

# 目 录

目录	页次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	3-6
合并及母公司利润表	7-8
合并及母公司现金流量表	9-10
合并及母公司所有者权益变动表	11-14
三、财务报表附注	15-86



## 审计报告

深鹏所股审字[2012]0038 号

深圳市证通电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市证通电子股份有限公司（以下简称证通电子公司）合并及公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报合并及公司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合并及公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及公司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合并及公司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合并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，以获取有关合并及公司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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并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，以及评价合并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，证通电子公司合并及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，公允反映了证通电子公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 3 月 9 日

中国注册会计师

---

杨平高

中国注册会计师

---

谢 翠

# 深圳市证通电子股份有限公司

## 合并资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司 2011年12月31日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	170,394,685.91	97,278,374.19
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	79,819,630.00	123,841,200.00
应收账款	五、3	238,981,116.20	172,828,939.65
预付款项	五、4	16,504,112.90	23,913,680.87
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	8,295,446.88	11,749,520.71
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	264,130,438.88	207,289,484.14
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		778,125,430.77	636,901,199.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	五、7-8	25,845,258.86	20,880,454.52
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	221,844,845.61	206,458,187.37
在建工程	五、10	-	14,888,904.33
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	五、11	36,248,177.18	34,874,647.04
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	232,169.99	-
递延所得税资产	五、13	3,385,604.25	3,503,417.38
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		287,556,055.89	280,605,610.64
资产总计		1,065,681,486.66	917,506,810.20

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司      2011年12月31日      单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	310,000,000.00	196,000,000.00
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	五、16	12,950,311.58	2,309,500.00
应付账款	五、17	142,455,929.17	140,474,609.01
预收款项	五、18	44,193,105.30	66,477,734.21
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、19	14,637,894.19	12,509,646.53
应交税费	五、20	-1,091,191.45	13,193,104.80
应付利息		582,382.22	191,943.73
应付股利		-	-
其他应付款	五、21	13,329,082.18	29,031,174.26
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>537,057,513.19</b>	<b>460,187,712.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	五、22	3,000,000.00	3,000,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、23	2,307,692.30	2,323,076.92
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,307,692.30</b>	<b>5,323,076.92</b>
<b>负债合计</b>		<b>542,365,205.49</b>	<b>465,510,789.46</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、24	209,832,000.00	131,145,000.00
资本公积	五、25	89,038,198.78	167,725,198.78
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、26	12,304,375.50	11,060,074.36
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	214,042,809.85	143,779,002.80
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>525,217,384.13</b>	<b>453,709,275.94</b>
少数股东权益		-1,901,102.96	-1,713,255.20
<b>所有者权益合计</b>		<b>523,316,281.17</b>	<b>451,996,020.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,065,681,486.66</b>	<b>917,506,810.20</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司      2011年12月31日      单位：元    币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		145,994,882.08	91,016,430.03
交易性金融资产		-	-
应收票据		79,774,030.00	123,841,200.00
应收账款	十三、1	224,615,657.27	159,282,208.10
预付款项		13,183,280.27	20,639,910.33
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	17,886,435.35	10,967,390.59
存货		223,158,482.84	181,782,285.96
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>704,612,767.81</b>	<b>587,529,425.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、3	84,151,643.15	79,186,838.81
投资性房地产		-	-
固定资产		218,165,819.80	203,619,199.37
在建工程		-	14,718,904.33
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		36,248,177.18	34,874,647.04
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		3,060,194.41	2,888,479.39
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>341,625,834.54</b>	<b>335,288,068.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,046,238,602.35</b>	<b>922,817,493.95</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2011年12月31日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		310,000,000.00	196,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		12,950,311.58	2,309,500.00
应付账款		291,266,909.10	258,059,291.92
预收款项		41,599,131.80	64,672,474.61
应付职工薪酬		10,955,401.31	9,464,731.14
应交税费		-8,615,277.59	800,131.09
应付利息		582,382.22	191,943.73
应付股利		-	-
其他应付款		12,511,610.55	28,758,914.83
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>671,250,468.97</b>	<b>560,256,987.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		3,000,000.00	3,000,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		2,307,692.30	2,323,076.92
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,307,692.30</b>	<b>5,323,076.92</b>
<b>负债合计</b>		<b>676,558,161.27</b>	<b>565,580,064.24</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		209,832,000.00	131,145,000.00
资本公积		89,038,198.78	167,725,198.78
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		12,304,375.50	11,060,074.36
一般风险准备		-	-
未分配利润		58,505,866.80	47,307,156.57
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>369,680,441.08</b>	<b>357,237,429.71</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,046,238,602.35</b>	<b>922,817,493.95</b>

法定代表人：\_\_\_\_\_主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并利润表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、28	677,480,693.05	524,598,981.72
其中：营业收入		677,480,693.05	524,598,981.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		599,565,843.63	463,913,649.91
其中：营业成本	五、28	443,716,363.75	329,383,977.85
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	五、29	3,838,123.61	2,952,840.60
销售费用		63,032,136.21	63,458,502.47
管理费用		61,653,477.04	50,246,972.74
财务费用	五、30	22,079,706.26	11,602,446.06
资产减值损失	五、31	5,246,036.76	6,268,910.19
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）	五、32	86,634.34	-11,145.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-595.66	-11,145.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,001,483.76	60,674,186.33
加：营业外收入	五、33	7,026,614.75	3,250,516.95
减：营业外支出	五、34	1,136,115.53	613,057.61
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		83,891,982.98	63,311,645.67
减：所得税费用	五、35	12,571,722.55	11,629,725.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		71,320,260.43	51,681,920.47
归属于母公司所有者的净利润		71,508,108.19	54,880,734.50
少数股东损益		-187,847.76	-3,198,814.03
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.34	0.26
（二）稀释每股收益		0.34	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		71,320,260.43	51,681,920.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,508,108.19	54,880,734.50
归属于少数股东的综合收益总额		-187,847.76	-3,198,814.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：\_\_\_\_\_主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司利润表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	603,385,324.45	512,909,665.94
减：营业成本	十三、4	475,904,255.37	410,380,842.83
营业税金及附加		1,610,784.90	1,900,226.54
销售费用		51,806,724.78	45,016,825.79
管理费用		39,983,314.43	28,497,147.39
财务费用		17,985,788.46	9,828,631.70
资产减值损失		4,562,413.16	3,425,515.05
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）	十三、5	86,634.34	-11,145.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-595.66	-11,145.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,618,677.69	13,849,331.16
加：营业外收入		4,711,783.12	3,126,740.36
减：营业外支出		1,130,819.22	255,907.55
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,199,641.59	16,720,163.97
减：所得税费用		2,756,630.22	2,122,833.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,443,011.37	14,597,330.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.07
（二）稀释每股收益		0.06	0.07
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,443,011.37	14,597,330.23

法定代表人：\_\_\_\_\_主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并现金流量表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2011 年度

单位：元

币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		712,187,748.07	430,087,458.92
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		5,929,181.15	2,178,756.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、37(1)	10,206,113.47	43,776,667.27
经营活动现金流入小计		728,323,042.69	476,042,882.64
购买商品、接受劳务支付的现金		478,633,394.23	360,883,647.79
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		70,082,641.41	50,998,222.93
支付的各项税费		61,136,341.66	24,510,223.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、37(2)	86,006,590.31	66,620,098.99
经营活动现金流出小计		695,858,967.61	503,012,193.38
经营活动产生的现金流量净额		32,464,075.08	-26,969,310.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		87,230.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,612,873.38
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		88,230.00	2,690,873.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,193,394.32	54,883,561.27
投资支付的现金		4,965,400.00	20,741,600.00
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		24,158,794.32	75,625,161.27
投资活动产生的现金流量净额		-24,070,564.32	-72,934,287.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		425,669,672.00	305,652,308.80
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		425,669,672.00	305,652,308.80
偿还债务支付的现金		343,669,672.00	272,671,675.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,987,199.04	23,794,759.03
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		360,656,871.04	296,466,434.33
筹资活动产生的现金流量净额		65,012,800.96	9,185,874.47
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		73,406,311.72	-90,717,724.16
加：期初现金及现金等价物余额		96,278,374.19	186,996,098.35
六、期末现金及现金等价物余额		169,684,685.91	96,278,374.19

