



珠海欧比特控制工程股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人颜军、主管会计工作负责人周晨昱及会计机构负责人(会计主管人员)陈琳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、释义 .....        | 2  |
| 第二节 公司基本情况简介 .....       | 5  |
| 第三节 董事会报告 .....          | 8  |
| 第四节 重要事项.....            | 17 |
| 第五节 股份变动及股东情况 .....      | 23 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 26 |
| 第七节 财务报告.....            | 27 |
| 第八节 备查文件目录 .....         | 92 |

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容   |
|-----------------|---|--|
| SoC, 片上系统       | 指 | System-on-Chip (SoC), 片上系统芯片。具备相对完整模块或系统、特定功能、特定性能、专用应用目标的集成电路, 是具备客户定制或面向特定用途的标准集成电路产品。   |
| EMBC, 嵌入式总线控制模块 | 指 | Embedded Module of Bus Control (EMBC), 嵌入式总线控制模块, 是各种符合不同协议或标准的总线控制接口设备。EMBC 是由 SoC 芯片、总线控制芯片、嵌入式操作系统等软硬件构成的高可靠控制模块, 主要应用于航空航天领域。                                |
| EIPC, 嵌入式智能控制平台 | 指 | Embedded Intelligent Platform of Control (EIPC), 嵌入式智能控制平台, 是由嵌入式处理器、存储器、主控模块、模拟量处理模块、电源模块、驱动程序等软硬件构成的平台化设备, 主要应用于工业控制领域。  |
| SIP             | 指 | System-in-Package(SIP), 系统级封装, 是在一个封装中组合多种 IC 芯片和多种电子元器件(如分立元器件和埋置元器件), 以实现与 SoC 同等的多种功能。  |
| SPARC           | 指 | Scalable Processor ARChitecture (SPARC), 可扩展处理器架构, 是处理器体系架构之一。SPARC 处理器架构具备精简指令集 (RISC)、支持 32 位/64 位指令精度, 架构运行稳定、可扩展性优良、体系标准开放等特点。SPARC V7/V8 是目前嵌入式控制系统常用的标准版本。 |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 欧比特   | 股票代码 | 300053 |
| 公司的中文名称       | 珠海欧比特控制工程股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 欧比特   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhuhai Orbita Control Engineering Co.,Ltd.                    |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | OBT   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 颜军  |      |        |
| 注册地址          | 珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 519080  |      |        |
| 办公地址          | 珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 519080  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.myorbita.net">http://www.myorbita.net</a> |      |        |
| 电子信箱          | zqb@myorbita.net  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 颜志宇                  | 郭丽珍                  |
| 联系地址 | 珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园 | 珠海市唐家东岸白沙路 1 号欧比特科技园 |
| 电话   | 0756-3391979         | 0756-3399569         |
| 传真   | 0756-3391980         | 0756-3399569         |
| 电子信箱 | zqb@myorbita.net     | zqb@myorbita.net     |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |   |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 《中国证券报》、《证券时报》  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券投资部   |

### 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<br>(%)   |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 营业总收入 (元)                   | 71,508,224.75  | 85,841,740.16  | -16.7%               |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元)           | 17,452,403.06  | 17,926,929.45  | -2.65%               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元) | 14,103,403.06  | 16,566,929.45  | -14.87%              |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元)           | -25,904,656.61 | 199,510.56     | -13,084.1%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)       | -0.1295        | 0.001          | -13,050%             |
| 基本每股收益 (元/股)                | 0.087          | 0.09           | -3.33%               |
| 稀释每股收益 (元/股)                | 0.087          | 0.09           | -3.33%               |
| 净资产收益率 (%)                  | 2.82%          | 2.96%          | -0.14%               |
| 扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)         | 2.28%          | 2.74%          | -0.46%               |
|                             | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增<br>减 (%) |
| 总资产 (元)                     | 644,682,395.72 | 629,200,878.95 | 2.46%                |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元)         | 625,216,533.04 | 611,881,875.14 | 2.18%                |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)       | 3.1261         | 3.02           | 3.51%                |

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                 | 金额           | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,940,000.00 |    |
| 减：所得税影响额           | 591,000.00   |    |
| 合计                 | 3,349,000.00 | -- |

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

## 六、重大风险提示

### (1) 产品质量控制风险

公司产品主要应用于航空航天以及高端工业控制领域，产品质量事关重大，直接影响到公司的整体盈利水平，并影响到公司的外部形象和后续市场的推动与开发。

虽然目前公司产品质量稳定，在实际应用中客户的认可度也很高，但公司坚持按照国军标的要求，加强对每个生产环节的监

控，严格产品出厂检验程序，确保不出现有质量缺陷的产品流向客户的情形，将质量控制风险降到最低。

(2) 市场风险

公司是一家专业研制嵌入式SOC芯片、系统集成及SIP的高科技企业，主要面向民用航空航天及工业控制领域提供并推广高性能、高可靠、小型化、国产化及低成本的嵌入式SOC芯片、SIP芯片/模块及系统集成产品。随着产品推广费用、研究开发费用的增加，公司如果不能在服务、研发等方面保持核心竞争优势，公司将面临较大的市场风险。

(3) 汇率风险

2010年、2011年、2012年、2013年上半年，公司外汇汇兑损益分别为365.84万元、454.63万元、-186.92万元和242.67万元，上述业务均使用美元、欧元、港币等货币进行结算。随着公司境外业务的不断增加，汇率的变化可能对公司的经营带来一定的影响。

(4) 人力资源风险

公司的发展很大程度上依赖于高水平的集成电路技术人员、营销人员和管理人员。行业的高速发展，对相关人才的需求量快速增加，公司同样面临高层次人才的短缺。为此，公司将建立起行业内富有吸引力的薪酬体系，加强公司内部员工培养，同时吸引行业优秀人才加入，为公司员工提供更多施展才华的机会和平台，逐步建立和完善对公司关键岗位员工的长效激励机制。

## 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

2013年上半年,公司全体员工在董事会的正确领导下,严格按照创业板上市公司要求规范运作,积极有序开展各项经营管理工作。公司坚持“以客户为中心、以结果为导向、以执行力为根本”的理念,坚持战略引领,继续夯实主营业务,完善产品系列,拓展产品新领域。在公司运作上,进一步加强了绩效管理力度,优化了团队建设,强化了细节管理,提升了产品质量。同时加大企业形象宣传,确保公司在一个更高的事业平台上平稳、健康、持续地全面发展。公司全体员工同心同德,团结奋进,努力克服困难,确保各项工作得以落实。报告期内,公司实现营业收入71,508,224.75元,较去年同期下降16.70%;实现营业利润17,739,743.45元,较去年同期下降12.75%;实现归属于上市公司股东的净利润为17,452,403.06元,较上年同期下降2.65%。报告期末,公司总资产为644,682,395.72元,较年初增加2.46%;报告期末,归属于上市公司股东的所有者权益为625,216,533.04元,较期初增加2.18%。报告期内,在公司董事会的领导下,公司完成工作如下:

##### (1)积极推动战略目标实现,加大市场开拓力度

报告期内,面对日益激烈的市场竞争,公司按照“紧贴市场、稳健发展、增强成长性”的原则,针对SOC、SIP、EMBC、EIPC、RFID等不同类型的产品采用不同的销售策略,在稳定市场优势和地位的同时,不断加大市场宣传力度和技术交流活动,瞄准市场进行有针对性的推广工作,经过精心的市场培育,客户对公司的产品有了更深刻的认识,为公司开拓相关市场奠定了坚实的基础,并取得了新的进展。2013年4月,公司与上海北斗卫星导航平台有限公司签署了北斗导航芯片及应用合作框架协议,旨在瞄准国内外市场,积极推进卫星导航的应用开发和产业化,强化服务平台建设与导航芯片及模块终端产品开发的紧密结合。

##### (2)提升品牌知名度

公司始终坚持质量优先、持续改进,不断追求和提升品质,公司在产品、技术、服务得到了很大的改善和提高,获得了市场的认可。报告期内,公司荣获“2012-2013中国SIP市场年度成功企业”和珠海市“三高一特”重点培育民营企业等荣誉称号,公司产业化项目成功入选国家2013年外国专家引进项目计划。

##### (3)提高公司资金使用效益,投资新兴行业

报告期内,公司在做大做强主业的同时,尝试投资新兴行业。文化创意产业是国家在经济结构转型背景下鼓励发展的重点新兴产业,市场规模增速近年来远远高于GDP增速,今后相当一段时间内仍将保持这种趋势。2013年6月,公司董事会同意使用自有资金1500万元投资广州狼旗网络科技有限公司,该公司业务既符合国家产业政策,又契合市场需要,本次投资有助于提高公司资金的使用效益,为公司提供新的利润增长点。

##### (4)加强绩效管理力度,优化团队建设

报告期内,为满足公司发展对人员的需求,公司不断吸引和稳定专业人才,充分利用各种渠道与国内各大专院校、科研院所、专业机构展开合作,扩充公司发展所需人才。为公司人力资源管理能够更好的适应和推动公司的快速发展,报告期内,公司重点进行了薪酬体系的改革,强化绩效考核力度。同时,公司加强了员工培训工作,多次组织各种岗位培训、技术培训、质量体系管理等专题培训活动,有效地提高了员工专业技能水平,确保公司生产经营工作的顺利开展。

##### (5)公司治理情况

根据广东证监局《关于印发〈关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见〉的通知》(广东证监【2012】206号)的相关要求,结合公司的实际情况,公司深入开展了公司治理专项活动,以进一步加强公司治理,健全和完善公司管理制度,建立规范公司运作的长效机制,不断提高公司治理水平。通过本次监管机构所要求的公司治理专项活动,发现了自身在内控方面存在的问题并认真进行了整改,公司治理水平得到了提高。未来,公司将把提升治理水平贯彻到日常工作中,不断完善内控制度、加强规范运作。

报告期内，公司主要财务数据变动情况：

(1) 资产负债表主要项目分析

1) 资产项目分析

单位：人民币元

| 资产             | 截至2013年6月30日          |                | 截至2012年12月31日         |                | 金额增减变动比       |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|---------------|
|                | 金额                    | 比重 (%)         | 金额                    | 比重 (%)         |               |
| 货币资金           | 174,313,666.56        | 27.04%         | 227,644,660.29        | 36.18%         | -23.43%       |
| 应收账款           | 130,123,370.14        | 20.18%         | 92,526,367.92         | 14.71%         | 40.63%        |
| 预付款项           | 34,092,705.66         | 5.29%          | 30,128,614.71         | 4.79%          | 13.16%        |
| 其他应收款          | 2,031,700.55          | 0.32%          | 1,147,877.54          | 0.18%          | 77.00%        |
| 存货             | 61,909,626.26         | 9.60%          | 52,967,304.83         | 8.42%          | 16.88%        |
| <b>流动资产合计</b>  | <b>403,117,914.17</b> | <b>62.53%</b>  | <b>405,440,525.18</b> | <b>64.44%</b>  | <b>-0.57%</b> |
| 投资性房地产         | 6,137,746.71          | 0.95%          | 6,238,923.99          | 0.99%          | -1.62%        |
| 固定资产           | 99,538,367.72         | 15.44%         | 93,746,402.31         | 14.90%         | 6.18%         |
| 无形资产           | 90,035,018.12         | 13.97%         | 89,527,517.17         | 14.23%         | 0.57%         |
| 开发支出           | 31,417,748.41         | 4.87%          | 27,705,983.01         | 4.40%          | 13.40%        |
| 递延所得税资产        | 2,745,845.39          | 0.43%          | 2,856,672.09          | 0.45%          | -3.88%        |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>241,564,481.55</b> | <b>37.47%</b>  | <b>223,760,353.77</b> | <b>35.56%</b>  | <b>7.96%</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>644,682,395.72</b> | <b>100.00%</b> | <b>629,200,878.95</b> | <b>100.00%</b> | <b>2.46%</b>  |

货币资金较期初减少23.43%，主要原因系购置固定资产、购建在建工程以及购买原材料等所致。

应收账款较期初增加40.63%，主要原因系部分应收款账期未到所致。

其他应收账款较期初增加77%，主要系营销机构备用金增加所致。

2) 负债与权益项目分析

单位：人民币元

| 负债和股东权益       | 截至2013年6月30日         |              | 截至2012年12月31日        |              | 金额增减变动比       |
|---------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------|
|               | 金额                   | 比重 (%)       | 金额                   | 比重 (%)       |               |
| 应付账款          | 12,568,579.35        | 1.95%        | 6,010,047.74         | 0.96%        | 109.13%       |
| 预收款项          | 604,861.43           | 0.09%        | 5,340.00             | 0.00%        | 11226.99%     |
| 应付职工薪酬        | 1,236,063.55         | 0.19%        | 4,622,923.00         | 0.73%        | -73.26%       |
| 应交税费          | -2,895,661.59        | -0.45%       | -2,785,313.23        | -0.44%       | 3.96%         |
| 其他流动负债        | -                    | 0.00%        | 1,750,000.00         | 0.28%        | -100.00%      |
| <b>负债合计</b>   | <b>17,024,695.21</b> | <b>2.64%</b> | <b>15,253,506.83</b> | <b>2.42%</b> | <b>11.61%</b> |
| 股本            | 200,000,000.00       | 31.02%       | 200,000,000.00       | 31.79%       | 0.00%         |
| 资本公积          | 295,394,633.52       | 45.82%       | 295,394,633.52       | 46.95%       | 0.00%         |
| 盈余公积          | 15,376,253.25        | 2.39%        | 15,376,253.25        | 2.44%        | 0.00%         |
| 未分配利润         | 115,368,089.95       | 17.90%       | 102,915,686.63       | 16.36%       | 12.10%        |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 625,216,533.04       | 96.98%       | 611,881,875.14       | 97.25%       | 2.18%         |
| 少数股东权益        | 2,441,167.47         | 0.38%        | 2,065,496.98         | 0.33%        | 18.19%        |

|           |                |         |                |         |       |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|-------|
| 股东权益合计    | 627,657,700.51 | 97.36%  | 613,947,372.12 | 97.58%  | 2.23% |
| 负债和股东权益总计 | 644,682,395.72 | 100.00% | 629,200,878.95 | 100.00% | 2.46% |

