

河南思达高科技股份有限公司

审计报告

勤信审字【2013】第 609 号

目 录

内 容	页 次
审计报告	3
已审财务报表	
合并资产负债表	4-5
合并利润表	6
合并现金流量表	7
合并股东权益变动表	8-9
母公司资产负债表	10-11
母公司利润表	12
母公司现金流量表	13
母公司股东权益变动表	14-15
财务报表附注	16

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
电话：(86-10) 68360123
传真：(86-10) 68360123-3000
邮编：100044

审计报告

勤信审字【2013】第 609 号

河南思达高科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南思达高科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈铮

二〇一三年四月二十一日

中国注册会计师：胡铁军

1、合并资产负债表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

资 产	附注	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金	八、1	109,304,680.25	120,895,573.84
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	八、2	7,547,474.32	3,112,500.00
应收账款	八、4	181,530,861.71	218,858,676.79
预付款项	八、5	16,386,306.04	25,914,149.30
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	八、3	45,466.67	-
应收股利		-	-
其他应收款	八、6	10,168,526.25	48,265,397.35
买入返售金融资产		-	-
存货	八、7	151,834,871.54	187,858,969.78
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	52,000.00
流动资产合计		476,818,186.78	604,957,267.06
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	八、8	-	-
投资性房地产	八、9	43,961,932.89	8,965,193.40
固定资产	八、10	188,998,469.07	246,390,315.46
在建工程	八、11	-	-
工程物资		-	-
固定资产清理	八、12	48,829,905.45	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、13	51,625,759.09	62,784,837.01
开发支出		-	-
商誉	八、14	36,770.69	530,770.69
长期待摊费用	八、15	31,649.99	40,089.95
递延所得税资产	八、16	4,855,850.42	2,882,535.83
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		338,340,337.60	321,593,742.34
资产总计		815,158,524.38	926,551,009.40
流动负债：			
短期借款	八、19	322,430,000.00	318,200,000.00
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	八、20	43,868,377.11	-
应付账款	八、21	118,493,434.02	174,081,356.99
预收款项	八、22	38,084,592.80	35,969,744.40
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	八、23	6,451,484.06	5,738,404.83
应交税费	八、24	7,566,903.57	-3,102,887.53
应付利息	八、25	630,888.04	519,183.10
应付股利	八、26	587,799.88	587,799.88
其他应付款	八、27	32,307,821.24	15,289,159.23
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	八、28	-	9,133,151.15
其他流动负债		-	-
流动负债合计		570,421,300.72	556,415,912.05
非流动负债：			
长期借款	八、29	1,636,364.00	1,636,364.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	八、30	33,935,552.08	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	八、31	8,420,000.00	8,420,000.00
非流动负债合计		43,991,916.08	10,056,364.00
负债合计		614,413,216.80	566,472,276.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	八、32	314,586,699.00	314,586,699.00
资本公积	八、33	49,978,803.90	49,107,627.83
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八、34	31,771,673.94	31,771,673.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、35	-223,738,815.47	-86,161,857.08
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		172,598,361.37	309,304,143.69
少数股东权益	八、36	28,146,946.21	50,774,589.66
所有者权益合计		200,745,307.58	360,078,733.35
负债和所有者权益合计		815,158,524.38	926,551,009.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、合并利润表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

项 目	附注	2012 年度	2011 年度
一、营业总收入	八、37	482,816,071.68	720,365,986.30
其中：营业收入		482,816,071.68	720,365,986.30
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		640,177,468.00	814,060,757.73
其中：营业成本	八、37	366,201,191.17	562,052,594.02
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	八、38	3,876,151.36	4,900,347.90
销售费用	八、39	53,822,047.42	42,607,980.55
管理费用	八、40	111,676,256.61	113,206,810.32
财务费用	八、41	25,175,213.34	28,037,355.26
资产减值损失	八、42	79,426,608.10	63,255,669.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	3,499,575.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-157,361,396.32	-90,195,195.90
加：营业外收入	八、43	8,981,094.42	9,850,713.55
减：营业外支出	八、44	4,598,821.65	2,427,442.56
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		-152,979,123.55	-82,771,924.91
减：所得税费用	八、45	554,302.22	537,706.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-153,533,425.77	-83,309,631.19
归属于母公司所有者的净利润		-137,576,958.39	-79,412,942.48
少数股东损益		-15,956,467.38	-3,896,688.71
六、每股收益			
（一）基本每股收益	八、46	-0.4373	-0.2524
（二）稀释每股收益	八、46	-0.4373	-0.2524
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		-153,533,425.77	-83,309,631.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-137,576,958.39	-79,412,942.48
归属于少数股东的综合收益总额		-15,956,467.38	-3,896,688.71

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、合并现金流量表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

项 目	附注	2012 年度	2011 年度
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		497,981,102.96	778,692,141.35
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		28,435,653.67	35,379,077.72
收到其他与经营活动有关的现金	八、47	25,633,678.88	47,144,328.51
经营流动 现金流入小计		552,050,435.51	861,215,547.58
购买商品、接受劳务支付的现金		343,384,127.16	580,401,439.96
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		100,674,910.17	108,105,439.76
支付的各项税费		28,769,604.44	44,059,735.08
支付其他与经营活动有关的现金	八、44	73,270,404.71	120,034,491.57
经营活动现金流出小计		546,099,046.48	852,601,106.37
经营活动产生的现金流量净额		5,951,389.03	8,614,441.21
二、投资活动产生的现金流量：			-
收回投资收到的现金		-	21,933,000.00
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		1,219,884.40	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	762,322.00
收到其他与投资活动有关的现金		34,404,300.00	10,067,000.00
投资活动现金流入小计		35,624,184.40	32,762,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,651,041.23	25,424,592.86
投资支付的现金		3,800,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		50,451,041.23	25,424,592.86
投资活动产生的现金流量净额		-14,826,856.83	7,337,729.14
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		499,790,000.00	586,813,452.80
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	八、44	20,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		519,790,000.00	586,813,452.80
偿还债务支付的现金		487,333,151.15	520,437,747.68
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		25,008,320.86	24,176,832.32
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	八、44	30,503,377.11	52,087,955.82
筹资活动现金流出小计		542,844,849.12	596,702,535.82
筹资活动产生的现金流量净额		-23,054,849.12	-9,889,083.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		32,844.94	-2,672,926.26
五、现金及现金等价物净增加额		-31,897,471.98	3,390,161.07
加：期初现金及现金等价物余额		108,749,970.12	105,359,809.05
六、期末现金及现金等价物余额		76,852,498.14	108,749,970.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

cninf
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

4、合并所有者权益变动表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

项 目	2012 年度										
	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	小计		
一、上年年末余额	314,586,699.00	49,107,627.83	-	-	31,771,673.94	-	-86,161,857.08	-	309,304,143.69	50,774,589.66	360,078,733.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	314,586,699.00	49,107,627.83	-	-	31,771,673.94	-	-86,161,857.08	-	309,304,143.69	50,774,589.66	360,078,733.35
三、本期增减变动金额（减）	-	871,176.07	-	-	-	-	-137,576,958.39	-	-136,705,782.32	-22,627,643.45	-159,333,425.77
（一）本期净利润	-	-	-	-	-	-	-137,576,958.39	-	-137,576,958.39	-15,956,467.38	-153,533,425.77
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-137,576,958.39	-	-137,576,958.39	-15,956,467.38	-153,533,425.77
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（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	-	871,176.07	-	-	-	-	-	-	871,176.07	-6,671,176.07	-5,800,000.00
四、本期期末余额	314,586,699.00	49,978,803.90	-	-	31,771,673.94	-	-223,738,815.47	-	172,598,361.37	28,146,946.21	200,745,307.58

项目	2011 年度										
	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	小计		
一、上年年末余额	314,586,699.00	49,107,627.83	-	-	31,771,673.94	-	-6,748,914.60	-	388,717,086.17	89,402,222.01	478,119,308.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	314,586,699.00	49,107,627.83	-	-	31,771,673.94	-	-6,748,914.60	-	388,717,086.17	89,402,222.01	478,119,308.18
三、本期增减变动金额（减）	-	-	-	-	-	-	-79,412,942.48	-	-79,412,942.48	-38,627,632.35	-118,040,574.83
（一）本期净利润	-	-	-	-	-	-	-79,412,942.48	-	-79,412,942.48	-3,896,688.71	-83,309,631.19
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-79,412,942.48	-	-79,412,942.48	-3,896,688.71	-83,309,631.19
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,730,943.64	-34,730,943.64
四、本期期末余额	314,586,699.00	49,107,627.83	-	-	31,771,673.94	-	-86,161,857.08	-	309,304,143.69	50,774,589.66	360,078,733.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

5、母公司资产负债表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

资 产	附注	2012-12-31	2011-12-31
流动资产：			
货币资金		34,312,117.13	40,549,943.35
交易性金融资产		-	-
应收票据		7,103,724.32	2,332,000.00
应收账款	十四、1	97,776,624.31	122,823,061.82
预付款项		12,010,182.42	16,860,790.38
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十四、2	1,483,188.54	36,157,757.21
存货		26,861,067.84	29,764,825.70
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		179,546,904.56	248,488,378.46
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	十四、3	88,269,765.95	86,869,765.95
投资性房地产		-	-
固定资产		13,097,043.26	64,199,143.96
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		48,829,905.45	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		370,584.57	8,558,494.17
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		150,567,299.23	159,627,404.08
资产总计		330,114,203.79	408,115,782.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

负债和股东权益	附注	2012-12-31	2011-12-31
流动负债：			
短期借款		87,000,000.00	118,200,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		1,918,377.11	-
应付账款		57,124,600.97	51,694,176.23
预收款项		2,033,990.85	12,785,859.76
应付职工薪酬		3,323,903.00	3,129,464.16
应交税费		1,605,177.16	1,117,564.10
应付利息		165,305.72	126,178.60
应付股利		587,799.88	587,799.88
其他应付款		103,399,514.14	75,867,030.97
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		257,158,668.83	263,508,073.70
非流动负债：			
长期借款		1,636,364.00	1,636,364.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		33,935,552.08	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		35,571,916.08	1,636,364.00
负债合计		292,730,584.91	265,144,437.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本		314,586,699.00	314,586,699.00
资本公积		46,983,555.18	46,983,555.18
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		31,771,673.94	31,771,673.94
一般风险准备		-	-
未分配利润		-355,958,309.24	-250,370,583.28
股东权益合计		37,383,618.88	142,971,344.84
负债和股东权益合计		330,114,203.79	408,115,782.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6、母公司利润表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

项 目	附注	2012 年度	2011 年度
一、营业收入	十四、4	122,803,463.51	118,574,549.67
减：营业成本	十四、4	107,017,342.07	93,284,270.10
营业税金及附加		964,976.61	920,433.81
销售费用		16,951,613.02	13,379,960.93
管理费用		37,839,721.56	40,379,484.19
财务费用		8,423,195.26	10,178,990.98
资产减值损失		62,170,186.43	50,615,050.63
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）	十四、5	4,666,700.00	10,067,000.00
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）		-105,896,871.44	-80,116,640.97
加：营业外收入		3,270,351.04	3,902,444.11
减：营业外支出		2,961,205.56	1,913,133.51
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损以“－”号填列）		-105,587,725.96	-78,127,330.37
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-105,587,725.96	-78,127,330.37
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		-105,587,725.96	-78,127,330.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