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司现金流量表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		632,856,891.08	503,637,665.88
收到的税费返还		4,760,024.58	2,172,847.53
收到其他与经营活动有关的现金		6,119,182.43	130,951,777.44
经营活动现金流入小计		643,736,098.09	636,762,290.85
购买商品、接受劳务支付的现金		471,659,969.55	455,209,470.09
支付给职工以及为职工支付的现金		55,889,546.46	37,285,636.14
支付的各项税费		26,197,995.23	7,500,577.13
支付其他与经营活动有关的现金		77,076,668.47	176,501,362.70
经营活动现金流出小计		630,824,179.71	676,497,046.06
经营活动产生的现金流量净额		12,911,918.38	-39,734,755.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		87,230.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	2,612,873.38
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		87,230.00	2,690,873.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,778,097.29	54,542,768.84
投资支付的现金		4,965,400.00	40,741,600.00
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		22,743,497.29	95,284,368.84
投资活动产生的现金流量净额		-22,656,267.29	-92,593,495.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		425,669,672.00	305,652,308.80
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		425,669,672.00	305,652,308.80
偿还债务支付的现金		343,669,672.00	212,652,308.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,987,199.04	21,968,709.03
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		360,656,871.04	234,621,017.83
筹资活动产生的现金流量净额		65,012,800.96	71,031,290.97
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		55,268,452.05	-61,296,959.70
加：期初现金及现金等价物余额		90,016,430.03	151,313,389.73
六、期末现金及现金等价物余额		145,284,882.08	90,016,430.03

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

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		
一、上年年末余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	11,060,074.36	-	143,779,002.80	-	-1,713,255.20	451,996,020.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	11,060,074.36	-	143,779,002.80	-	-1,713,255.20	451,996,020.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	78,687,000.00	-78,687,000.00	-	-	1,244,301.14	-	70,263,807.05	-	-187,847.76	71,320,260.43
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	71,508,108.19	-	-187,847.76	71,320,260.43
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	71,508,108.19	-	-187,847.76	71,320,260.43
(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	-	-	-	-	1,244,301.14	-	-1,244,301.14	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,244,301.14	-	-1,244,301.14	-	-	-
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	78,687,000.00	-78,687,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	78,687,000.00	-78,687,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	209,832,000.00	89,038,198.78	-	-	12,304,375.50	-	214,042,809.85	-	-1,901,102.96	523,316,281.17

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2010 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		
一、上年年末余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	9,600,341.34	-	113,952,145.74	-	1,485,558.83	423,908,244.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-10,479,644.42	-	-	-10,479,644.42
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	9,600,341.34	-	103,472,501.32	-	1,485,558.83	413,428,600.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	1,459,733.02	-	40,306,501.48	-	-3,198,814.03	38,567,420.47
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	54,880,734.50	-	-3,198,814.03	51,681,920.47
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	54,880,734.50	-	-3,198,814.03	51,681,920.47
(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	-	-	-	-	1,459,733.02	-	-14,574,233.02	-	-	-13,114,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,459,733.02	-	-1,459,733.02	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-13,114,500.00	-	-	-13,114,500.00
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、本期末余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	11,060,074.36	-	143,779,002.80	-	-1,713,255.20	451,996,020.74

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

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	所有者权益合计
一、上年年末余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	11,060,074.36	-	47,307,156.57	357,237,429.71
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	11,060,074.36	-	47,307,156.57	357,237,429.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,687,000.00	-78,687,000.00	-	-	1,244,301.14	-	11,198,710.23	12,443,011.37
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	12,443,011.37	12,443,011.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	12,443,011.37	12,443,011.37
（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益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	1,244,301.14	-	-1,244,301.14	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,244,301.14	-	-1,244,301.14	-
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	78,687,000.00	-78,687,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,687,000.00	-78,687,000.00	-	-	-	-	-	-
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	209,832,000.00	89,038,198.78	-	-	12,304,375.50	-	58,505,866.80	369,680,441.08

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2010 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	所有者权益合计
一、上年年末余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	9,600,341.34	-	47,284,059.36	355,754,599.48
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	9,600,341.34	-	47,284,059.36	355,754,599.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	1,459,733.02	-	23,097.21	1,482,830.23
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	14,597,330.23	14,597,330.23
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	14,597,330.23	14,597,330.23
（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	-	-	-	-	1,459,733.02	-	-14,574,233.02	-13,114,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	1,459,733.02	-	-1,459,733.02	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-13,114,500.00	-13,114,500.00
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	131,145,000.00	167,725,198.78	-	-	11,060,074.36	-	47,307,156.57	357,237,429.71

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

# 深圳市证通电子股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

中文名称：深圳市证通电子股份有限公司

注册地址：深圳市南山区南油天安工业村 8 座 3A 单元

成立时间：1993 年 9 月 4 日

注册资本：20,983.2 万元

法人营业执照号码：440301103106038

法定代表人：曾胜强

#### （二）公司历史沿革

公司前身为深圳市证通电子有限公司，于1993年9月4日由曾胜强、许忠桂共同出资组建，注册资本为人民币47万元，其中，曾胜强以货币资金30万元出资，许忠桂以实物资产17万元出资。

截止2006年3月1日，经过六次增资后公司注册资本变更为3000万元。

根据2006年11月12日股东会决议，全体股东一致同意以整体变更的方式共同发起设立深圳市证通电子股份有限公司，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字（2006）901号《审计报告》，公司截止2006年9月30日的净资产为58,567,628.78元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，其中58,560,000元按1：1比例折合为5,856万股，余额7,628.78元计入资本公积金，股份公司注册资本为5,856万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字（2006）第108号《验资报告》。

2006年12月1日，各发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会。公司于2006年12月6日在深圳市工商行政管理局正式办理了工商变更登记手续，公司名称变更为深圳市证通电子股份有限公司，并领取了新的营业执照。

2006年12月26日，公司股东大会决议同意将注册资本由5,856万增加到6,543万元，股东由原来18人增加到59人，增资方式为原股东卞海波等3人以现金出资125万元，新股东许忠慈等41人以现金增资562万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字（2006）第127号《验资报告》。

根据公司 2007 年 3 月 18 日召开的 2006 年股东大会决议，并经 2007 年 11 月 23 日中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]441 号文《关于核准深圳市证通电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 2200 万股(每股面值 1 元)，发行后股本增至 8,743 万股，2007 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码 002197。

据公司 2009 年 5 月 19 日召开的 2009 年股东大会决议，公司以股本 8,743 万股为基数以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司股本增至 13,114.5 万元。上述增资额业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]65 号验资报告验证。

据公司 2011 年 6 月 9 日召开的 2010 年股东大会决议，公司以股本 13,114.5 万股为基数以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司股本增至 20,983.2 万元。上述增资额业经深圳市鹏城会计师事务所验字[2011]0217 号验资报告验证，并已办理工商变更手续。

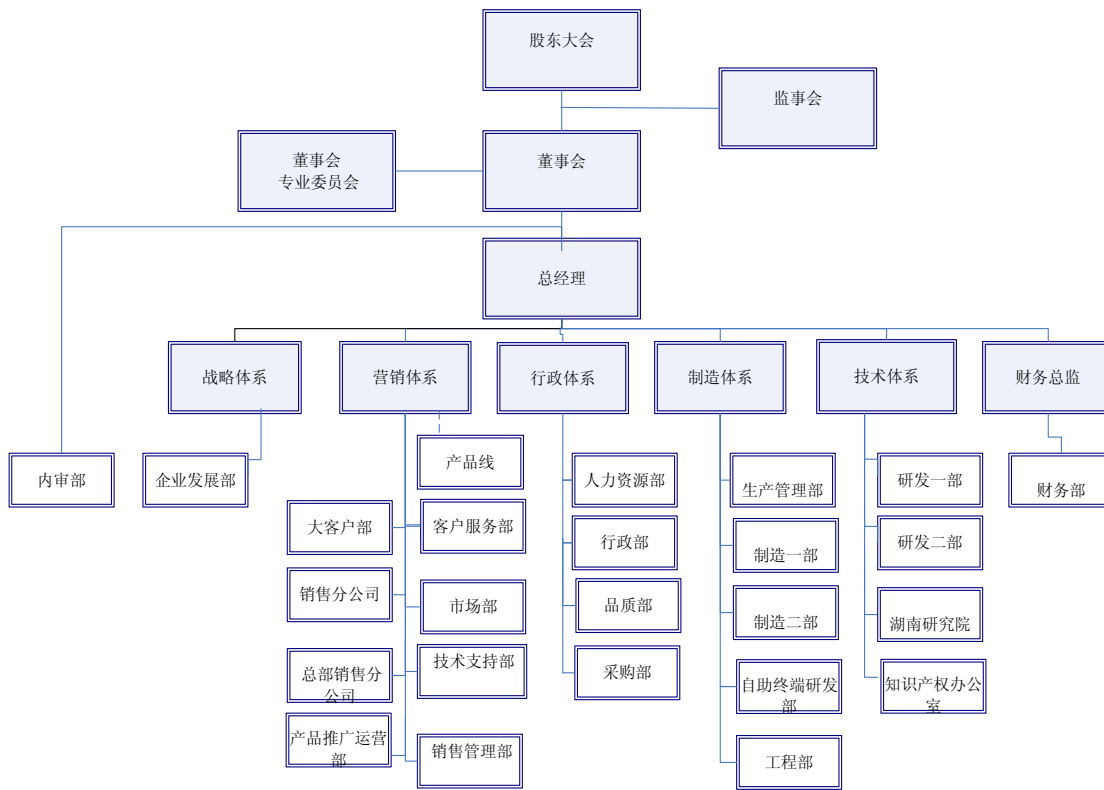
### （三）公司所处行业、经营范围、主要产品及提供的劳务

行业性质：专用设备制造业

经营范围：开发、销售计算机软件、硬件、外围设备；自助服务设备和机具、控制系统、打印设备，支付设备（有线、无线固定电话机，固网、移动支付电话设备，POS，ATM，现金出纳机）和支付系统的销售及营销推广服务；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产、维护保养及相关技术咨询（以上均不含通信手机及限制项目）；LED 照明、风光发电设备、太阳能应用系统及相关应用工程；汽车电子产品销售；自有物业租赁；能源管理方案的设计和运营；节能方案咨询；EMC 合同能源管理服务；进出口业务（具体按深贸管登证字第 2001-101 号资格证书办）。