应付账款较期初增加109.13%，主要系付款期未到所致。

预收账款较期初增长11226.99%，主要系本公司合同尚未执行完毕所致。

应付职工薪酬较期初减少73.26%，主要系本公司支付了2012年预提的年度奖金所致。

其他流动负债较期初减少100%，主要系2011年5月，本公司与市科技工贸和信息化局、市财政局联合订立编号为粤经信创新【2011】168号项目承诺书，政府财政专项资金拨款700万元专项用于本公司多核嵌入式系统SOC芯片研制及产业化，该项目主承担单位为本公司，参与单位为中山大学。700万元专项拨款其中175万分配给中山大学，剩余525万分配给本公司。2011年6月，本公司收到该项目财政拨款700万。本会计期间，该项目业已完工验收，本公司予以结转损益。

## (2) 主要费用情况分析

单位：人民币元

| 项目    | 2013年1-6月     | 2012年1-6月     | 增减变动金额       | 增减变动比    |
|-------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 销售费用  | 3,294,660.07  | 4,248,745.63  | -954,085.56  | -22.46%  |
| 管理费用  | 10,813,788.66 | 10,290,655.51 | 523,133.15   | 5.08%    |
| 财务费用  | 638,645.51    | -2,507,212.90 | 3,145,858.41 | -125.47% |
| 所得税费用 | 3,883,407.12  | 3,521,336.25  | 362,070.87   | 10.28%   |

销售费用较期初减少22.46%，主要系运费及业务费下降所致。

财务费用较期初增加125.47%，主要系汇率波动使得汇兑损失增加所致。

## (3) 现金流量构成情况

单位：人民币元

| 项目              | 2013年1-6月      | 2012年1-6月      | 增减变动金额         | 增减变动比      |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -25,904,656.61 | 199,510.56     | -26,104,167.17 | -13084.10% |
| 经营活动现金流入量       | 34,425,235.16  | 89,879,698.23  | -55,454,463.07 | -61.70%    |
| 经营活动现金流出量       | 60,329,891.77  | 89,680,187.67  | -29,350,295.90 | -32.73%    |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -21,922,998.00 | -33,886,117.35 | 11,963,119.35  | -35.30%    |
| 投资活动现金流出量       | 21,922,998.00  | 33,886,117.35  | -11,963,119.35 | -35.30%    |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -4,810,861.59  | -9,662,143.27  | 4,851,281.68   | -50.21%    |
| 筹资活动现金流出量       | 4,810,861.59   | 9,662,143.27   | -4,851,281.68  | -50.21%    |
| 四、汇率变动对现金的影响额   | -692,477.53    | 258,707.32     | -951,184.85    | -367.67%   |
| 五、现金及现金等价物净增加额  | -53,330,993.73 | -43,090,042.74 | -10,240,950.99 | 23.77%     |

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少26,104,167.17元，主要系应收款帐期未到所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加11,963,119.35元，主要系购入的固定资产、无形资产比上年同期下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加4,851,281.68元，主要系本期分配利润比上年同期下降所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司的收入主要来源于SOC芯片类产品、系统集成类产品以及产品代理等，其中SOC芯片类产品40,618,537.82元、系统集成类产品22,529,706.98元、产品代理及其他7,788,584.95元。

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

公司经营范围主要包括：集成电路和计算机软件及硬件产品、宇航总线测试系统及产品、智能控制系统及产品、SIP存储器及计算机模块及产品、微小卫星和宇航飞行器控制系统及产品的研发、生产、测试、销售和技术咨询服务；上述产品同类商品的批发及进出口业务。

本公司的主要产品为：1、嵌入式SoC芯片类产品，包括多核SoC芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等；2、系统集成类产品，包括嵌入式总线控制模块（EMBC）、嵌入式智能控制平台（EIPC）及由EMBC、EIPC作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品。本公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

#### (2) 主营业务构成情况

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(%) |
|-----------|---------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业       |               |               |        |                |                |               |
| 分产品       |               |               |        |                |                |               |
| SoC 芯片类产品 | 40,618,537.82 | 13,958,066.53 | 65.64% | 10.32%         | 5.35%          | 1.63%         |
| 系统集成类产品   | 22,529,706.98 | 16,974,546.40 | 24.66% | -34.15%        | -39.85%        | 7.14%         |
| 产品代理及其他   | 7,788,584.95  | 5,254,179.41  | 32.54% | -45.98%        | -46.25%        | 0.25%         |
| 分地区       |               |               |        |                |                |               |
| 境内        | 59,056,346.25 | 30,504,720.99 | 48.35% | -21.78%        | -32.77%        | 21.16%        |
| 境外        | 11,880,483.50 | 5,682,071.35  | 52.17% | 19.36%         | -3.24%         | 27.26%        |

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

## 6、主要参股公司分析

截至2013年6月30日，公司拥有4家子公司（其中1家全资子公司、3家控股子公司），基本情况如下：

1、公司控股子公司欧比特（香港）有限公司成立于2000年8月25日，注册资本50万港元，经营范围为技术开发与咨询。报告期末，该公司总资产为10175万元，净资产2505万元，净利润356.24万元。

2、公司全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司成立于2010年8月26日，注册资本3200万元人民币，经营范围为工程和技术研究与试验发展；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。报告期末，该公司总资产为4241万元，净资产2913万元，净利润43.30万元。

3、公司控股子公司珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司成立于2011年12月21日，注册资本200万元人民币，经营范围为宇航电子器件、专用集成电路、SIP系统集成芯片的研发、生产、销售；电子产品的研发、销售。报告期末，该公司总资产为238万元，净资产222万元，净利润17.28万元。

4、公司控股子公司珠海欧比特电子有限公司成立于2006年1月6日，注册资本350万元人民币，经营范围为集成电路和计算机软件及硬件产品、系统集成产品、总线测控系统及产品、智能控制系统及产品、以及其他电子器件及产品的研发、生产、销售和技术咨询服务；其他商业的批发、零售（不含许可经营项目）。2013年5月20日，公司完成对珠海欧比特电子有限公司的增资，注册资本由200万元增至350万元，公司持股比例由94%增至96.57%。报告期末，该公司总资产为2427万元，净资产878万元，净利润281.89万元。

## 7、研发项目情况

报告期内，为进一步巩固和加强公司核心竞争力，公司继续加强研发工作，不断提升现有产品技术水平，同时，针对行业发展趋势，积极做好新产品的研发和技术储备工作。报告期内，公司及控股子公司取得实用新型专利8件，取得计算机软件著作权登记证6件，正在申请的集成电路布图4件。“SIP-12A立体封装计算机系统模块”、“VDS2508BAE型大容量高速同步动态随机存储器”、“VDS5108BAE型大容量高速同步动态随机存储器”分别被广东省科学技术厅评为“广东省高新技术产品”。同时，公司一直积极推进各募投项目建设，充分做好各项目所需的人力、财力、物力的配备，保证了各项目顺利进行。报告期内，“多核片上系统项目”和“嵌入式总控制模块项目”已分别于今年2月和5月建设完成并投入使用，“SIP立体封装芯片项目”正在积极推进中，项目产能将逐步释放。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大改变。

## 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

2013年，全球集成电路市场逐步走出市场需求疲软的阴霾。随着宏观经济形势的逐步好转以及我国新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化建设内需市场的释放，《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》、《集成电路产业“十二五”发展规划》等的落实，为我国集成电路产业发展营造了良好的环境。当前以移动互联网、三网融合、物联网、云计算、节能环保、高端装备为代表的战略性新兴产业快速发展，将成为继计算机、网络通信、消费电子之后，推动集成电路产业发展的新动力，多技术、多应用的融合催生新的集成电路产品出现。过去五年我国

集成电路市场规模年均增速14%。预计到2015年,国内集成电路市场规模将超过1万亿元。另一方面,在汽车电子、工业控制、新能源等推动传统工业升级的领域,我国集成电路市场将继续成为全球最有活力和发展前景的市场,进而带动我国集成电路产业快速发展。广阔、多层次的大市场为本土集成电路企业提供了发展空间。全球产业分工细化的趋势,也为国内企业进入全球细分市场带来了机遇。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年公司以强化“以客户为中心、以结果为导向、以执行力为根本”的理念,坚持战略引领,继续夯实主营业务,完善产品系列,拓展产品新领域。公司运作上,进一步加强绩效管理力度,优化团队建设,强化细节管理,提升产品质量。同时要加强企业形象宣传,确保公司在一个更高的事业平台上平稳、健康、持续地全面发展。报告期内,公司围绕年度经营计划,顺利展开各项工作,年度经营计划在本报告期内,未发生重大变化。

## 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

相关对策和措施详见本报告“第二节 公司基本情况简介”之重大风险提示。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| 募集资金总额             | 40,381.08 |
| 报告期投入募集资金总额        | 2,074.89  |
| 已累计投入募集资金总额        | 28,344.8  |
| 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%        |

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]96号文《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文核准,本公司向社会公众投资者公开发行了2,500万股人民币普通股股票,每股面值1元,发行价格为17.00元/股,扣除发行费用后,实际募集资金净额为39,890.42万元,以上募集资金于2010年2月5日全部到位,并经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第010030号验资报告验证。根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)的精神,公司于当期末对发行费用进行了重新确认,将本公司2010年2月首次公开发行股票发生的4,906,573.98元广告费、路演费、上市酒会费等费用,调整计入了当期损益,最终确认的发行费用金额为人民币21,189,206.02元,最终确定的募集资金净额为人民币403,810,793.98元。公司对募集资金采取了专户存储制度,报告期内,公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理,募集资金的使用严格履行相应的审批程序,保证募集资金专款专用。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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 | 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                    |   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 多核片上系统项目                  | 否   | 7,313      | 7,313      | 652.09   | 7,096.39      | 97.04%                  | 2013年02月11日   | 711.01    | 是        | 否             |
| 嵌入式总线控制模块项目               | 否   | 4,687      | 4,687      | 1,097.29 | 4,308.43      | 91.92%                  | 2013年05月30日   | 347.18    | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 12,000     | 12,000     | 1,749.38 | 11,404.82     | --                      | --            | 1,058.19  | --       | --            |
| 超募资金投向                    |   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| SIP 立体封装芯片项目              | 否   | 6,800      | 6,800      | 325.51   | 1,613.73      | 23.73%                  | 2015年05月18日   | 419.68    | 是        | 否             |
| 北京欧比特控制工程研究院有限公司          | 否   | 3,200      | 3,200      | 0        | 3,193.25      | 99.79%                  | 2012年08月16日   | 43.3      | 不适用      | 否             |
| 营销网络建设项目                  | 否   | 1,300      | 1,300      | 0        | 1,033         | 79.46%                  | 2012年07月30日   | 0         | 不适用      | 否             |
| 归还银行贷款(如有)                | --  | 2,300      | 2,300      |          | 2,300         | 100%                    | --            | --        | --       | --            |
| 补充流动资金(如有)                | --  | 8,800      | 8,800      |          | 8,800         | 100%                    | --            | --        | --       | --            |
| 超募资金投向小计                  | --  | 22,400     | 22,400     | 325.51   | 16,939.98     | --                      | --            | 462.98    | --       | --            |
| 合计                        | --  | 34,400     | 34,400     | 2,074.89 | 28,344.8      | --                      | --            | 1,521.17  | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 鉴于“嵌入式总线控制模块项目”在实施过程中,公司对相关技术和方案进行了进一步的优化和完善,以至于实施进度受到一定的影响,致使该项目未达到计划进度,为此2013年2月6日,经公司第二届董事会第十六次会议审议通过,公司将募集资金投资项目“嵌入式总线控制模块项目”的完成时间进行适当调整,项目的建设完成时间由2013年2月11日延长至2013年5月30日。 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 适用<br>一、2010年3月20日,第一届董事会第十二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》(该使用计划安排已于2010年3月23日进行了披露);2010年5月22日,第一届董事会第十六次会议审议通过《关于<首次公开发行股票募集资金                                 |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |

|                    |   |
|--------------------|---|
|                    | <p>金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划&gt;之偿还银行贷款方式变更的议案》(该计划变更安排已于 2010 年 5 月 25 日进行了披露)。根据上述两项董事会决议, 2010 年度公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,300 万元偿还银行贷款、3,000 万元永久补充流动资金。二、2010 年 7 月 30 日召开的第一届董事会第十七次会议及 2010 年 8 月 16 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 3,200 万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》和《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 1,300 万元进行营销网络建设的议案》(分别于 2010 年 7 月 31 日、2010 年 8 月 17 日进行了披露), 根据上述董事会及股东大会决议, 全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司于 2010 年 9 月完成工商注册登记并签订了募集资金三方监管协议(分别于 2010 年 9 月 9 日、2010 年 10 月 14 日进行了披露), 北京欧比特控制工程研究院有限公司项目累计使用募集资金 3,193.25 万元,截至 2012 年 8 月 16 日止, 该项目已建设完成; 营销网络建设项目累计使用募集资金 1,033.00 万元, 截至 2012 年 7 月 30 日止, 该项目已建设完成。三、2011 年 6 月 2 日, 第二届董事会第二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划三的议案》(该使用计划安排已于 2011 年 6 月 3 日进行了披露), 2011 年度公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,800 万元永久补充流动资金。四、2011 年 12 月 30 日, 第二届董事会第八次会议审议通过《关于调整“营销网络建设项目”实施进度的议案》(该议案已于 2011 年 12 月 31 日进行了披露), 公司决定对“营销网络建设项目”的完成时间进行调整, 由 2011 年 7 月 30 日延长至 2012 年 7 月 30 日。五、2012 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第十次会议及 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划四的议案》(该使用计划安排已于 2012 年 4 月 26 日进行了披露), 使用其他与主营业务相关的部分营运资金 6,800 万元用于 SIP 立体封装芯片(SIP)项目。六、2012 年 6 月 14 日, 第二届董事会第十一次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划五的议案》(该使用计划安排已于 2012 年 6 月 15 日进行了披露), 公司使用其他与主营业务相关的营运资金 3,000 万元永久补充流动资金。七、其余其他与主营业务相关的营运资金 5,981.08 万元, 将根据公司发展规划, 用于公司主营业务, 妥善安排其使用计划, 并提交董事会审议通过后及时披露。在实际使用其他与主营业务相关的营运资金前, 公司将依法履行相应的董事会或股东大会审议程序, 并及时披露。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 不适用   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用<br>多核片上系统项目结余 216.61 万元, 嵌入式总线控制模块项目结余 378.57 万元, 主要系该等项目到期时有部分设备尾款尚未达到支付条件, 款项尚未支付所致。该等项目的尾款公司将利用公司自有资金予以支付。  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | 用途: 1、继续实施募投项目; 2、其他与主营业务相关的营运资金待董事会、股东大会研究决定去向; 3、尚未使用的募集资金(包括其他与主营业务相关的营运资金)均存放在公司募集资金专户。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他 | 不适用   |

|    |  |
|----|--|
| 情况 |  |
|----|--|

### 三、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

2012年度，经大华会计师事务所有限公司出具的《2012年度审计报告》（大华审字[2013]004482号），2012年度公司实现归属于上市公司股东的净利润25,329,589.64元，母公司实现净利润22,147,112.90元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2012年度实现净利润的10%计提法定盈余公积金2,214,711.29元，截至2012年12月31日，公司可供股东分配利润为84,398,434.77元。公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本20,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元人民币（含税）。2012年度权益分派方案已获2013年5月12日召开的2012年度股东大会审议通过；2013年5月28日，上述方案实施完毕。

### 四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

|                                |
|--------------------------------|
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明          |
| 本报告期，公司不派发现金红利，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、重大合同及其履行情况

#### 1、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |                      |       |                       |                       |      |     |            |              |
|------------------------|----------------------|-------|-----------------------|-----------------------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 欧比特（香港）有限公司            | 2012年06月15日          | 3,000 |                       | 0                     | 一般保证 | 2   | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                      |       | 3,000                 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |      |     |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                      |       | 3,000                 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |      |     |            |              |
| 公司担保总额（即前两大项的合计）       |                      |       |                       |                       |      |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1）    |                      |       | 3,000                 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）  |      |     |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）  |                      |       | 3,000                 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4）   |      |     |            |              |
| 其中：                    |                      |       |                       |                       |      |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

违规对外担保情况

适用  不适用

## 三、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

| 承诺事项               | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限   | 履行情况                  |
|--------------------|--|--|-------------|--|-----------------------|
| 股改承诺               |  |  |             |  |                       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |  |  |             |  |                       |
| 资产重组时所作承诺          |  |  |             |  |                       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 1、公司控股股东及实际控制人颜军先生。2、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员。 | 公司控股股东及实际控制人颜军承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；在担任该公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的该公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的该公司股份。除前述股份锁定承诺外，公司股东在担任公司董事/监事/高级管理人员 | 2010年02月11日 | 1、公司控股股东及实际控制人颜军先生的承诺期限为：自公司股票上市之日起三十六个月内。2、持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、其他核心人员在任职期间及离职后 18 个月。 | 本报告期内，公司上述股东严格履行了该承诺。 |

|                      |   |   |                         |           |                              |
|----------------------|---|---|-------------------------|-----------|------------------------------|
|                      |   | <p>员/其他核心技术人员期间，直接或间接持有的公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让，在限售期过后每年转让的股份不超过直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。在辞去公司董事/监事/高级管理人员/其他核心技术人员半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p> |                         |           |                              |
| <p>其他对公司中小股东所作承诺</p> | <p>1、公司控股股东及实际控制人颜军先生。2、持股 5%以上股东上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司。</p> | <p>为避免与公司产生同业竞争，减少、避免关联交易，公司控股股东颜军出具了《声明、承诺与保证》，公司持股 5%以上股东上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司出具了《关于避免或消除同业竞争</p>   | <p>2010 年 02 月 11 日</p> | <p>长期</p> | <p>本报告期内，公司上述股东严格履行了该承诺。</p> |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>以及减少或规范关联交易的承诺》，承诺如下：本人/企业/公司目前乃至将来不从事、亦促使本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人/企业/公司及 / 或本人/企业/公司控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中，本人/企业/公司将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|                                  |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|
|                                  | <p>交易。若本人/企业/公司与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人/企业/公司不要求或接受贵公司给予任何优于在—项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及 / 或董事回避表决，本人/企业/公司将促成该等关联股东及 / 或董事回避表决。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人/企业/公司违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。</p> |  |  |  |
| <p>承诺是否及时履行</p>                  | <p>是</p>   |  |  |  |
| <p>未完成履行的具体原因及下一步计划<br/>(如有)</p> | <p>不适用</p>   |  |  |  |

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

#### 五、其他重大事项的说明

2012年12月25日，公司发布了《关于重大资产重组停牌公告》，公司股票自2012年12月25日起开始停牌。2012年12月28日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项。鉴于公司与被重组方未能就本次重组方案的核心交易条款达成一致。2013年3月8日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于终止筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司终止筹划本次重大资产重组事项。公司股票于2013年3月11日复牌。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

|           | 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 | 69,867,000  | 34.93% |             |    |       | -17,466,750 | -17,466,750 | 52,400,250  | 26.2% |
| 4、外资持股    | 69,867,000  | 34.93% |             |    |       | -69,867,000 | -69,867,000 | 0           | 0%    |
| 境外自然人持股   | 69,867,000  | 34.93% |             |    |       | -69,867,000 | -69,867,000 | 0           | 0%    |
| 5、高管股份    |             |        |             |    |       | 52,400,250  | 52,400,250  | 52,400,250  | 26.2% |
| 二、无限售条件股份 | 130,133,000 | 65.07% |             |    |       | 17,466,750  | 17,466,750  | 147,599,750 | 73.8% |
| 1、人民币普通股  | 130,133,000 | 65.07% |             |    |       | 17,466,750  | 17,466,750  | 147,599,750 | 73.8% |
| 三、股份总数    | 200,000,000 | 100%   |             |    |       |             |             | 200,000,000 | 100%  |

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

公司控股股东、实际控制人颜军，所持限售股69,867,000股已于2013年3月18日解禁，本次解禁后，可上市流通的股数为17,466,750股，高管锁定股数为52,400,250股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                                |   | 18,200   |            |             |              |              |         |    |
|---|---|----------|------------|-------------|--------------|--------------|---------|----|
| 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 |
| YAN JUN                                 | 境外自然人   | 27.93%   | 55,867,000 | -14,000,000 | 52,400,250   | 3,466,750    |         |    |
| 上海联创永宣创业投资企业                            | 境内非国有法人   | 12.84%   | 25,680,000 | -1,950,000  |              | 25,680,000   |         |    |
| 珠海市欧比特投资咨询有限公司                          | 境内非国有法人   | 4.57%    | 9,149,900  | -7,000,000  |              | 9,149,900    |         |    |
| 赵建平                                     | 境内自然人   | 1.22%    | 2,440,000  | 244,000     |              | 2,440,000    |         |    |
| 刘朝正                                     | 境内自然人   | 1.06%    | 2,118,398  | -1,996,602  |              | 2,118,398    |         |    |
| 西安长啸投资管理有限合伙企业                          | 境内非国有法人   | 1.01%    | 2,010,000  | 2,010,000   |              | 2,010,000    |         |    |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金                 | 其他  | 0.45%    | 904,244    | 0           |              | 904,244      |         |    |
| 上海健运投资管理有限公司                            | 境内非国有法人   | 0.45%    | 896,000    | -217,000    |              | 896,000      |         |    |
| 叶国英                                     | 境内自然人   | 0.44%    | 878,000    | 878,000     |              | 878,000      |         |    |
| 高宏良                                     | 境内自然人   | 0.41%    | 826,600    | 826,600     |              | 826,600      |         |    |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无   |          |            |             |              |              |         |    |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 股东“YAN JUN、上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司、上海健运投资管理有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他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         |             |              |              |         |    |
| 上海联创永宣创业投资企业                            | 25,680,000  | 人民币普通股   | 25,680,000 |             |              |              |         |    |

|  |   |        |           |
|--|---|--------|-----------|
| 珠海市欧比特投资咨询有限公司   | 9,149,900   | 人民币普通股 | 9,149,900 |
| YAN JUN  | 3,466,750   | 人民币普通股 | 3,466,750 |
| 赵建平  | 2,440,000   | 人民币普通股 | 2,440,000 |
| 刘朝正  | 2,118,398   | 人民币普通股 | 2,118,398 |
| 西安长啸投资管理有限合伙企业   | 2,010,000   | 人民币普通股 | 2,010,000 |
| 中国建设银行－华夏红利混合型<br>开放式证券投资基金  | 904,244   | 人民币普通股 | 904,244   |
| 上海健运投资管理有限公司   | 896,000   | 人民币普通股 | 896,000   |
| 叶国英  | 878,000   | 人民币普通股 | 878,000   |
| 高宏良  | 826,600   | 人民币普通股 | 826,600   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，<br>以及前 10 名无限售流通股股东和<br>前 10 名股东之间关联关系或一致<br>行动的说明 | 股东“YAN JUN、上海联创永宣创业投资企业、珠海市欧比特投资咨询有限公司、上海健运投资管理有限公司”之间不存在关联关系或一致行动关系。公司未知其他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<br>(如有)(参见注 4)  | 公司股东赵建平除通过普通证券账户持有 640000 股外，还通过中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1800000 股，实际合计持有 2440000 股。        |        |           |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 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

| 姓名  | 职务                       | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初持有的<br>股权激励获<br>授予限制性<br>股票数量<br>(股) | 本期获授予<br>的股权激励<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有的<br>股权激励获<br>授予限制性<br>股票数量<br>(股) |
|-----|--------------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--|----------------------------------|--|
| 颜军  |                          | 现任   | 69,867,000   |                 | 14,000,000      | 55,867,000   |  |                                  |  |
| 周水文 | 副董事长                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 张海涛 | 董事                       | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 李定基 | 董事                       | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 姜红  | 董事                       | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 蒋晓华 | 董事, 副<br>经理, 技术<br>研发部部长 | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 支晓强 | 独立董事                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 富宏亚 | 独立董事                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 徐志光 | 独立董事                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 王伟  | 监事会主席                    | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 赵希军 | 监事                       | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 龚永红 | 监事                       | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 徐红  | 副总经理                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 黄小虎 | 副总经理                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 颜志宇 | 副总经理,<br>董事会秘书           | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 周晨昱 | 财务总监                     | 现任   |              |                 |                 |              |  |                                  |  |
| 合计  | --                       | --   | 69,867,000   | 0               | 14,000,000      | 55,867,000   | 0                                      | 0                                | 0                                      |