7、现金流量表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

项 目	附注	2012 年度	2011 年度
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		121,450,276.66	141,432,452.69
收到的税费返还		423,899.98	-
收到其他与经营活动有关的现金		54,621,537.48	53,822,828.60
经营流动 现金流入小计		176,495,714.12	195,255,281.29
购买商品、接受劳务支付的现金		86,536,777.47	76,844,082.54
支付给职工以及为职工支付的现金		31,874,211.15	33,352,811.97
支付的各项税费		13,587,660.98	14,731,228.63
支付其他与经营活动有关的现金		30,603,923.02	47,188,104.17
经营活动现金流出小计		162,602,572.62	172,116,227.31
经营活动产生的现金流量净额		13,893,141.50	23,139,053.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	21,933,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		981,199.40	762,322.00
收到其他与投资活动有关的现金		34,404,300.00	10,067,000.00
投资活动现金流入小计		35,385,499.40	32,762,322.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		473,975.00	4,774,744.53
投资支付的现金		1,400,000.00	-
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		1,873,975.00	4,774,744.53
投资活动产生的现金流量净额		33,511,524.40	27,987,577.47
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		143,200,000.00	238,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		163,200,000.00	238,200,000.00
偿还债务支付的现金		188,200,000.00	271,863,636.00
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		8,642,492.12	13,226,979.16
支付其他与筹资活动有关的现金		1,918,377.11	20,034,000.00
筹资活动现金流出小计		198,760,869.23	305,124,615.16
筹资活动产生的现金流量净额		-35,560,869.23	-66,924,615.16
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		11,843,796.67	-15,797,983.71
加：期初现金及现金等价物余额		20,549,943.35	36,347,927.06
六、期末现金及现金等价物余额		32,393,740.02	20,549,943.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8、股东权益变动表

编制单位：河南思达高科技股份有限公司

项 目	2012 年度								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	314,586,699.00	46,983,555.18	-	-	31,771,673.94	-	-250,370,583.28	-	142,971,344.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	314,586,699.00	46,983,555.18	-	-	31,771,673.94	-	-250,370,583.28	-	142,971,344.84
三、本期增减变动金额（减少）	-	-	-	-	-	-	-105,587,725.96	-	-105,587,725.96
（一）本期净利润	-	-	-	-	-	-	-105,587,725.96	-	-105,587,725.96
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-105,587,725.96	-	-105,587,725.96
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（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	314,586,699.00	46,983,555.18	-	-	31,771,673.94	-	-355,958,309.24	-	37,383,618.88

项 目	2011 年度								
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	314,586,699.00	46,983,555.18	-	-	31,771,673.94	-	-172,243,252.91	-	221,098,675.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	314,586,699.00	46,983,555.18	-	-	31,771,673.94	-	-172,243,252.91	-	221,098,675.21
三、本期增减变动金额（减）	-	-	-	-	-	-	-78,127,330.37	-	-78,127,330.37
（一）本期净利润	-	-	-	-	-	-	-78,127,330.37	-	-78,127,330.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-78,127,330.37	-	-78,127,330.37
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（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、本期末余额	314,586,699.00	46,983,555.18	-	-	31,771,673.94	-	-250,370,583.28	-	142,971,344.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

河南思达高科技股份有限公司

2012 年度财务报表附注

一、公司基本情况

河南思达高科技股份有限公司（以下简称本公司）是 1996 年经河南省体改委豫股批字（1996）7 号批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式向社会公开发行 A 股股票，并于 1996 年在深圳证券交易所上市交易。

2009 年 9 月 30 日，本公司原控股股东河南思达科技发展股份有限公司与河南正弘置业有限公司签订了《股权转让协议》，河南正弘置业有限公司受让河南思达科技发展股份有限公司持有的本公司 29.24% 的股权，合计 9200 万股，并于 2009 年 11 月 18 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了登记和交割变更，本公司控股股东变更为河南正弘置业有限公司，实际控制人变更为李向清先生。本公司注册资本为人民币 31,458.67 万元，注册地址：郑州高新技术产业开发区金梭路 38 号，总部办公地址：郑州市郑东新区 CBD 商务外环路 27 号（与商务东三街交叉口）景峰国际 24 层。法人代表：刘双河，股票代码为 000676。

注册登记号：410000100019968

公司属电子行业，经营范围主要包括：仪器、仪表、工业自动化设备、电子计算机软硬件及设备的开发、生产、加工、销售；自动化工程；信息服务，高、低压配电设备，经营本企业自产产品及技术的出口业务，代理出口将本企业技术转让给其他企业所生产的产品。承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务。经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务；技术转让，咨询服务。电能计量检测车销售；房屋租赁。（以上范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和有关批准文件经营）。主要产品为仪器、仪表、工业自动化设备。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》及相关规定编制，符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员承诺，本公司编制的财务报表不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

（三）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币为人民币。除有特别说明外，金额单位均以人民币元表示。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型，分为吸收合并、新设合并和控股合并三种方式。

1、企业合并中，本公司将同时符合下列条件的日期作为实际取得对被合并方控制权的日期：

- （1）企业合并协议已获股东大会通过；
- （2）企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；
- （3）参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；
- （4）合并方或购买方已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；

(5) 合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益及承担风险。

2、本公司作为合并方参与的同—控制下的企业合并的会计处理采用权益结合法

(1) 本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，则调整资本公积和留存收益。

(2) 吸收合并和新设合并中，被合并方在合并前实现的留存收益中属于本公司的部分，视情况进行调整，在合并日自资本公积转入留存收益；控股合并中，在编制合并财务报表时将合并前实现的留存收益中属于本公司的部分以资本公积为限，自资本公积转入留存收益。

(3) 本公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(4) 本公司作为合并方参与的控股合并，在合并日按照合并后主体在以前期间一直存在的原则，将被合并方合并期初至合并日的利润表和现金流量表全部纳入本公司编制的合并财务报表。在编制比较报表时，本公司按照相同的原则对比较报表有关项目的期初数进行调整。

3、本公司作为购买方参与的非同一控制下的企业合并会计处理采用购买法

(1) 非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本；作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，则作为资产处置损益计入合并当期损益。

(2) 吸收合并中，本公司取得被购买方可辨认的资产、负债的入账价值以其公允价值确定。合并成本大于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额作为企业合并形成的商誉，合并成本小于被购买方可辨认的资产、负债的公允价值的差额计入营业外收入。

(3) 控股合并时，本公司在购买日编制合并资产负债表，对于被购买方有关资产、负债应当按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

(4) 本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50%的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50%但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2、本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3、在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4、本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

子公司的其他投资者在子公司净资产中享有的权益，以“少数股东权益”在合并资产负债表的股东权益中单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表的净

利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

5、在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1、金融工具的确认和计量：

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括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；其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

A、对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资，按照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期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产，按照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宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资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。

E、其他金融负债，按照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；采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未

发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

2、金融资产的转移

(1) 本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

(2) 如果本公司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，将终止确认该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果本公司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，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则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。

(3) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

A、所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

(4) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

(5) 如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指：金额 200.00 万元及以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合名称	依据
账龄组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备比例为：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1年以内（含1年）	2.00%	2.00%	2.00%
1-2年（含2年）	5.00%	5.00%	5.00%
2-3年（含3年）	10.00%	10.00%	10.00%
3-4年（含4年）	20.00%	20.00%	20.00%
4-5年（含5年）	50.00%	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%	100.00%

注：本公司其他应收款、预付账款按账龄计提减值准备，计提比例与应收账款一致。

4、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（十一）存货

1、存货的分类：本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法：采用加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

4、存货的盘存制度：永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法：采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资的投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日以按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C、投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 支付补价的, 其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价(或换入资产的公允价值)和应支付的相关税费确定; 收到补价的, 其初始投资成本以换出资产的公允价值减去收到的补价(或换入资产的公允价值)加应支付的相关税费确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 本公司对长期股权投资符合下列规定的, 采用成本法核算

A、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

B、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。

采用成本法核算的长期投资, 在被投资单位宣告分配的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。本公司确认投资收益, 应当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, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 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, 按照以下有关规定, 采用权益法核算

A、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。

B、本公司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。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。

C、本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的, 本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

D、本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

E、本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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, 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。

重大影响, 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。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的各类长期股权投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等因导致其可收回金额低于账面价值, 计提长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

期末对长期股权投资逐项进行检查, 按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备, 并按单项资产计提, 减值一经计提, 不得转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产一般采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用资产采用与同类固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。对于以公允价值模式计量的投资性房地产，期末将公允价值的变动计入当期公允价值变动损益。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠计量。

2、固定资产折旧

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等。

固定资产折旧以预计使用年限在预留 5%的残值后采用平均年限法计算，并按固定资产类别，预计使用年限确定折旧率。

固定资产分类预计折旧年限及年折旧率如下表：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30-50 年	5	3.17-1.90
2	机器设备	10 年	5	9.50
3	运输设备	10 年	5	9.50
4	其他设备	5-10 年	5	19.00-9.50

固定资产计价：

①外购的固定资产，以实际支付的购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为该项固定资产的初始成本。

②自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为该项固定资产的初始成本。

③投资者投入的固定资产，以投资合同或协议约定的价值为该项固定资产的初始成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

固定资产后续支出的处理：固定资产后续支出在同时满足下面条件时计入固定资产成本，如有替换部分，扣除其账面价值：（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间摊销。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产期末按账面价值与可收回金额孰低计价。期末账面存在的固定资产，如果由于技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回价值低于账面价值的，计提固定资产减值准备。

公司期末对固定资产逐项进行检查，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值准备一经计提，不予转回。

（十五）在建工程

1、在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。

2、在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本报告二之资产减值所述方法计

提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

1、资本化条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的确定

资本化金额按以下原则确定：

①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。

②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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3、暂停资本化

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

4、停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(十七) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

序号	类别	使用寿命	摊销方法	备注
1	土地使用权	以土地使用证为限	直线法	
2	专有技术	10 年	直线法	
3	非专利技术	10 年	直线法	
4	技术软件	10 年	直线法	
5	财务软件	5 年	直线法	

4、资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按附注二、(十九)资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

5、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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用

或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

(十八) 商誉

非同一控制下的企业合并，本公司将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。

(十九) 资产减值

1、可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和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。

2、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

3、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

除非本公司对减值资产进行处置，长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

5、商誉减值的处理

本公司对合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉减值测试结合与其相关

的资产组或者资产组合进行。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确定归属于母公司的商誉减值损失。

(二十) 长期待摊费用摊销方法

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，包括：模具、房屋装修等，其摊销方法如下：

序号	类别	使用寿命	摊销方法	备注
1	模具	直线法	5年	
2	房屋装修	直线法	2-5年	

(二十一) 预计负债的确认标准和计量方法

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (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、预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(二十二) 收入确认原则

1、公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务，其收入按以下方法确认

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十三) 政府补助

1、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，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则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时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产 / 递延所得税负债

1、在取得资产、承担负债时，按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

2、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

（3）本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

（4）资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；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和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

（5）将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

（二十五）租赁

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的各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

