

证券简称：证通电子

证券代码：002197

公告编号：2012-035



深圳市证通电子股份有限公司

2012 年半年度报告

二〇一二年八月二十九日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、董事会报告	13
七、重要事项	19
八、财务会计报告	29
九、备查文件目录	109

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人曾胜强、主管会计工作负责人黎晓池及会计机构负责人(会计主管人员) 易海军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002197	B 股代码	
A 股简称	证通电子	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市证通电子股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	证通电子		
公司的法定英文名称	SZZT Electronics CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SZZT		
公司法定代表人	曾胜强		
注册地址	深圳市南山区南油天安工业村 8 座 3A 单元		
注册地址的邮政编码	518054		
办公地址	深圳市光明新区松白路甲子塘证通电子产业园		
办公地址的邮政编码	518132		
公司国际互联网网址	http://www.szzt.com.cn		
电子信箱	IR@szzt.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许忠慈	曹钧钧
联系地址	深圳市光明新区松白路甲子塘证通电子产业园 9 楼	深圳市光明新区松白路甲子塘证通电子产业园 9 楼
电话	0755-26490118	0755-26490118
传真	0755-26490099	0755-26490099
电子信箱	zcxu@szzt.com.cn	caojun@szzt.com.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	251,626,825.45	297,283,598.55	-15.36%
营业利润 (元)	24,490,231.72	37,534,532.76	-34.75%
利润总额 (元)	31,631,733.88	37,307,502.13	-15.21%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	28,036,867.06	30,897,424.18	-9.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	21,982,391.30	31,090,421.04	-29.3%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-92,818,438.54	-11,806,523.81	-686.16%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,017,546,865.04	1,065,681,486.66	-4.52%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	553,254,251.19	525,217,384.13	5.34%
股本 (股)	209,832,000.00	209,832,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.147	-11.56%
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.147	-11.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1	0.148	-32.43%
全面摊薄净资产收益率 (%)	5.07%	5.88%	-0.81%
加权平均净资产收益率 (%)	5.2%	6.59%	-1.39%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.97%	5.92%	-1.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.08%	6.63%	-2.55%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.44	-0.06	-633.33%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.64	2.5	5.6%
资产负债率 (%)	45.63%	50.72%	-10.03%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	18,589.50	
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）	5,873,479.56	
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	1,230,843.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,068,436.90	
合计	6,054,475.76	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,292 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
曾胜强	境内自然人	31.18%	65,423,232	49,067,424	质押	15,000,000
曾胜辉	境内自然人	11.7%	24,540,504	18,405,378		
许忠桂	境内自然人	10.94%	22,962,936		质押	7,000,000
诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.1%	4,414,000			
诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	2,242,641			
长盛同智优势成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	1,779,769			
许忠孝	境内自然人	0.64%	1,336,359			
许忠慈	境内自然人	0.61%	1,286,240	964,680		
曾放云	境内自然人	0.51%	1,068,102			
张伟松	境内自然人	0.37%	771,360	578,520		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
许忠桂	22,962,936	A 股	22,962,936
曾胜强	16,355,808	A 股	16,355,808
曾胜辉	6,135,126	A 股	6,135,126
诺安中小盘精选股票型证券投资基金	4,414,000	A 股	4,414,000
诺安价值增长股票证券投资基金	2,242,641	A 股	2,242,641
长盛同智优势成长混合型证券投资基金	1,779,769	A 股	1,779,769
许忠孝	1,336,359	A 股	1,336,359
曾放云	1,068,102	A 股	1,068,102
谢立明	725,000	A 股	725,000
蒋依琳	612,046	A 股	612,046

上述股东中，曾胜强与许忠桂是配偶关系，曾胜辉为曾胜强之弟，许忠孝、许忠慈为许忠桂之兄。谢立明为曾胜强之妹夫。其余股东未知其关联关系或是否为一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

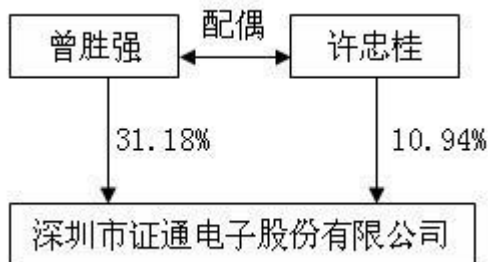
是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	曾胜强、许忠桂
实际控制人类别	个人

本公司实际控制人为曾胜强及其配偶许忠桂，其中曾胜强持有本公司股份 65,423,232 股，占公司股本总额的 31.18%；许忠桂持有本公司股份 22,962,936 股，占公司股本总额的 10.94%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
曾胜强	董事长、总 经理	男	49	2010年01月 15日	2013年01月 15日	65,423,232			65,423,232	49,067,424			否
林楚彬	董事、副总 经理	男	46	2010年01月 15日	2013年01月 15日								否
许忠慈	董事、副总 经理、董事 会秘书	男	55	2010年01月 15日	2013年01月 15日	1,286,240			1,286,240	964,680			否
段永宽	董事	男	63	2010年01月 15日	2013年01月 15日								否
曾石泉	独立董事	男	65	2010年01月 15日	2013年01月 15日								否
钟廉	独立董事	男	52	2011年06月 09日	2013年01月 15日								否
刘小清	独立董事	女	48	2011年06月 09日	2013年01月 15日								否
周青伟	监事会主席	男	36	2010年01月 15日	2013年01月 15日	298,640			298,640	223,980			否
程燕娟	监事	女	37	2010年01月 15日	2013年01月 15日								否

郭友文	监事	男	48	2010年11月 26日	2013年01月 15日								否
曾胜辉	副总经理	男	43	2010年01月 15日	2013年01月 15日	24,540,504			24,540,504	18,405,378			否
张伟松	副总经理	男	48	2010年01月 15日	2013年01月 15日	771,360			771,360	578,520			否
黎晓池	财务总监	男	52	2010年08月 25日	2013年01月 15日								否
李国政	副总经理	男	49	2011年04月 27日	2013年01月 15日	64,000			64,000	48,000			否
方进	副总经理	男	34	2011年04月 27日	2013年01月 15日								否
合计	--	--	--	--	--	92,383,976			92,383,976	69,287,982		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾胜强	深圳市通新源物业管理有限公司	董事长	2010年06月22日		否
曾胜强	深圳市兵港科技有限公司	董事	2006年05月30日		否
曾胜强	深圳市证通金信科技有限公司	董事长	2011年11月09日		否
曾胜强	深圳市证通数码科技有限公司	执行董事	2008年08月13日		否
曾胜强	深圳市证通普润电子有限公司	执行董事	2011年10月13日		否
许忠慈	深圳市通新源物业管理有限公司	监事	2010年06月22日		否
许忠慈	深圳市证通佳明光电有限公司	董事长	2010年05月13日	2012年08月07日	否
许忠慈	深圳市证通数码科技有限公司	监事	2008年08月13日		否
林楚彬	深圳市证通金信科技有限公司	董事	2011年11月09日		否
段永宽	江西博雅生物制药股份有限公司	监事	2010年11月28日	2013年11月27日	否
段永宽	杭州高特佳股权投资管理有限公司	董事长	2010年12月06日		否
段永宽	安邦人寿保险股份有限公司	董事	2010年08月09日		否
段永宽	平安银行股份有限公司	独立董事	2010年12月02日	2013年12月01日	是
曾石泉	深圳市特尔佳科技股份有限公司	独立董事	2010年11月30日	2013年11月30日	是
曾石泉	深圳科达利实业股份有限公司	独立董事	2010年12月02日	2013年12月01日	是