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 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：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 174,313,666.56 | 227,644,660.29 |
| 结算备付金       |                |                |
| 拆出资金        |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 230,000.00     | 70,000.00      |
| 应收账款        | 130,123,370.14 | 92,526,367.92  |
| 预付款项        | 34,092,705.66  | 30,128,614.71  |
| 应收保费        |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |
| 应收利息        | 416,845.00     | 955,699.89     |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 2,031,700.55   | 1,147,877.54   |
| 买入返售金融资产    |                |                |
| 存货          | 61,909,626.26  | 52,967,304.83  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 403,117,914.17 | 405,440,525.18 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 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    |                |                |
| 投资性房地产    | 6,137,746.71   | 6,238,923.99   |
| 固定资产      | 99,538,367.72  | 93,746,402.31  |
| 在建工程      | 11,689,755.20  | 3,684,855.20   |
| 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      | 90,035,018.12  | 89,527,517.17  |
| 开发支出      | 31,417,748.41  | 27,705,983.01  |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    |                |                |
| 递延所得税资产   | 2,745,845.39   | 2,856,672.09   |
| 其他非流动资产   |                |                |
| 非流动资产合计   | 241,564,481.55 | 223,760,353.77 |
| 资产总计      | 644,682,395.72 | 629,200,878.95 |
| 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      | 12,568,579.35  | 6,010,047.74   |
| 预收款项      | 604,861.43     | 5,340.00       |
| 卖出回购金融资产款 |                |                |
| 应付手续费及佣金  |                |                |
| 应付职工薪酬    | 1,236,063.55   | 4,622,923.00   |
| 应交税费      | -2,895,661.59  | -2,785,313.23  |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付利息              |                |                |
| 应付股利              |                |                |
| 其他应付款             | 2,010,852.47   | 2,150,509.32   |
| 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            |                | 1,750,000.00   |
| 流动负债合计            | 13,524,695.21  | 11,753,506.83  |
| 非流动负债：            |                |                |
| 长期借款              |                |                |
| 应付债券              |                |                |
| 长期应付款             |                |                |
| 专项应付款             |                |                |
| 预计负债              |                |                |
| 递延所得税负债           |                |                |
| 其他非流动负债           | 3,500,000.00   | 3,500,000.00   |
| 非流动负债合计           | 3,500,000.00   | 3,500,000.00   |
| 负债合计              | 17,024,695.21  | 15,253,506.83  |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                |                |
| 实收资本（或股本）         | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 资本公积              | 295,394,633.52 | 295,394,633.52 |
| 减：库存股             |                |                |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 15,376,253.25  | 15,376,253.25  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 115,368,089.95 | 102,915,686.63 |
| 外币报表折算差额          | -922,443.68    | -1,804,698.26  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 625,216,533.04 | 611,881,875.14 |
| 少数股东权益            | 2,441,167.47   | 2,065,496.98   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 627,657,700.51 | 613,947,372.12 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 644,682,395.72 | 629,200,878.95 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 161,570,695.48 | 191,127,312.98 |
| 交易性金融资产     |                |                |
| 应收票据        | 230,000.00     | 70,000.00      |
| 应收账款        | 123,529,839.99 | 119,595,926.65 |
| 预付款项        | 30,346,888.79  | 28,750,951.79  |
| 应收利息        | 416,845.00     | 955,699.89     |
| 应收股利        |                |                |
| 其他应收款       | 21,298,171.52  | 18,664,738.35  |
| 存货          | 31,447,394.37  | 26,790,064.99  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |
| 流动资产合计      | 368,839,835.15 | 385,954,694.65 |
| 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      | 38,510,108.00  | 36,010,108.00  |
| 投资性房地产      | 6,137,746.71   | 6,238,923.99   |
| 固定资产        | 65,797,800.02  | 62,215,233.16  |
| 在建工程        | 11,689,755.20  | 3,684,855.20   |
| 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        | 90,035,018.12  | 89,527,517.17  |
| 开发支出        | 31,417,748.41  | 27,705,983.01  |
| 商誉          |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        |                |                |
| 递延所得税资产       | 1,069,660.79   | 1,180,487.49   |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 244,657,837.25 | 226,563,108.02 |
| 资产总计          | 613,497,672.40 | 612,517,802.67 |
| 流动负债：         |                |                |
| 短期借款          |                |                |
| 交易性金融负债       |                |                |
| 应付票据          |                |                |
| 应付账款          | 10,142,582.01  | 9,173,893.60   |
| 预收款项          | 227,340.00     | 5,340.00       |
| 应付职工薪酬        | 1,055,176.51   | 4,442,035.96   |
| 应交税费          | -4,410,466.40  | -3,705,600.26  |
| 应付利息          |                |                |
| 应付股利          |                |                |
| 其他应付款         | 2,004,439.25   | 2,182,811.83   |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |
| 其他流动负债        |                | 1,750,000.00   |
| 流动负债合计        | 9,019,071.37   | 13,848,481.13  |
| 非流动负债：        |                |                |
| 长期借款          |                |                |
| 应付债券          |                |                |
| 长期应付款         |                |                |
| 专项应付款         |                |                |
| 预计负债          |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |
| 其他非流动负债       | 3,500,000.00   | 3,500,000.00   |
| 非流动负债合计       | 3,500,000.00   | 3,500,000.00   |
| 负债合计          | 12,519,071.37  | 17,348,481.13  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 资本公积          | 295,394,633.52 | 295,394,633.52 |
| 减：库存股         |                |                |
| 专项储备          |                |                |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 盈余公积              | 15,376,253.25  | 15,376,253.25  |
| 一般风险准备            |                |                |
| 未分配利润             | 90,207,714.26  | 84,398,434.77  |
| 外币报表折算差额          |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 600,978,601.03 | 595,169,321.54 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 613,497,672.40 | 612,517,802.67 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

### 3、合并利润表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入               | 71,508,224.75 | 85,841,740.16 |
| 其中：营业收入               | 71,508,224.75 | 85,841,740.16 |
| 利息收入                  |               |               |
| 已赚保费                  |               |               |
| 手续费及佣金收入              |               |               |
| 二、营业总成本               | 53,768,481.30 | 65,508,641.16 |
| 其中：营业成本               | 36,278,554.34 | 51,496,260.04 |
| 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               | 64,960.59     | 738,256.47    |
| 销售费用                  | 3,294,660.07  | 4,248,745.63  |
| 管理费用                  | 10,813,788.66 | 10,290,655.51 |
| 财务费用                  | 638,645.51    | -2,507,212.90 |
| 资产减值损失                | 2,677,872.13  | 1,241,936.41  |
| 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）   | 17,739,743.45 | 20,333,099.00 |
| 加：营业外收入             | 3,940,000.00  | 1,600,000.00  |
| 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） | 21,679,743.45 | 21,933,099.00 |
| 减：所得税费用             | 3,883,407.12  | 3,521,336.25  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 17,796,336.33 | 18,411,762.75 |
| 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       | 17,452,403.06 | 17,926,929.45 |
| 少数股东损益              | 343,933.27    | 484,833.30    |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.087         | 0.09          |
| （二）稀释每股收益           | 0.087         | 0.09          |
| 七、其他综合收益            | 913,991.80    | -519,748.93   |
| 八、综合收益总额            | 18,710,328.13 | 17,892,013.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 18,334,657.64 | 17,433,167.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 375,670.49    | 458,845.86    |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

#### 4、母公司利润表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 38,731,496.07 | 44,525,384.71 |
| 减：营业成本 | 16,390,533.30 | 23,114,771.39 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 33,243.60     | 738,256.47    |
| 销售费用                  | 2,776,249.86  | 3,405,729.75  |
| 管理费用                  | 8,957,695.71  | 8,331,052.04  |
| 财务费用                  | 646,098.57    | -2,265,989.16 |
| 资产减值损失                | 1,020,491.58  | 548,109.59    |
| 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）     | 8,907,183.45  | 10,653,454.63 |
| 加：营业外收入               | 3,940,000.00  | 1,600,000.00  |
| 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）   | 12,847,183.45 | 12,253,454.63 |
| 减：所得税费用               | 2,037,904.22  | 1,598,018.19  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 10,809,279.23 | 10,655,436.44 |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             |               |               |
| （二）稀释每股收益             |               |               |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | 10,809,279.23 | 10,655,436.44 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

## 5、合并现金流量表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

| 项目              | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 29,333,159.54 | 77,188,092.23 |
| 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            | 5,092,075.62   | 12,691,606.00 |
| 经营活动现金流入小计                | 34,425,235.16  | 89,879,698.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 36,985,061.38  | 61,392,286.51 |
| 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           | 9,742,079.40   | 7,333,000.60  |
| 支付的各项税费                   | 6,313,325.32   | 9,029,569.24  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,289,425.67   | 11,925,331.32 |
| 经营活动现金流出小计                | 60,329,891.77  | 89,680,187.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -25,904,656.61 | 199,510.56    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |                |               |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流入小计                |                |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,922,998.00  | 33,886,117.35 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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          | 21,922,998.00  | 33,886,117.35  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -21,922,998.00 | -33,886,117.35 |
| 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          |                |                |
| 偿还债务支付的现金           |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 4,810,861.59   | 9,662,143.27   |
| 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          | 4,810,861.59   | 9,662,143.27   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -4,810,861.59  | -9,662,143.27  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -692,477.53    | 258,707.32     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -53,330,993.73 | -43,090,042.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 227,644,660.29 | 270,278,682.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 174,313,666.56 | 227,188,639.31 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

单位：元

| 项目             | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |      |      |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 34,426,030.00  | 38,056,094.05  |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,086,414.06   | 12,677,934.64  |
| 经营活动现金流入小计                | 39,512,444.06  | 50,734,028.69  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 18,554,251.89  | 28,113,801.24  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 8,739,193.28   | 6,627,066.40   |
| 支付的各项税费                   | 5,830,018.14   | 7,883,353.76   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6,711,738.66   | 10,657,974.52  |
| 经营活动现金流出小计                | 39,835,201.97  | 53,282,195.92  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -322,757.91    | -2,548,167.23  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,922,998.00  | 33,886,117.35  |
| 投资支付的现金                   | 2,500,000.00   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 24,422,998.00  | 33,886,117.35  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -24,422,998.00 | -33,886,117.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 4,810,861.59   | 9,662,143.27   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 4,810,861.59   | 9,662,143.27   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -4,810,861.59  | -9,662,143.27  |
| 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     | -29,556,617.50 | -46,096,427.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 191,127,312.98 | 263,579,707.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 161,570,695.48 | 217,483,279.53 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |               |              |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |               | 少数股东权益       | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他            |              |                |
| 一、上年年末余额              | 200,000,000.00 | 295,394,633.52 |       |      | 15,376,253.25 |        | 102,915,686.63 | -1,804,698.26 | 2,065,496.98 | 613,947,372.12 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |               |              |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |               |              |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |               |              |                |
| 二、本年初余额               | 200,000,000.00 | 295,394,633.52 |       |      | 15,376,253.25 |        | 102,915,686.63 | -1,804,698.26 | 2,065,496.98 | 613,947,372.12 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |                |       |      |               |        | 12,452,403.32  | 882,254.58    | 375,670.49   | 13,710,328.39  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 17,452,403.06  |               | 343,933.27   | 17,796,336.33  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                | 882,254.58    | 31,737.22    | 913,991.80     |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 17,452,403.06  | 882,254.58    | 375,670.49   | 18,710,328.13  |

|                   |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 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          |                |                |  |  |               |  | -4,999,999.74  |             |              | -4,999,999.74  |
| 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   |                |                |  |  |               |  | -4,999,999.74  |             |              | -4,999,999.74  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| (七) 其他            |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 四、本期期末余额          | 200,000,000.00 | 295,394,633.52 |  |  | 15,376,253.25 |  | 115,368,089.95 | -922,443.68 | 2,441,167.47 | 627,657,700.51 |

