36.07%
厦门广视通	非关联企业	1,579,960.49	5 年以上	20.35%
深圳华强	非关联企业	1,301,890.94	5 年以上	16.77%
国信通信	非关联企业	579,980.00	5 年以上	7.47%
北京大唐高鸿	非关联企业	460,772.92	5 年以上	5.94%
合计	--	6,722,604.35	--	86.60%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	30,804,760.00	80.66%	30,804,760.00	100%	30,804,760.00	80.87%	30,804,760.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	111,200.00	0.29%	300.00	0.27%	10,000.00	0.03%	300.00	3.00%
组合小计	111,200.00	0.29%	300.00	0.27%	10,000.00	0.03%	300.00	3.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,275,499.29	19.05%	7,275,499.29	100%	7,275,499.29	19.1%	7,275,499.29	100%
合计	38,191,459.29	--	38,080,559.29	--	38,090,259.29	--	38,080,559.29	--

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
------------------	-----------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
----------------------	-------------------------------

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

1) 信用风险特征组合的确定依据：

确定该信用风险组合的依据：以账龄特征划分为若干应收款项组合。

2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	1%
1-2 年	3%
2-3 年	5%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

1) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

2) 单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京新美房地长开发有限公司	19,984,760.00	19,984,760.00	100%	账龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
昆山东华机电实业有限公司	5,800,000.00	5,800,000.00	100%	账龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
北京金冠投资有限公司	5,020,000.00	5,020,000.00	100%	账龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
合计	30,804,760.00	30,804,760.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	101,200.00	91.01%				
1 年以内小计	101,200.00	91.01%	0	0	0%	0
1 至 2 年	10,000.00	8.99%	300.00	10,000.00	0.03%	300.00
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	111,200.00	--	300.00	10,000.00	--	300.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	7,275,499.29	7,275,499.29	100%	帐龄全部在 5 年以上，有证据表明收回的可能性不大。
合计	7,275,499.29	7,275,499.29	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

欠款单位	金额	发生时间	内容	占其他应收款总额的比例 (%)
北京新美房地产开发有限公司	19,984,760.00	2001年	往来款	52.33
昆山东华机电实业有限公司	5,800,000.00	2005年	往来款	15.19
北京金冠投资有限公司	5,020,000.00	2001年	往来款	13.14
金佳旺	3,352,000.00	2001年	往来款	8.78
广州日申	1,350,000.00	2001年	往来款	3.53
合计	35,506,760.00			92.97

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京新美房地产开发有限公司	非关联企业	19,984,760	5年以上	52.33%
昆山东华机电实业有限公司	非关联企业	5,800,000	5年以上	15.19%
北京金冠投资有限公司	非关联企业	5,020,000	5年以上	13.14%
金佳旺	非关联企业	3,352,000	5年以上	8.78%
广州日申	非关联企业	1,350,000	5年以上	3.53%
合计	--	35,506,760	--	92.97%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	1.50%	1.50%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明：无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	29,238,504.00	44,471,948.00
其他业务收入		
营业成本	28,579,745.00	43,952,370.00
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00
合计	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子产品	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00
合计	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00
合计	29,238,504.00	28,579,745.00	44,471,948.00	43,952,370.00

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市奥迪卡科技有限公司	22,919,596.00	78.39%
深圳市宝星达电子有限公司	6,318,908.00	21.61%
合计	29,238,504.00	100%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明：无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,165,653.37	-3,918,560.96
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,392.35	6,757.08
无形资产摊销	10,002.00	3,334.00
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,448,749.41	1,766,107.81
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,660,035.10	-315,359.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,397,926.57	-1,967,159.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,435,401.08	-4,424,881.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	12,830,721.77	10,096,162.03
减：现金的期初余额	22,266,122.85	54,540,028.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,435,401.08	-44,443,866.03

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0%	-0.046	-0.046
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0%	-0.046	-0.046

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	金额（人民币元）		同比增减率 (%)
	本报告期末	上年度期末	
货币资金	12,830,721.77	22,266,122.85	-42.38
应付账款	1,641,090.99	10,039,017.56	-83.65
预收帐款	2,700,451.74	1,069,235.40	152.56
应付利息	8,407,119.12	6,929,115.23	21.33
项目	本报告期末	上年同期	同比增减率 (%)
营业收入	29,238,504.00	44,471,948.00	-34.25
营业成本	28,579,745.00	43,952,370.00	-34.98
经营活动产生的现金流量净额	-9,435,401.08	-4,424,881.03	--

原因说明：

- (1) 货币资金减少系报告期内支付上期供应商应付款所致；
- (2) 应付账款减少系报告期内支付供应商应付款所致；
- (3) 预收帐款增加系报告期内预收客户货款增加所致；
- (4) 应付利息增加系报告期内计提昆山开发区国投控股有限公司借款利息所致；
- (5) 营业收入、营业成本同比减少系报告期内贸易业务量减少所致；
- (6) 经营活动产生的现金流量净额同比减少系报告期内支付上期供应商应付款所致。