公司主要从事金融自助服务终端、金融支付终端设备、LED 照明产品等开发、生产和销售。

#### （四）公司的基本组织架构



#### （五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

财务报告于 2012 年 3 月 9 日业经本公司第二董事会第十九次会议批准对外报出。

## 二、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

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——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

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

**A、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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**B、非同一控制下的企业合并：**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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，应当确认为商誉。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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

### 6、合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，

按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月末的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法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。

### 9、金融工具

#### A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

#### B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用——直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用——计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

## E、金融资产减值：

在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、应收款项

A、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	<p>单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。</p> <p>单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 30 万元以上的其他应收款。</p>
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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。

B、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	<p>单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指单笔金额为 100 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项。</p> <p>单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款，是指单笔金额为 30 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项，</p>
---------------	--

根据信用风险特征组合确定的计提方法：对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

### C、账龄分析法

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	80%	80%
5 年以上	100%	100%

计提坏账准备的说明	<p>本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如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。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。</p>
-----------	--

## 11、存货

### A、存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工物资、发出商品等七大类。

### B、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### C、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### D、存货的盘存制度

存货的盘存制度除了在产品采用实地盘存制法外，其他存货采用永续盘存法。

### E、低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

#### 包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/一次交换交易实现的企业合并，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。

2/通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它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、税金及其它必要支出。

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，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

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和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、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，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；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。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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业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。

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调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (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，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。

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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期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。主要包括：

- A、已出租的土地使用权；
- B、持有并准备增值后转让的土地使用权；
- C、已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

## 14、固定资产

### A、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### B、各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50年	5	1.90-4.75
机器设备	5年	5	19
运输工具	5年	5	19
模具	5年	5	19
电子设备	5年	5	19
办公设备	5年	5	19
其他设备	5年	5	19

### C、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### D、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

### 15、在建工程

#### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

#### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程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，同时计提相应的在建工程减值准备。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

A、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在租赁期内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### A、销售商品收入

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

### B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于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，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

## 21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### A、递延所得税资产的确认

a、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。但是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不予确认：

1/该项交易不是企业合并；

2/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）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

1/暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

2/未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

a、商誉的初始确认；

b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

1/该项交易不是企业合并；

2/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）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

1/投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

2/暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### 一、融资租赁的认定标准

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断，租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

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。其中“大部分”，通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

### 二、融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日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。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。

### 三、融资租赁中实际利率法的应用

#### （一）未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时，应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况，对未确认融资费用采用不同的分摊率：

1. 以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

2. 以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

3. 以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

4. 以租赁资产公允价值作为入账价值的，应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

#### （二）未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时，应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。

### 四、经营租赁的认定标准

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移，租赁期届满后，承租人有退租或续租的选择权，而不存在优惠购买选择权。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期无会计政策、会计估计变更。

## 25、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%、4%
营业税	应税劳务收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、15%

### 2、税收优惠及批文

#### A、本公司税收优惠及批文

##### (一)增值税

1、本公司于 2003 年 3 月获得深圳市对外贸易经济合作局颁发的进出口企业资格证书，从 2005 年起直接出口销售增值税执行“免、抵、退”政策。

##### (二)企业所得税

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2011 年 10 月 31 日获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144200209），认定有效期为 3 年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司将自 2011 年（含 2011 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计算所得税。

#### B、本公司子公司深圳市证通金信科技有限公司的税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2011年10月31日获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144200219），认定有效期为3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司将自2011年（含2011年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。2012年3月5日深圳市南山国家税务局税收优惠备案确认，优惠期：2011年-2013年度。

#### C、本公司子公司深圳市证通普润电子有限公司的税收优惠及批文

2007年6月1日收到深圳市南山区国家税务局下发的深国税南减免（2007）0111号《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》，同意公司从获利年度起第1年至第2年的经营所得免征所得税，从第3年至第5年减半征收所得税，该公司尚未盈利。根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2009年度起计算。

#### D、本公司子公司深圳市证通数码科技有限公司税收优惠及批文

根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行。本公司控股子公司深圳市证通数码科技有限公司系深圳特区内的企业，原享受企业所得税15%税率，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

#### 四、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：元币种：人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市证通普润电子有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	500万	数字电视系统产品、计算机外围设备及其他电子产品的开发、生产、销售、技术咨询服务等。	4,727,471.37	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳市证通数码科技有限公司	控股子公司	深圳市	电子产品	400万	自助终端产品及特种打印产品的技术开发、销售、维护保养及相关技术服务。	2,246,993.75	-	51.00%	51.00%	是	-1,901,102.96	-	-
深圳市证通金信科技有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	10000万	转账电话机、数据移动等产品的生产、销售、售后维修服务，电子硬件、软件的销售及相关售后技术服务。	31,331,919.17	-	100%	100%	是	-	-	-
深圳市证通佳明光电有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	2000万	转电子产品的研发、生产、销售	20,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围无变更。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体：无。

本期不再纳入合并范围的主体：无。

5、本期未发生同一控制下企业合并。

6、本期未发生非同一控制下企业合并。

7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况

无

8、本期未发生反向购买。

9、本期未发生吸收合并。

## 五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

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：						
人民币			427,417.30	58,983.83		449,023.18
港币	1,412.60	0.8940	1,262.89	1,412.60	0.8940	1,262.89
银行存款：						
人民币			136,572,320.87	89,956,183.31		95,828,088.12
美元	123,103.8		779,895.57			-
其他货币资金：						
人民币			32,613,789.28	1,000,000.00		1,000,000.00
合计			170,394,685.91			97,278,374.19

(2) 其他货币资金是公司存放在银行的保证金 32,613,789.28 元，其中质押银行存款 710,000.00 元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,395,690.00	869,200.00
商业承兑汇票	74,423,940.00	122,972,000.00
合计	79,819,630.00	123,841,200.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本期公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 公司无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，应收票据余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,495,400.00	0.58	1,495,400.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	187,688,578.16	72.95	10,901,918.99	5.81
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	68,117,256.90	26.47	5,922,799.87	8.70
组合小计	255,805,835.06	99.42	16,824,718.86	6.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	257,301,235.06	100.00	18,320,118.86	7.12

类别	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,700,412.03	8.86	3,002,719.63	17.98
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	115,240,697.87	61.15	7,199,366.12	6.25
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	56,507,311.62	29.99	5,417,396.12	9.59
组合小计	171,748,009.49	91.14	12,616,762.24	7.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	188,448,421.52	100.00	15,619,481.87	8.29

应收账款种类的说明：

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款是指单笔金额为 100 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔金额为 100 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

③其他单项金额不重大的应收账款是指单笔金额为 100 万元以下、账龄不超过 3 年的应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市雄震自动设备有限公司	1,495,400.00	1,495,400.00	100.00%	虽胜诉执行难
合计	1,495,400.00	1,495,400.00	100.00%	

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	222,687,400.65	87.05%	11,252,159.72	128,946,229.23	75.08%	6,435,592.86
1 至 2 年	22,616,071.64	8.84%	2,026,027.78	33,538,413.02	19.53%	3,353,841.30
2 至 3 年	6,502,027.87	2.54%	1,300,405.57	7,467,227.08	4.35%	1,493,445.42
3 至 4 年	3,290,338.45	1.29%	1,645,169.23	521,202.89	0.30%	260,601.44
4 至 5 年	545,199.45	0.21%	436,159.56	1,008,280.27	0.59%	806,624.22
5 年以上	164,797.00	0.06%	164,797.00	266,657.00	0.16%	266,657.00
合计	255,805,835.06	100.00%	16,824,718.86	171,748,009.49	100.00%	12,616,762.24