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           | 100,000,000.00 | 395,394,633.52 |       |      | 10,462,303.90 |        | 59,988,339.50 | -1,266,291.17 | 448,910.00 | 565,027,895.75 |
| 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              | 100,000,000.00 | 395,394,633.52  |  |  | 10,462,303.90 | 59,988,339.50 | -1,266,291.17 | 448,910.00   | 565,027,895.75 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |  |  | 2,699,238.06  | 29,812,468.78 | -544,172.74   | 1,091,597.39 | 33,059,131.49  |  |
| （一）净利润                |                |                 |  |  |               | 32,511,706.84 |               | 320,238.06   | 32,831,944.90  |  |
| （二）其他综合收益             |                |                 |  |  |               |               | -544,172.74   | -28,640.67   | -572,813.41    |  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                 |  |  |               | 32,511,706.84 | -544,172.74   | 291,597.39   | 32,259,131.49  |  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                 |  |  |               |               |               | 800,000.00   | 800,000.00     |  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                 |  |  |               |               |               | 800,000.00   | 800,000.00     |  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| 3. 其他                 |                |                 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| （四）利润分配               |                |                 |  |  | 2,699,238.06  | -2,699,238.06 |               |              |                |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                 |  |  | 2,699,238.06  | -2,699,238.06 |               |              |                |  |
| 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          | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| 4. 其他                 |                |                 |  |  |               |               |               |              |                |  |
| （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 | 200,000,000.00 | 295,394,633.52 |  |  | 13,161,541.96 |  | 89,800,808.28 | -1,810,463.91 | 1,540,507.39 | 598,087,027.24 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海欧比特控制工程股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |            |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 200,000,000.00 | 295,394,633.52 |       |      | 15,376,253.25 |            | 84,398,434.77 | 595,169,321.54 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 二、本年年初余额              | 200,000,000.00 | 295,394,633.52 |       |      | 15,376,253.25 |            | 84,398,434.77 | 595,169,321.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |                |       |      |               |            | 5,809,279.49  | 5,809,279.49   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |            | 10,809,279.23 | 10,809,279.23  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |            | 10,809,279.23 | 10,809,279.23  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 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               |                |                |       |      |               |            | -4,999,999.74 | -4,999,999.74  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      |               |            |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |            | -4,999,999.74 | -4,999,999.74  |

|                  |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
|------------------|--------------------|--------------------|--|--|-------------------|--|-------------------|--------------------|
|                  |                    |                    |  |  |                   |  | 74                | 74                 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 4. 其他            |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| （五）所有者权益内部结转     |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 4. 其他            |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| （六）专项储备          |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 1. 本期提取          |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 2. 本期使用          |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| （七）其他            |                    |                    |  |  |                   |  |                   |                    |
| 四、本期期末余额         | 200,000,00<br>0.00 | 295,394,63<br>3.52 |  |  | 15,376,253<br>.25 |  | 90,207,714<br>.26 | 600,978,60<br>1.03 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额               |                     |       |      |                   |            |                   |                    |
|---------------------------|--------------------|---------------------|-------|------|-------------------|------------|-------------------|--------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积                | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润         | 所有者权<br>益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 100,000,00<br>0.00 | 395,394,63<br>3.52  |       |      | 10,462,303<br>.90 |            | 50,172,890<br>.63 | 556,029,82<br>8.05 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                     |       |      |                   |            |                   |                    |
| 前期差错更正                    |                    |                     |       |      |                   |            |                   |                    |
| 其他                        |                    |                     |       |      |                   |            |                   |                    |
| 二、本年初余额                   | 100,000,00<br>0.00 | 395,394,63<br>3.52  |       |      | 10,462,303<br>.90 |            | 50,172,890<br>.63 | 556,029,82<br>8.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） | 100,000,00<br>0.00 | -100,000,0<br>00.00 |       |      | 2,699,238.<br>06  |            | 24,293,142<br>.53 | 26,992,380<br>.59  |
| （一）净利润                    |                    |                     |       |      |                   |            | 26,992,380<br>.59 | 26,992,380<br>.59  |
| （二）其他综合收益                 |                    |                     |       |      |                   |            |                   |                    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                     |       |      |                   |            | 26,992,380<br>.59 | 26,992,380<br>.59  |
| （三）所有者投入和减少资本             |                    |                     |       |      |                   |            |                   |                    |
| 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         |                |                 |  |  | 2,699,238.06  |  | -2,699,238.06 |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |                 |  |  | 2,699,238.06  |  | -2,699,238.06 |                |
| 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    | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |  |  |               |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |  |  |               |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                 |  |  |               |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                 |  |  |               |  |               |                |
| 4. 其他            |                |                 |  |  |               |  |               |                |
| (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         | 200,000,000.00 | 295,394,633.52  |  |  | 13,161,541.96 |  | 74,466,033.16 | 583,022,208.64 |

法定代表人：颜军

主管会计工作负责人：周晨昱

会计机构负责人：陈琳

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称“本公司”），系经中华人民共和国商务部以商资批〔2008〕9号文批准，由加拿大籍自然人颜军、上海联创永宣创业投资企业、上海新鑫投资有限公司、上海苏阿比贸易有限公司、上海科丰科技创业投资有限公司、上海健运投资管理有限公司、珠海市欧比特投资咨询有限公司、宁波明和投资管理有限公司共同发起设立的股份有限公司，于2010年2月在深圳证券交易所上市。2010年4月8日，本公司在广东省珠海市工商行政管理局换领了注册号为440400400002663号的企业法人营业执照，注册资本10000万元人民币，其中：颜军出资人民币34,933,500.00元，占注册资本的34.93%；其他8名发起人股东出资人民币40,066,500.00元，占注册资本的40.07%；社会公众股出资25,000,000.00元，占注册资本的25.00%。

经本公司2011年5月7日2010年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日总股本10,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计转增10,000万股。转增后，本公司总股本由10,000万股变更为20,000万股，注册资本变更为20,000万元人民币。增资事项业经广东省对外贸易经济合作厅2011年11月10日以“粤外经贸资字[2011]476号”文批准，并于2011年11月22日经广东省人民政府批准，换领了商外资粤股份证字〔2009〕0009号中华人民共和国外商投资企业批准证书。截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数20,000万股，注册资本20,000万元人民币，其中：颜军持股6,986.7万股，占注册资本的34.93%；

其他无限售条件流通股,占注册资本的65.07%。

## (二)行业性质及主要产品

本公司属集成电路行业中设计子行业,本公司的主要产品为:1、嵌入式SoC芯片类产品,包括多核SoC芯片、总线控制芯片及相应的应用开发系统等;2、系统集成类产品,包括嵌入式总线控制模块(EMBC)、嵌入式智能控制平台(EIPC)及由EMBC、EIPC作为技术平台支撑的高可靠、高性能的系统产品。公司产品主要应用于航空航天、工业控制等领域。

## (三)经营范围

经营范围主要包括:集成电路和计算机软件及硬件产品、宇航总线测试系统及产品、智能控制系统及产品、SIP存储器和计算机模块及产品、微小卫星和宇航飞行器控制系统及产品的研发、生产、测试、销售和技术咨询服务;上述产品同类商品的批发及进出口业务。

## (四)注册地及法定代表人

注册地址:珠海市唐家东岸白沙路1号欧比特科技园,法定代表人:颜军。本公司最终控制人为颜军先生。

# 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”)、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》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

### (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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等

价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (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

包括交易性金融资产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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，

该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### (3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### (5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- (2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量

的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时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，计入“资产减值损失”。

#### **(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**

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (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     | 本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。 |

### (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  |
|------|----------------|--|
| 帐龄组合 | 账龄分析法          | 本公司将应收款项按性质分为销售货款、押金备用金、暂付款等，对合并范围内单位的该等应收款项不计提坏账准备，对其他单位应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。 |

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%          | 5%           |

|       |      |      |
|-------|------|------|
| 1—2 年 | 10%  | 10%  |
| 2—3 年 | 20%  | 20%  |
| 3—4 年 | 50%  | 50%  |
| 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 | 本公司本报告期无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 无                               |

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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，均按照初始投资成本计价。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司对被投资单位不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，后续计量采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回

金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

本公司的投资性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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 35        | 10%    | 2.57%    |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 35      | 10%    | 2.57%   |
| 机器设备   | 5       | 5%     | 19%     |
| 电子设备   | 5       | 5%     | 19%     |
| 运输设备   | 5       | 5%     | 19%     |

### (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

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

### (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，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

### (2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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，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者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 项目         | 预计使用寿命 | 依据  |
|------------|--------|-----|
| 土地使用权      | 50 年   | 直线法 |
| 专有技术       | 20 年   | 直线法 |
| 外购专用开发软件   | 10 年   | 直线法 |
| 自行开发的软件、技术 | 10 年   | 直线法 |

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (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的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。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。

## 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际收益年限直接进行摊销。

## 19、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

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。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入企业；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。具体地：按照合同约定在产品发出交付客户并经客户验收合格后，在获得客户验收合格单据后确认产品销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

具体地：本公司的技术研发及应用系统集成业务，依合同约定按照技术研发及应用系统集成合同研制完成方案论证、系统设计及软硬件系统的联调、交付IP核及应用系统集成后，由客户进行评定验收，并出具评审验收报告，依据评审验收合格报告确认技术研发及应用系统集成收入。

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

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

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

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可

预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

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

#### 2. 本公司作为承租人

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

### (2) 融资租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 本公司作为出租人

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

#### 2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税种      | 计税依据         | 税率     |
|---------|--------------|--------|
| 增值税     | 境内销售、现代服务业*2 | 17%、6% |
| 营业税     | 房租收入*1       | 5%     |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额       | 7%     |
| 教育费附加   | 应交流转税额       | 3%     |

各分公司、分厂执行的所得税税率

\*1 本公司房租收入按5%计缴营业税。

\*2依据财政部、国家税务总局于2012年7月31日下发的《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)，广东省自2012年11月1日起，北京自2012年9月1日起，本公司及所属子公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务改按6%征收增值税。

### 各企业所得税

| 公司名称             | 税率     |
|------------------|--------|
| 本公司              | 15.00% |
| 欧比特(香港)有限公司      | 16.50% |
| 北京欧比特控制工程研究院有限公司 | 25.00% |
| 珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司 | 25.00% |
| 珠海欧比特电子有限公司      | 25.00% |

## 2、税收优惠及批文

2011年本公司通过了高新技术企业复审，期限为2011年11月3日到2014年11月3日。根据企业所得税税法的相关规定，本公司享受15%申报计缴所得税的优惠政策。

## 3、其他说明

房产税按照房产原值(包括地价)的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。  
员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

|                  |    |    |            |            |   |               |  |      |      |   |  |              | 子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------|----|----|------------|------------|---|---------------|--|------|------|---|--|--------------|----------------------|
| 欧比特（香港）有限公司      | 控股 | 香港 | 技术开发与咨询    | 50 万港币     | 技术开发与咨询   | 10,108.00     |  | 95%  | 95%  | 是 |  | 1,034,564.40 |                      |
| 北京欧比特控制工程研究院有限公司 | 全资 | 北京 | 工程和技术研究与实验 | 3200 万元人民币 | 工程和技术研究与实验发展；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品 | 32,000,000.00 |  | 100% | 100% | 是 |  |              |                      |
| 珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司 | 控股 | 珠海 | 研发、生产      | 200 万元人民币  | 宇航电子器件、专用集成电路、SIP 系统集成芯片的研发、生产、                             | 1,200,000.00  |  | 60%  | 60%  | 是 |  | 801,258.09   |                      |

|  |  |  |  |  |                               |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 销售；<br>电子产<br>品的研<br>发、销<br>售 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称               | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质               | 注册资<br>本 | 经营范<br>围  | 期末实<br>际投资<br>额  | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益     | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>所有者<br>权益中<br>所享有<br>份额后<br>的余额 |
|-------------------------|-----------|-----|------------------------|----------|---|------------------|---|-------------|------------------|------------|----------------|--|--|
| 珠海欧<br>比特电<br>子有限<br>公司 | 控股子<br>公司 | 珠海  | 软件及<br>硬件研<br>发、生<br>产 | 350 万    | 集成电<br>路和计<br>算机软<br>件及硬<br>件产<br>品、系<br>统集成<br>产品、<br>总线测<br>控系统<br>及产<br>品、智<br>能控制<br>系统及<br>产品、 | 5,300,0<br>00.00 |   | 96.57%      | 96.57%           | 是          | 207,773<br>.26 |  |  |

|  |  |  |  |  |                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 以及其他电子器件及产品的研发、生产、销售和技术咨询服务 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年10月11日，本公司完成对珠海欧比特电子有限公司（以下简称“欧比特电子”）的收购，根据股权转让协议内容、本公司对其经营和财务政策的控制，2012年10月11日已符合“企业合并”会计准则规定的全部条件，为方便核算本公司将合并日确定在2012年10月1日。

2013年5月15日，本公司以250万元人民币对欧比特电子进行了增资，增资后本公司拥有其权益性资本由94%变更为96.57%，欧比特电子另一股东——珠海高新技术创业服务中心拥有其权益性资本由6%变更为3.43%。该等增资事项由中兴财光华会计师事务所有限责任公司广东分所以中兴财光华（粤）验字2013-0104号《珠海欧比特电子有限公司2013年度验资报告》予以审验在案。

### （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 被投资单位名称     | 币种 | 主要财务报表项目 | 折算汇率    | 备注           |
|-------------|----|----------|---------|--------------|
| 欧比特（香港）有限公司 | 港币 | 资产负债类    | 0.81085 | 2012-12-31汇率 |
| 欧比特（香港）有限公司 | 港币 | 股本       | 0.9915  | 历史汇率         |
| 欧比特（香港）有限公司 | 港币 | 损益类      | 0.8104  | 2012年度平均汇率   |

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数        |        |                | 期初数          |         |                |
|---------|------------|--------|----------------|--------------|---------|----------------|
|         | 外币金额       | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额         | 折算率     | 人民币金额          |
| 现金：     | --         | --     | 1,873,884.04   | --           | --      | 274,261.69     |
| 人民币     | --         | --     | 1,869,906.33   | --           | --      | 168,238.37     |
| 港币      | 4,993.36   | 0.7966 | 3,977.71       | 2,076.86     | 0.81085 | 1,684.02       |
| 美元      |            |        |                | 16,600.00    | 6.28550 | 104,339.30     |
| 银行存款：   | --         | --     | 171,489,782.52 | --           | --      | 226,420,398.60 |
| 人民币     | --         | --     | 166,055,129.26 | --           | --      | 202,302,108.95 |
| 港币      |            |        |                | 4,456,813.97 | 0.81085 | 3,613,807.61   |
| 美元      | 209,499.06 | 6.1787 | 1,294,431.84   | 75,657.96    | 6.28550 | 475,548.11     |
| 欧元      | 514,083.32 | 8.0536 | 4,140,221.42   | 2,408,018.41 | 8.3176  | 20,028,933.93  |
| 其他货币资金： | --         | --     | 950,000.00     | --           | --      | 950,000.00     |
| 人民币     | --         | --     | 950,000.00     | --           | --      | 950,000.00     |
| 合计      | --         | --     | 174,313,666.56 | --           | --      | 227,644,660.29 |