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。

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。

（二十六）员工社会保障及福利的内容、计提方法和会计处理方法

本公司员工社会保障及福利主要根据国家 and 当地政府有关规定及公司的制度按比例提取并向指定机构缴付社会保险统筹，所需费用直接计入成本费用。

（二十七）利润分配

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10%法定盈余公积；
- 3、提取任意盈余公积金，具体比例由股东会决定；
- 4、分配股利。由董事会提出预分方案，经股东会决定，分配股利。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

无

2. 会计估计变更及影响

无

3. 前期差错更正和影响

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物等收入	17%
营业税	劳务收入等收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	1%、5%、7%
教育费及附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%
地方教育费及附加	实际缴纳的增值税和营业税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2. 税收优惠及批文

本公司 2011 年度被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，2012 年度企业所得税适用税率 15%。

本公司之子公司所得税情况如下：

上海英迈吉东影图像设备有限公司 2011 年获得上海市高新技术企业认定，有效期三年，2012 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。上海英迈吉东影图像设备有限公司之子公司南京东影图像技术有限公司适用 25% 的企业所得税税率。

深圳市思达仪表有限公司 2011 年获得深圳市高新技术企业认定，有效期三年，2012 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。深圳市思达仪表有限公司之子公司深圳思达光电通信技术有限公司 2011 年获得深圳市高新技术企业认定，2012 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税的企业所得税税率。

河南思达软件工程有限公司 2012 年度执行 25% 的企业所得税税率。

七、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

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
河南思达软件工程有限公司	直接控股子公司	郑州市	软件开发	10,000,000.00	软件产品、技术开发	10,400,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
深圳思达光电通信技术有限公司	间接控股子公司	深圳市	光电子器件制造	20,000,000.00	仪器、仪表	16,000,000.00	-	80.00	80.00	是	2,985,754.10	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市思达仪表有限公司	直接控股子公司	深圳市	仪表制造	80,000,000.00	仪器、仪表	53,208,995.26	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海英迈吉东影图像设备有	直接控股	上海市	图像设备	35,200,000.00	生物医学工程、医	24,660,770.69	-	70.00	70.00	是	25,161,192.11	-	-

限公司	子公司		制造		疗器械								
南京东影图像技术有限公司	间接控股子公司	南京市	医学影像技术服务	5,000,000.00	生物医学工程、医疗器械	5,000,000.00		100.00	100.00	是		-	-

2. 合并范围发生变更的说明

无

八、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	-	-	205,330.84	-	-	219,857.49
人民币	-	-	121,027.01	-	-	158,345.38
美元	12,649.41	6.2855	79,507.85	9,300.93	6.3009	58,604.24
港元	1,814.96	0.8109	1,471.75	51.07	0.8107	41.40
欧元	221.68	8.3176	1,843.85	221.68	8.1625	1,809.46
英镑	70.09	10.1611	712.19	70.09	9.7116	680.69
其他币种	-	-	768.19	-	-	376.32
银行存款	-	-	88,614,149.41	-	-	112,650,280.31
人民币	-	-	86,187,154.77	-	-	108,383,723.76
美元	366,590.33	6.2855	2,304,203.50	547,943.06	6.3009	3,452,534.41
港元	450.28	0.8109	365.13	968,154.09	0.8107	784,882.52
欧元	14,569.21	8.3176	121,180.87	3,317.55	8.1625	27,079.50
英镑	122.54	10.1611	1,245.14	212.13	9.7116	2,060.12
其他货币资金	-	-	20,485,200.00	-	-	8,025,436.04
人民币	-	-	14,542,042.02	-	-	792,626.62
美元	945,534.64	6.2855	5,943,157.98	1,147,901.00	6.3009	7,232,809.42
合计	-	-	109,304,680.25	-	-	120,895,573.84

(1) 2012年12月31日较2011年12月31日余额减少了9.59%，主要系本期产、销量减少，使销售回款减少所致。

(2) 截至2012年12月31日，公司因质押、银行承兑保证金等受限制的资金合计32,452,182.11元，其中从广东发展银行股份有限公司华强支行贷款以16,000,000.00元定期存单作为质押，银行承兑汇票保证金14,503,377.11元，履约保证金1,948,805.00元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	7,547,474.32	3,112,500.00
商业承兑汇票	-	-

票据种类	期末金额	期初金额
合计	7,547,474.32	3,112,500.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	2012-9-11	2013-3-11	900,000.00	
北京格林威尔科技发展有限公司	2012-8-31	2013-2-23	200,000.00	
	2012-9-24	2013-3-23	200,000.00	
	2012-7-19	2013-1-18	200,000.00	
浙江万安科技股份有限公司	2012-10-25	2013-4-25	300,000.00	
江苏君乐宝乳业有限公司	2012-10-9	2013-4-9	200,000.00	
广州番禺豪剑摩托车工业有限公司	2012-10-19	2013-4-19	200,000.00	
合计			2,200,000.00	

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

无

(4) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况

无

3. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	-	45,466.67	-	45,466.67
合计	-	45,466.67	-	45,466.67

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	8,812,622.64	3.10	8,812,622.64	100.00	8,812,622.64	3.02	8,812,622.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备应收款	259,562,022.78	91.18	78,731,967.14	30.33	279,477,535.68	95.93	60,618,858.89	21.69

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 (%)
项								
组合小计	259,562,022.78	91.18	78,731,967.14	30.33	279,477,535.68	95.93	60,618,858.89	21.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,307,653.26	5.72	15,606,847.19	95.70	3,050,779.86	1.05	3,050,779.86	100.00
合计	284,682,298.68	100.00	103,151,436.97		291,340,938.18	100.00	72,482,261.39	

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

①经对单项金额重大的应收账款进行单独测试，应收镇江华星国际贸易有限责任公司的款项金额为 4,008,573.79 元，因可收回风险较大，个别认定计提减值准备。

②应收上海三晶国际贸易有限公司的款项金额为 12,700,000.00 元，按照 2009 年 12 月公司与上海三晶国际贸易有限公司及相关自然人吕小东等达成的执行和解协议，以房产及两辆车抵偿后，剩余款项 4,804,048.85 元款项，可收回性风险较大，个别认定计提坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	110,299,551.20	42.49	2,205,991.02	96,304,223.39	34.46	1,926,084.45
1-2 年	29,675,789.91	11.43	1,483,789.50	80,241,048.23	28.71	4,012,052.41
2-3 年	34,354,413.26	13.24	3,435,441.32	13,356,609.95	4.78	1,335,661.01
3-4 年	8,627,882.57	3.32	1,725,576.52	20,241,873.78	7.24	4,048,374.76
4-5 年	13,446,434.10	5.18	6,723,217.05	40,074,188.18	14.34	20,037,094.11
5 年以上	63,157,951.74	24.34	63,157,951.73	29,259,592.15	10.47	29,259,592.15
合计	259,562,022.78	100.00	78,731,967.14	279,477,535.68	100.00	60,618,858.89

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本期末对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，经测试发现应收石家庄惠普公司 3,396.00 元、石家庄施乐公司 1,100.00 元等 1182 家账面余额合计 16,307,653.26 元，该部分可收回风险较大，单项个别认定计提减值准备，该应收款项主要系应收单位款项，账龄较长，金额较小，且与对方单位没有业务往来。

(2) 本期转回或收回情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款

内 容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	应收账款余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回/转回金额
分宜县钨盛电力有限公司	专人清理	金额较小	872.00	872.00	872.00
河南省豫西建设工程有限责任公司	专人清理	金额较小	5,000.00	5,000.00	5,000.00
合 计			5,872.00	5,872.00	5,872.00

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
阿塞拜疆 AZENCO LTD	销售客户	20,032,107.92	2-3 年	7.04
北京市轨道交通建设管理有限公司	销售客户	21,864,768.40	1 年以内	7.68
山东电力集团公司物流服务中心	销售客户	13,445,164.13	1 年以内	4.72
安徽省电力公司	销售客户	7,381,736.40	1 年以内	2.59
中康伟业南京科技发展有限公司	销售客户	6,375,226.00	1 年以内	2.24
合 计		69,099,002.85		24.27

(5) 本期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款情况。

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	5,679,618.12	6.2855	35,699,239.67	7,293,836.46	6.3009	45,957,734.18
合 计	5,679,618.12	6.2855	35,699,239.67	7,293,836.46	6.3009	45,957,734.18

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项 目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	9,983,059.66	39.92	787,661.18	17,749,452.61	57.27	354,989.04
1-2 年	3,986,022.94	15.94	596,618.41	2,764,558.05	8.92	368,334.47
2-3 年	1,885,694.95	7.54	496,565.20	2,543,382.92	8.21	261,023.33
3-4 年	1,483,045.56	5.93	364,593.29	7,061,150.88	22.78	3,417,262.96
4-5 年	6,795,699.00	27.17	5,501,777.99	410,525.13	1.32	213,310.49
5 年以上	876,090.70	3.50	876,090.70	465,565.57	1.50	465,565.57
合 计	25,009,612.81	100.00	8,623,306.77	30,994,635.16	100.00	5,080,485.86

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
郑州荣泰贸易有限公司	供应商	1,750,000.00	4-5 年	公司已注销
东南大学	项目合作	1,384,000.00	4-5 年	合作研发项目 未完成
南京雷恩众邦科技有限公司	项目合作	1,000,000.00	1 年以内、 1-2 年	尚在结算期
南京东南大学科技服务中心	项目合作	900,000.00	4-5 年	合作研发项目 未完成
辽宁省电力公司锦州供电公司	供应商	710,482.50	1 年以内	保证金
合计		5,744,482.50		

(3) 本期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款情况。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,261,624.32	12.10	9,248,884.32	99.86	2,980,000.00	3.66	2,980,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	28,889,161.62	37.75	18,759,375.37	64.94	65,241,839.37	80.01	21,371,646.89	32.76
组合小计	28,889,161.62	37.75	18,759,375.37	64.94	65,241,839.37	80.01	21,371,646.89	32.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,384,067.84	50.15	38,358,067.84	99.93	13,319,111.33	16.33	8,923,906.46	67.00
合计	76,534,853.78	100.00	66,366,327.53	-	81,540,950.70	100.00	33,275,553.35	-

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本期期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，经测试发现应收河南中博电力有限公司 2,980,000.00 元，账龄较长，可收回风险较大，全额计提坏账，应收李昕等三区域办事处备用金 6,281,624.32 元，公司因销售政策的变化，公司原负担的办事处费用等由各办事处承担，公司除合理备用金外不再提供材料周转及市场开拓备用金等，原借出办事处备用金经清欠不能收回的全额计提减值准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	7,196,014.85	24.91	380,904.87	17,401,452.57	26.67	348,029.06

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-2年	2,801,497.34	9.70	239,977.62	11,658,479.21	17.87	582,923.96
2-3年	1,226,506.98	4.25	503,767.15	10,041,187.86	15.39	1,004,118.78
3-4年	7,190.00	0.02	1,438.00	7,520,800.80	11.53	1,504,160.16
4-5年	49,329.44	0.17	24,664.72	1,375,008.00	2.11	687,504.00
5年以上	17,608,623.01	60.95	17,608,623.01	17,244,910.93	26.43	17,244,910.93
合计	28,889,161.62	100.00	18,759,375.37	65,241,839.37	100.00	21,371,646.89