曾石泉	深圳市联赢激光股份有限公司	独立董事	2011年09月07日	2014年09月06日	是
刘小清	广东外语外贸大学	教授	2006年6月8日		是
钟廉	深圳市创新投资集团	副总经理	2010年04月01日	2013年04月01日	是
钟廉	深圳市同洲电子股份有限公司	独立董事	2012年02月27日	2013年03月12日	是
钟廉	深圳市翰宇药业股份有限公司	董事	2009年11月13日	2012年11月13日	是
郭友文	深圳市通新源物业有限公司	行政部经理	2011年06月01日		是
郭友文	深圳市驿路电子有限公司	执行董事、总经理	2006年08月10日		否
曾胜辉	深圳市证通金信科技有限公司	总经理	2011年11月09日		是
曾胜辉	深圳市证通金信科技有限公司	董事	2011年11月09日		否
曾胜辉	深圳市证通佳明光电有限公司	董事长	2012年08月08日		否
张伟松	深圳市证通普润电子有限公司	总经理	2011年10月13日		是
李国政	深圳市证通佳明光电有限公司	董事	2011年08月16日		否
黎晓池	深圳市证通金信科技有限公司	监事	2011年11月09日		否
黎晓池	深圳市证通佳明光电有限公司	监事	2011年08月16日		否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事及高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会初审，其中高管薪酬需提交董事会审议，董事报酬经董事会提请并经股东大会批准；公司监事的报酬由监事会提请股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的年度薪酬参照行业平均薪酬水平，根据公司年度经营业绩及生产经营发展状况，考虑岗位职责及工作业绩等因素，依据公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》有关规定确定。非公司任职董事按照公司股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》领取，为每人3万元/年(含税)，独立董事津为每人5万元/年(含税)。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。
-----------------------	-----------------------------------

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
无				

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,429
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	580
销售人员	160
技术人员	571
财务人员	19
行政人员	99
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	23
本科	256
大专	448
高中及以下	699

根据国家和地方有关规定，公司为员工办理了社会养老、失业、生育、工伤及医疗等社会保险，实现了员工在基本养老、失业、工伤及医疗等方面的保障。员工退休后实行社会化管理，由当地社会保险机构发放退休金。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内公司实现营业收入 2.52 亿元，较上年同期下降 15.36%，实现营业利润 2,449.02 万元，较上年同期下降 34.75%，实现归属于上市公司股东净利润 2,803.69 万元，较上年同期下降 9.26%。

报告期内公司主营业务收入下降的主要原因是：（1）由于电话 EPOS 产品的主要客户中国农业银行，统一升级 EPOS 运

行平台,在该平台升级完成以前,各省级分行暂缓了采购;(2)公司发卡机、银医自助等新型产品销售虽有较大增长,但是期内银行对网上银行、手机银行等体验类自助终端的采购量下降;(3)报告期内,公司立足于扩大 LED 大功率路灯产品的销售,主动减少了 LED 相关贸易业务的规模。

报告期内营业利润降幅大于营业收入降幅的主要原因是:(1)随着金融 IC 卡的推广和农村地区支付环境的改善,公司为应对已经出现的市场机遇,加大了人才储备,新产品开发力度,导致管理费用增加;(2)公司加强了新产品的市场开拓力度,包括增加销售人员、开拓支付产品在电力、物流、烟草行业的销售试点,导致销售费用有较大幅度增加。

报告期内净利润降幅小于营业利润降幅的主要原因是:子公司深圳市证通金信科技有限公司报告期内收到软件增值税退税 557 万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要子公司经营情况如下:

名称	注册资本(万元)	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	净利润(万元)
深圳市证通金信科技有限公司	10,000	30,569.04	21,760.17	7,772.47	1,620.15
深圳市证通佳明光电有限公司	2,000	3,408.89	2,106.34	2,370.31	205.753903

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、2012 年上半年,受国内外众多不确定性因素的影响,国内经济形势不断下滑,如果未来一段时间内国内经济形势没有好转,会加剧行业竞争,会对公司经营目标和发展战略的实现带来不利的影响;

2、公司在原有优势产品发展的基础上,重视技术创新,强调通过研发新产品来满足新的市场需求,形成竞争优势。但新产品的技术含量越高,相应的开发、认证成本也越高,研发费用不断上升,但市场对新产品的接受需要一个过程,如果本公司新市场开拓不力,会带来一定风险;

3、人工成本持续上涨、管理难度增加的风险:近年来,受国内劳动力市场供求关系的影响,人工成本持续上升,而且由于受成长环境、受教育程度等因素的影响,员工的管理难度也有所增加,对公司的成本管理及劳动效率的提升带来难题;

4、由于金融电子支付行业是新兴产业,其具有的发展前景必将吸引新的社会资金的涌入,公司所处行业将处于竞争程度加剧的趋势。如果公司不能在管理、产品研发、成本控制上不断提升,竞争优势削弱,将会给公司经营目标和发展战略的实现带来不利的影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

金融电子	189,952,254.81	120,356,278.18	36.64%	-16.94%	-14.03%	-2.14%
照明电子	36,015,667.49	24,404,216.29	32.24%	-42.89%	-56.33%	20.85%
其他	25,658,903.15	14,616,542.26	43.04%	364.29%	244.96%	19.71%
分产品						
加密键盘	36,784,667.93	13,730,735.44	62.67%	51.35%	81.25%	-6.16%
电话 E-POS	85,771,422.98	58,092,904.47	32.27%	-28.76%	-18.01%	-8.88%
自助服务终端	54,801,963.17	37,795,597.72	31.03%	-31.61%	-36.02%	4.75%
银行柜台端末设备	12,594,200.73	10,737,040.55	14.75%	227.06%	329.94%	-20.4%
其他	25,658,903.15	14,616,542.26	43.04%	364.29%	244.96%	19.71%
LED 及相关贸易	36,015,667.49	24,404,216.29	32.24%	-42.89%	-56.33%	20.85%

报告期内公司加密键盘业务较去年同期增长 51.35%，主要原因系亚洲、东欧等地市场销售增加。

报告期内公司电话 EPOS 业务较去年同期下降 28.76%，主要原因系由于电话 EPOS 产品的主要客户中国农业银行，统一升级 EPOS 运行平台，在该平台升级完成以前，各省级分行暂缓了采购；而公司针对包括第三方支付企业在内的行业客户销售处于市场开拓期，销售量尚未形成规模。

报告期内公司自助服务终端业务较去年同期下降 31.61%，主要原因系报告期内虽然公司发卡机、银医自助等新型自助销售量有较大幅度增加，但是去年为公司自助业务贡献较大的网上银行、手机银行等体验式自助终端在今年同期的采购量下降较多。

公司其他业务收入较去年同期增加较多的原因系报告期内公司打印机、配件销售增加；公司搬迁至光明新区产业园后，原有深圳市内办公、生产场地及部分产业园厂房出租增加租赁收入。

加密键盘毛利较去年下降 6 个百分点，主要原因系公司为了开拓新市场和客户，产品价格较去年同期有所下降，同时随着人工成本上涨，公司产品成本有所提高。

电话 EPOS 业务毛利较去年同期下降 9 个百分点，主要原因系客户结构变化导致。

银行柜台端末设备业务毛利较去年同期下降较多，主要原因系占该产品收入比重较大的 EPOS 配套键盘设备的毛利较低。

LED 及其相关贸易业务整体毛利率较去年同期提升较多，主要原因系上年同期毛利率较低的 LED 相关贸易业务占该业务收入比重较大，2012 年上半年公司减少了贸易业务的规模，同时随着公司推出 LED 大功率路灯的新产品，路灯的销售金额和产品毛利率都有较大幅度提高。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国外销售	33,128,419.47	9.61%
国内销售	218,498,405.98	-18.18%
合计	251,626,825.45	-15.36%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期内公司实现主营业务利润 9,218.44 万元，较上年同期下降 5.12%，实现营业利润 2,449.02 万元，较上年同期下降 34.75%，实现归属于上市公司股东净利润 2,803.69 万元，较上年同期下降 9.26%。

公司营业利润较去年下降较多的原因系(1)公司为应对金融支付终端设备领域已经出现的市场机遇，加大了人才储备，新产品开发力度，导致管理费用增加；(2)公司加强了新产品的市场开拓力度，包括增加销售人员、开拓支付产品在电力、物流、烟草行业的销售试点，导致销售费用有较大幅度增加。

报告期内公司净利润较去年同期下降幅度小于营业利润下降幅度，系子公司证通金信在销售电话 EPOS 过程中，其配套的嵌入式软件享受增值税退税优惠，增加公司营业外收入。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,609.45	至	5,992.29
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	46,094,535.00		
业绩变动的的原因说明	公司继续加大产品研发和市场开拓力度，随着主营产品的持续销售，预计 2012 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所增加。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知〉有关要求的通知》的有关文件要求，结合实际情况，就股东规划及

利润分配政策制定等事项与独立董事及部分流通股股东进行了充分沟通，从股东回报规划、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善上做了专题研究论证，制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》以及《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并对《公司章程》进行了修订，并提交公司 2012 年 7 月 26 日召开的第二届董事会第二十一次会议、2012 年 8 月 15 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

公司股东回报规划的要点如下：

1、现金分红政策

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年度进行一次分红，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十，且每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于这三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司实施现金分红时应同时满足以下条件：