(4) 本报告期实际核销的应收账款 602,220.00 元。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
农业银行广东省分行	非关联方	15,288,045.80	1 年以内	5.94%
浙江金大科技有限公司	非关联方	13,734,936.00	1 年以内	5.34%
中国-日立	非关联方	13,052,413.33	1 年以内	5.07%
黑龙江移动	非关联方	6,953,934.30	1 年以内	2.70%
中国银行总行	非关联方	6,467,620.50	1 年以内	2.51%
合计		55,496,949.93		21.57%

(7) 本报告期无应收关联方的应收账款。

(8) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(9) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,954,260.45	90.61%	22,148,648.34	92.62%
1 至 2 年	1,182,886.97	7.17%	1,469,977.01	6.15%
2 至 3 年	159,573.97	0.96%	295,055.52	1.23%
3 年以上	207,391.51	1.26%	-	-
合计	16,504,112.90	100.00	23,913,680.87	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北荣盛房地产开发有限公司	本公司供应商	1,471,777.00	1年内	预付购房款
太原富力城房地产开发有限公司	本公司供应商	1,356,956.00	1年内	预付购房款
万科(重庆)房地产有限公司	本公司供应商	1,231,992.00	1年内	预付购房款
深圳市拓欧电子有限公司	本公司供应商	928,942.20	1年内	预付材料款
新疆广汇信邦房地产开发有限公司	本公司供应商	901,468.00	1年内	预付购房款
合计		5,891,135.20		

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	706,324.51	6.25	706,324.51	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	3,139,385.33	27.76	601,416.37	19.96
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,087,514.24	62.67	1,330,036.32	18.77
组合小计	10,226,899.57	90.44	1,931,452.69	18.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	375,170.56	3.31	375,170.56	100.00
合计	11,308,394.64	100.00	3,012,947.76	26.64

类别	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,387,281.48	54.57	1,000,996.68	13.55
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,149,454.49	45.43	786,218.58	12.79
组合小计	13,536,735.97	100.00	1,787,215.26	13.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	13,536,735.97	100.00	1,787,215.26	13.20

其他应收款种类的说明：

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准是指单笔金额为 30 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准是指单笔金额为 30 万元以下的应收款项、账龄超过 3 年的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

③其他单项金额不重大的其他应收款标准是指单笔金额为 30 万元以下的应收款项、账龄不超过 3 年的应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

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	3,474,133.55	33.97%	274,579.00	8,462,171.07	62.51%	570,976.53
1 至 2 年	3,437,600.05	33.61%	142,045.35	2,379,954.69	17.58%	237,995.46
2 至 3 年	1,514,833.40	14.81%	302,966.68	1,230,206.14	9.09%	246,041.23
3 至 4 年	761,348.00	7.44%	380,674.00	1,464,404.07	10.82%	732,202.04

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	
4至5年	1,038,984.57	10.16%	831,187.66	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	10,226,899.57	100.00%	1,931,452.69	13,536,735.97	100.00%	1,787,215.26

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系及内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中国建设银行股份有限公司湖北省分行	客户	731,700.00	1-4 年	6.47%
中国航空技术进出口深圳公司	客户	558,458.33	1-3 年	4.94%
海南省农村信用联社合社	客户	350,000.00	1 年内	3.10%
聂大鹏	公司员工	308,147.00	1-2 年	2.72%
建行广东省分行	客户	300,000.00	1-4 年	2.65%
合计		2,248,305.33		19.88%

(5) 本报告期末无应收关联方款项。

(6) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(7) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

## 6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	79,413,412.79	1,162,837.10	78,250,575.69	52,271,714.12	1,067,422.95	51,204,291.17
在产品	23,144,139.09	-	23,144,139.09	15,410,784.31	-	15,410,784.31
库存商品	68,469,107.87	685,022.02	67,784,085.85	57,762,907.62	2,821,426.37	54,941,481.25
产成品	7,627,046.75	161,696.91	7,465,349.84	10,613,895.32	2,235,373.13	8,378,522.19
委托加工材料	18,126,513.40	-	18,126,513.40	13,739,752.70	-	13,739,752.70
发出商品	69,359,775.01	-	69,359,775.01	63,614,652.52	-	63,614,652.52
合计	266,139,994.91	2,009,556.03	264,130,438.88	213,413,706.59	6,124,222.45	207,289,484.14

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	1,067,422.95	95,414.15	-	-	1,162,837.10
库存商品	2,821,426.37	685,022.02	-	2,821,426.37	685,022.02
产成品	2,235,373.13	-	62,988.90	2,010,687.32	161,696.91
合计	6,124,222.45	780,436.17	62,988.90	4,832,113.69	2,009,556.03

(3) 本公司期末存货存在可变现净值低于账面成本的情况，已计提跌价准备。

(4) 期末存货余额中无利息资本化金额。

(5) 期末存货余额中无抵押质押情况。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
深圳市兵港科技有限公司	有限公司	深圳市	史建中	电子	1,000,000.00	15%	15%	924,664.42	2,938.70	921,725.72	-	-3,971.05
深圳市通新源物业管理有限公司	有限公司	深圳市	曾胜强	物业管理 房地产开发	20,000,000.00	29.41%	29.41%	19,616,026.24	40,531.83	19,575,494.41	-	-425,518.88

## 8、长期股权投资

### (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市兵港科技有限公司	权益法	150,000.00	138,854.52	-595.66	138,258.86	15.00%	15.00%	-	-	-	-
湖南中科恒源科技股份有限公司	成本法	19,825,000.00	19,825,000.00	-	19,825,000.00	4.96%	4.96%	-	-	-	-
深圳市通新源物业管理有限公司	成本法	5,882,000.00	916,600.00	4,965,400.00	5,882,000.00	29.41%	29.41%	-	-	-	-
合计	-		20,880,454.52	4,964,804.34	25,845,258.86						

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	226,616,369.30	27,214,080.00	270,198.00	253,560,251.30
房屋建筑物	190,397,496.50	2,571,667.21	-	192,969,163.71
机器设备	12,344,623.12	19,599,665.02	-	31,944,288.14
运输工具	5,746,681.47	739,518.00	266,800.00	6,219,399.47
模具	6,774,050.55	1,093,810.77	-	7,867,861.32
其他设备	11,353,517.66	3,209,419.00	3,398.00	14,559,538.66
二、累计折旧合计：	20,158,181.93	11,782,232.24	225,008.48	31,715,405.69
房屋建筑物	5,306,662.20	4,577,445.65	-	9,884,107.85
机器设备	5,302,252.37	2,932,200.48	-	8,234,452.85
运输工具	2,867,915.22	1,128,540.80	222,856.48	3,773,599.54
模具	2,679,060.28	1,504,941.01	-	4,184,001.29
其他设备	4,002,291.86	1,639,104.30	2,152.00	5,639,244.16
三、固定资产账面净值合计	206,458,187.37			221,844,845.61
房屋建筑物	185,090,834.30			183,085,055.86
机器设备	7,042,370.75			23,709,835.29
运输工具	2,878,766.25			2,445,799.93
模具	4,094,990.27			3,683,860.03
其他设备	7,351,225.80			8,920,294.50
四、减值准备合计	-			-
房屋建筑物	-			-
机器设备	-			-
运输工具	-			-
模具	-			-
其他设备	-			-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
五、固定资产账面价值合计	206,458,187.37			221,844,845.61
房屋建筑物	185,090,834.30			183,085,055.86
机器设备	7,042,370.75			23,709,835.29
运输工具	2,878,766.25			2,445,799.93
模具	4,094,990.27			3,683,860.03
其他设备	7,351,225.80			8,920,294.50

(2) 本期本公司无暂时闲置的固定资产的情况。

(3) 本期本公司无通过融资租赁租入的固定资产的情况。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 本期本公司无待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
证通电子光明产业园厂房、宿舍	办理中	
吉林长春房产	办理中	
贵阳房产	办理中	

## 10、在建工程

(1) 在建工程分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
证通电子产业园工程	-	-	-	14,475,042.57	-	14,475,042.57

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
全球营销网络建设项目	-	-	-	243,861.76	-	243,861.76
办公室装修工程	-	-	-	170,000.00	-	170,000.00
合计	-	-	-	14,888,904.33	-	14,888,904.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

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	资金来源	期末数
证通电子产业园工程	147,000,000.00	14,475,042.57	1,439,324.05	15,914,366.62	-	-	-	募集资金	-
全球营销网络建设项目	-	243,861.76	-	243,861.76	-	-	-	-	-
办公室装修工程	-	170,000.00	-	170,000.00	-	-	-	-	-
合计		14,888,904.33	1,439,324.05	16,328,228.38					