3) 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

本期期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款，经测试发现河南博浩贸易有限公司 1,750,000.00 元，冷氏五金公司 315,782.28 元，账龄较长，收回风险较大，全额计提坏账；其他 623 家账面余额合计 36,318,285.56 元，因收回风险较大，单项个别认定计提减值准备，其他应收款主要系单位往来和个人暂借款，账龄较长，且与对方单位没有业务往来。

(2) 本期转回或收回情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	备注
河南中博电力有限公司	股权受让方	2,980,000.00	5年以上	3.89	
李昕	营销中心员工	2,275,312.70	1-5年	2.97	
乔志钢	营销中心员工	2,002,134.39	1-5年	2.62	
周德昌	营销中心员工	2,004,177.23	1-5年	2.62	
郑永辉	营销中心员工	1,771,330.00	1-5年	2.31	
合计		11,032,954.32		14.41	

(5) 本期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款情况。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,318,194.04	5,942,060.10	50,376,133.94	63,588,184.32	6,101,248.19	57,486,936.13

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	19,937,255.88	2,510,467.00	17,426,788.88	32,399,264.23	7,810,951.29	24,588,312.94
库存商品	66,286,251.67	7,028,076.28	59,258,175.39	80,031,036.03	8,514,585.06	71,516,450.97
发出商品	17,051,896.94	4,072,700.32	12,979,196.62	14,225,400.22	-	14,225,400.22
周转材料	99,361.00	-	99,361.00	49,804.88	-	49,804.88
委托加工物资	247,875.72	-	247,875.72	445,382.13	-	445,382.13
自制半成品	11,447,339.99	-	11,447,339.99	19,780,142.70	233,460.19	19,546,682.51
合计	171,388,175.24	19,553,303.70	151,834,871.54	210,519,214.51	22,660,244.73	187,858,969.78

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			转回数	转销数	
原材料	6,101,248.19	3,251,974.36	-	3,411,162.45	5,942,060.10
在产品	7,810,951.29	1,775,292.75	-	7,075,777.04	2,510,467.00
库存商品	8,514,585.06	3,965,172.45	-	1,378,980.91	11,100,776.60
自制半成品	233,460.19	-	-	233,460.19	-
合计	22,660,244.73	8,992,439.56	-	12,099,380.59	19,553,303.70

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价	-	-
在产品	期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价	-	-
库存商品	期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价	-	-
自制半成品	期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价	-	-

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	3,493,267.55	3,493,267.55
按权益法核算的长期股权投资	-	-
长期股权投资合计	3,493,267.55	3,493,267.55

项 目	期末金额	期初金额
减：长期股权投资减值准备	3,493,267.55	3,493,267.55
长期股权投资价值	-	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED	49.00	49.00	1,649,648.02	1,649,648.02	-	-	1,649,648.02	
上海思达东影电力技术有限公司	16.80	16.80	1,843,619.53	1,843,619.53	-	-	1,843,619.53	
合 计	-	-	3,493,267.55	3,493,267.55	-	-	3,493,267.55	-

(3) 对合营企业投资

无

(4) 对联营企业投资

无

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED	公司规模较小，未向当地派遣常驻人员	-

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	11,068,115.99	40,140,377.64	-	51,208,493.63
房屋、建筑物	11,068,115.99	40,140,377.64	-	51,208,493.63
土地使用权	-	-	-	-
累计折旧和累计摊销	2,102,922.59	5,143,638.15	-	7,246,560.74
房屋、建筑物	2,102,922.59	5,143,638.15	-	7,246,560.74
土地使用权	-	-	-	-
账面净值	8,965,193.40			43,961,932.89
房屋、建筑物	8,965,193.40			43,961,932.89
土地使用权	-			-
减值准备	-			-
房屋、建筑物	-			-

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	-			-
账面价值	8,965,193.40			43,961,932.89
房屋、建筑物	8,965,193.40			43,961,932.89
土地使用权	-			-

注：本期投资性房地产增加主要原因为子公司上海英迈吉东影图像设备有限公司部分房屋建筑物转投资性房地产。

(2) 暂时闲置的投资性房地产情况

项目	原值	累计折旧	减值准备	期末净额
房屋建筑物	17,195,053.04	1,477,434.19	-	15,717,618.85
	17,195,053.04	1,477,434.19	-	15,717,618.85

注：公司闲置投资性房地产截止 2012 年 12 月 31 日尚无承租人承租。

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

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：	334,193,851.85	51,362,067.86	120,422,708.78	265,133,210.93
其中：房屋建筑物	231,521,400.92	44,390,943.53	95,999,353.78	179,912,990.67
机器设备	43,802,451.18	599,355.86	7,711,600.94	36,690,206.10
运输设备	11,205,268.49	2,107,098.29	3,633,729.75	9,678,637.03
办公设备及其他	47,664,731.26	4,264,670.18	13,078,024.31	38,851,377.13
二、累计折旧合计：	87,369,029.66	22,187,301.60	36,426,573.62	73,129,757.64
其中：房屋建筑物	27,070,394.86	12,329,956.94	16,409,897.34	22,990,454.46
机器设备	28,199,555.91	3,286,476.65	7,293,764.63	24,192,267.93
运输设备	5,287,944.75	1,631,997.10	2,088,935.47	4,831,006.38
办公设备及其他	26,811,134.14	4,938,870.91	10,633,976.18	21,116,028.87
三、固定资产账面净值合计	246,824,822.19			192,003,453.29
其中：房屋建筑物	204,451,006.06			156,922,536.21
机器设备	15,602,895.27			12,497,938.17
运输设备	5,917,323.74			4,847,630.65
办公设备及其他	20,853,597.12			17,735,348.26
四、减值准备合计	434,506.73	2,631,525.90	61,048.41	3,004,984.22
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	339,431.36	267,668.84	-	607,100.20
运输设备	-	22,246.75	-	22,246.75
办公设备及其他	95,075.37	2,341,610.31	61,048.41	2,375,637.27
五、固定资产账面价值合计	246,390,315.46			188,998,469.07
其中：房屋建筑物	204,451,006.06			156,922,536.21

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	15,263,463.91			11,890,837.97
运输设备	5,917,323.74			4,825,383.90
办公设备及其他	20,758,521.75			15,359,710.99

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 40,734,065.64 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	799,716.48	411,649.30	-	388,067.18	
房屋建筑物	16,615,264.15	3,683,036.34	-	12,932,227.81	
	17,414,980.63	4,094,685.64	-	13,320,294.99	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	原值	累计折旧	减值准备	期末净额
机器设备	619,920.11	227,904.51	-	392,015.60
	619,920.11	227,904.51	-	392,015.60

(5) 期末持有待售的固定资产

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产

无

11. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
英迈吉生产基地建设	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(2) 重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初金额	本期增加	转入固定资产
英迈吉生产基地建设	-	-	40,734,065.64	40,734,065.64
合计	-	-	40,734,065.64	40,734,065.64

(续表)

项目名称	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
------	------	--------------	------	-----------

英迈吉生产基地建设	-	121.73%	100.00%	1,572,194.25
合计	-	121.73%	100.00%	1,572,194.25

(续表)

项目名称	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末金额
英迈吉生产基地建设	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

12. 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	48,829,905.45	-	房屋拆迁
合计	48,829,905.45	-	

注：本期房屋建筑物拆迁转入固定资产清理，详见附注十三

13. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	89,005,378.90	411,760.65	11,979,100.00	77,438,039.55
1、土地使用权	65,380,565.52	-	11,502,100.00	53,878,465.52
其中：开发区金梭路土地	5,223,600.00	-	5,223,600.00	-
开发区瑞达路土地	6,278,500.00	-	6,278,500.00	-
龙岗土地	14,011,763.52	-	-	14,011,763.52
川沙王桥镇土地	39,866,702.00	-	-	39,866,702.00
2、专利技术	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00
其中：EIS（电阻抗扫描成像技术）	1,120,000.00	-	-	1,120,000.00
专利权	-	-	-	-
3、非专利技术	21,921,192.85	-	200,000.00	21,721,192.85
其中：技术产权	535,326.89	-	-	535,326.89
载波器	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
500VA 工频放大器	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
0.02 级三相电能表相关技术	200,000.00	-	200,000.00	-
BI-DI 及 SFF/SFP 模块技术	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
专有技术 1	785,865.96	-	-	785,865.96
医学影像	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
数字化医院系统	3,300,000.00	-	-	3,300,000.00
4、管理软件等	583,620.53	411,760.65	277,000.00	718,381.18
0.01 级三相电能表控制软件	100,000.00	-	100,000.00	-

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
0.01 级三相电能表 PC 软件	100,000.00	-	100,000.00	-
电气 CAD 软件	55,000.00	-	55,000.00	-
电气 CAD2006 软件	22,000.00	-	22,000.00	-
财务软件	306,620.53	411,760.65	-	718,381.18
累计摊销	26,220,541.89	3,290,908.10	3,699,169.53	25,812,280.46
1、土地使用权	7,616,365.61	1,325,678.68	3,379,527.94	5,562,516.35
其中：开发区金梭 路土地	1,523,550.00	104,472.00	1,628,022.00	-
开发区瑞达路土地	1,625,755.90	125,750.04	1,751,505.94	-
龙岗土地	1,813,579.15	298,122.60	-	2,111,701.75
川沙王桥镇土地	2,653,480.56	797,334.04	-	3,450,814.60
2、专利技术	727,999.95	112,000.00	-	839,999.95
其中：EIS （电阻抗扫描成像 技术）	727,999.95	112,000.00	-	839,999.95
专利权	-	-	-	-
3、非专利技术	17,635,930.19	1,728,586.54	134,999.94	19,229,516.79
其中：技术产权	535,326.89	-	-	535,326.89
载波器	2,600,000.00	-	-	2,600,000.00
500VA 工频放大器	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
0.02 级三相电能表 相关技术	114,999.96	19,999.98	134,999.94	-
BI-DI 及 SFF/SFP 模 块技术	2,566,666.39	399,999.96	-	2,966,666.35
专有技术 1	661,436.95	78,586.60	-	740,023.55
医学影像	7,650,000.00	900,000.00	-	8,550,000.00
数字化医院系统	2,007,500.00	330,000.00	-	2,337,500.00
4、管理软件等	240,246.15	124,642.88	184,641.65	180,247.38
0.01 级三相电能表 控制软件	51,666.63	9,999.99	61,666.62	-
0.01 级三相电能表 PC 软件	49,999.97	9,999.99	59,999.96	-
电气 CAD 软件	41,250.00	5,958.33	47,208.33	-
电气 CAD2006 软件	13,383.37	2,383.37	15,766.74	-
财务软件	83,946.18	96,301.20	-	180,247.38
账面净值	62,784,837.01			51,625,759.09
1、土地使用权	57,764,199.91			48,315,949.17
其中：开发区金梭 路土地	3,700,050.00			-
开发区瑞达路土地	4,652,744.10			-
龙岗土地	12,198,184.37			11,900,061.77
川沙王桥镇土地	37,213,221.44			36,415,887.40