- （1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- （2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- （3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%。

2、利润分配政策的决策程序

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

董事会拟定利润分配政策相关议案过程中，应当充分听取外部董事、独立董事意见。董事会审议通过利润分配政策相关议案的，应经董事会全体董事过半数以上表决通过，经全体独立董事二分之一以上表决通过，独立董事发表独立意见，并及时予以披露。

有关调整利润分配政策的议案，由独立董事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、公司内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况

公司高度重视内幕信息知情人管理制度的建设和执行，按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》、公司《内幕信息及知情人管理制度》的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。2012 年 4 月，公司根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（中国证监会公告【2011】30 号）、深圳证监局下发的《关于要求深圳上市公司进一步做好内幕信息管理有关工作的通知》（深证局公司字【2011】108 号）等文件的要求，对《公司内幕信

息知情人登记制度》进行了修订，对内幕信息知情人的备案管理、保密责任及责任追究等方面进行了完善。该制度已经 2012 年 4 月 24 日召开的公司第二届董事会第二十次会议审议通过，修订后的公司《内幕信息及知情人管理制度》已在指定报刊和网站上披露，并已开展实施。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，提高规范运作水平。公司治理实际情况符合相关法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、报告期内，公司共召开了三次董事会、三次监事会和三次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。

2、公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高运行效率。

3、公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

4、报告期内，公司按照有关法律法规及《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司内部问责制度》、《公司投资者关系管理制度》、《公司信息披露管理制度》等规定的要求，履行重大信息内部流转程序，规范投资者接待工作，强化内幕信息管理，切实避免了公司内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。

5、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红相关事项的通知〉的有关要求的通知》的相关要求，公司结合实际情况制定了《股东回报规划事宜的论证报告》，《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并相应地修订了《公司章程》。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司于 2012 年 5 月 17 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案》，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 209,832,000 股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），共计派现 20,983,200 元，剩余部分结转下年分配。2012 年 7 月 3 日，公司公布《2011 年年度权益分派实施公告》，公司 2011 年度权益分派股权登记日为 2012 年 7 月 10 日，除权除息日为 2012 年 7 月 11 日。

公司 2012 年上半年度无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

公司于 2012 年 3 月 27 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司向特定对象非公开发行股票方案〉

（修订稿）的议案》、《关于〈公司本次非公开发行股票预案〉（修订稿）的议案》等议案，公司计划向不超过十家的特定对象定向发行不超过 6,500 万股股票，发行价格不低于 9.07 元/股，募集资金总额不超过 55,500 万元（在扣除发行费用后将不超过 52,390 万元）。

2012 年 7 月，公司实施了 2011 年度权益分派方案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 209,832,000 股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），根据公司 2012 年 3 月 27 日召开的 2012 年第二次临时股东大会，若公司股票在定价基准日至发行日期间如有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，将对发行底价进行相应调整；发行数量将根据本次募集资金总额与除权除息后的发行底价作除权除息调整。调整后，公司本次非公开发行的发行底价为 8.97 元/股，发行数量维持 6500 万股不变。

截至本报告披露之日，公司非公开发行股票材料已经中国证监会受理，并在审核中。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
深圳市证通金信科 技术有限公司	2011 年 04 月 28 日	5,000		0	保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		0	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		公司未有违反程序对外提供担保的情况发生	

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

①公司控股子公司深圳市证通金信科技有限公司 2011 年 4 月 15 日与浙江国银通电子商务有限公司(简称“浙江国银通”)签订合作协议。根据协议,浙江国银通在合作期限内每年预计向证通金信采购定制机具金额不少于 1.125 亿元。相关情况见公司刊登于 2011 年 4 月 21 日《证券时报》和巨潮资讯网上的《深圳市证通电子股份有限公司关于全资子公司签订重大合同的公告》。2011 年浙江国银通向证通金信采购的定制机具金额为 590 万元。

由于浙江国银通公司出现股东矛盾,内部组织结构调整,浙江国银通采购已经停滞,其部分股东新成立浙江移付通网络科技有限公司,由该公司与证通金信合作继续采购定制机具,2012 年上半年已累计采购 235 万元。

②公司 2011 年 7 月 27 日与中国电信股份有限公司湖南省分公司(简称“湖南电信”)、中国农业银行股份有限公司湖南省分行(简称“湖南农行”)签订三方合作协议。根据协议,三方将联合推广“固网支付金融电话业务”。相关情况见公司刊登于 2011 年 7 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网上的《深圳市证通电子股份有限公司关于签订重要合同的公告》。

目前公司已完成业务平台的开发工作,正在进行利用业务平台与运营商合作,进行项目市场推广工作,但目前尚未实现销售。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	曾胜强、许忠桂、曾胜辉	① 避免同业竞争的承诺实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5% 以上的关联股东曾胜辉承诺:“一、本人目前未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务;二、在本人作为股份公司	2007 年 03 月 06 日		严格履行中

		主要股东的事实改变之前,本人将不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独自经营,合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动;三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失,本人将对公司遭受的损失作出赔偿。”②关于补缴所得税优惠的承诺函实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5% 以上的关联股东曾胜辉承诺:“若因税收主管部门对证通电子上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴,本人作为证通电子的股东,将以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。”			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内,上述承诺得到了严格的履行。				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位:元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月23日	深圳市光明新区松白路甲子塘证通电子产业园	实地调研	机构	宏源证券研究员	2012年自助服务终端、E-POS的业务前景；LED情况介绍和业务前景。
2012年04月27日	深圳市光明新区松白路甲子塘证通电子产业园	实地调研	机构	国金证券研究员	2011年度经营情况、2012年加密键盘、E-POS机市场容量；研发情况介绍。
2012年05月25日	深圳市光明新区松白路甲子塘证通电子产业园	实地调研	其他	上海证券报记者	2012年自助终端、EPOS机业务前景、再融资项目背景和展望。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2012 年上半年度，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息；不存在接受控股股东或实际控制人对上市公司高层和中层管理人员任免、对上市公司及其子公司或具体项目进行审计、对上市公司资产购买或处置以及对外投资项目进行审批、实施产权代表报告制度等公司治理非规范情况。

公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

2、公司内部控制制度的建立、健全及执行情况

2011 年 4 月公司聘请上海立信锐思信息管理有限公司为公司内控体系建设的外部机构，依据《制基本规范》和配套指引以及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》，以财务报告的可靠性和法律法规的遵循为目标，结合公司自身实际情况，对公司内部控制程序进行梳理与完善，目前公司内控体系建设基本完成，并且进入试运行状态，2012 年上半年，上海立信锐思信息管理有限公司对公司开展内部控制建设和评价工作进行了后续的技术指导。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司聘请的大华会计师事务所对公司截止 2012 年 6 月 30 日内部控制有效性进行独立审计，并出具了编号为大华内审字[2012]010 号的《深圳市证通电子股份有限公司内部控制审计报告》，认为公司母公司及重要子公司于 2012 年 06 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第二届董事会第十八次（临时）会议决议公告	证券时报 D3	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第二届监事会第十五次（临时）会议决议公告	证券时报 D3	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D3	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度业绩快报	证券时报 D27	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn

公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 A16	2012 年 03 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于公司及子公司再次通过国家高新技术企业审核的公告	证券时报 D8	2012 年 03 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第二届董事会第十九次会议决议公告	证券时报 B15	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第二届监事会第十六次会议决议公告	证券时报 B15	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
深圳市证通电子股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报 B15	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度募集资金使用情况的专项报告	证券时报 B15	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司 2010、2011 年关联交易及 2012 年预计关联交易预计金额的公告	证券时报 B15	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	证券时报 B15	2012 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司通过高新技术企业税收优惠备案的公告	证券时报 D25	2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D25	2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报 D24	2012 年 03 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报 D4	2012 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第二届董事会第二十次会议决议公告	证券时报 D68	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
公司第二届监事会第十七次会议决议公告	证券时报 D68	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度报告正文	证券时报 D68	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 D68	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于实际控制人股东股权质押的公告	证券时报 D68	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于实际控制人股东股权解除质押的公告	证券时报 B61	2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度股东大会决	证券时报 D32	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