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

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项 目            | 期末余额       | 期初余额       |
|----------------|------------|------------|
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 950,000.00 | 950,000.00 |
| 合 计            | 950,000.00 | 950,000.00 |

截至2013年6月30日止，其他货币资金中的950,000.00元系本公司定期存款用于本公司工程建设保函之担保。除此之外，本公司不存在其他的抵押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数        | 期初数       |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 230,000.00 | 70,000.00 |
| 合计     | 230,000.00 | 70,000.00 |

## 3、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        |
|----------------|------------|------------|--------------|------------|
| 1、账龄在一年以内的应收利息 | 955,699.89 | 867,141.09 | 1,405,995.98 | 416,845.00 |
| 合计             | 955,699.89 | 867,141.09 | 1,405,995.98 | 416,845.00 |

## 4、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类             | 期末数                |       |                  |       | 期初数               |       |              |       |
|----------------|--------------------|-------|------------------|-------|-------------------|-------|--------------|-------|
|                | 账面余额               |       | 坏账准备             |       | 账面余额              |       | 坏账准备         |       |
|                | 金额                 | 比例(%) | 金额               | 比例(%) | 金额                | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                    |       |                  |       |                   |       |              |       |
| 其他账龄组合计提坏账准备   | 138,945.31<br>5.81 | 100%  | 8,821,945.6<br>7 | 6.35% | 98,699.36<br>8.16 | 100%  | 6,173,000.24 | 6.25% |
| 组合小计           | 138,945.31<br>5.81 | 100%  | 8,821,945.6<br>7 | 6.35% | 98,699.36<br>8.16 | 100%  | 6,173,000.24 | 6.25% |
| 合计             | 138,945.31<br>5.81 | --    | 8,821,945.6<br>7 | --    | 98,699.36<br>8.16 | --    | 6,173,000.24 | --    |

#### 应收账款种类的说明

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，因单独测试无减值情形，故根据公司会计政策汇同类似账龄风险特征组合分析计提坏账准备。

应收账款的增加主要系部分应收款账期未到以及应收款回收较慢所致。

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |                |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --             | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内小计 | 115,699,617.76 | 83.27% | 5,784,980.89 | 84,253,456.21 | 85.36% | 4,212,711.06 |
| 1 至 2 年 | 19,225,938.29  | 13.84% | 1,922,593.83 | 13,011,181.95 | 13.18% | 1,301,118.19 |
| 2 至 3 年 | 2,985,029.77   | 2.15%  | 597,005.95   | 193,980.01    | 0.2%   | 38,796.00    |
| 3 年以上   | 1,034,730.00   | 0.74%  | 517,365.00   | 1,240,749.99  | 1.26%  | 620,374.99   |
| 合计      | 138,945,315.81 | --     | 8,821,945.67 | 98,699,368.16 | --     | 6,173,000.24 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名  | 非关联方   | 25,890,142.39 | 1 年以内 | 18.63%         |
| 第二名  | 非关联方   | 17,080,175.00 | 1 年以内 | 12.29%         |
| 第三名  | 非关联方   | 12,606,100.00 | 1 年以内 | 9.07%          |
| 第四名  | 非关联方   | 11,891,668.70 | 2 年以内 | 8.56%          |
| 第五名  | 非关联方   | 11,345,500.00 | 1 年以内 | 8.17%          |
| 合计   | --     | 78,813,586.09 | --    | 56.72%         |

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数          |       |            |       | 期初数          |       |            |        |
|-----------------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|--------|
|                 | 账面余额         |       | 坏账准备       |       | 账面余额         |       | 坏账准备       |        |
|                 | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额         | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |              |       |            |       |              |       |            |        |
| 其他账龄组合计提坏账准备    | 2,240,703.83 | 100%  | 209,003.28 | 9.33% | 1,327,954.12 | 100%  | 180,076.58 | 13.56% |
| 组合小计            | 2,240,703.83 | 100%  | 209,003.28 | 9.33% | 1,327,954.12 | 100%  | 180,076.58 | 13.56% |
| 合计              | 2,240,703.83 | --    | 209,003.28 | --    | 1,327,954.12 | --    | 180,076.58 | --     |

其他应收款种类的说明

其他应收款增加主要系营销机构备用金增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|         | 金额           | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |              |        |            |              |        |            |
| 其中：     |              |        |            |              |        |            |
| 1 年以内小计 | 1,650,026.51 | 73.64% | 82,501.33  | 837,486.43   | 63.06% | 41,874.32  |
| 1 至 2 年 | 116,873.29   | 5.22%  | 11,687.33  | 225,774.86   | 17%    | 22,577.49  |
| 2 至 3 年 | 51,688.13    | 2.31%  | 10,337.63  | 55,738.83    | 4.2%   | 11,147.77  |
| 3 年以上   | 208,954.00   | 9.33%  | 104,477.00 | 208,954.00   | 15.74% | 104,477.00 |
| 合计      | 2,240,703.83 | --     | 209,003.28 | 1,327,954.12 | --     | 180,076.58 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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(%)  |
|-----|------|------------|---------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 200,000.00 | 4 至 5 年 | 2.62% |
| 第二名 | 非关联方 | 97,806.57  | 1-3 年   | 1.28% |
| 第三名 | 非关联方 | 74,439.00  | 1 年以内   | 0.98% |
| 第四名 | 非关联方 | 66,112.87  | 1 年以内   | 0.87% |
| 第五名 | 非关联方 | 60,246.68  | 1 年以内   | 0.79% |
| 合计  | --   | 498,605.12 | --      | 6.54% |

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        | 期初数           |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 30,338,744.89 | 88.99% | 28,045,953.19 | 93.09% |
| 1 至 2 年 | 2,003,960.77  | 5.88%  | 1,750,000.00  | 5.81%  |
| 2 至 3 年 | 1,750,000.00  | 5.13%  | 332,661.52    | 1.1%   |
| 合计      | 34,092,705.66 | --     | 30,128,614.71 | --     |

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 |
|------|--------|---------------|---------|-------|
| 第一名  | 非关联方   | 9,170,000.00  | 1 年以内   | 正常货期内 |
| 第二名  | 非关联方   | 2,800,000.00  | 1-2 年以内 | 正常货期内 |
| 第三名  | 非关联方   | 2,000,000.00  | 1-2 年以内 | 正常货期内 |
| 第四名  | 非关联方   | 1,896,500.00  | 1 年以内   | 正常货期内 |
| 第五名  | 非关联方   | 1,500,000.00  | 1 年以内   | 正常货期内 |
| 合计   | --     | 17,366,500.00 | --      | --    |

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

本报告期预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款的情况。

## 7、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  | 10,512,642.07 | 53,580.94  | 10,459,061.13 | 6,830,412.42  | 53,580.94  | 6,776,831.48  |
| 在产品  | 10,440,951.11 |            | 10,440,951.11 | 1,065,590.85  |            | 1,065,590.85  |
| 库存商品 | 41,065,369.35 | 55,755.33  | 41,009,614.02 | 45,180,637.83 | 55,755.33  | 45,124,882.50 |
| 合计   | 62,018,962.53 | 109,336.27 | 61,909,626.26 | 53,076,641.10 | 109,336.27 | 52,967,304.83 |

## (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  | 53,580.94  |       |      |    | 53,580.94  |
| 库存商品 | 55,755.33  |       |      |    | 55,755.33  |
| 合计   | 109,336.27 |       |      |    | 109,336.27 |

## 8、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目             | 期初账面余额       | 本期增加        | 本期减少 | 期末账面余额       |
|----------------|--------------|-------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计       | 7,869,342.30 |             |      | 7,869,342.30 |
| 1.房屋、建筑物       | 7,869,342.30 |             |      | 7,869,342.30 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计  | 1,630,418.31 | 101,177.28  |      | 1,731,595.59 |
| 1.房屋、建筑物       | 1,630,418.31 | 101,177.28  |      | 1,731,595.59 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 6,238,923.99 | -101,177.28 |      | 6,137,746.71 |
| 1.房屋、建筑物       | 6,238,923.99 | -101,177.28 |      | 6,137,746.71 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 6,238,923.99 | -101,177.28 |      | 6,137,746.71 |
| 1.房屋、建筑物       | 6,238,923.99 | -101,177.28 |      | 6,137,746.71 |

单位：元

|          | 本期         |
|----------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 101,177.28 |

## 9、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：    | 124,105,946.32 | 11,564,240.03 |              |      | 135,670,186.35 |
| 其中：房屋及建筑物    | 53,229,098.18  |               |              |      | 53,229,098.18  |
| 机器设备         | 25,600,385.50  | 11,520,624.63 |              |      | 37,121,010.13  |
| 运输工具         | 6,301,898.13   |               |              |      | 6,301,898.13   |
| 电子设备         | 7,757,159.58   | 43,615.40     |              |      | 7,800,774.98   |
| 其他设备         | 31,217,404.93  |               |              |      | 31,217,404.93  |
| --           | 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：    | 30,359,544.01  |               | 5,772,274.62 |      | 36,131,818.63  |
| 其中：房屋及建筑物    | 4,234,823.78   |               | 805,169.07   |      | 5,039,992.85   |
| 机器设备         | 14,017,226.56  |               | 2,665,101.99 |      | 16,682,328.55  |
| 运输工具         | 2,661,530.85   |               | 506,038.13   |      | 3,167,568.98   |
| 电子设备         | 1,600,751.89   |               | 304,351.72   |      | 1,905,103.61   |
| 其他设备         | 7,845,210.93   |               | 1,491,613.71 |      | 9,336,824.64   |
| --           | 期初账面余额         | --            |              |      | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 93,746,402.31  | --            |              |      | 99,538,367.72  |
| 其中：房屋及建筑物    | 48,994,274.40  | --            |              |      | 48,189,105.33  |
| 机器设备         | 11,583,158.94  | --            |              |      | 20,438,681.58  |
| 运输工具         | 3,640,367.28   | --            |              |      | 3,134,329.15   |
| 电子设备         | 6,156,407.69   | --            |              |      | 5,895,671.37   |
| 其他设备         | 23,372,194.00  | --            |              |      | 21,880,580.29  |
| 电子设备         |                | --            |              |      |                |
| 其他设备         |                | --            |              |      |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 93,746,402.31  | --            |              |      | 99,538,367.72  |
| 其中：房屋及建筑物    | 48,994,274.40  | --            |              |      | 48,189,105.33  |
| 机器设备         | 11,583,158.94  | --            |              |      | 20,438,681.58  |
| 运输工具         | 3,640,367.28   | --            |              |      | 3,134,329.15   |

|      |               |    |               |
|------|---------------|----|---------------|
| 电子设备 | 6,156,407.69  | -- | 5,895,671.37  |
| 其他设备 | 23,372,194.00 | -- | 21,880,580.29 |

本期折旧额 5,772,274.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末数           |      |               | 期初数          |      |              |
|----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| C/D 厂房工程 | 11,689,755.20 |      | 11,689,755.20 | 3,684,855.20 |      | 3,684,855.20 |
| 合计       | 11,689,755.20 |      | 11,689,755.20 | 3,684,855.20 |      | 3,684,855.20 |

### (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           |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------|------|---------------|------|-----------|--------------|--------------|------|---------------|
| C/D 厂房工程 | 9,500,352.00 | 3,684,855.20 | 8,004,900.00 |        |      | 123.05%       |      |           |              |              | 自有   | 11,689,755.20 |
| 合计       | 9,500,352.00 | 3,684,855.20 | 8,004,900.00 |        |      | --            | --   |           |              | --           | --   | 11,689,755.20 |