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
2、专利技术	392,000.05			280,000.05
其中：EIS （电阻抗扫描成像 技术）	392,000.05			280,000.05
专利权	-			-
3、非专利技术	4,285,262.67			2,491,676.06
其中：技术产权	-			-
载波器	-			-
500VA 工频放大器	-			-
0.02 级三相电能表 相关技术	85,000.04			-
BI-DI 及 SFF/SFP 模 块技术	1,433,333.61			1,033,333.65
专有技术 1	124,429.02			45,842.41
医学影像	1,350,000.00			450,000.00
数字化医院系统	1,292,500.00			962,500.00
4、管理软件等	343,374.38			538,133.81
0.01 级三相电能表 控制软件	48,333.37			-
0.01 级三相电能表 PC 软件	50,000.03			-
电气 CAD 软件	13,750.00			-
电气 CAD2006 软件	8,616.63			-
财务软件	222,674.35			538,133.81
减值准备	-			-
1、土地使用权	-			-
其中：开发区金陵 路土地	-			-
开发区瑞达路土地	-			-
龙岗土地	-			-
川沙王桥镇土地	-			-
2、专利技术	-			-
其中：EIS （电阻抗扫描成像 专利权	-			-
3、非专利技术	-			-
其中：技术产权	-			-
载波器	-			-
500VA 工频放大器	-			-
0.02 级三相电能表 相关技术	-			-
BI-DI 及 SFF/SFP 模 块技术	-			-
专有技术 1	-			-

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
医学影像	-			-
数字化医院系统	-			-
4、管理软件等	-			-
0.01 级三相电能表控制软件	-			-
0.01 级三相电能表PC软件	-			-
电气CAD软件	-			-
电气CAD2006软件	-			-
财务软件	-			-
账面价值	62,784,837.01			51,625,759.09
1、土地使用权	57,764,199.91			48,315,949.17
其中：开发区金梭路土地	3,700,050.00			-
开发区瑞达路土地	4,652,744.10			-
龙岗土地	12,198,184.37			11,900,061.77
川沙王桥镇土地	37,213,221.44			36,415,887.40
2、专利技术	392,000.05			280,000.05
其中：EIS (电阻抗扫描成像)专利权	392,000.05			280,000.05
3、非专利技术	4,285,262.67			2,491,676.06
其中：技术产权	-			-
载波器	-			-
500VA工频放大器	-			-
0.02 级三相电能表相关技术	85,000.04			-
BI-DI及SFF/SFP模块技术	1,433,333.61			1,033,333.65
专有技术1	124,429.02			45,842.41
医学影像	1,350,000.00			450,000.00
数字化医院系统	1,292,500.00			962,500.00
4、管理软件等	343,374.38			538,133.81
0.01 级三相电能表控制软件	48,333.37			-
0.01 级三相电能表PC软件	50,000.03			-
电气CAD软件	13,750.00			-
电气CAD2006软件	8,616.63			-
财务软件	222,674.35			538,133.81

本期因规划拆迁，无形资产核算的土地减少，详见附注十三

14. 商誉

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	期末减值准备
上海英迈吉东影图像设备有限公司	36,770.69	-	-	36,770.69	-
南京东影图像技术有限公司	494,000.00	-	-	494,000.00	494,000.00
合计	530,770.69	-	-	530,770.69	494,000.00

注：上海英迈吉东影图像设备有限公司对子公司南京东影图像技术有限公司形成的商誉，因南京东影图像技术有限公司连续多年业绩不佳，且公司已通过股东会通过办理注销手续，因此对其形成的商誉计提减值准备。

15. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末金额	其他减少的原因
厂房装修费	40,089.95	-	8,439.96	-	31,649.99	-

16. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
坏账准备	4,042,068.57	2,615,919.18
存货跌价准备	786,990.32	266,616.65
固定资产减值准备	26,791.53	-
合计	4,855,850.42	2,882,535.83

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末金额	期初金额
坏账准备	26,947,123.76	17,470,979.08
其中：应收账款--坏账准备	16,988,145.76	11,183,680.69
其他应收款--坏账准备	5,429,373.16	4,514,086.23
预付账款--坏账准备	4,529,604.84	1,773,212.16
存货跌价准备	5,246,602.11	1,777,444.36
固定资产减值准备	178,610.23	-
合计	32,372,336.10	19,248,423.44

(3) 未确认递延所得税资产

类别	期末金额	期初金额
资产类账面价值与计税基础产生的递延所得税资产	26,170,746.97	17,974,370.07
负债类账面价值与计税基础产生的递延所得税资产	-	-
结转以后年度的未弥补亏损产生的递延所得税资产	-	-
合计	26,170,746.97	17,974,370.07

17. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回数	转销数	
一、坏账准备	110,838,300.62	67,308,642.64	-	5,872.00	178,141,071.26
二、存货跌价准备	22,660,244.73	8,992,439.56	-	12,099,380.59	19,553,303.70
三、长期股权投资减值准备	3,493,267.55	-	-	-	3,493,267.55
四、固定资产减值准备	434,506.73	2,631,525.90	-	61,048.41	3,004,984.22
五、商誉减值准备	-	494,000.00	-	-	494,000.00
六、其他	-	-	-	-	-
合计	137,426,319.63	79,426,608.10	-	12,166,301.00	204,686,626.73

18. 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末原值	期末净值	受限制的原因
思达工业园内1号厂房	41,977,158.15	32,672,269.61	抵押贷款
思达工业园内办公楼	20,930,170.54	16,290,649.55	抵押贷款
思达工业园内宿舍楼 A	17,403,526.08	13,545,803.14	抵押贷款
海岸城房产	41,815,567.92	37,238,824.66	抵押贷款
浦东新区王桥路 358 号，置业路 115 号房产	85,074,116.43	80,612,500.35	抵押贷款
银行存款 1600 万元定期存单	16,000,000.00	16,000,000.00	抵押贷款
合计	223,200,539.12	196,360,047.31	

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	-	-
保证加质押借款	30,000,000.00	140,000,000.00
抵押加质押借款	65,430,000.00	-
保证、抵押加质押借款	80,000,000.00	-
抵押借款	70,000,000.00	75,000,000.00
质押借款	77,000,000.00	103,200,000.00
合计	322,430,000.00	318,200,000.00

注：短期借款本期较上期增加 4,230,000.00 元，增加比例为 1.33%，增加原因为公司本期增加借款。

①2012 年 2 月 27 日、2012 年 3 月 22 日、2012 年 6 月 7 日河南正弘置业有限公司以持有河南思达高科技股份有限公司的 50,908,139.00 股股权作质押，河南思达高科技股份有限公司从郑州市工商银行紫荆山支行分别取得三笔借款 19,200,000.00 元、24,000,000.00 元、13,800,000.00 元。

②2012 年 4 月 23 日河南正弘置业有限公司以持有河南思达高科高科技股份有限公司 2000.00 万股股权作为质押同时作为连保证人，河南思达高科技股份有限公司从招商银行股份有限公司郑州九如路支行取得贷款 30,000,000.00 元。

③2012 年 11 月 8 日河南正弘置业有限公司以持有河南思达高科技股份有限公司 11,000,000.00 股股权做质押，上海英迈吉东影图像设备有限公司从渤海银行股份有限公司

上海分行取得借款 20,000,000.00 元。

④2012 年 6 月 25 日、2012 年 6 月 28 日上海英迈吉东影图像设备有限公司以房产证号：沪地方浦字（2012）第 008574 的房屋建筑物（浦东新区王桥路 358 号，置业路 111 号，利航路 155 号 1 幢）从兴业银行股份有限公司上海人民广场支行借款 15,000,000.00 元、5,000,000.00 元。

⑤2012 年 5 月 28 日上海英迈吉东影图像设备有限公司以房产证号：沪地方浦字（2012）第 008573 的房屋建筑物为抵押（置业路 111 号，利航路 155 号 2 幢）从上海农村商业银行借款 30,000,000.00 元。

⑥2012 年 10 月 31 日上海英迈吉东影图像设备有限公司以房产证号：沪地方浦字（2012）第 008575 的房屋建筑物为抵押（置业路 111 号，利航路 155 号 3-6 幢）从上海银行借款 20,000,000.00 元。

⑦深圳市思达仪表有限公司以深房地字第 6000169020、6000169021、6000171089 房产抵押、河南正弘置业有限公司以持有河南思达科技股份有限公司 1000 万股股权作为质押及河南思达科技股份有限公司作保证（最高额保证合同编号：ZB7917201100000139）从上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行取得 100,000,000.00 元的最高额授信，且分别于 2012 年 10 月 9 日、2012 年 10 月 11 日和 2012 年 10 月 18 日取得借款 30,000,000.00 元、30,000,000.00 元和 20,000,000.00 元。

⑧深圳市思达仪表有限公司以深房地字第 4000395342、400395337、4000394694、4000395338、4000395336、4000395353、4000395339、4000395335、4000395341、4000395340、4000395334、4000394696 房产作为抵押和 16,000,000.00 元定期存款质押从广东发展银行股份有限公司华强支行取得 50,000,000.00 元最高额授信，且分别于 2012 年 12 月 21 日、2012 年 11 月 30 日和 2012 年 12 月 6 日取得借款 15,000,000.00 元、15,430,000.00 元和 35,000,000.00 元。

关联方为本公司提供担保的情况详见本附注九、关联方及关联交易。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

20. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	43,868,377.11	-
商业承兑汇票	-	-
合计	43,868,377.11	-

注：2013 年将到期的金额为 43,868,377.11 元。

21. 应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	期末金额	期初金额
1 年以内	60,640,387.63	82,399,620.88
1-2 年	13,941,405.61	80,159,211.62
2-3 年	33,260,763.37	3,456,383.55
3 年以上	10,650,877.41	8,066,140.94
合 计	118,493,434.02	174,081,356.99

(2) 本期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项情况。

(3) 应付款金额前五名情况

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	备注
PREMIUM CONSTRUCTION S.R.L.	27,747,225.48	2-3 年	23.42	
宁波博青铜业有限公司	2,673,900.04	1 年以内	2.26	
上海新漫传感技术研究发展有限公司	2,894,400.00	1 年以内	2.44	
北京中泰通科技发展有限公司	2,423,076.92	1 年以内	2.04	
深圳市深奇浩塑胶模具有限公司	1,474,685.04	1 年以内	1.24	
合 计	37,213,287.48		31.40	

22. 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末金额	期初金额
1 年以内	27,985,073.21	27,676,105.40
1-2 年	3,233,324.68	1,578,210.58
2-3 年	1,001,263.61	3,020,016.82
3 年以上	5,864,931.30	3,695,411.60
合 计	38,084,592.80	35,969,744.40

(2) 本期末预收无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项情况。

(3) 预收款项前五名情况

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	备注
Premium Construction S.R.L	13,440,746.75	1 年以内	35.29	
RIGAKU	3,195,845.14	2 年以内	8.39	
Pedido	2,399,489.63	1 年以内	6.30	
上海劲阳信息科技有限公司	1,478,795.00	1-3 年	3.88	
AGTES Sp.z.o.o	1,213,902.11	1 年以内	3.19	
合 计	21,728,778.63		57.05	

23. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,852,591.11	88,670,828.91	88,200,661.27	2,322,758.75
职工福利费	32,734.98	2,236,881.39	2,236,881.39	32,734.98