议公告			
公司 2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D17	2012 年 07 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于实施 2011 年度权益分派方案后调整非公开发行股票发行价格的公告	证券时报 D32	2012 年 07 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		59,939,079.64	170,394,685.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		85,310,529.00	79,819,630.00
应收账款		322,893,338.39	238,981,116.20
预付款项		28,768,155.92	16,504,112.90
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		13,884,749.77	8,295,446.88
买入返售金融资产			
存货		225,869,238.37	264,130,438.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		736,665,091.09	778,125,430.77
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		25,845,258.86	25,845,258.86
投资性房地产			
固定资产		214,702,431.69	221,844,845.61
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,473,480.80	36,248,177.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		192,369.41	232,169.99
递延所得税资产		3,668,233.19	3,385,604.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		280,881,773.95	287,556,055.89
资产总计		1,017,546,865.04	1,065,681,486.66
流动负债：			
短期借款		317,500,000.00	310,000,000.00
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		2,869,986.00	12,950,311.58
应付账款		100,822,916.88	142,455,929.17
预收款项		28,831,497.63	44,193,105.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,588,240.73	14,637,894.19
应交税费		-4,795,860.34	-1,091,191.45
应付利息		440,835.61	582,382.22
应付股利			
其他应付款		2,972,652.55	13,329,082.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		456,230,269.06	537,057,513.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,000,000.00	3,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,007,692.30	2,307,692.30
非流动负债合计		10,007,692.30	5,307,692.30
负债合计		466,237,961.36	542,365,205.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		209,832,000.00	209,832,000.00
资本公积		89,038,198.78	89,038,198.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,304,375.50	12,304,375.50
一般风险准备			

未分配利润		242,079,676.91	214,042,809.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		553,254,251.19	525,217,384.13
少数股东权益		-1,945,347.51	-1,901,102.96
所有者权益（或股东权益）合计		551,308,903.68	523,316,281.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,017,546,865.04	1,065,681,486.66

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：黎晓池

会计机构负责人：易海军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		52,643,982.59	145,994,882.08
交易性金融资产			
应收票据		85,125,089.00	79,774,030.00
应收账款		296,264,426.19	224,615,657.27
预付款项		26,937,795.70	13,183,280.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		78,156,177.31	17,886,435.35
存货		188,793,320.25	223,158,482.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		727,920,791.04	704,612,767.81
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		84,151,643.15	84,151,643.15
投资性房地产			
固定资产		211,007,047.12	218,165,819.80
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,473,480.80	36,248,177.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,342,823.35	3,060,194.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		334,974,994.42	341,625,834.54
资产总计		1,062,895,785.46	1,046,238,602.35
流动负债：			
短期借款		317,500,000.00	310,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,869,986.00	12,950,311.58
应付账款		323,447,101.16	291,266,909.10
预收款项		27,480,761.63	41,599,131.80
应付职工薪酬		5,128,046.97	10,955,401.31
应交税费		-11,420,625.14	-8,615,277.59
应付利息		440,835.61	582,382.22
应付股利			
其他应付款		8,227,401.97	12,511,610.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		673,673,508.20	671,250,468.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,000,000.00	3,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,007,692.30	2,307,692.30
非流动负债合计		10,007,692.30	5,307,692.30
负债合计		683,681,200.50	676,558,161.27

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		209,832,000.00	209,832,000.00
资本公积		89,038,198.78	89,038,198.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,304,375.50	12,304,375.50
一般风险准备			
未分配利润		68,040,010.68	58,505,866.80
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		379,214,584.96	369,680,441.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,062,895,785.46	1,046,238,602.35

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		251,626,825.45	297,283,598.55
其中：营业收入		251,626,825.45	297,283,598.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		227,414,143.73	259,749,065.79
其中：营业成本		159,442,439.68	200,124,595.31
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		819,648.41	987,792.28
销售费用		27,544,005.46	23,168,520.75
管理费用		28,076,071.75	25,256,011.32
财务费用		10,419,713.16	10,212,146.13
资产减值损失		1,112,265.27	0.00

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）		277,550.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,490,231.72	37,534,532.76
加：营业外收入		7,141,652.16	3,359.69
减：营业外支出		150.00	230,390.32
其中：非流动资产处置损失			27,203.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,631,733.88	37,307,502.13
减：所得税费用		3,639,111.37	6,459,753.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,992,622.51	30,847,748.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,036,867.06	30,897,424.18
少数股东损益		-44,244.55	-49,675.63
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.134	0.147
（二）稀释每股收益		0.134	0.147
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,992,622.51	30,847,748.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,036,867.06	30,897,424.18
归属于少数股东的综合收益总额		-44,244.55	-49,675.63

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：曾胜强

主管会计工作负责人：黎晓池

会计机构负责人：易海军

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		228,201,634.71	271,327,355.01
减：营业成本		167,348,929.54	222,864,475.02
营业税金及附加		326,822.27	424,371.88
销售费用		21,889,261.33	18,337,506.43
管理费用		19,300,744.38	18,734,138.88
财务费用		9,874,768.71	8,719,242.55
资产减值损失		743,051.69	

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）		277,550.00	
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）		8,995,606.79	2,247,620.25
加：营业外收入		1,865,688.60	-992.17
减：营业外支出		150.00	227,353.52
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,861,145.39	2,019,274.56
减：所得税费用		1,327,001.51	300,000.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,534,143.88	1,719,274.56
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.045	0.008
（二）稀释每股收益		0.045	0.008
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,534,143.88	1,719,274.56

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,200,379.89	264,918,741.30
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	9,152,940.67	3,094,985.04
收到其他与经营活动有关的现金	18,099,115.47	29,570,935.21
经营活动现金流入小计	198,452,436.03	297,584,661.55

购买商品、接受劳务支付的现金	187,738,241.43	232,341,681.54
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	42,274,380.10	24,084,060.80
支付的各项税费	20,424,907.84	36,851,897.98
支付其他与经营活动有关的现金	40,833,345.20	16,113,545.04
经营活动现金流出小计	291,270,874.57	309,391,185.36
经营活动产生的现金流量净额	-92,818,438.54	-11,806,523.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	277,550.00	
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		294,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	277,550.00	294,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,620,276.79	22,927,171.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,642,697.00	
投资活动现金流出小计	15,262,973.79	22,927,171.90
投资活动产生的现金流量净额	-14,985,423.79	-22,632,891.90
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	238,500,000.00	235,669,672.00
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	238,500,000.00	235,669,672.00
偿还债务支付的现金	231,000,000.00	186,303,278.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,423,706.31	6,957,886.07

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		1,597,078.71
筹资活动现金流出小计	240,423,706.31	194,858,243.33
筹资活动产生的现金流量净额	-1,923,706.31	40,811,428.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,037.63	
五、现金及现金等价物净增加额	-109,745,606.27	6,372,012.96
加：期初现金及现金等价物余额	169,684,685.91	97,278,374.19
六、期末现金及现金等价物余额	59,939,079.64	103,650,387.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	175,243,226.13	183,807,731.67
收到的税费返还	3,879,461.11	3,094,985.04
收到其他与经营活动有关的现金	17,647,144.36	55,262,468.98
经营活动现金流入小计	196,769,831.60	242,165,185.69
购买商品、接受劳务支付的现金	194,571,407.79	184,813,564.09
支付给职工以及为职工支付的现金	35,310,229.29	19,825,359.12
支付的各项税费	10,140,206.14	24,255,777.28
支付其他与经营活动有关的现金	32,911,664.58	33,415,039.50
经营活动现金流出小计	272,933,507.80	262,309,739.99
经营活动产生的现金流量净额	-76,163,676.20	-20,144,554.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	277,550.00	
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		294,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	277,550.00	294,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,620,276.79	22,927,171.90
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,642,697.00	

投资活动现金流出小计	15,262,973.79	22,927,171.90
投资活动产生的现金流量净额	-14,985,423.79	-22,632,891.90
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	238,500,000.00	235,669,672.00
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	238,500,000.00	235,669,672.00
偿还债务支付的现金	231,000,000.00	186,303,278.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,973,761.87	6,957,886.07
支付其他与筹资活动有关的现金		101,404.34
筹资活动现金流出小计	239,973,761.87	193,362,568.96
筹资活动产生的现金流量净额	-1,473,761.87	42,307,103.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,037.63	
五、现金及现金等价物净增加额	-92,640,899.49	-470,343.16
加：期初现金及现金等价物余额	145,284,882.08	91,016,430.03
六、期末现金及现金等价物余额	52,643,982.59	90,546,086.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		214,042,809.85		-1,901,102.96	523,316,281.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		214,042,809.85		-1,901,102.96	523,316,281.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,036,867.06		-44,244.55	27,992,622.51
（一）净利润							28,036,867.06		-44,244.55	27,992,622.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,036,867.06		-44,244.55	27,992,622.51
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		242,079,676.91		-1,945,347.51	551,308,903.68