在建工程项目变动情况的说明

在建工程包含了 C/D 厂房附属的电梯款 221,600.00 元。

在建工程增加主要系本公司厂房建设增加所致。

## 11、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  | 114,334,240.22 | 5,547,077.74 |      | 119,881,317.96 |
| (1) 专有技术  | 22,282,597.00  |              |      | 22,282,597.00  |
| (2) 土地使用权 | 1,915,948.60   |              |      | 1,915,948.60   |
| (3) 计算机软件 | 3,845,384.62   |              |      | 3,845,384.62   |

|                |               |              |  |               |
|----------------|---------------|--------------|--|---------------|
| (4) 专用开发软件     | 82,739,356.93 | 5,547,077.74 |  | 88,286,434.67 |
| (5) 自行开发的软件、技术 | 3,550,953.07  |              |  | 3,550,953.07  |
| 二、累计摊销合计       | 24,806,723.05 | 5,039,576.79 |  | 29,846,299.84 |
| (1) 专有技术       | 12,905,337.08 | 527,853.59   |  | 13,433,190.67 |
| (2) 土地使用权      | 427,895.29    | 83,763.73    |  | 511,659.02    |
| (3) 计算机软件      | 3,614,196.12  | 13,013.79    |  | 3,627,209.91  |
| (4) 专用开发软件     | 7,320,794.27  | 4,245,372.26 |  | 11,566,166.53 |
| (5) 自行开发的软件、技术 | 538,500.29    | 169,573.42   |  | 708,073.71    |
| 三、无形资产账面净值合计   | 89,527,517.17 | 507,500.95   |  | 90,035,018.12 |
| (1) 专有技术       | 9,377,259.92  |              |  | 8,849,406.33  |
| (2) 土地使用权      | 1,488,053.31  |              |  | 1,404,289.58  |
| (3) 计算机软件      | 231,188.50    |              |  | 218,174.71    |
| (4) 专用开发软件     | 75,418,562.66 |              |  | 76,720,268.14 |
| (5) 自行开发的软件、技术 | 3,012,452.78  |              |  | 2,842,879.36  |
| (1) 专有技术       |               |              |  |               |
| (2) 土地使用权      |               |              |  |               |
| (3) 计算机软件      |               |              |  |               |
| (4) 专用开发软件     |               |              |  |               |
| (5) 自行开发的软件、技术 |               |              |  |               |
| 无形资产账面价值合计     | 89,527,517.17 | 507,500.95   |  | 90,035,018.12 |
| (1) 专有技术       | 9,377,259.92  |              |  | 8,849,406.33  |
| (2) 土地使用权      | 1,488,053.31  |              |  | 1,404,289.58  |
| (3) 计算机软件      | 231,188.50    |              |  | 218,174.71    |
| (4) 专用开发软件     | 75,418,562.66 |              |  | 76,720,268.14 |
| (5) 自行开发的软件、技术 | 3,012,452.78  |              |  | 2,842,879.36  |

本期摊销额 5,039,576.79 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 |               |
|-----------|---------------|--------------|--------|---------|---------------|
| 多核 SOC 项目 | 13,174,234.31 | 1,043,296.37 |        |         | 14,217,530.68 |
| EMBC 项目   | 12,631,141.10 | 1,133,367.92 |        |         | 13,764,509.02 |
| SOC812 芯片 | 229,090.27    |              |        |         | 229,090.27    |
| S698PM 芯片 | 701,900.04    |              |        |         | 701,900.04    |
| SIP 项目    | 969,617.29    | 1,535,101.11 |        |         | 2,504,718.40  |
| 合计        | 27,705,983.01 | 3,711,765.40 |        |         | 31,417,748.41 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

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。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 1,184,730.92 | 1,048,057.62 |
| 开办费      | 540,000.00   | 787,500.00   |
| 可抵扣亏损    | 1,021,114.47 | 1,021,114.47 |
| 小计       | 2,745,845.39 | 2,856,672.09 |
| 递延所得税负债： |              |              |

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目      | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 2,745,845.39       |                      | 2,856,672.09       |                      |

## 13、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   | 6,353,076.82 | 2,677,872.13 |      |    | 9,030,948.95 |
| 二、存货跌价准备 | 109,336.27   |              |      |    | 109,336.27   |
| 合计       | 6,462,413.09 | 2,677,872.13 |      |    | 9,140,285.22 |

资产减值明细情况的说明

无

## 14、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数          |
|---------|---------------|--------------|
| 1年以内    | 12,344,858.64 | 5,879,734.92 |
| 1—2年（含） | 188,528.69    | 83,418.00    |
| 2—3年（含） | 35,192.02     | 46,894.82    |
| 合计      | 12,568,579.35 | 6,010,047.74 |

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目   | 期末数        | 期初数      |
|------|------------|----------|
| 1年以内 | 599,521.43 | 1,340.00 |
| 1—2年 | 1,340.00   | 4,000.00 |
| 2—3年 | 4,000.00   |          |
| 合计   | 604,861.43 | 5,340.00 |

## 16、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 | 3,356,249.95 | 6,391,309.83 | 9,610,084.78 | 137,475.00   |
| 二、职工福利费       | 1,266,673.05 |              | 168,084.50   | 1,098,588.55 |
| 三、社会保险费       |              | 454,405.49   | 454,405.49   |              |

|          |              |              |               |              |
|----------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 |              | 158,572.10   | 158,572.10    |              |
| 基本养老保险费  |              | 264,286.84   | 264,286.84    |              |
| 年金缴费     |              | 0.00         | 0.00          |              |
| 失业保险费    |              | 13,099.58    | 13,099.58     |              |
| 工伤保险费    |              | 30,525.30    | 30,525.30     |              |
| 生育保险费    |              | 18,498.23    | 18,498.23     |              |
| 四、住房公积金  |              | 207,657.00   | 207,657.00    |              |
| 合计       | 4,622,923.00 | 7,053,372.32 | 10,440,231.77 | 1,236,063.55 |

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

职工福利费余额系本公司以前年度从税后利润中计提的职工奖励及福利基金余额。

应付工资的减少主要系本公司支付了2012年预提的年度奖金所致。

## 17、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | -6,401,400.95 | -5,968,798.35 |
| 营业税   | 4,761.60      | 5,511.60      |
| 企业所得税 | 3,303,078.33  | 2,887,692.69  |
| 个人所得税 | 216,745.54    | 317,661.54    |
| 其他税种  | -18,846.11    | -27,380.71    |
| 合计    | -2,895,661.59 | -2,785,313.23 |

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

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 224,794.38   | 362,215.65   |
| 1—2 年 | 1,786,058.09 | 1,788,293.67 |
| 合计    | 2,010,852.47 | 2,150,509.32 |

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 金额 | 备注 |
|------|----|----|
|      |    |    |

|    |              |                  |
|----|--------------|------------------|
| 颜军 | 1,786,058.09 | 代收应付颜军“千人计划补助”余额 |
| 合计 | 1,786,058.09 |                  |

## 19、其他流动负债

单位：元

| 项目         | 期末账面余额 | 期初账面余额       |
|------------|--------|--------------|
| 与收益相关的政府补助 |        | 1,750,000.00 |
| 合计         |        | 1,750,000.00 |

### 其他流动负债说明

2011年5月，本公司与市科技工贸和信息化局、市财政局联合订立编号为粤经信创新【2011】168号项目承诺书，政府财政专项资金拨款700万元专项用于本公司多核嵌入式系统SOC芯片研制及产业化，该项目主承担单位为本公司，参与单位为中山大学。700万元专项拨款其中175万分配给中山大学，剩余525万分配给本公司。2011年6月，本公司收到该项目财政拨款700万。本会计期间，该项目也已完工验收，本公司予以结转损益。

## 20、其他非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |
| 合计         | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 |

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

2012年9月10日，珠海高新技术产业开发区发展改革委员会和财政局下发《关于直接拨付电子信息产业振兴和技术改造项目预算资金的函》（粤发改高技术【2012】291号文件），直接拨付中央预算内资金350万元用于本公司采购设备，款项已于2012年9月13日直接支付予本公司设备供应商。

## 21、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 | 200,000,000.00 |             |    |       |    |    | 200,000,000.00 |

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

## 22、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） | 295,394,633.52 |      |      | 295,394,633.52 |
| 合计         | 295,394,633.52 |      |      | 295,394,633.52 |

资本公积说明

无

## 23、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 | 15,376,253.25 |      |      | 15,376,253.25 |
| 合计     | 15,376,253.25 |      |      | 15,376,253.25 |

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

## 24、未分配利润

单位：元

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润       | 102,915,686.63 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 102,915,686.63 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,452,403.06  | --      |
| 应付普通股股利           | 4,999,999.74   |         |
| 期末未分配利润           | 115,368,089.95 | --      |

## 25、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 70,936,829.75 | 85,450,283.16 |
| 其他业务收入 | 571,395.00    | 391,457.00    |
| 营业成本   | 36,278,554.34 | 51,496,260.04 |

**(2) 主营业务（分产品）**

单位：元

| 产品名称      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| SoC 芯片类产品 | 40,618,537.82 | 13,958,066.53 | 36,817,645.53 | 13,249,533.26 |
| 系统集成类产品   | 22,529,706.98 | 16,974,546.40 | 34,213,741.97 | 28,219,195.95 |
| 产品代理及其他   | 7,788,584.95  | 5,254,179.41  | 14,418,895.66 | 9,775,370.53  |
| 合计        | 70,936,829.75 | 36,186,792.34 | 85,450,283.16 | 51,244,099.74 |

**(3) 主营业务（分地区）**

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 境内   | 59,056,346.25 | 30,504,720.99 | 75,497,065.90 | 45,371,475.22 |
| 境外   | 11,880,483.50 | 5,682,071.35  | 9,953,217.26  | 5,872,624.52  |
| 合计   | 70,936,829.75 | 36,186,792.34 | 85,450,283.16 | 51,244,099.74 |

**(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

| 客户名称  | 主营业务收入        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------|---------------|-----------------|
| 前五名合计 | 34,562,713.65 | 48.72%          |
| 合计    | 34,562,713.65 | 48.72%          |

营业收入的说明

无

**26、营业税金及附加**

单位：元

| 项目  | 本期发生额     | 上期发生额      | 计缴标准 |
|-----|-----------|------------|------|
| 营业税 | 64,960.59 | 569,832.85 |      |
| 其他  | 0.00      | 168,423.62 |      |
| 合计  | 64,960.59 | 738,256.47 | --   |

营业税金及附加的说明

本公司营业税金及附加2013年本期较2012年同期减少91.20%，主要系本公司本会计期间营业税改增值税，导致营业税减少所致。

## 27、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 工资     | 1,407,420.02 | 1,365,502.55 |
| 差旅费    | 134,721.56   | 199,768.33   |
| 办公费    | 33,465.03    | 621,879.18   |
| 会务及业务费 | 473,658.28   | 626,517.75   |
| 运费     | 442,441.84   | 706,154.74   |
| 折旧     | 95,702.10    | 94,486.10    |
| 展会费    | 364,000.00   | 129,149.42   |
| 房租及水电费 | 144,500.48   | 164,734.06   |
| 车辆耗用   | 57,380.50    | 75,100.30    |
| 其他     | 141,370.26   | 265,453.20   |
| 合计     | 3,294,660.07 | 4,248,745.63 |

## 28、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资     | 2,108,047.79  | 2,034,703.07  |
| 差旅费    | 643,164.14    | 355,957.40    |
| 办公费用   | 608,024.09    | 673,029.38    |
| 会务及业务费 | 1,638,900.26  | 1,484,332.54  |
| 通讯费    | 87,885.06     | 73,790.04     |
| 折旧     | 1,387,867.82  | 1,300,368.03  |
| 车辆耗用   | 180,568.41    | 320,742.65    |
| 社保     | 712,305.45    | 539,436.29    |
| 税金     | 408,918.45    | 285,448.91    |
| 无形资产摊销 | 1,465,276.29  | 1,503,691.99  |
| 顾问审计   | 1,084,211.30  | 1,200,116.40  |
| 广告费    | 365,500.00    | 116,977.50    |
| 其他     | 123,119.60    | 402,061.31    |
| 合计     | 10,813,788.66 | 10,290,655.51 |

**29、财务费用**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 |               | 392,594.71    |
| 利息收入 | -2,349,076.96 | -2,147,872.92 |
| 汇兑损益 | 2,426,664.49  | -934,623.69   |
| 其他   | 561,057.98    | 182,689.00    |
| 合计   | 638,645.51    | -2,507,212.90 |

**30、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 | 2,677,872.13 | 1,241,936.41 |
| 合计     | 2,677,872.13 | 1,241,936.41 |

**31、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 3,940,000.00 | 1,600,000.00 |               |
| 合计   | 3,940,000.00 | 1,600,000.00 |               |

**(2) 政府补助明细**

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明 |
|------------------|--------------|--------------|----|
| 多核嵌入式系统 SOC 芯片研制 | 1,750,000.00 | 1,600,000.00 |    |
| 其他专项资金           | 2,190,000.00 |              |    |
| 合计               | 3,940,000.00 | 1,600,000.00 | -- |

营业外收入说明

无

**32、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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

营业外支出说明

无

**33、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 | 3,772,580.42 | 3,761,336.25 |
| 递延所得税调整          | 110,826.70   | -240,000.00  |
| 合计               | 3,883,407.12 | 3,521,336.25 |

**34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

**1、计算结果**

| 报告期利润                       | 本期数    |        | 上期数    |        |
|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                             | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 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（I）           | 0.087  | 0.087  | 0.090  | 0.090  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | 0.071  | 0.071  | 0.083  | 0.083  |

**2、每股收益的计算过程**

| 项目                            | 序号    | 本期数            | 上期数            |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润               | 1     | 17,452,403.06  | 17,926,929.45  |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2     | 3,349,000.00   | 1,360,000.00   |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润     | 3=1-2 | 14,103,403.06  | 16,566,929.45  |
| 年初股份总数                        | 4     | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数     | 5     |                |                |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份            | 6     |                |                |

|                                |   |                |                |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|
| 数                              | 6   |                |                |
|                                | 6   |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数   | 7   |                |                |
|                                | 7   |                |                |
|                                | 7   |                |                |
| 报告期因回购等减少的股份数                  | 8   |                |                |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数            | 9   |                |                |
| 报告期缩股数                         | 10  |                |                |
| 报告期月份数                         | 11  |                |                |
| 发行在外的普通股加权平均数（II）              | $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I） | 13  |                |                |
| 基本每股收益（I）                      | $14=1\div 12$                                 | 0.087          | 0.090          |
| 基本每股收益（II）                     | $15=3\div 12$                                 | 0.071          | 0.083          |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素       | 16  |                | -              |
| 所得税率                           | 17  |                | -              |
| 转换费用                           | 18  |                | -              |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19  |                | -              |
| 稀释每股收益（I）                      | $20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$ | 0.087          | 0.090          |
| 稀释每股收益（II）                     | $21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$ | 0.071          | 0.083          |