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
社会保险费	185,964.87	8,174,660.47	8,161,843.47	198,781.87
其中：医疗保险费	1,264.00	1,773,004.88	1,774,268.88	-
基本养老保险费	184,370.87	5,465,478.10	5,451,067.10	198,781.87
失业保险费	330.00	484,358.60	484,688.60	-
工伤保险费	-	267,652.17	267,652.17	-
生育保险费	-	184,166.72	184,166.72	-
住房公积金	106,820.82	1,576,921.03	1,525,976.35	157,765.50
工会经费和职工教育经费	3,560,293.05	362,865.60	183,715.69	3,739,442.96
辞退福利	-	365,832.00	365,832.00	-
其他	-	-	-	-
合计	5,738,404.83	101,387,989.40	100,674,910.17	6,451,484.06

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

24. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	4,438,827.02	-4,322,180.91
营业税	50,032.86	141,307.84
所得税	981,579.39	13,826.67
土地使用税	139,567.91	120,125.70
房产税	334,023.01	363,564.71
代扣个人所得税	587,731.82	-147,462.81
城市维护建设税	471,710.19	336,972.57
教育费附加	317,081.90	207,067.40
堤围费	1,771.56	2,309.53
河道税	18,176.00	7,935.43
其他	226,401.91	173,646.34
合计	7,566,903.57	-3,102,887.53

(1) 应交税费主要税金及费用的缴纳基础及税、费率参见本财务报表附注六、主要税项。

注：其他为印花税及公司代收代缴工会经费等。

25. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
短期借款应付利息	630,888.04	519,183.10
合计	630,888.04	519,183.10

26. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
------	------	------	-----------

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
应付普通股股东股利	587,799.88	587,799.88	未归还股改中被垫付的对价
合计	587,799.88	587,799.88	

注：应付普通股股东股利年末余额系结转以前年度应付河南隆达通信公司的股利。

27. 其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末金额	期初金额
1年以内	19,307,989.62	4,070,143.82
1年以上	12,999,831.62	11,219,015.41
合计	32,307,821.24	15,289,159.23

注：其他应付款期末较期初增长比例 111.31%，增长主要原因为本期借用关联方河南正弘置业有限公司款项。

(2) 本期末应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项情况。

债权人名称	期末金额	性质或内容
河南正弘置业有限公司	10,000,000.00	暂借款
合计	10,000,000.00	

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	-	9,133,151.15
合计	-	9,133,151.15

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	期末金额	期初金额
质押借款	-	-
抵押借款	-	9,133,151.15
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	-	9,133,151.15

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款	-	-

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	1,636,364.00	1,636,364.00
合计	1,636,364.00	1,636,364.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	期末金额		期初金额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
2005 年国债专项转贷资金		1,636,364.00		1,636,364.00
合计		1,636,364.00		1,636,364.00

(续表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种
2005 年国债专项转贷资金	2005-3-3	-	-	人民币
合计	2005-3-3	-	-	

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司无已到期尚未归还的长期借款。

30. 专项应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
拆迁补偿款	-	34,134,300.00	198,747.92	33,935,552.08	
合计	-	34,134,300.00	198,747.92	33,935,552.08	

注: 专项应付款的形成原因及本期增减变动见附注十三。

31. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细请款

项目	内容	期末金额	期初金额
政府补助	资产相关政府补助	8,420,000.00	8,420,000.00
合计		8,420,000.00	8,420,000.00

(2) 政府补助

政府补助种类	期末金额	种类	批准机关
CT 式行李安全检查设备	2,700,000.00	科技三项经费	上海市浦东新区科学技术委员会
图像设备生产基地项目	1,300,000.00	科技三项经费	-
EIS 中小型创业基金拨款	100,000.00	科技三项经费	-
特色产业中小企业专项资金	1,520,000.00	特色产业中小企业专项资金	上海市浦东新区经济和信息化委员
大中型系列安检装备技术改造项目	2,800,000.00	重点技术改造	上海市浦东新区经济和信息化委员会
合计	8,420,000.00		

32. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持有股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	578,000.00	0.18						578,000.00	0.18
其中：境内法人持股	578,000.00	0.18						578,000.00	0.18
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	578,000.00	0.18						578,000.00	0.18
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	314,008,699.00	99.82						314,008,699.00	99.82
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	314,008,699.00	99.82						314,008,699.00	99.82
三、股份总额	314,586,699.00	100.00						314,586,699.00	100.00

(2) 有限售条件的股东持股情况如下：

有限售条件的股东	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
河南隆达通讯有限公司	578,000.00	0.18%	578,000.00	0.18%
	578,000.00	0.18%	578,000.00	0.18%

(3) 股本质押情况

截止 2012 年 12 月 31 日本公司第一大股东河南正弘置业有限公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将其持有的本公司非限售流通股 91,908,139 股（占总股本 29.22%，占其所持公司股份总数的 99.90%）质押给中国工商银行股份有限公司郑州紫荆支行、招商银行股份有限公司郑州九如路支行、渤海银行股份有限公司上海分行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行，用于取得人民币贷款。

33. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	13,660,886.71	-	-	13,660,886.71
其他资本公积	35,446,741.12	871,176.07	-	36,317,917.19
合计	49,107,627.83	871,176.07	-	49,978,803.90

注：因本公司增持子公司河南思软件工程有限公司少数股东 10% 股权，使其成为本

公司全资子公司，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积 871,176.07 元。

34. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	31,771,673.94	-	-	31,771,673.94
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	31,771,673.94	-	-	31,771,673.94

35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
上期期末金额	-86,161,857.08	
加：期初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本期期初金额	-86,161,857.08	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-137,576,958.39	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
本期期末金额	-223,738,815.47	

36. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末金额	期初金额
深圳思达光电通信技术有限公司	20.00%	2,985,754.10	5,600,847.64
河南思达软件工程有限公司	-	-	2,263,605.33
上海英迈吉东影图像设备有限公司	30.00%	25,161,192.11	42,910,136.69
合计		28,146,946.21	50,774,589.66

37. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	474,288,561.93	694,279,687.17
其他业务收入	8,527,509.75	26,086,299.13
合计	482,816,071.68	720,365,986.30
主营业务成本	359,271,072.16	544,774,012.57

项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本	6,930,119.01	17,278,581.45
合 计	366,201,191.17	562,052,594.02

(1) 主营业务—按产品分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力设备及仪器仪表	364,823,459.13	278,323,763.94	319,817,202.68	244,589,312.46
软件开发及技术转让	-	-	13,000.00	-
影像设备	84,476,801.78	61,409,595.46	102,527,850.77	55,498,945.19
视听产品	-	-	244,239,451.95	221,924,810.06
光电模块	24,988,301.02	19,537,712.76	27,682,181.77	22,760,944.86
合计	474,288,561.93	359,271,072.16	694,279,687.17	544,774,012.57

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	198,178,487.76	161,871,686.71	226,998,520.24	158,855,191.68
国外	276,110,074.17	197,399,385.45	467,281,166.93	385,918,820.89
合计	474,288,561.93	359,271,072.16	694,279,687.17	544,774,012.57

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
PT SMART METER INDONESIA	102,194,805.48	21.17
PISU & COMPANY LTD.	25,820,476.75	5.35
北京市轨道交通建设管理有限公司	20,182,242.73	4.18
辽宁省电力有限公司	15,528,250.00	3.22
河南交通实业发展有限公司	14,949,230.59	3.10
合 计	178,675,005.55	37.02

38. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	471,985.07	712,164.63	5%

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
城市维护建设税	1,768,727.53	1,948,865.05	1%、5%、7%
教育费附加	1,560,618.60	1,932,023.24	3%、2%
河道管理费	74,820.16	307,294.98	
合计	3,876,151.36	4,900,347.90	

39. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	10,553,048.68	10,979,616.14
社会保险	1,827,154.55	2,129,537.28
运杂费	2,275,027.35	2,860,775.74
报关商检费	883,744.90	3,530,754.88
展览费	433,499.38	517,490.09
差旅费	4,548,660.12	4,959,625.34
广告费	982,399.18	1,047,383.25
办公费	5,829,177.19	4,184,467.44
检验费	1,085,257.67	450,888.07
业务招待费	4,356,307.71	3,327,548.46
业务宣传费	1,089,976.20	1,072,663.72
投标费用	2,600,138.92	2,076,535.60
佣金	5,851,452.81	2,046,332.08
代理费	7,346,880.42	-
其他费用	4,159,322.34	3,424,362.46
合计	53,822,047.42	42,607,980.55

40. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研发支出	38,490,142.84	37,676,296.60
工资、福利费等	16,943,331.83	22,749,905.40
工会经费、职工教育经费	192,902.16	584,208.98
社会保险费	2,177,637.89	3,475,307.15
折旧费	9,541,764.21	6,256,840.46
租赁费	1,550,509.76	2,242,701.33
无形资产摊销	3,320,139.96	3,141,815.62
低值易耗品摊销	675,679.40	310,253.40
水电物业管理费	3,636,058.44	3,520,800.00

项 目	本期金额	上期金额
办公费	4,224,077.48	2,185,117.10
房产税、土地使用税	2,322,390.32	2,319,939.43
其他税费	237,631.68	608,639.97
咨询费	5,371,464.95	7,943,854.91
汽车费用	1,720,344.91	2,339,437.39
差旅费	2,090,807.51	2,383,469.85
业务招待费	4,949,022.18	3,460,115.07
通讯费用	632,204.87	938,334.04
离职补偿金	5,537,102.27	3,455,234.30
存货盘亏	-	1,740,525.82
综合楼维修费	-	529,715.15
会务费	1,898,576.04	2,046,153.00
其他费用	6,164,467.91	3,298,145.35
合 计	111,676,256.61	113,206,810.32

注：其他项中包括修理费、商业保险费等费用。

41. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	25,639,208.90	21,529,847.38
减：利息收入	1,057,273.85	1,152,824.69
汇兑损益	-362,480.47	3,223,580.99
手续费及其他	955,758.76	4,436,751.58
合 计	25,175,213.34	28,037,355.26

42. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	67,308,642.64	46,823,294.85
二、存货跌价损失	8,992,439.56	15,997,868.10
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	2,631,525.90	434,506.73

项目	本期金额	上期金额
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	494,000.00	-
十四、其他	-	-
合计	79,426,608.10	63,255,669.68

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	369,435.01	1,000,691.24
其中：固定资产处置利得	369,435.01	1,000,691.24
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接收捐赠	-	-
政府补助	7,190,933.12	7,694,757.92
罚款收入	34,871.28	33,450.70
无法支付的应付账款	848,344.91	937,739.55
其他	537,510.10	184,074.14
合计	8,981,094.42	9,850,713.55

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
上海浦东新区财政局科技发展基金	-	100,000.00	上海市浦东新区人民政府
上海科学技术委员会小巨人资助款	-	100,000.00	上海市科学技术委员会
小巨人项目	324,000.00	1,387,000.00	上海市科学技术委员会
电阻抗乳腺诊断仪	-	200,000.00	上海市科学技术委员会
CT 式行李安全检查设备（科研机构）	-	140,000.00	
专利试点（培育）企业专项资金	-	60,000.00	
中小企业国际市场开拓资金	30,000.00	30,000.00	上海浦东新区财政局
上海科学技术委员会科技特派员项目(09QT1403300)资助费	40,000.00	20,000.00	上海市科学技术委员会