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,244,301.14	0.00	-1,244,301.14	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		214,042,809.85		-1,901,102.96	523,316,281.17

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		58,505,866.80	369,680,441.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		58,505,866.80	369,680,441.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,534,143.88	9,534,143.88
（一）净利润							9,534,143.88	9,534,143.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,534,143.88	9,534,143.88
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		68,040,010.68	379,214,584.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,244,301.14	0.00	-1,244,301.14	0.00
1. 提取盈余公积					1,244,301.14		-1,244,301.14	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

（三）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：计算机软件、硬件、外围设备，自助服务设备和机具，打印设备的研发、生产、销售；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、销售、维护保养及相关技术咨询和运营维护（以上均不含限制项目）；系统集成、软件外包开发服务；IC卡读写器的研发、生产、销售；LED照明、风光发电设备、太阳能应用系统及相关应用工程的研究、生产、销售；汽车电子产品的研发、生产、销售；自有房屋租赁；能源管理方案的设计和实施及运营；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）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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2012年6月30日的财务状况，以及2012年1-6月份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

（1）同一控制下企业合并

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。

（2）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

(1) 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编制备考利润表。

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

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。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。
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，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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

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。

坏账准备的计提方法：

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。

11、存货

(1) 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。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(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

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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

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。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。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地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地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

(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。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。

(2) 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。

(3) 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（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
模具	5	5	19
办公设备	5	5	19
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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；

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

26、政府补助

(1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%、4%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、15%
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%

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。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	5,000,000.00	CNY	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	4,000,000.00	CNY	自助终端产品及特种打印产品的技术开发、销	2,246,993.75		51%	51%	是	-1,945,347.51		

						售、维护保养及相关技术服务。								
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		CNY	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		CNY	LED 电子产品的研发、生产、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围无变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的主体：无。

本期不再纳入合并范围的主体：无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

本期未发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

本期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	709,474.95	--	--	428,680.19
人民币	--	--	708,212.06	--	--	427,417.30
HKD	1,412.60	0.894	1,262.89	1,412.60	0.894	1,262.89
银行存款：	--	--	57,869,604.69	--	--	137,352,216.44
人民币	--	--	57,632,687.28	--	--	136,572,320.87
USD	36,934.77	6.41	236,917.41	123,103.80	6.33	779,895.57
其他货币资金：	--	--	1,360,000.00	--	--	32,613,789.28
人民币	--	--	1,360,000.00	--	--	32,613,789.28
合计	--	--	59,939,079.64	--	--	170,394,685.91

其他货币资金是公司存放在银行的保证金1,360,000.00元，其中质押银行存款710,000.00元。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,007,629.00	5,395,690.00
商业承兑汇票	81,302,900.00	74,423,940.00
合计	85,310,529.00	79,819,630.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无已质押的应收票据。

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

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。

公司无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,433,880.70	0.42%	1,433,880.70	100%	1,495,400.00	0.58%	1,495,400.00	100%
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	258,191,386.37	75.5%	11,657,341.09	4.51%	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	82,362,696.97	24.08%	6,003,403.86	7.29%	68,117,256.90	26.47%	5,922,799.87	8.7%
组合小计	340,554,083.34	99.58%	17,660,744.95	5.19%	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	341,987,964.04	--	19,094,625.65	--	257,301,235.06	--	18,320,118.86	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市雄震自动设备有限公司	1,433,880.70	1,433,880.70	100%	虽胜诉执行难
合计	1,433,880.70	1,433,880.70	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	312,583,179.10	91.75%	11,454,158.43	222,687,400.65	87.05%	11,252,159.72
1 年以内小计	312,583,179.10	91.75%	11,454,158.43	222,687,400.65	87.05%	11,252,159.72
1 至 2 年	14,869,908.36	4.36%	1,486,990.84	22,616,071.64	8.84%	2,026,027.78
2 至 3 年	7,275,194.43	2.14%	1,455,038.89	6,502,027.87	2.54%	1,300,405.57
3 年以上	5,977,796.33	1.75%	3,264,556.79	4,000,334.90	1.56%	2,246,125.79
3 至 4 年	5,189,694.38	1.52%	2,594,847.19	3,290,338.45	1.29%	1,645,169.23
4 至 5 年	591,961.74	0.17%	473,569.39	545,199.45	0.21%	436,159.56
5 年以上	196,140.21	0.06%	196,140.21	164,797.00	0.06%	164,797.00
合计	340,706,078.22	--	17,660,744.95	255,805,835.06	--	16,824,718.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
	0			
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
农业银行广东省分行	非关联方	29,033,253.80	1 年以内	8.52%
中国-日立	非关联方	15,834,984.21	1 年以内	4.65%
浙江金大科技有限公司	非关联方	14,544,845.00	1 年以内	4.27%
中国建设银行股份有限公司	非关联方	14,350,839.50	1 年以内	4.21%
福建农行	非关联方	11,922,752.00	1 年以内	3.5%
合计	--	85,686,674.51	--	25.15%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	706,324.51	4.11%	706,324.51	100%	706,324.51	6.25%	706,324.51	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收账款	7,260,118.84	42.27%	662,122.84	9.12%	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	8,832,322.80	51.43%	1,545,569.03	17.5%	7,087,514.24	62.67%	1,330,036.32	18.77%
组合小计	16,092,441.64	93.7%	2,207,691.87	13.72%	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其他应收款	375,170.56	2.18%	375,170.56	100%	375,170.56	3.31%	375,170.56	100%

合计	17,173,936.71	--	3,289,186.94	--	11,308,394.64	--	3,012,947.76	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	10,766,256.85	66.9%	538,312.84	3,474,133.55	33.97%	274,579.00
1 年以内小计	10,766,256.85	66.9%	538,312.84	3,474,133.55	33.97%	274,579.00
1 至 2 年	1,193,744.02	7.42%	119,374.40	3,437,600.05	33.61%	142,045.35
2 至 3 年	2,549,374.80	15.84%	509,874.96	1,514,833.40	14.81%	302,966.68
3 年以上	1,583,065.97	9.84%	1,040,129.67	1,800,332.57	17.6%	1,211,861.66
3 至 4 年	913,733.40	5.68%	456,866.70	761,348.00	7.44%	380,674.00
4 至 5 年	430,348.00	2.67%	344,278.40	1,038,984.57	10.16%	831,187.66
5 年以上	238,984.57	1.49%	238,984.57			
合计	16,092,441.64	--	2,207,691.87	10,226,899.57	--	1,931,452.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
原武汉、上海子公司	375,170.56	375,170.56	100%	已清理
合计	375,170.56	375,170.56	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南天宇交通建设有限公司	客户	1,063,079.00	1 年内	6.19%
中国建设银行股份有限公司湖北省分行	客户	731,700.00	1-5 年	4.26%
中国航空技术进出口深圳公司	客户	558,458.33	1-3 年	3.25%
郑涛	公司员工	412,984.00	1 年内	2.4%
聂大鹏	公司员工	592,827.00	1-2 年	3.45%
合计	--	3,359,048.33	--	19.56%

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	23,560,074.00	81.9%	14,954,260.45	90.61%

1 至 2 年	4,984,206.53	17.33%	1,182,886.97	7.17%
2 至 3 年	101,714.09	0.35%	159,573.97	0.97%
3 年以上	122,161.30	0.42%	207,391.51	1.26%
合计	28,768,155.92	--	16,504,112.90	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市兴旺照明有限公司	本公司供应商	6,585,290.00	2012 年 06 月 21 日	预付材料款
陕西华瑞博远科技有限公司	本公司供应商	3,057,407.00	2012 年 06 月 21 日	预付材料款
河北荣盛房地产开发有限公司	本公司供应商	1,471,777.00	2011 年 07 月 27 日	预付购房款
浙江省长兴天能电源有限公司	本公司供应商	1,434,356.37	2012 年 06 月 25 日	预付材料款
太原富力城房地产开发有限公司	本公司供应商	1,356,956.00	2011 年 07 月 29 日	预付购房款
合计	--	13,905,786.37	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,304,572.55	1,162,837.10	83,141,735.45	79,413,412.79	1,162,837.10	78,250,575.69
在产品	25,432,225.62		25,432,225.62	23,144,139.09		23,144,139.09
库存商品	43,949,512.58	685,022.02	43,264,490.56	68,469,107.87	685,022.02	67,784,085.85
周转材料						
消耗性生物资产						
产成品	3,520,064.32	161,696.91	3,358,367.41	7,627,046.75	161,696.91	7,465,349.84