(3) 期末不存在在建工程账面价值低于可收回金额的情况。

## 11、无形资产

(1) 无形资产分类

单位：元 币种：人民币

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	37,861,356.13	2,179,202.00	-	40,040,558.13
土地使用权	37,613,250.00	2,179,202.00	-	39,792,452.00
软件	248,106.13	-	-	248,106.13
二、累计摊销合计	2,986,709.09	805,671.86	-	3,792,380.95
土地使用权	2,758,305.00	785,969.82	-	3,544,274.82
软件	228,404.09	19,702.04	-	248,106.13

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、无形资产账面净值合计	34,874,647.04			36,248,177.18
土地使用权	34,854,945.00			36,248,177.18
软件	19,702.04			-
四、减值准备合计	-			-
土地使用权	-			-
软件	-			-
五、无形资产账面价值合计	34,874,647.04			36,248,177.18
土地使用权	34,854,945.00			36,248,177.18
软件	19,702.04			-

本期摊销额为 805,671.86 元。

(1) 公司于 2007 年 4 月 25 日购得深圳市宝安区公明街道松白路高科技园区工业用地土地使用权，取得深房地字第 5000279812 号房地产证，使用年限从 2007 年 4 月 25 日至 2057 年 4 月 24 止。2011 年补土地出让金 2,179,202.00 元，该项无形资产支付的地价款及税费共计 39,792,452.00 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司的各项无形资产未发现存在减值的迹象。

## 12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	-	238,803.42	6,633.43	-	232,169.99	-

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	3,385,604.25	3,503,417.38
可抵扣亏损	-	-
小 计	3,385,604.25	3,503,417.38

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小 计	-	-

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
一、坏账准备	21,333,066.62
二、存货跌价准备	2,009,556.03
合计	23,342,622.65

#### 14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

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	17,406,697.13	4,529,254.49	665.00	602,220.00	21,333,066.62
二、存货跌价准备	6,124,222.45	780,436.17	62,988.90	4,832,113.69	2,009,556.03
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-

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	
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	23,530,919.58	5,309,690.66	63,653.90	5,434,333.69	23,342,622.65

资产减值明细情况的说明：详见附注五、3；附注五、5、附注五、6。

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	100,000,000.00
保证借款	278,000,000.00	96,000,000.00
信用借款	32,000,000.00	-
合计	310,000,000.00	196,000,000.00

上述借款余额均未逾期，有关借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

贷款银行	借款期限		期末余额		借款条件	借款用途
	借款日	还款日	利率	本金		
招商银行深南中路支行	2011-10-26	2012-10-26	7.22%	10,000,000.00	保证	流动资金贷款
	2011-10-31	2012-10-31	7.22%	20,000,000.00	保证	流动资金贷款
	2011-11-4	2012-11-4	7.22%	9,000,000.00	保证	流动资金贷款
	2011-11-4	2012-11-4	7.22%	6,000,000.00	保证	流动资金贷款
	2011-11-29	2012-11-29	7.22%	20,000,000.00	保证	流动资金贷款

贷款银行	借款期限		期末余额		借款条件	借款用途
	借款日	还款日	利率	本金		
深圳平安银行龙华支行	2011-5-27	2012-5-26	7.87%	28,000,000.00	保证	流动资金周转
	2011-9-27	2012-9-26	7.54%	10,000,000.00	保证	补充流动资金
	2011-10-10	2012-10-10	7.54%	10,000,000.00	保证	补充流动资金
	2011-10-10	2012-10-10	7.54%	10,000,000.00	保证	补充流动资金
	2011-10-11	2012-10-11	7.54%	20,000,000.00	保证	补充流动资金
上海浦发深圳福强支行	2011-3-11	2012-3-11	7.22%	40,000,000.00	保证	采购原料、支付货款
	2011-6-1	2012-6-1	7.22%	20,000,000.00	保证	流动资金周转
兴业银行深圳新安支行	2011-9-16	2012-9-16	9.18%	10,000,000.00	保证	流动资金周转
	2011-9-26	2012-9-16	9.18%	10,000,000.00	保证	流动资金周转
上海银行深圳分行监管户	2011-5-10	2012-5-4	6.89%	20,000,000.00	保证	原材料采购
珠海华润银行深圳分行	2011-11-1	2012-11-1	7.87%	35,000,000.00	保证	支付货款
中信银行罗湖口岸支行	2011-10-27	2012-4-23	8.80%	32,000,000.00	信用	
	合计			310,000,000.00		

## 16、应付票据

### (1) 应付票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,504,900.00	2,309,500.00
商业承兑汇票	11,445,411.58	-
合计	12,950,311.58	2,309,500.00

下一会计期间将到期的金额 12,950,311.58 元。

(2) 应付票据期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 17、应付账款

### (1) 按账龄分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年之内	132,463,192.53	127,215,294.45
1-2年	7,160,206.44	6,694,650.05
2-3年	2,516,173.31	4,792,606.07
3年以上	316,356.89	1,772,058.44
合计	142,455,929.17	140,474,609.01

(2) 本报告期应付账款中无欠持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 截止2011年12月31日，应付账款余额前五名列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例	欠款时间	欠款内容
东方日升新能源股份有限公司	37,019,319.55	25.99%	1年以内	材料款
保定天威英利新能源有限公司	6,812,184.08	4.78%	1年以内	材料款
深圳市兴创实业有限公司	6,501,196.20	4.56%	1年以内	材料款
江苏迪生照明器材有限公司	4,537,630.97	3.19%	1-2年	材料款
深圳市威亚工贸有限公司	3,717,275.85	2.61%	1年以内	材料款
合计	58,587,606.65	41.13%		

## 18、预收款项

(1) 按账龄分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年之内	35,576,995.66	64,167,637.66
1-2年	7,822,882.10	2,294,816.54
2-3年	783,946.91	3,800.00
3年以上	9,280.63	11,480.01
合计	44,193,105.30	66,477,734.21

(2) 预收款项期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，预收款项余额前五名列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例	欠款时间	欠款内容
农业银行湖南分行	11,012,164.60	24.92%	1 年以内	贷款
广东邮政	3,187,500.00	7.21%	1-2 年	贷款
农业银行深圳分行	1,431,645.56	3.24%	1-2 年	贷款
建设银行天津分行	1,208,924.00	2.74%	1-2 年	贷款
长沙宏达科技发展有限公司	1,106,000.00	2.50%	1 年以内	贷款
合计	17,946,234.16	40.61%		

## 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	11,829,666.57	65,578,298.87	63,456,091.81	13,951,873.63
二、职工福利费	-	693,058.40	693,058.40	-
三、社会保险费	-	4,683,847.25	4,683,847.25	-
四、住房公积金	-	141,682.69	135,642.09	6,040.60
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费和职工教育经费	679,979.96	20,400.00	20,400.00	679,979.96
合计	12,509,646.53	71,117,287.21	68,989,039.55	14,637,894.19

本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,177,554.48	4,298,929.86
营业税	45,605.77	77,430.55

项目	期末数	期初数
企业所得税	1,706,393.23	5,492,546.38
个人所得税	400,731.56	997,011.38
城市维护建设税	728,686.34	1,526,947.90
教育费附加	521,454.05	651,235.70
车船使用税	420.00	420.00
印花税	669,723.83	118,920.38
堤围防护费	13,348.25	29,662.65
合计	-1,091,191.45	13,193,104.80

## 21、其他应付款

### (1) 按账龄分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年之内	6,595,226.22	28,173,195.41
1-2年	6,421,238.61	450,099.43
2-3年	312,617.35	25,275.00
3年以上	-	382,604.42
合计	13,329,082.18	29,031,174.26

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 截止2011年12月31日，其他应付款大额项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例	欠款时间	欠款内容
深圳市旭生骏鹏建筑工程有限公司	4,386,837.31	32.91%	1-2年	工程款
深圳市拓欧电子有限公司	927,706.00	6.96%	1-2年	押金
深圳中建建筑设计院有限公司	592,306.40	4.44%	1年以内	往来款

单位名称	所欠金额	比例	欠款时间	欠款内容
深圳市特艺达装饰设计工程有限公司	235,446.00	1.77%	1-2 年	往来款
深圳市华根工程有限公司	217,049.50	1.63%	1-2 年	押金
合计	6,359,345.21	47.71%		

## 22、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
深圳市产业技术进步资金	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
金融支付信息安全产品技术改造产业化（中央预算内投资）	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	-

专项应付款说明：

2010 年 11 月深圳市发展和改革委员会、深圳市科技贸易和信息化委员会深发改[2010]2246 号文转发国家发改委、工业和信息化部下达电子信息产业振兴和技术改造项目 2010 年第一批中央预算内投资计划 400 万元，2011 年收到 300 万元用于设备购置，项目尚未验收。

## 23、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
证通金融支付信息安全产品产业化项目政府补助款	1,107,692.30	2,323,076.92
深圳市企业技术中心资助（2009）	1,200,000.00	-
合计	2,307,692.30	2,323,076.92