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
高科技园区科技创新	-	75,000.00	上海市科学技术委员会
北京中展海外展览公司 2010 中东贸易展扶持基金	-	25,870.00	上海市浦东新区人民政府
市级财政专利资助费	-	7,215.00	上海浦东新区财政局
上海市国库专利资助费	17,595.00	7,290.00	上海浦东新区财政局
浦东科学技术委员会科技进步奖奖金	-	50,000.00	上海市人民政府
增值税即征即退	974,894.84	926531.47	上海市浦东新区国家税务局
中小企业开拓资金	-	34,655.00	上海市浦东新区财政局
中小企业发展基金	-	29,600.00	上海市浦东新区财政局
浦东新区职业职工培训财政补贴	107,133.33	-	浦东新区财政局
国家中小企业发展专项资金	1,020,000.00	-	浦东新区财政局
资助费	31,800.00	-	上海市浦东新区生产力促进中心
成果转化项目扶持基金	-	1,554,000.0	上海市高新技术成果转化项目认定办公室
市贸工局一般贸易补助	-	18,000.00	深圳市市场监督管理局
中小企业国际市场开拓资金	-	15,000.00	中国国际贸易促进委员会建设行业协会
发明专利资助资金	8,200.00	-	深圳市市场监督管理局
中山对外经贸局出口信用补贴	-	66,102.73	
中山外贸局 2010 年促进投保	-	41,231.00	
中山外经局 2010 年度我省外贸企业补贴	-	2,500.00	
财政所补贴三产奖励	-	10,307.46	
科技局补贴	-	70,000.00	
深圳市管理体系认证项目	14,000.00	-	深圳市财政委员会
射流水表、项目科技资助款	500,000.00	-	深圳市龙岗区财政局国库科
招用失业人员补贴	-	4,645.26	深圳就业管理服务中心
市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设资助经费	250,000.00	-	深圳市财政委员会
知识产权资助项目科技资助款	35,000.00	-	龙岗区科技创新局
国际市场开拓资金	29,704.00	-	深圳市财政委员会
境外展会开拓资金	22,338.00	-	深圳市财政委员会
企业资助金	-	100,000.00	深圳市龙岗区科学技术局
企业资助金	-	500,000.00	深圳市龙岗区科学技术局
补贴款	490,000.00	-	深圳国库
中小企业国际市场开拓资金	-	121,505.00	深圳市贸易工业局
CPU 卡预付费电能表发明专利实施资助项目库	300,000.00	-	龙岗区科技创新局
深圳市财政委员会 2011 年开拓资金	21,492.00	-	深圳市财政委员会
深圳市高新技术产业专项补助资金	1,200,000.00	-	深圳市财政委员会

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
收到财政局补贴	-	23,000.00	财政局
专利申请资助经费	10,000.00	-	深圳市市场监督管理局
政府补贴	-	45,738.00	
中小企业开拓资金	-	69,767.00	深圳市贸易工业局
科技发展专项资金	-	11,000.00	
财政局见习补助款	-	24,000.00	郑州财政局
高新区财政局 2010 年高成长高新技术企业奖金	-	150,000.00	郑州财政局
河南知识产权局财政拨款	-	2,800.00	郑州市财政局
国家中小企业发展专项资金专利补助款项	100,000.00	-	深圳市财政委
外贸出口奖励资金款	-	150,000.00	郑州财政局
外贸出口基地服务平台项目资金款	-	1,520,000.00	郑州财政局
郑州高新技术产业区会计服务中心专利资助	-	2,000.00	
用电信息管理系统技改项目补助	1,120,000.00	-	郑州市财政局
专利资助款	1,000.00	-	郑州高新技术产业开发区会计服务中心
企业自主创新项目-ST1000 多功能标准表	500,000.00	-	郑州市商务局、财政局
2012 年科技进步奖奖金	30,000.00	-	郑州市科技局
技术研究	5,000.00	-	郑州高新技术产业开发区会计服务中心
税收返还	8,775.95	-	河南省财政分库
	7,190,933.12	7,694,757.92	

44. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	3,451,154.97	-
其中：固定资产处置损失	3,451,154.97	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	-	-
罚款支出及违约金支出	886,653.12	534,073.39
固定资产盘亏	-	1,755,805.13
非常损失	261,013.56	137,564.04
其他	-	-
合 计	4,598,821.65	2,427,442.56

45. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,527,616.81	1,719,218.87
递延所得税调整	-1,973,314.59	-1,181,512.59
合 计	554,302.22	537,706.28

46. 基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期金额		上期金额	
	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	-0.4373	-0.4373	-0.2524	-0.2524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.4493	-0.4493	-0.2789	-0.2789

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-137,576,958.39	-79,412,942.48
归属于母公司的非经常性损益	2	3,773,425.95	8,310,234.28
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-141,350,384.34	-87,723,176.76
期初股份总数	4	314,586,699.00	314,586,699.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	314,586,699.00	314,586,699.00

项 目	序 号	本期金额	上期金额
	-8×9 ÷11-10		
基本每股收益（I）	13=1 ÷12	-0.4373	-0.2524
基本每股收益（II）	14=3 ÷12	-0.4493	-0.2789
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.4373	-0.2524
稀释每股收益（II）	20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.4493	-0.2789

47. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	1,011,807.18
政府补助	7,182,157.17
资金往来及其他	17,439,714.53
合 计	25,633,678.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
管理费用和销售费用	60,113,296.26
资金往来及其他	13,157,108.45
合 计	73,270,404.71

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
拆迁补偿款	34,404,300.00
合 计	34,404,300.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
定期存单借款质押	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
借款保证金	16,000,000.00

项 目	本期金额
银行承兑保证金	14,503,377.11
合 计	30,503,377.11

48. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	-153,533,425.77	-83,309,631.19
加: 资产减值准备	79,426,608.10	63,255,669.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,187,301.60	17,479,417.79
无形资产摊销	3,290,908.11	3,345,331.54
长期待摊费用摊销	8,439.96	15,109.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	3,081,719.96	854,277.95
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	368,907.79
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	25,639,208.90	25,370,531.18
投资损失(收益以“-”填列)	-	-3,499,575.53
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,973,314.59	-1,394,090.20
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	27,031,658.68	-25,993,743.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	21,766,682.31	27,230,034.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-20,974,398.23	-15,107,798.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,951,389.03	8,614,441.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	76,852,498.14	108,749,970.12
减: 现金的期初余额	108,749,970.12	105,359,809.05
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-31,897,471.98	3,390,161.07

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
其中：流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	32,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	32,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	32,000,000.00
4. 处置子公司的净资产	-	63,205,368.12
其中：流动资产	-	182,038,294.98
非流动资产	-	11,589,886.49
流动负债	-	130,422,813.35
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	76,852,498.14	100,895,573.84
其中：库存现金	205,330.84	219,857.49
可随时用于支付的银行存款	70,695,772.30	92,650,280.31
可随时用于支付的其他货币资金	5,951,395.00	8,025,436.04
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	76,852,498.14	100,895,573.84
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金或现金等价物	32,452,182.11	20,000,000.00

注：公司因质押、银行承兑保证金等受限制的资金合计 32,452,182.11 元，其中从广东发展银行股份有限公司华强支行贷款以 16,000,000.00 元定期存单作为质押，银行承兑汇票保证金 14,503,377.11 元，履约保证金 1,948,805.00 元。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

(1) 基本情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	本公司最终控制方	组织机构代码
河南正弘置业有限公司	有限公司	河南郑州	李向清	房地产开发	李向清	17000815-2

(2) 注册资本及其变化

公司名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南正弘置业有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00

(3) 所持股份或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
河南正弘置业有限公司	92,000,000.00	92,000,000.00	29.24	29.24	29.24	29.24

2. 子公司

(1) 子公司基本情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
深圳市思达仪表有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	仪表制造	刘双河	61881584-2
上海英迈吉东影图像设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	图像设备制造	刘双河	74729628-4
南京东影图像技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	南京市	医学影像技术服务	刘双河	72174502-9
河南思达软件工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	郑州市	软件开发	刘双河	72512750-0
深圳思达光电通信技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	光电子器件制造	刘双河	774104735

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位金额：万元

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
深圳市思达仪表有限公司	8,000.00	-	-	8,000.00
上海英迈吉东影图像设备有限公司	3,520.00	-	-	3,520.00
南京东影图像技术有限公司	500.00	-	-	500.00
河南思达软件工程有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
深圳思达光电通信技术有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

单位金额：万元

子公司名称	持股金额		持股比例(%)		表决权比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
深圳市思达仪表有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00	100.00	100.00	100.00
上海英迈吉东影图像设备有限公司	3,520.00	3,520.00	70.00	70.00	70.00	70.00
南京东影图像技术有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00	100.00	100.00
河南思达软件工程有限公司	1040.00	900.00	100.00	90.00	100.00	90.00
深圳思达光电通信技术有限公司	1,600.00	1,360.00	80.00	68.00	80.00	68.00

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业

无

(2) 联营企业

无

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
河南联华置业有限公司	同一母公司	79572331-6
郑州佳裕置业有限公司	同一实际控制人	66468607-6
河南正弘物业管理有限公司	实际控制人亲属控制企业	74252655-4
金基不动产(郑州)有限公司	同一实际控制人	76166293-0
中原华信商贸集团有限公司	实际控制人亲属控制企业	170456270
郑州卓峰制药有限公司	实际控制人亲属控制企业	17045963-1
UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED	其他关联方	-

(二) 关联交易

1. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED	销售商品	协议价	13,478,241.57	18.24%	4,930,970.58	0.68%

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	担保是否已经履行完毕
河南正弘置业有限公司	河南思达高科技股份有限公司	股权质押	57,000,000.00	否
河南正弘置业有限公司	河南思达高科技股份有限公司	股权质押	30,000,000.00	否
河南正弘置业有限公司	上海英迈吉东影图像设备有限公司	股权质押	20,000,000.00	否

担保方	被担保方	担保方式	担保金额	担保是否已经履行完毕
河南正弘置业有限公司	深圳市思达仪表有限公司	股权质押	80,000,000.00	否

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
河南正弘置业有限公司	10,000,000.00	2012-3-31	-	暂借款
拆出				
无				

(三) 关联方往来余额

1. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
河南正弘置业有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
河南正弘物业管理有限公司	-	138,200.00	-	138,200.00
合计	-	10,138,200.00		10,138,200.00

十、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

贺彩红、王作飞等与思达高科发生六起劳动争议纠纷,部分已开庭待判,部分尚未开庭判决。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

本公司无应披露未披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无重要的资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

1. 拆迁事项的影响

根据《郑州市城乡规划局关于市域快速通道及“二环十五放射”道路景观通道建设的通知》要求,为使郑州市“二环十五放射”绿化提升工程的顺利实施,公司与郑州高新区房屋征收办公室就拆迁事宜达成一致,并于2012年11月2日签订《科学大道绿化提升工程拆迁补偿协议》,协议约定补偿总金额4,963.93万元,其中东厂区补偿金额2,415.86万元、西厂区补偿金额2,548.07万元。截止2012年12月31日公司已收到政府补偿金额3,413.43万元,尚有1,550.50万元尚未收到,根据协议约定余款待拆迁完毕并经政府验收