委托加工材料	16,280,466.42		16,280,466.42	18,126,513.40		18,126,513.40
发出商品	54,391,952.91		54,391,952.91	69,359,775.01		69,359,775.01
合计	227,878,794.40	2,009,556.03	225,869,238.37	266,139,994.91	2,009,556.03	264,130,438.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,162,837.10	0.00	0.00	0.00	1,162,837.10
在产品					
库存商品	685,022.02	0.00	0.00	0.00	685,022.02
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	2,009,556.03	0.00	0.00	0.00	2,009,556.03

存货的说明：

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。

期末存货余额中无利息资本化金额。

期末存货余额中无抵押质押情况。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
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	CNY	15%	15%	924,664.42	2,938.70	921,619.77	0.00	-105.95
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	20,000,000.00	CNY	29.41%	29.41%	19,616,026.24	-40,531.83	19,575,494.41	0.00	-32,026.50

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
深圳市兵港科 技有限公司	权益法	150,000.00	138,258.86		138,258.86	15%	15%	-			
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	3.31%	3.31%	-			277,550.00
深圳市通新源 物业管理有限 公司	成本法	5,882,000.00	5,882,000.00		5,882,000.00	29.41%	29.41%	-			
合计	--	25,857,000.00	25,845,258.86	0.00	25,845,258.86	--	--	--	0.00	0.00	277,550.00

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	253,560,251.30	2,628,582.40		3,233,126.71	252,955,706.99
其中：房屋及建筑物	192,969,163.71			2,984,916.71	189,984,247.00
机器设备	31,944,288.14	916,548.94			32,860,837.08
运输工具	6,219,399.47			248,210.00	5,971,189.47
模具	7,867,861.32	895,222.37			8,763,083.69
其他设备	14,559,538.66	816,811.09			15,376,349.75
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	31,715,405.69	0.00	6,773,669.11	235,799.50	38,253,275.30
其中：房屋及建筑物	9,884,107.85		2,435,264.07		12,319,371.92
机器设备	8,234,452.85		2,296,150.17		10,530,603.02
运输工具	3,773,599.54		468,192.72	235,799.50	4,005,992.76
模具	4,184,001.29		542,699.36		4,726,700.65
其他设备	5,639,244.16		1,031,362.79		6,670,606.95
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	221,844,845.61	--			214,702,431.69
其中：房屋及建筑物	183,085,055.86	--			177,664,875.08
机器设备	23,709,835.29	--			22,330,234.06
运输工具	2,445,799.93	--			1,965,196.71
模具	3,683,860.03	--			4,036,383.04
其他设备	8,920,294.50	--			8,705,742.80
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
模具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	221,844,845.61	--	214,702,431.69
其中：房屋及建筑物	183,085,055.86	--	177,664,875.08
机器设备	23,709,835.29	--	22,330,234.06
运输工具	2,445,799.93	--	1,965,196.71
模具	3,683,860.03	--	4,036,383.04
其他设备	8,920,294.50	--	8,705,742.80

本期折旧额 6,773,669.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(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	2012 年 12 月 31 日
吉林长春房产	办理中	2012 年 12 月 31 日
贵阳房产	办理中	2012 年 12 月 31 日

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	40,040,558.13	601,436.12	0.00	40,641,994.25
土地使用权	39,792,452.00			39,792,452.00
软件	248,106.13			248,106.13
高尔夫球会会员资格		601,436.12		601,436.12
二、累计摊销合计	3,792,380.95	376,132.50	0.00	4,168,513.45
土地使用权	3,544,274.82	376,132.50		3,920,407.32
软件	248,106.13			248,106.13
高尔夫球会会员资格				
三、无形资产账面净值合计	36,248,177.18	0.00	0.00	36,473,480.80
土地使用权	36,248,177.18			35,872,044.68
软件				
高尔夫球会会员资格				601,436.12
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
高尔夫球会会员资格				
无形资产账面价值合计	36,248,177.18	0.00	0.00	36,473,480.80
土地使用权	36,248,177.18			35,872,044.68
软件				
高尔夫球会会员资格				601,436.12

本期摊销额 376,132.50 元。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	232,169.99		39,800.58		192,369.41	
合计	232,169.99	0.00	39,800.58	0.00	192,369.41	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,668,233.19	3,385,604.25
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	3,668,233.19	3,385,604.25
递延所得税负债：		
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		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,333,066.62	1,112,265.27			22,445,331.89

二、存货跌价准备	2,009,556.03	0.00	0.00	0.00	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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	23,342,622.65	1,112,265.27	0.00	0.00	24,454,887.92

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	239,000,000.00	278,000,000.00
信用借款	78,500,000.00	32,000,000.00
合计	317,500,000.00	310,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

合计	0.00	--	--	--	--
----	------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,555,846.00	1,504,900.00
银行承兑汇票	314,140.00	11,445,411.58
合计	2,869,986.00	12,950,311.58

下一会计期间将到期的金额 314,140.00 元。

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。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年之内	83,170,611.18	132,463,192.53
1-2年	16,863,659.93	7,160,206.44
2-3年	594,537.94	2,516,173.31
3年以上	194,107.83	316,356.89
合计	100,822,916.88	142,455,929.17

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

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年之内	25,632,356.84	35,576,995.66
1-2年	2,078,017.36	7,822,882.10

2-3 年	628,117.97	783,946.91
3 年以上	493,005.46	9,280.63
合计	28,831,497.63	44,193,105.30

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

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,951,873.63	34,147,914.50	41,200,132.51	6,899,655.62
二、职工福利费				
三、社会保险费	0.00	2,639,603.00	2,639,603.00	0.00
		2,639,603.00	2,639,603.00	
四、住房公积金	6,040.60	888,350.31	885,785.76	8,605.15
五、辞退福利				
六、其他	679,979.96	0.00	0.00	679,979.96
工会活动经费	679,979.96			679,979.96
合计	14,637,894.19	37,675,867.81	44,725,521.27	7,588,240.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 679,979.96。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,186,110.38	-5,177,554.48
消费税		
营业税	87,020.40	45,605.77
企业所得税	2,039,469.30	1,706,393.23
个人所得税	455,164.22	400,731.56
城市维护建设税	89,894.24	728,686.34
教育费附加	64,699.58	521,454.05
车船使用税	420.00	420.00

印花税	634,485.83	669,723.83
堤围防护费	19,096.47	13,348.25
合计	-4,795,860.34	-1,091,191.45

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	440,835.61	582,382.22

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年之内	1,901,800.96	6,595,226.22
1-2 年	651,925.49	6,421,238.61
2-3 年	127,201.31	312,617.35
3 年以上	291,724.79	
合计	2,972,652.55	13,329,082.18

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

适用 不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
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	
深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金		4,800,000.00		4,800,000.00	

广东省产学研项目资助资金		200,000.00		200,000.00	
合计	3,000,000.00	5,000,000.00	0.00	8,000,000.00	--

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。

2011年12月深圳市科技工贸和信息化委员会深发改（2011）1673号文下达的深圳市生物、互联网、新能源产业发展资金项目资助金480万元，2012年2月收到480万元，项目尚未验收。

2011年11月广东省财政厅、广东省科技厅、广东省教育科技部分产学研结合协调领导小组办公室粤财教(2011)438号文件“关于下达2011年省部产学研结合引导项目(第二批)资金的通知”2012年3月收到资助款20万元，项目尚未验收。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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	1,107,692.30
深圳市企业技术中心资助（2009）	900,000.00	1,200,000.00
合计	2,007,692.30	2,307,692.30

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

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。2012年按年限分摊结转1-6月营业外收入300,000.00万元。余额900,000.00万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	209,832,000	0	0	0	0	0	209,832,000

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	89,038,198.78	0.00	0.00	89,038,198.78
其他资本公积				
合计	89,038,198.78	0.00	0.00	89,038,198.78

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,304,375.50			12,304,375.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,304,375.50	0.00	0.00	12,304,375.50

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	214,042,809.85	--
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	242,079,676.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,036,867.06	--
减：提取法定盈余公积		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	242,079,676.91	--

调整年初未分配利润明细：

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

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	251,626,825.45	297,283,598.55
其他业务收入		
营业成本	159,442,439.68	200,124,595.31