说明：（1）根据国家发展和改革委员会发改办高技[2006]1780 号文件和深圳市发展和改革局深发改[2007]190 号文件“证通金融支付信息安全产品产业化项目”2007 年度收到购买资产补助 3,000,000.00 元，2008 年根据购买资产折旧年限转入营业外收入 400,000.00 元。2009 年、2010 年、2011 年根据购买资产折旧年限每年转入营业外收入 600,000.00 元。2011 年 12 月 31 日余额 800,000.00 元。

公司 2009 年度收到该项目尾款 2,000,000.00 元。2009 年根据购买资产折旧年限转入营业外收入 461,538.46 元，2010 年、2011 年根据购买资产折旧年限每年转入营业外收入 615,384.62 元，2011 年 12 月 31 日余额 307,692.30 元。

(2) 公司深圳市企业技术中心资助(2009) 300 万元已通过考核，按年限结转，余额在剩余 2 年内分摊结转补贴收入。

## 24、股本

### (1) 股本分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	45,427,400.00	-	-	27,184,485.00	-1,474,386.00	25,710,099.00	70,987,574.00
有限售条件股份合计	45,427,400.00	-	-	27,184,485.00	-1,474,386.00	25,710,099.00	70,987,574.00
二、无限售条件股份							
1、人民币普通股	85,717,600.00	-	-	51,502,515.00	1,474,386.00	52,976,901.00	138,844,426.00
无限售条件股份合计	85,717,600.00	-	-	51,502,515.00	1,474,386.00	52,976,901.00	138,844,426.00
三、股份总数	131,145,000.00	-	-	78,687,000.00	-	78,687,000.00	209,832,000.00

股本验证详见附注一公司基本情况(二)公司沿革。

## 25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	167,725,198.78	-	78,687,000.00	89,038,198.78
其他资本公积	-	-	-	-
合计	167,725,198.78	-	78,687,000.00	89,038,198.78

资本公积本期变化详见附注一公司基本情况(二)公司沿革。

## 26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,060,074.36	1,244,301.14	-	12,304,375.50

## 27、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	143,779,002.80	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	143,779,002.80	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,508,108.19	-
减：提取法定盈余公积	1,244,301.14	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	214,042,809.85	-

## 28、营业收入/营业成本

### （1）营业收入/营业成本分类

单位：元 币种：人民币

分类	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
主营业务收入	677,194,445.89	443,437,127.73	523,822,485.98	328,607,482.11
其他业务收入	286,247.16	279,236.02	776,495.74	776,495.74
合计	677,480,693.05	443,716,363.75	524,598,981.72	329,383,977.85

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融电子	547,084,858.35	344,025,777.82	374,627,100.21	195,418,499.04
照明电子	97,489,542.91	85,982,335.65	147,760,616.42	131,834,285.54
其他	32,620,044.63	13,429,014.26	1,434,769.35	1,354,697.53
合计	677,194,445.89	443,437,127.73	523,822,485.98	328,607,482.11

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
加密键盘	72,996,605.86	28,549,182.79	59,705,768.27	19,292,105.67
电话 E-POS	260,704,556.19	159,457,106.33	215,196,354.31	119,881,883.82
自助服务终端	190,070,616.32	135,963,059.86	84,456,254.89	56,081,064.21
银行柜台端末设备	23,313,079.98	20,056,428.84	16,185,767.24	9,364,461.84
LED 及相关贸易	97,489,542.91	85,982,335.65	134,156,423.22	118,230,092.34
其他	32,620,044.63	13,429,014.26	14,121,918.05	5,757,874.23
合计	677,194,445.89	443,437,127.73	523,822,485.98	328,607,482.11

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	602,377,786.87	412,343,886.53	466,574,651.27	307,090,857.99
国外销售	74,816,659.02	31,093,241.20	57,247,834.71	21,516,624.12
合计	677,194,445.89	443,437,127.73	523,822,485.98	328,607,482.11

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国农业银行	175,607,068.64	25.92%
中国建设银行股份有限公司	90,250,185.78	13.32%
中科恒源科技股份有限公司	73,582,126.27	10.86%
浙江金大科技有限公司	52,882,425.00	7.81%
香港日立	29,273,335.43	4.32%
合计	421,595,141.12	62.23%

29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	474,572.45	373,593.88	详见附注三
城建税	1,955,521.13	1,617,256.32	详见附注三
教育费附加	1,381,223.40	943,706.51	详见附注三
其他	26,806.63	18,283.89	详见附注三
合计	3,838,123.61	2,952,840.60	

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,275,810.33	10,680,259.03
减：利息收入	657,417.33	507,094.53
汇兑损失	248,772.95	440,964.62
减：汇兑收益	-	-
其他	2,212,540.31	988,316.94
合计	22,079,706.26	11,602,446.06

### 31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,528,589.49	144,687.74
二、存货跌价损失	717,447.27	6,124,222.45
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	5,246,036.76	6,268,910.19

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	87,230.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-595.66	-11,145.48
合计	86,634.34	-11,145.48

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南中科恒源科技股份有限公司	87,230.00	-	-

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市兵港科技有限公司	-595.66	-11,145.48	公司业务基本停止, 亏损减少

### 33、营业外收入

(1) 营业外收入分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-	303,832.76
其中: 固定资产处置利得	-	303,832.76
无形资产处置利得	-	-
政府补助	6,009,541.19	2,346,072.62
其他	1,017,073.56	600,611.57
合计	7,026,614.75	3,250,516.95

(2) 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	说明
深圳市企业技术中心资助	1,800,000.00	深圳市市级研究开发中心(技术中心类)管理办法
深圳南山区人民政府质量奖	500,000.00	南山区人民政府质量奖评定管理办法
2010年深圳市科技研发资金国家和省科研项目配套计划资助	150,000.00	粤财教【2009】177号
2009年广东省科学技术奖	20,000.00	粤府[2010]40号
2010年度南山区科技研发分项资金-国家省市重大计划立项项目配套资助	15,000.00	粤财教【2009】177号
证通金融支付信息安全产品产业化项目资金	1,215,384.62	深圳市发展和改革局深发改(2007)190号及发改办高技[2006]1780号
证通金信软件退税	2,309,156.57	《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)
合计	6,009,541.19	

### 34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	27,449.52	-
其中：固定资产处置损失	27,449.52	-
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	310,000.00	330,000.00
罚款支出	254.22	336.84
非常损失	-	-
其他	798,411.79	282,720.77
合计	1,136,115.53	613,057.61

### 35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

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	12,453,909.42	12,579,857.90
递延所得税调整	117,813.13	-950,132.70
合计	12,571,722.55	11,629,725.20

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	71,508,108.19	54,880,734.50
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,006,924.34	2,189,938.55
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	66,501,183.85	52,690,795.95
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
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。	$P1=P0+V$	71,508,108.19	54,880,734.50
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
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	$P1'=P0'+V'$	66,501,183.85	52,690,795.95
期初股份总数	S0	131,145,000.00	131,145,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	78,687,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times \frac{Mi}{M0}-Sj \times \frac{Mj}{M0}-Sk$	209,832,000.00	131,145,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
加：* 其他	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	209,832,000.00	131,145,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.34	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.32	0.25
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.34	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.32	0.25

### 37、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	6,625,000.00

项目	金额
其他营业外收入	27,500.67
利息收入	657,417.33
收其他往来款	2,896,195.47
合计	10,206,113.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合计	86,006,590.31
其中：交通差旅费	15,857,182.95
维护费	14,183,499.92
付其他往来款	13,542,822.04
研发费	8,939,205.50
办公费用	7,842,435.36
运输费	5,589,870.90
招待费用	3,427,197.82
广告促销宣传费	2,547,397.38
租赁费	1,821,336.74
审计评估咨询费	1,680,005.78
财务费用支出	811,652.72

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	71,320,260.43	51,681,920.47

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	5,246,036.76	6,268,910.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,654,172.24	5,488,491.17
无形资产摊销	805,671.86	846,869.82
长期待摊费用摊销	6,633.43	108,083.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	27,449.52	-303,832.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	20,275,810.33	10,680,259.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,634.34	11,145.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	117,813.13	-950,132.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,547,714.69	-85,622,171.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,193,334.24	-112,528,964.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,162,089.35	97,350,110.31
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	32,464,075.08	-26,969,310.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	169,684,685.91	96,278,374.19
减：现金的期初余额	96,278,374.19	186,996,098.35
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	73,406,311.72	-90,717,724.16

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

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

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	428,680.19	450,286.07

项目	期末数	期初数
可随时用于支付的银行存款	137,352,216.44	95,828,088.12
可随时用于支付的其他货币资金	31,903,789.28	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	169,684,685.91	96,278,374.19