合格后支付，根据规定：收到的拆迁补偿款计入专项应付款，因搬迁造成的固定资产清理损失及拆迁费用冲减专项应付款。截止 2012 年 12 月 31 日因绿化工程提升对尚未拆迁完毕的固定资产清理核算，金额分别为：固定资产原值 25,790,100.20 元，累计摊销 2,836,395.00 元，无形资产-土地使用权原值 5,903,214.26 元、无形资产-土地使用权累计摊销 1,760,940.19 元。

根据郑开会纪【2012】57 号，为加快瑞达路西侧 25 米绿化带征收步伐，保证绿化提升工程的顺利实施，公司于 2013 年 1 月与郑州高新区房屋征收办公室就拆迁事宜达成一致意见，协议约定补偿金额 3,463,027.32 元，截止 2012 年 12 月 31 日因国有土地收购对于尚未拆迁完毕的固定资产清理核算，金额分别为：固定资产原值 1,204,833.55 元，累计摊销 106,523.40 元，无形资产-土地使用权原值 784,019.15 元、无形资产-土地使用权累计摊销 218,716.92 元。

根据签订国有土地使用权收购合同及尚未签订协议的出让土地及建筑物，公司于 2012 年 12 月 31 日已开始进行拆迁，截止目前仅收到先期款，尚未验收，对于因拆迁尚未完毕的固定资产清理分别为：固定资产原值合计 26,260,503.89 元，累计摊销 9,605,185.85 元，无形资产-土地使用权原值 4,814,866.59 元、无形资产-土地使用权累计摊销 1,399,870.83 元。

2. 南京东影图像技术有限公司的注销

上海英迈吉东影图像设备有限公司之子公司南京东影图像技术有限公司因长期业绩不佳，根据公司股东会决议注销，公司于 2013 年 3 月 1 日已办理完注销登记手续。

3.其他

无

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	8,812,622.64	4.86	8,812,622.64	100.00	8,812,622.64	4.85	8,812,622.64	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备应收款项	161,996,452.27	89.25	64,920,634.05	40.08	170,379,037.01	93.76	47,555,975.19	27.91
组合小计	161,996,452.27	89.25	64,920,634.05	40.08	170,379,037.01	93.76	47,555,975.19	27.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,690,770.26	5.89	9,989,964.17	93.44	2,531,988.16	1.39	2,531,988.16	100.00
合计	181,499,845.17	100.00	83,723,220.86		181,723,647.81	100.00	58,900,585.99	

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

①经对单项金额重大的应收账款进行单独测试，应收镇江华星国际贸易有限责任公司的款项金额为 4,008,573.79 元，因可收回风险较大，个别认定计提减值准备。

②应收上海三晶国际贸易有限公司的款项金额为 12,700,000.00 元，按照 2009 年 12 月公司与上海三晶国际贸易有限公司及相关自然人吕小东等达成的执行和解协议，以房产及两辆车抵偿后，剩余款项 4,804,048.85 元款项，可收回性风险较大，个别认定计提坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	55,379,218.97	34.19	1,107,584.38	60,592,907.03	35.56	1,211,858.14
1-2 年	21,870,516.58	13.50	1,093,525.84	24,213,494.11	14.21	1,210,674.71
2-3 年	11,558,495.77	7.14	1,155,849.57	10,661,820.65	6.26	1,066,182.07
3-4 年	7,392,355.63	4.56	1,478,471.13	16,824,115.04	9.87	3,364,823.01
4-5 年	11,421,324.37	7.05	5,710,662.19	34,768,525.87	20.41	17,384,262.95
5 年以上	54,374,540.95	33.56	54,374,540.94	23,318,174.31	13.69	23,318,174.31
合计	161,996,452.27	100.00	64,920,634.05	170,379,037.01	100.00	47,555,975.19

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本期末对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，经测试发现应收石家庄惠普公司 3,396.00 元、石家庄施乐公司 1,100.00 元等 1076 家账面余额合计 10,690,770.26 元，该部分可收回风险较大，单项个别认定计提减值准备，该应收款项主要系应收单位款项，账龄较长，金额较小，且与对方单位没有业务往来。

(2) 本期转回或收回情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款

无

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
山东电力集团公司物流服务中心	客户	13,445,164.13	1 年以内	7.41
安徽省电力公司	客户	7,381,736.40	1 年以内	4.07
上海三晶国际贸易有限公司	客户	4,804,048.85	5 年以上	2.65
上海市电力公司	客户	4,362,519.52	1 年以内	2.40
镇江华星国际贸易有限责任公司	客户	4,008,573.79	5 年以上	2.21
合计		34,002,042.69		18.74

(5) 本期末持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款情况。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	期末金额	期初金额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,261,624.32	15.44	9,248,884.32	99.86	2,980,000.00	4.69	2,980,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	18,540,582.07	30.90	17,070,133.53	92.07	51,135,531.22	80.55	20,026,789.25	39.16
组合小计	18,540,582.07	30.90	17,070,133.53	92.07	51,135,531.22	80.55	20,026,789.25	39.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	32,196,800.69	53.66	32,196,800.69	100.00	9,369,368.34	14.76	4,320,353.10	46.11
合计	59,999,007.08	100.00	58,515,818.54		63,484,899.56	100.00	27,327,142.35	

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

本期期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，经测试发现应收河南中博电力有限公司 2,980,000.00 元，账龄较长，可收回风险较大，全额计提坏账，应收李昕等三区域办事处备用金 6,281,624.32 元，公司因销售政策的变化，公司原负担的办事处费用等由各办事处承担，公司除合理备用金外不再提供材料周转及市场开拓备用金等，原借出办事处备用金经清欠不能收回的全额计提减值准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	619,239.51	3.34	12,384.79	7,489,497.11	14.65	149,789.94
1-2 年	865,861.84	4.67	43,293.09	10,063,662.97	19.68	503,183.16
2-3 年	31,044.00	0.17	3,104.40	8,361,933.72	16.35	836,193.37
3-4 年	2,190.00	0.01	438.00	7,494,138.30	14.66	1,498,827.66
4-5 年	22,666.94	0.12	11,333.47	1,375,008.00	2.69	687,504.00
5 年以上	16,999,579.78	91.69	16,999,579.78	16,351,291.12	31.97	16,351,291.12
合计	18,540,582.07	100.00	17,070,133.53	51,135,531.22	100.00	20,026,789.25

3) 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

本期期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款，经测试发现 394 家账面余额合计 32,196,800.69 元，因收回风险较大，故对其单项计提坏账准备，全额计提减值准备，其他应收款主要系往来中的结算尾款和个人暂借款，账龄较长，且与对方单位没有业务往来。

(2) 本期转回或收回情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	备注
河南中博电力有限公司	股权受让方	2,980,000.00	5 年以上	4.97	
李昕	营销中心员工	2,275,312.70	1-5 年	3.79	
乔志钢	营销中心员工	2,002,134.39	1-5 年	3.34	
周德昌	营销中心员工	2,004,177.23	1-5 年	3.34	
郑永辉	营销中心员工	1,771,330.00	1-5 年	2.95	
合 计		11,032,954.32		18.39	

(5) 本期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款情况。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	89,919,413.97	88,519,413.97
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	89,919,413.97	88,519,413.97
减：长期股权投资减值准备	1,649,648.02	1,649,648.02
长期股权投资价值	88,269,765.95	86,869,765.95

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
深圳市思达仪表有限公司	100.00	100.00	53,208,995.26	53,208,995.26	-	-53,208,995.26		-
河南思达软件工程有限公司	100.00	100.00	9,000,000.00	9,000,000.00	1,400,000.00	-10,400,000.00		-
上海英迈吉东影像设备有限公司	70.00	70.00	24,660,770.69	24,660,770.69	-	-24,660,770.69		6,666,700.00
UNISTAR HI-TECH SYSTEM LIMITED	49.00	49.00	1,649,648.02	1,649,648.02	-	-1,649,648.02		-
合 计			88,519,413.97	88,519,413.97	1,400,000.00	-89,919,413.97		

(3) 对合营企业投资

无

(4) 对联营企业投资

无

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED	公司规模较小, 未向当地派遣常驻人员	-

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	117,101,060.57	105,019,886.08
其他业务收入	5,702,402.94	13,554,663.59
合计	122,803,463.51	118,574,549.67
主营业务成本	101,078,153.26	86,391,295.22
其他业务成本	5,939,188.81	6,892,974.88
合计	107,017,342.07	93,284,270.10

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力设备及仪器仪表	117,101,060.57	101,078,153.26	105,019,886.08	86,391,295.22
软件开发及技术转让	-	-	-	-
合计	117,101,060.57	101,078,153.26	105,019,886.08	86,391,295.22

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	101,949,274.23	96,586,700.16	100,088,915.50	83,256,425.81
国外	15,151,786.34	4,491,453.10	4,930,970.58	3,134,869.41
合计	117,101,060.57	101,078,153.26	105,019,886.08	86,391,295.22

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市电力公司	14,769,600.00	12.03

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
黑龙江省电力公司	13,359,500.00	10.88
辽宁省电力有限公司	15,528,250.00	12.64
山东电力集团公司淄博供电公司	13,131,382.00	10.69
UNISTAR HI-TECH SYSTEMS LIMITED	13,478,241.57	10.98
合计	70,266,973.57	57.22

(4) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式、决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
河南思达软件工程有限公司	购买商品	协议价	108,540.00	1.53%	-	-
深圳市思达仪表有限公司	购买商品	协议价	55,173,590.16	100.00%	10,320,323.21	1.43%
深圳市思达仪表有限公司	购买原材料	协议价	12,205,553.82	59.20%	-	-

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,666,700.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	10,067,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	4,666,700.00	10,067,000.00

(2) 母公司现金流量表补充资料

项目	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	-105,587,725.96	-78,127,330.37

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	62,170,186.43	50,615,050.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,534,571.66	5,598,346.08
无形资产摊销	319,739.79	405,421.62
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	2,658,459.85	845,045.85
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	21,315.88
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	8,807,797.84	10,348,329.71
投资损失（收益以“-”填列）	-4,666,700.00	-10,067,000.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-115,225.91	-2,983,037.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	59,799,889.82	39,174,237.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-17,027,852.02	7,308,674.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,893,141.50	23,139,053.98
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	32,393,740.02	20,549,943.35
减：现金的期初余额	20,549,943.35	36,347,927.06
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	11,843,796.67	-15,797,983.71

注：现金的期末余额中公司办理银行承兑保证金受限制的资金1,918,377.11元。

十五、 补充资料

1. 本期非经常性损益表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-2,875,179.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,190,933.12	

项 目	本期金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	493,379.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	4,809,132.77	
所得税影响额	258,163.82	
少数股东权益影响额（税后）	777,543.00	
合计	3,773,425.95	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2012 年度	-49.0624%	-0.4373	-0.4373
	2011 年度	-22.7537%	-0.2524	-0.2524
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2012 年度	-50.4081%	-0.4493	-0.4493
	2011 年度	-25.1348%	-0.2789	-0.2789

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 4 月 21 日由本公司董事会批准报出。

河南思达科技股份有限公司

2013 年 4 月 21 日