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金融电子	189,952,254.81	120,356,278.18	228,691,659.80	140,003,557.28
照明电子	36,015,667.49	19,600,258.68	63,065,467.62	55,883,871.36
其他	25,658,903.15	19,420,499.87	5,526,471.13	4,237,166.67
合计	251,626,825.45	159,377,036.73	297,283,598.55	200,124,595.31

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加密键盘	36,784,667.93	13,730,735.44	24,304,654.81	7,575,659.40
电话 E-POS	85,771,422.98	58,092,904.47	120,400,167.99	70,853,645.73
自助服务终端	54,801,963.17	37,795,597.72	80,136,132.03	59,076,925.74
银行柜台端末设备	12,594,200.73	10,737,040.55	3,850,704.96	2,497,326.41
其他	25,658,903.15	14,616,542.26	5,526,471.14	4,237,166.67
LED 及相关贸易	36,015,667.49	24,404,216.29	63,065,467.62	55,883,871.36
合计	251,626,825.45	159,377,036.73	297,283,598.55	200,124,595.31

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	33,128,419.47	12,321,864.85	30,224,411.48	11,760,250.67
国内销售	218,498,405.98	147,055,171.88	267,059,187.07	188,364,344.64
合计	251,626,825.45	159,377,036.73	297,283,598.55	200,124,595.31

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国农业银行	38,445,537.62	15.28%
中科恒源科技股份有限公司	37,270,625.71	14.81%
中国建设银行股份有限公司	25,538,578.93	10.15%
浙江金大科技有限公司	21,875,017.04	8.69%
中国移动通信集团	17,120,081.89	6.8%
合计	140,249,841.19	55.74%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	291,846.07	107,452.32	详见附注三
城市维护建设税	261,216.75	613,978.35	详见附注三
教育费附加	186,583.36	266,361.61	详见附注三
资源税			
其他	80,002.23		详见附注三
合计	819,648.41	987,792.28	--

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	277,550.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
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	277,550.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中科恒源科技股份有限公司	277,550.00	0.00	-
合计	277,550.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市兵港科技有限公司	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,112,265.27	0.00

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,112,265.27	0.00

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	18,589.50	
其中：固定资产处置利得	18,589.50	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,873,479.56	0.00
其他	1,249,583.10	3,359.69
合计	7,141,652.16	3,359.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市企业技术中心资助	300,000.00		深圳市市级研究开发中心（技术中心类）管理办法

证通金信软件退税	5,573,479.56		《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	5,873,479.56	0.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		27,203.52
其中：固定资产处置损失		27,203.52
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		200,000.00
罚款支出	150.00	150.00
其他		3,036.80
合计	150.00	230,390.32

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,356,482.43	6,459,753.58
递延所得税调整	282,628.94	
合计	3,639,111.37	6,459,753.58

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	28,036,867.06	30,897,424.18
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,054,475.76	-192,996.86
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	21,982,391.30	31,090,421.04
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	P1=P0+V	28,036,867.06	30,897,424.18

响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

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'	-	-
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	$P1'=P0'+V'$	21,982,391.30	31,090,421.04
期初股份总数	S0	209,832,000.00	209,832,000.00
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	-	-
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	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
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	$S=S0+S1+Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - Sk$	209,832,000.00	209,832,000.00
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	209,832,000.00
其中：可转换公司债券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	$EPS0=P0 \div S$	0.13	0.147
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	$EPS0'=P0' \div S$	0.10	0.148
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.13	0.147
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	$EPS1'=P1' \div X2$	0.10	0.148

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	5,038,200.00
其他营业外收入	358,819.39
利息收入	1,139,181.17
收其他往来款	11,562,914.91
合计	18,099,115.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
交通差旅费	7,838,305.48
维护费	6,995,171.75
付其他往来款	7,422,433.52
研发费	5,582,050.70
办公费用	3,478,981.28
运输费	3,364,638.46
招待费用	1,827,812.87
广告促销宣传费	1,332,702.43
租赁费	737,543.49
审计评估咨询费	651,206.00
财务费用支出	1,602,499.22
合计	40,833,345.20

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,992,622.51	30,847,748.55
加：资产减值准备	1,112,265.27	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,537,869.61	4,610,411.25
无形资产摊销	376,132.50	406,582.50
长期待摊费用摊销	39,800.58	243,096.05
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）	-18,589.50	27,203.52
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）	10,419,713.16	10,212,146.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-277,550.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-282,628.94	

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）	38,261,200.51	-63,430,421.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-107,256,467.10	-183,543,621.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-71,020,399.29	186,931,189.13
其他	1,297,592.15	1,889,142.24
经营活动产生的现金流量净额	-92,818,438.54	-11,806,523.81
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	59,939,079.64	103,650,387.15
减：现金的期初余额	169,684,685.91	97,278,374.19
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	-109,745,606.27	6,372,012.96

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	59,939,079.64	169,684,685.91
其中：库存现金	709,474.95	428,680.19
可随时用于支付的银行存款	57,869,604.69	137,352,216.44
可随时用于支付的其他货币资金	1,360,000.00	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	59,939,079.64	169,684,685.91

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
曾胜强、许忠桂	实际控制人							42.12%	42.12%		

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公司	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	CNY	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	CNY	51%	51%	73625066-x
深圳市证通金信科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品的研发、生产、销售	100,000,000.00	CNY	100%	100%	75253457-4
深圳市证通佳明光电有限公司	控股子公司	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	CNY	100%	100%	55212602-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市兵港科技有限公司	有限责任公司	深圳市	史建中	电子行业	1,000,000.00	CNY	15%	15%	924,558.47	2,938.70	921,619.77		-105.95	参股	78924437-8
深圳市通新源物业管理有限公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	物业管理	20,000,000.00	CNY	29.41%	29.41%	19,279,791.79	40,531.83	19,575,494.41		-32,026.50	参股	55715812-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	
平安银行股份有限公司	公司董事任该公司董事	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市依格欣塑胶有限公司	本公司采购塑胶壳料	参照市场同类交易价格, 协商确定	2,545,335.91	46.31%	5,462,441.50	52.57%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
平安银行股份有限公司	本公司销售自助服务终端	参照市场同类交易价格, 协商确定	19,629.08	0.04%	19,175.21	0.02%

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
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 07 月 01 日	2012 年 06 月 30 日	参照市场同类交易价格, 协商确定	360,526.20	360,526.20

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾胜强, 许忠桂, 曾胜辉	本公司	10,000,000.00	2011 年 10 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	否
曾胜强, 许忠桂, 曾胜辉	本公司	15,000,000.00	2011 年 11 月 04 日	2012 年 11 月 04 日	否
曾胜强, 许忠桂, 曾胜辉	本公司	4,000,000.00	2011 年 11 月 29 日	2012 年 11 月 29 日	否
曾胜强, 许忠桂, 曾胜辉	本公司	35,000,000.00	2012 年 04 月 23 日	2012 年 12 月 23 日	否
曾胜强, 许忠桂, 曾胜辉	本公司	20,000,000.00	2012 年 06 月 25 日	2012 年 12 月 25 日	否
曾胜强, 许忠桂, 曾胜辉	本公司	16,000,000.00	2012 年 06 月 27 日	2012 年 12 月 25 日	否
曾胜强, 许忠桂	本公司	10,000,000.00	2011 年 09 月 27 日	2012 年 09 月 26 日	否
曾胜强, 许忠桂	本公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 10 日	2012 年 10 月 10 日	否

曾胜强, 许忠桂	本公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 11 日	2012 年 10 月 11 日	否
曾胜强, 许忠桂	本公司	35,000,000.00	2012 年 03 月 12 日	2013 年 03 月 12 日	否
曾胜强, 许忠桂	本公司	35,000,000.00	2012 年 05 月 30 日	2013 年 05 月 30 日	否
曾胜强, 许忠桂	本公司	15,000,000.00	2012 年 06 月 26 日	2013 年 05 月 30 日	否
曾胜强	本公司	10,000,000.00	2012 年 04 月 26 日	2013 年 04 月 26 日	否
曾胜强	本公司	15,000,000.00	2012 年 05 月 08 日	2013 年 05 月 08 日	否
曾胜强	本公司	15,000,000.00	2012 年 05 月 22 日	2013 年 05 月 22 日	否
曾胜强	本公司	28,000,000.00	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	否
曾胜强	本公司	14,500,000.00	2012 年 05 月 09 日	2012 年 11 月 19 日	否