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人情况

单位：元 币种：人民币

实际控制人名称	关联关系	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
曾胜强、许忠桂夫妇	本公司股东	42.12%	42.12%

### 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市证通普润电子有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品的开发、生产、销售	5,000,000.00	100%	100%	75254312-0
深圳市证通数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品的开发、维护保养、销售	4,000,000.00	51%	51%	73625066-x
深圳市证通金信科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品的研发、生产、销售	100,000,000.00	100%	100%	75253457-4
深圳市证通佳明光电有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳市	许忠慈	电子产品的研发、生产、销售	20,000,000.00	100%	100%	55212602-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
深圳市兵港科技有限公司	有限公司	深圳市	史建中	电子行业	100 万元	15%	15%	924,664.42	2,938.70	921,725.72	-	-3,971.05	参股	78924437-8
深圳市通新源物业管理有限公司	有限公司	深圳市	曾胜强	物业管理、房地产开发	2000 万元	29.41%	29.41%	19,616,026.24	40,531.83	19,575,494.41	-	-425,518.88	参股	55715812-0

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
曾胜辉	持股 5% 以上股东、副总经理
林楚彬	董事、副总经理
许忠慈	董事、副总经理、董秘
曾石泉	独立董事
钟廉	独立董事
刘小清	独立董事
张伟松	副总经理
李国政	副总经理
方进	副总经理
黎晓池	财务总监
周青伟	监事
程燕娟	监事
郭友文	监事
蔡友良	原独立董事
深圳市凯立德科技股份有限公司	原独立董事蔡友良为该公司控股股东
深圳市凯立德欣软件技术有限公司	深圳市凯立德科技股份有限公司全资子公司
深圳市依格欣计算机技术有限公司	原独立董事蔡友良为该公司控股股东
深圳市依格欣塑胶有限公司	公司大股东为原独立董事的弟弟

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市凯立德欣软件技术有限公司	采购	本公司采购导航软件	参照市场同类交易价格，协商确定	104,500.00	100%	320,150.00	100%

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市依格欣计算机技术有限公司	采购	本公司采购电脑、服务器	参照市场同类交易价格，协商确定	130,498.97	100%	1,119,208.68	100%
深圳市依格欣塑胶有限公司	采购	本公司采购塑胶壳料	参照市场同类交易价格，协商确定	5,462,441.50	52.57%	1,755,920.00	13.96%

(2) 公司本期无关联托管的情况。

(3) 公司本期无关联承包的情况。

(4) 公司本期关联租赁的情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
深圳市证通电子股份有限公司	深圳市威迈斯电源有限公司	光明新区公司产业园 6 楼 A、B 区部分		2011 年 7 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	391,082.60	参照市场同类交易价格，协商确定	391,082.60

(5) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	15,000,000	2010.03.03	2011.03.03	是
	本公司	10,000,000	2010.06.30	2011.06.30	是
	本公司	15,000,000	2010.12.10	2011.06.10	是
	本公司	10,000,000	2010.12.17	2011.06.17	是
	本公司	40,000,000	2010.03.17	2011.03.17	是
	本公司	15,000,000	2011.03.04	2011.11.03	是
	本公司	10,000,000	2011.03.23	2011.10.23	是
	本公司	25,000,000	2011.05.31	2011.07.01	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	10,000,000	2011.10.26	2012.10.26	否
	本公司	20,000,000	2011.10.31	2012.10.31	否
	本公司	15,000,000	2011.11.04	2012.11.04	否
	本公司	20,000,000	2011.11.29	2012.11.29	否
曾胜强、许忠桂	本公司	20,000,000	2010.07.30	2011.07.30	是
	本公司	10,000,000	2010.09.15	2011.09.15	是
	本公司	28,000,000	2010.11.18	2011.05.18	是
	本公司	20,000,000	2010.12.03	2011.06.03	是
	本公司	28,000,000	2010.12.14	2011.03.14	是
	本公司	28,000,000	2011.05.27	2012.05.26	否
	本公司	20,000,000	2011.01.14	2011.07.13	是
	本公司	20,000,000	2011.02.09	2011.08.09	是
	本公司	10,000,000	2011.09.27	2012.09.26	否
	本公司	20,000,000	2011.10.10	2012.10.10	否
	本公司	20,000,000	2011.10.11	2012.10.11	否
	本公司	10,000,000	2011.09.16	2012.09.16	否
	本公司	10,000,000	2011.09.26	2012.09.16	否
	本公司	40,000,000	2011.03.11	2012.03.11	否
	本公司	20,000,000	2011.06.01	2012.06.01	否
	本公司	20,000,000	2011.05.10	2012.05.04	否
	本公司	35,000,000	2011.11.01	2012.11.01	否
	本公司	10,000,000	2011.04.29	2011.10.29	是
	合计		574,000,000.00		

(6) 本公司本期无关联方资金拆借的情况。

(7) 本公司本期无关联方资产转让、债务重组的情况。

## (8) 承诺事项

2011年4月证通电子及全资子公司深圳市证通金信科技有限公司承诺积极采取措施追回2008年1月至2010年5月全资子公司深圳市证通金信科技有限公司违规通过购买材料方式累计支付原证通电子董事、证通金信原总经理卞海波未经批准承包奖4,853,350.00元，同时证通电子主要股东曾胜强董事长承诺为避免损失影响及保障公司资金安全如一年内不能追回由其个人代付。

2011年10月，证通电子主要股东曾胜强董事长代卞海波偿付4,853,350.00元，承诺事项已落实。

## 6、关联方应收应付款项

无

## 八、公司不存在需要披露的股份支付情况。

## 九、或有事项

截止2011年12月31日本公司招投标出具投标及履约保函，投标及履约保函金额为673,631.10元，存入保证金金额710,000.00元，列示如下：

单位：元 币种：人民币

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行	备注
中国银行股份有限公司	673,631.10	710,000.00	2015.6.15	上海浦东发展银行深圳分行	
合计	673,631.10	710,000.00			

## 十、承诺事项

无

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

2012年3月9日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了2011年利润分配预案：按母公司净利

润的 10%提取法定盈余公积金，以 2011 年末的总股本 209,832,000.00 股为基数，利润分配预案为每 10 股派 1 元（含税），上述分配预案须经股东大会审议通过。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十二、其他重要事项

2008 年 5 月 20 日以来，公司与深圳市雄震自动设备有限公司签订了《货物买卖合同书》多份及金属键盘、刷卡器采购《合同》多份，委托公司生产“自助终端、金属键盘、刷卡器”等设备及部件。协议签定后，公司即按照协议履行了全部供货义务，但截止至 2009 年 12 月 15 日止，深圳市雄震自动设备有限公司仍欠公司货款总计 1,502,900.00 元。公司向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼，以追究深圳市雄震自动设备有限公司的清偿责任。2010 年 3 月 15 日广东省深圳市南山区人民法院（2010）深南法民二初字第 33 号一审已经判决结果如下：

1) 深圳市雄震自动设备有限公司于判决生效之日起的十日内向深圳市证通电子股份有限公司支付货款 1,502,900 元；

2) 深圳市雄震自动设备有限公司于判决生效之日起的十日内支付 20080515-001 号、20080605-001 号合同项下违约金 220,185.00 元；以及支付 ZT20081021-002 号、ZT20081027-002 号合同项下违约金 (ZT20081021-002 号、ZT20081027-002 号合同项下违约金以 305000 元为基数自 2008 年 12 月 15 日起按中国人民银行同期同档次贷款利率计算至本判决确定的付款之日止)。

## 十三、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 币种：人民币

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,495,400.00	0.62	1,495,400.00	100.00

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	178,555,963.60	74.28	9,307,398.10	5.21
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	60,335,579.89	25.10	4,968,488.12	8.23
组合小计	238,891,543.49	99.38	14,275,886.22	5.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	240,386,943.49	100.00	15,771,286.22	6.56

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,700,412.03	9.65	3,002,719.63	17.98
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	105,466,495.73	60.92	5,978,978.69	5.67
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	50,943,065.39	29.43	4,846,066.73	9.51
组合小计	156,409,561.12	90.35	10,825,045.42	6.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	173,109,973.15	100.00	13,827,765.05	7.99

#### 应收账款种类的说明:

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款，指单笔金额为 100 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指单笔金额为 100 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

③其他单项金额不重大的应收账款，指单笔金额为 100 万元以下、账龄不超过 3 年的应收款项，公司按账龄计提坏账准备

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市雄震自动设备有限公司	1,495,400.00	1,495,400.00	100.00%	涉及诉讼
合计	1,495,400.00	1,495,400.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	210,338,554.08	88.05	10,276,217.98	125,472,125.86	80.22	6,155,611.29
1至2年	21,863,325.64	9.15	1,950,753.18	24,927,075.52	15.94	2,492,707.55
2至3年	5,139,583.87	2.15	1,027,916.77	4,214,219.58	2.69	842,843.92
3至4年	840,083.45	0.35	420,041.73	521,202.89	0.33	260,601.45
4至5年	545,199.45	0.23	436,159.56	1,008,280.27	0.65	806,624.21
5年以上	164,797.00	0.07	164,797.00	266,657.00	0.17	266,657.00
合计	238,891,543.49	100	14,275,886.22	156,409,561.12	100.00	10,825,045.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