### （1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0 + S1 + Si\times Mi\div M0 - Sj\times Mj\div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### （2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si\times Mi\div M0 - Sj\times Mj\div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股

股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 35、其他综合收益

单位：元

| 项目           | 本期发生额      | 上期发生额       |
|--------------|------------|-------------|
| 4.外币财务报表折算差额 | 913,991.80 | -519,748.93 |
| 小计           | 913,991.80 | -519,748.93 |
| 合计           | 913,991.80 | -519,748.93 |

其他综合收益说明

无

### 36、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           |
|------|--------------|
| 单位往来 | 317,465.50   |
| 利息收入 | 2,349,076.93 |
| 政府补助 | 2,090,000.00 |
| 其他   | 335,533.19   |
| 合计   | 5,092,075.62 |

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           |
|--------|--------------|
| 差旅费    | 770,713.80   |
| 办公费    | 386,352.21   |
| 会务及业务费 | 2,088,183.36 |
| 通讯费    | 104,164.72   |
| 运费     | 441,696.34   |
| 宣传费    | 729,500.00   |
| 银行手续费  | 21,409.47    |

|          |              |
|----------|--------------|
| 单位往来     | 1,041,559.46 |
| 中介机构、咨询费 | 1,126,562.30 |
| 公益性支出    |              |
| 其他       | 579,284.01   |
| 合计       | 7,289,425.67 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### 37、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                     | 17,796,336.33  | 18,411,762.75  |
| 加：资产减值准备                | 2,677,872.13   | 1,241,936.41   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,772,274.62   | 5,423,800.26   |
| 无形资产摊销                  | 4,771,028.65   | 1,405,274.96   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）         | 638,645.51     |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）    |                | 783,671.48     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）        | -8,942,321.43  | -18,783,012.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）   | -46,269,966.07 | -47,276,899.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）   | -2,459,353.05  | 39,232,976.95  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -25,904,656.61 | 199,510.56     |
| 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                 | 174,313,666.56 | 227,188,639.31 |
| 减：现金的期初余额               | 227,644,660.29 | 270,278,682.05 |
| 现金及现金等价物净增加额            | -53,330,993.73 | -43,090,042.74 |

#### (2) 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    | 174,313,666.56 | 227,644,660.29 |
| 其中：库存现金 | 1,873,884.04   | 274,261.69     |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款   | 172,439,782.52 | 226,420,398.60 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 174,313,666.56 | 227,644,660.29 |

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

| 关联方 | 国籍  | 与本公司关系         |
|-----|-----|----------------|
| 颜 军 | 加拿大 | 持有本公司27.93%的股权 |

### 2、本企业的子公司情况

| 子公司全称            | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质   | 注册资本       | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码             |
|------------------|-------|------|-----|-------|--|------------|----------|-----------|--------------------|
| 欧比特（香港）有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 香港  | 颜军    | 技术开发与咨询                                      | 50 万港币     | 95%      | 95%       | 32031700-0008-09-3 |
| 北京欧比特控制工程研究院有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京  | 颜志宇   | 工程和技术研究与实验发展；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务             | 3200 万元人民币 | 100%     | 100%      | 56036106-6         |
| 珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 珠海  | 颜军    | 宇航电子器件、专用集成电路、SIP 系统集成芯片的研发、生产、销售；电子产品的研发、销售 | 200 万元人民币  | 60%      | 60%       | 58830443-4         |
| 珠海欧比特电子有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 珠海  | 岳乃正   | 集成电路和计算机软件及硬件产品、系统集成产品、总线测控系统                | 350 万元人民币  | 96.57%   | 94%       | 78389387-9         |

|  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 及产品、智能控制系统及产品、以及其他电子器件及产品的研发、生产、销售和技术咨询服务 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|

### 3、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称             | 关联方 | 期末金额         | 期初金额         |
|------------------|-----|--------------|--------------|
| 代收应付颜军“千人计划补助”余额 | 颜军  | 1,786,058.09 | 1,786,058.09 |

## 九、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年6月22日，本公司董事会通过《关于使用自有资金投资广州狼旗网络科技有限公司的议案》，同意本公司以15,000,000.00元人民币投资广州狼旗网络科技有限公司，拥有其28%的权益性资本。

2013年7月3日，本公司以现金15,000,000.00元投入广州狼旗网络科技有限公司，该事项业经广州融成会计师事务所以穗融成验字（2013）第1839号《广州狼旗网络科技有限公司验资报告》予以审验在案。

2、截止财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

| 种类              | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|-----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 并表范围内应收账款计提坏账准备 | 70,667,866.95 | 55.71% |              |        | 87,039,030.75 | 71.38% |              |        |
| 其他账龄组合计提坏账      | 56,190,666.67 | 44.29% | 3,328,693.63 | 5.92%  | 34,894,754.42 | 28.62% | 2,337,858.52 | 6.7%   |

| 准备   |                | %    |              |       |                |      |              |       |
|------|----------------|------|--------------|-------|----------------|------|--------------|-------|
| 组合小计 | 126,858,533.62 | 100% | 3,328,693.63 | 2.62% | 121,933,785.17 | 100% | 2,337,858.52 | 1.92% |
| 合计   | 126,858,533.62 | --   | 3,328,693.63 | --    | 121,933,785.17 | --   | 2,337,858.52 | --    |

应收账款种类的说明

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，因单独测试无减值情形，故根据公司会计政策汇同类似账龄风险特征组合分析计提坏账准备。

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

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |           |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|-----------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |           | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%)    |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |           |              |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --        | --           |
| 1 年以内小计 | 53,322,012.67 | 42.03% | 2,666,100.63 | 31,059,290.42 | 25.47%    | 1,552,964.52 |
| 1 至 2 年 | 1,826,900.00  | 1.44%  | 182,690.00   | 2,793,710.00  | 2.29%     | 279,371.00   |
| 2 至 3 年 | 136,580.00    | 0.11%  | 27,316.00    | 51,180.00     | 0.04%     | 10,236.00    |
| 3 年以上   | 905,174.00    | 0.71%  |              | 452,587.00    | 990,574 % |              |
| 合计      | 56,190,666.67 | --     | 3,328,693.63 | 34,894,754.42 | --        | 2,337,858.52 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名  | 本公司子公司 | 75,885,450.35 | 1 年以内 | 59.82%         |
| 第二名  | 非关联方   | 12,606,100.00 | 1 年以内 | 9.94%          |

|     |      |                |         |        |
|-----|------|----------------|---------|--------|
| 第三名 | 非关联方 | 11,345,500.00  | 0-2 年内  | 8.94%  |
| 第四名 | 非关联方 | 9,250,000.00   | 1-2 年以内 | 7.29%  |
| 第五名 | 非关联方 | 3,301,976.00   | 1 年以内   | 2.6%   |
| 合计  | --   | 112,389,026.35 | --      | 88.59% |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

| 种类               | 期末数           |         |            |         | 期初数           |         |            |         |
|------------------|---------------|---------|------------|---------|---------------|---------|------------|---------|
|                  | 账面余额          |         | 坏账准备       |         | 账面余额          |         | 坏账准备       |         |
|                  | 金额            | 比例 (%)  | 金额         | 比例 (%)  | 金额            | 比例 (%)  | 金额         | 比例 (%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款  |               |         |            |         |               |         |            |         |
| 并表范围内其他应收款计提坏账准备 | 19,537,569.34 | 90.87 % |            |         | 17,582,551.34 | 93.34 % |            |         |
| 其他账龄组合计提坏账准备     | 1,962,980.51  | 9.22%   | 202,378.33 | 10.31 % | 1,254,908.87  | 6.66%   | 172,721.86 | 13.76 % |
| 组合小计             | 21,500,549.85 | 100%    | 202,378.33 | 0.94%   | 18,837,460.21 | 100%    | 172,721.86 | 0.92%   |
| 合计               | 21,500,549.85 | --      | 202,378.33 | --      | 18,837,460.21 | --      | 172,721.86 | --      |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数          |        |            |    | 期初数        |        |            |    |
|---------|--------------|--------|------------|----|------------|--------|------------|----|
|         | 账面余额         |        | 坏账准备       |    | 账面余额       |        | 坏账准备       |    |
|         | 金额           | 比例 (%) |            |    | 金额         | 比例 (%) |            |    |
| 1 年以内   |              |        |            |    |            |        |            |    |
| 其中：     | --           | --     | --         | -- | --         | --     | --         | -- |
| 1 年以内小计 | 1,650,026.51 | 84.06% | 82,501.33  |    | 831,192.47 | 66.24% | 41,559.62  |    |
| 1 至 2 年 | 54,000.00    | 2.75%  | 5,400.00   |    | 162,672.40 | 12.96% | 16,267.24  |    |
| 2 至 3 年 | 50,000.00    | 2.55%  | 10,000.00  |    | 52,090.00  | 4.15%  | 10,418.00  |    |
| 3 年以上   | 208,954.00   | 10.64% | 104,477.00 |    | 208,954.00 | 16.65% | 104,477.00 |    |

|    |              |    |            |              |    |            |
|----|--------------|----|------------|--------------|----|------------|
| 合计 | 1,962,980.51 | -- | 202,378.33 | 1,254,908.87 | -- | 172,721.86 |
|----|--------------|----|------------|--------------|----|------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 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(%) |
|------|--------|---------------|---------|----------------|
| 第一名  | 本公司子公司 | 13,198,850.92 | 1-2 年以内 | 61.39%         |
| 第二名  | 本公司子公司 | 4,256,974.50  | 1-2 年以内 | 19.8%          |
| 第三名  | 非关联方   | 200,000.00    | 4-5 年   | 0.93%          |
| 第四名  | 本公司子公司 | 126,725.92    | 1-2 年以内 | 0.59%          |
| 第五名  | 非关联方   | 74,439.00     | 1-3 年   | 0.35%          |
| 合计   | --     | 17,856,990.34 | --      | 83.06%         |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 欧比特(香港)有限公司      | 成本法  | 10,108.00     | 10,108.00     |      | 10,108.00     | 95%           | 95%            |                        |      |          |        |
| 北京欧比特控制工程研究院有限公司 | 成本法  | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |      | 32,000,000.00 | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 珠海鼎盛航天微电子研究所有限公司 | 成本法  | 1,200,000.00  | 1,200,000.00  |      | 1,200,000.00  | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |

|             |     |               |               |              |               |        |        |    |  |  |  |
|-------------|-----|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 珠海欧比特电子有限公司 | 成本法 | 3,500,000.00  | 2,800,000.00  | 2,500,000.00 | 5,300,000.00  | 96.57% | 96.57% |    |  |  |  |
| 合计          | --  | 36,710,108.00 | 36,010,108.00 | 2,500,000.00 | 38,510,108.00 | --     | --     | -- |  |  |  |

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 38,160,101.07 | 44,133,927.71 |
| 其他业务收入 | 571,395.00    | 391,457.00    |
| 合计     | 38,731,496.07 | 44,525,384.71 |
| 营业成本   | 16,390,533.30 | 23,114,771.39 |

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称      | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| SoC 芯片类产品 | 18,436,307.58 | 5,424,294.32  | 20,993,784.62 | 9,267,009.15  |
| 系统集成类产品   | 17,413,716.57 | 9,449,852.54  | 19,613,716.57 | 11,637,887.40 |
| 产品代理及其他   | 2,310,076.92  | 1,424,624.44  | 3,526,426.52  | 2,209,874.84  |
| 合计        | 38,160,101.07 | 16,298,771.30 | 44,133,927.71 | 23,114,771.39 |

#### 5、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                     | 10,809,279.23 | 10,655,436.44 |
| 加：资产减值准备                | 1,020,491.58  | 548,109.59    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,256,447.11  | 4,952,329.32  |
| 无形资产摊销                  | 4,771,028.65  | 1,405,274.96  |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 646,098.57     |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -4,657,329.38  | -9,366,761.94  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -12,508,714.02 | -31,180,887.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,770,886.35  | 22,944,320.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -322,757.91    | -2,548,167.23  |
| 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               | 161,570,695.48 | 217,483,279.53 |
| 减：现金的期初余额             | 191,127,312.98 | 263,579,707.38 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -29,556,617.50 | -46,096,427.85 |

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目                 | 金额           | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 3,940,000.00 |    |
| 减：所得税影响额           | 591,000.00   |    |
| 合计                 | 3,349,000.00 | -- |

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

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 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          | 2.82%             | 0.087  | 0.087  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.28%             | 0.071  | 0.071  |

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2013 年半年度报告文本原件。
- 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表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件正本及原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点:公司证券投资部。