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

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)。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,433,880.70	0.46%	1,433,880.70	100%	1,495,400.00	0.62%	1,495,400.00	100%
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	224,761,869.62	71.9%	11,710,093.41	5.21%	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	86,412,931.18	27.64%	3,200,281.20	3.7%	60,335,579.89	25.1%	4,968,488.12	8.23%
组合小计	311,174,800.80	99.54%	14,910,374.61	4.79%	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	312,608,681.50	--	16,344,255.31	--	240,386,943.49	--	15,771,286.22	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市雄震自动设备有限公司	1,433,880.70	1,433,880.70	100%	涉及诉讼
合计	1,433,880.70	1,433,880.70	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	287,137,805.03	92.28%	10,369,194.13	210,338,554.08	88.05%	10,276,217.98
1 年以内小计	287,137,805.03	92.28%	10,369,194.13	210,338,554.08	88.05%	10,276,217.98
1 至 2 年	14,671,255.51	4.71%	1,467,125.55	21,863,325.64	9.15%	1,950,753.18
2 至 3 年	6,281,579.43	2.02%	1,256,315.89	5,139,583.87	2.15%	1,027,916.77
3 年以上	3,084,160.83	0.99%	1,817,739.04	1,550,079.90	0.65%	1,020,998.29
3 至 4 年	2,296,058.88	0.74%	1,148,029.44	840,083.45	0.35%	420,041.73
4 至 5 年	591,961.74	0.19%	473,569.39	545,199.45	0.23%	436,159.56
5 年以上	196,140.21	0.06%	196,140.21	164,797.00	0.07%	164,797.00
合计	311,174,800.80	--	14,910,374.61	238,891,543.49	--	14,275,886.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
农业银行广东省分行	非关联方	29,033,253.80	1 年以内	9.33%
中国-日立	非关联方	15,834,984.21	1 年以内	5.09%
浙江金大科技有限公司	非关联方	14,544,845.00	1 年以内	4.67%
中国建设银行股份有限公司	非关联方	14,350,839.50	1 年以内	4.61%
农业银行安徽分行	非关联方	7,497,015.00	1 年以内	2.41%
合计	--	81,260,937.51	--	26.11%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
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%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	706,324.51	0.88%	706,324.51	100%	706,324.51	3.39%	706,324.51	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
①单项金额重大并按账龄组合计提坏账准备的应收	71,778,876.18	88.38%	570,916.37	0.8%	13,155,971.50	63.13%	570,916.37	4.34%

账款								
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	8,356,575.12	10.29%	1,299,794.32	17.87%	6,601,174.54	31.68%	1,299,794.32	19.69%
组合小计	80,135,451.30	98.67%	1,979,273.99	2.5%	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其他应收款	375,170.56	0.46%	375,170.56	100%	375,170.56	1.8%	375,170.56	100%
合计	81,216,946.37	--	3,060,769.06	--	20,838,641.11	--	2,952,205.76	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	70,254,523.34	87.67%	469,894.96	13,100,120.35	66.31%	224,549.03
1 年以内小计	70,254,523.34	87.67%	469,894.96	13,100,120.35	66.31%	224,549.03
1 至 2 年	5,466,992.12	6.82%	119,374.40	3,371,859.72	17.07%	137,333.32
2 至 3 年	1,749,374.80	2.18%	349,874.96	1,484,833.40	7.52%	296,966.68

3 年以上	1,583,065.97	2%	1,040,129.67	1,800,332.57	9.11%	1,211,861.66
3 至 4 年	913,733.40	1.14%	456,866.70	761,348.00	3.85%	380,674.00
4 至 5 年	430,348.00	0.54%	344,278.40	1,038,984.57	5.26%	831,187.66
5 年以上	238,984.57	0.3%	238,984.57			
合计	79,053,956.23	--	1,979,273.99	19,757,146.04	--	1,870,710.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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

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

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
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	0.91%
中国航空技术进出口深圳公司	客户	558,458.33	1-3 年	0.7%
郑涛	公司员工	412,984.00	1 年内	0.52%
聂大鹏	公司员工	592,827.00	1 年内	0.74%
王爱国	公司员工	366,660.00	1 年内	0.46%
合计	--	2,662,629.33	--	3.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

深圳市证通普润有限公司	本公司之子公司	3,680,387.00	4.59%
证通佳明光电公司	本公司之子公司	671,557.27	0.84%
证通数码公司	本公司之子公司	4,273,248.10	5.33%
证通金信公司	本公司之子公司	55,830,023.97	69.67%
合计	--	64,455,216.34	80.43%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
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%	100%				
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%	100%				
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	3.31%	3.31%				277,550.00
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%	100%				
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%	51%				
深圳市通新源物 业管理有限公司	成本法	5,882,000.00	5,882,000.00		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	138,258.86		138,258.86	15%	15%				
合计	--	84,151,643.15	84,151,643.15		84,151,643.15	--	--	--			277,550.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	228,201,634.71	271,327,355.01
其他业务收入		
营业成本	167,348,929.54	222,864,475.02
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
加密键盘	36,784,667.93	13,730,735.44	24,304,654.81	7,575,659.40
电话 E-POS	76,801,563.32	72,476,589.51	96,772,586.24	91,843,152.68
自助服务终端	54,801,963.17	37,795,597.72	80,136,132.03	59,076,925.74
银行柜台端末设备	12,578,816.11	10,721,655.93	3,850,704.96	2,497,326.41
LED 及相关贸易	28,949,773.33	24,456,184.58	61,194,903.52	58,112,339.08
其他	18,284,850.85	8,168,166.36	5,068,373.44	3,759,071.71
合计	228,201,634.71	167,348,929.54	271,327,355.01	222,864,475.02

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外销售	33,128,419.47	12,321,864.85	30,224,411.48	11,760,250.67
国内销售	195,073,215.24	155,027,064.69	241,102,943.53	211,104,224.35
合计	228,201,634.71	167,348,929.54	271,327,355.01	222,864,475.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国农业银行	32,557,674.37	14.27%
中国建设银行股份有限公司	37,270,625.71	16.33%
中科恒源科技股份有限公司	25,538,578.93	11.19%
浙江金大科技有限公司	21,875,017.04	9.59%
香港日立	17,120,081.89	7.5%
合计	134,361,977.94	58.88%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	277,550.00	
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		
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	277,550.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中科恒源科技有限公司	277,550.00		
合计	277,550.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市兵港科技有限公司			
合计			--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,534,143.88	1,719,274.56
加：资产减值准备	743,051.69	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,752,372.11	4,166,731.09
无形资产摊销	376,132.50	406,582.50
长期待摊费用摊销		243,096.05
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
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）	9,874,768.71	8,719,242.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-277,550.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-282,628.94	-171,715.02
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）	34,365,162.59	-39,119,071.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-132,881,388.31	-243,542,436.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,333,909.08	245,960,585.32
其他	966,168.65	1,274,238.42
经营活动产生的现金流量净额	-76,163,676.20	-20,144,554.30
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	52,643,982.59	90,546,086.87

减：现金的期初余额	145,284,882.08	91,016,430.03
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	-92,640,899.49	-470,343.16

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.2%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.1	0.1

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	-110,455,606.27	-64.82%	主要系支付货款所致
应收账款	83,912,222.19	35.11%	主要原因为应收账款回款情况略有下降所致；
预付款项	12,264,043.02	74.31%	主要原因为预付LED合同能源管理项目工程款所致；
其他应收款	5,589,302.89	67.38%	主要原在为员工业务费用借支增加所致；
应付票据	-10,080,325.58	-77.84%	主要系商业承兑汇票减少所致；
预收款项	-15,361,607.67	-34.76%	主要系支付货款所致
应付职工薪酬	-7,049,653.46	-48.16%	主要原因为支付了各项应付职工薪酬所致；
应交税费	-3,704,668.89	339.51%	产能扩大进项税额增加所致
其他应付款	-10,356,429.63	-77.70%	主要系产业园工程质保金到期支付所致；
专项应付款	5,000,000.00	166.67%	主要系期内收到深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金480万元
投资收益	277,550.00	-100.00%	参股公司分回股利所致
营业外收入	3,776,097.80	116.17%	主要系政府补助增加所致；
营业外支出	-230,240.32	-99.93%	主要原因为上期有对捐赠所致；
资产减值损失	1,112,265.27	100.00%	主要系坏账准备计提增加所致；

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 三、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：曾胜强

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日