(2) 本报告期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
农业银行广东省分行	非关联方	15,288,045.80	1年以内	6.36%
浙江金大科技有限公司	非关联方	13,734,936.00	1年以内	5.71%
中国-日立	非关联方	13,052,413.33	1年以内	5.43%
黑龙江移动	非关联方	6,953,934.30	1年以内	2.89%
中国银行总行	非关联方	6,467,620.50	1年以内	2.69%
合计		55,496,949.93		23.09%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市证通普润电子有限公司	全资子公司	6,624,098.25	2.76
合计		6,624,098.25	2.76

(7) 本报告期无终止确认的应收账款情况。

(8) 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的应收账款。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	706,324.51	3.39	706,324.51	100.00

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	13,155,971.50	63.13	570,916.37	4.34
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,601,174.54	31.68	1,299,794.32	19.69
组合小计	19,757,146.04	94.81	1,870,710.69	9.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	375,170.56	1.80	375,170.56	100.00
合计	20,838,641.11	100.00	2,952,205.76	14.17

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,931,869.21	55.42	758,329.18	10.94
②单项金额不重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,575,436.27	44.58	781,585.71	14.02
组合小计	12,507,305.48	100.00	1,539,914.89	12.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	12,507,305.48	100.00	1,539,914.89	12.31

其他应收款种类的说明：

①本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款，指单笔金额为 30 万元以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指单笔金额为 30 万元以下、账龄超过 3 年的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

③其他单项金额不重大的其他应收款，指单笔金额为 30 万元以下、账龄不超过 3 年的应收款项，公司按账龄计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
长沙分公司清算款	706,324.51	706,324.51	100%	已清理

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

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	13,100,120.35	66.31	224,549.03	7,434,740.58	59.44	324,076.15
1至2年	3,371,859.72	17.07	137,333.32	2,379,954.69	19.03	237,995.47
2至3年	1,484,833.40	7.52	296,966.68	1,228,206.14	9.82	245,641.23
3至4年	761,348.00	3.85	380,674.00	1,464,404.07	11.71	732,202.04
4至5年	1,038,984.57	5.25	831,187.66	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	19,757,146.04	100.00	1,870,710.69	12,507,305.48	100.00	1,539,914.89

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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
原武汉、上海分公司	375,170.56	375,170.56	100%	已清理

(2) 本期无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

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

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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
中国建设银行股份有限公司湖北省分行	客户	731,700.00	1-4 年	3.51%
中国航空技术进出口深圳公司	客户	558,458.33	1-3 年	2.68%
海南省农村信用联社	客户	350,000.00	1 年内	1.68%
聂大鹏	公司员工	308,147.00	1-2 年	1.48%
建行广东省分行	客户	300,000.00	1-4 年	1.44%
合计		2,248,305.33		10.79%

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳市证通普润有限公司	本公司之子公司	3,632,836.83	17.43%
证通佳明光电公司	本公司之子公司	671,557.27	3.22%
证通数码公司	本公司之子公司	4,273,248.10	20.51%
合计		8,577,642.20	41.16%

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款情况。

(8) 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款。

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
深圳市证通金信科技有限公司	成本法	31,331,919.17	31,331,919.17	-	31,331,919.17	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市证通佳明光电有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%	-	-	-	-
湖南中科恒源科技股份有限公司	成本法	19,825,000.00	19,825,000.00		19,825,000.00	4.96%	4.96%	-	-	-	87,230.00
深圳市证通普润电子有限公司	成本法	4,727,471.37	4,727,471.37		4,727,471.37	100.00%	100.00%	-	-	-	-
深圳市证通数码科技有限公司	成本法	2,246,993.75	2,246,993.75		2,246,993.75	51.00%	51.00%	-	-	-	-
深圳市通新源物业管理有限公司	成本法	5,882,000.00	916,600.00	4,965,400.00	5,882,000.00	29.41%	29.41%	-	-	-	-
深圳市兵港科技有限公司	权益法	150,000.00	138,854.52	-595.66	138,258.86	15.00%	15.00%	-	-	-	-
合计			79,186,838.81	4,964,804.34	84,151,643.15						87,230.00

长期股权投资的说明：

无

#### 4、营业收入/营业成本

##### (1) 营业收入/营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	603,385,324.45	512,909,665.94
其他业务收入	-	-
营业成本	475,904,255.37	410,380,842.83

##### (2) 主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

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
加密键盘	72,996,605.86	28,549,182.79	59,705,768.27	19,292,105.67
电话 E-POS	194,722,900.23	191,258,743.49	209,891,788.83	198,836,431.68
自助服务终端	190,070,616.32	135,963,059.86	84,456,254.89	58,592,305.50
银行柜台端末设备	23,313,079.98	20,056,428.84	11,141,509.09	6,119,248.03
LED 及相关贸易	92,932,015.47	89,279,523.65	133,101,006.85	121,232,298.74
其他	29,350,106.59	10,797,316.74	14,613,338.01	6,308,453.21
合计	603,385,324.45	475,904,255.37	512,909,665.94	410,380,842.83

##### (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	528,568,665.43	444,811,014.17	455,661,831.23	388,864,218.71
国外销售	74,816,659.02	31,093,241.20	57,247,834.71	21,516,624.12
合计	603,385,324.45	475,904,255.37	512,909,665.94	410,380,842.83

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
中国农业银行	175,607,068.64	29.10%
中国建设银行股份有限公司	90,250,185.78	14.96%
中科恒源科技股份有限公司	73,582,126.27	12.19%
浙江金大科技有限公司	52,882,425.00	8.76%
香港日立	29,273,335.43	4.85%
合计	421,595,141.12	69.87%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	87,230.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-595.66	-11,145.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	86,634.34	-11,145.48

(2) 本报告期按成本法核算的长期股权投资收益 87,230.00 元。

(3) 本报告期按权益法核算的长期股权投资收益。

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市兵港科技有限公司	-595.66	-11,145.48	公司业务基本停止

## 6、现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,443,011.37	14,597,330.23
加：资产减值准备	4,562,413.16	3,425,515.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,778,522.67	4,991,253.81
无形资产摊销	805,671.86	846,869.82
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	27,203.52	-303,832.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	16,987,199.04	8,854,209.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,634.34	11,145.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-171,715.02	-513,827.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,986,578.00	-81,461,580.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,832,312.91	-123,043,358.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,385,137.03	132,861,520.86
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	12,911,918.38	-39,734,755.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	145,284,882.08	90,016,430.03
减：现金的期初余额	90,016,430.03	151,313,389.73
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	55,268,452.05	-61,296,959.70

7、公司无反向购买下以评估值入账的资产、负债。

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,449.52	固定资产处置净损失
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）	6,009,541.19	-
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	-	-

项目	金额	说明
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	-91,592.45	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-883,574.88	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	5,006,924.34	-

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.61%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.66%	0.32	0.32

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数与期初数 变动金额	期末数与期初数 变动比例	说明
货币资金	73,116,311.72	75.16%	主要系借款增加所致

项目	期末数与期初数 变动金额	期末数与期初数 变动比例	说明
应收票据	-44,021,570.00	-35.55%	主要系货款票据结算减少所致
应收账款	66,152,176.55	38.28%	主要系销售增长所致
预付款项	-7,409,567.97	-30.98%	主要系工程完工结算所致
在建工程	-14,888,904.33	-100.00%	工程完工结转固定资产所致
短期借款	114,000,000.00	58.16%	流动借款融资增加所致
应付票据	10,640,811.58	460.74%	银行承兑汇票结算增加所致
预收款项	-22,284,628.91	-33.52%	货款结算增加所致
应交税费	-14,284,296.25	-108.27%	产能扩大进项税额增加所致
应付利息	390,438.49	100.00%	主要系借款融资增加所致
其他应付款	-15,702,092.08	-54.09%	主要系往来款项支付增加所致
股本	78,687,000.00	60.00%	资本公积转增所致
资本公积	-78,687,000.00	-46.91%	转增股本所致
未分配利润	70,263,807.05	48.87%	经营利润增加所致
营业成本	114,332,385.90	34.71%	销售增加近 30%，相应成本增加
财务费用	10,477,260.20	90.30%	借款融资增加所致
投资收益	97,779.82	-100.00%	参股公司分回股利所致
营业外收入	3,776,097.80	116.17%	主要系 2011 年始软件退税所致

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_