

深圳市金证科技股份有限公司

二〇一〇年中期报告正文



二〇一〇年八月二十日

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	13
八、备查文件目录.....	85

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人杜宣、主管会计工作负责人周永洪及会计机构负责人（会计主管人员）周永洪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	深圳市金证科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金证股份
公司法定代表人	杜宣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨德仁
联系地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8—9层）
电话	0755--86393989
传真	0755—86393986
电子信箱	yangdr@mail.szkingdom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8—9层）
注册地址的邮政编码	518057
办公地址	深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8—9层）
办公地址的邮政编码	518057
公司国际互联网网址	http://www.szkingdom.com
电子信箱	jzgj@mail.szkingdom.com

(四) 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的网址	http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	上海证券交易所与公司董事会秘书办公室
-------------	--------------------

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金证股份	600446	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1998 年 8 月 21 日
公司首次注册登记地点	深圳
企业法人营业执照注册号	4403012005330
税务登记号码	440301708447860
组织机构代码	7008447860
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1.2.3 室

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	1,069,097,068.57	834,851,442.25	28.06
所有者权益(或股东权益)	427,542,639.24	423,614,251.56	0.93
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.11	3.08	0.97
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	6,755,202.26	17,987,994.31	-62.45
利润总额	9,581,503.79	19,474,329.57	-50.80
归属于上市公司股东的净利润	3,928,387.68	14,058,256.15	-72.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,975.07	12,415,953.12	-98.85
基本每股收益(元)	0.0286	0.10	-71.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.001	0.09	-98.89
稀释每股收益(元)	0.0286	0.10	-71.40
加权平均净资产收益率(%)	0.92	3.37	减少 2.45 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-106,328,432.30	9,885,602.83	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.77	0.07	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-15,734.88
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)	2,803,250.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,	571,388.81

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	1,232,940.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,785.44
所得税影响额	-461,947.42
少数股东权益影响额（税后）	-383,270.47
合计	3,785,412.61

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,027 户				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
赵 剑	境内自然人	11.89	16,338,434	0	无
杜 宣	境内自然人	11.79	16,210,000	0	无
李结义	境内自然人	11.42	15,696,292	0	无
徐岷波	境内自然人	10.84	14,900,092	0	无
恒生电子股份有限公司	其他	3.66	5,032,969	0	未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	3.47	4,769,949	0	未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.96	2,699,980	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	1.88	2,578,818	0	未知
中融国际信托有限公司—慧安 1 号	其他	0.88	1,214,790	0	未知
王开因	境内自然人	0.84	1,150,000	0	无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
赵 剑	16,338,434		人民币普通股		
杜 宣	16,210,000		人民币普通股		
李结义	15,696,292		人民币普通股		
徐岷波	14,900,092		人民币普通股		
恒生电子股份有限公司	5,032,969		人民币普通股		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	4,769,949		人民币普通股		

中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	2,699,980	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	2,578,818	人民币普通股
中融国际信托有限公司—慧安 1 号	1,214,790	人民币普通股
王开因	1,150,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数数量	期末持股数	变动原因
徐岷波	董事、副总裁	15,600,092	0	700,000	14,900,092	二级市场卖出
王开因	董事	1,300,000	0	150,000	1,150,000	二级市场卖出
杜同舟	副总裁、营销总监	255,000	0	17,000	238,000	二级市场卖出
杨德仁	董事会秘书	540,000	0	35,000	505,000	二级市场卖出

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 3 月 11 日，经公司第三届董事会 2010 年第一次会议审议并通过，公司聘任杜同舟先生为公司副总裁，任期与本届董事会任期相同。

公司独立董事发表独立意见认为：根据公司提供的杜同舟先生的个人简历、工作经历等有关资料，我们认为其任职资格合法。本次聘任事项已经公司董事会提名委员会审议通过。公司高级管理人员的提名及聘任事项的审议和表决通过程序符合《公司法》和《公司章程》有关规定。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，公司营业收入 592,159,885.83 元，同比增长 45.96%；营业利润 6,755,202.26 元，同比下降 62.45%，归属于母公司所有者的净利润 3,928,387.68 元，同比下降 72.06%。

报告期内，公司立足金融证券 IT 和系统集成主营业务，专注于为证券、金融、政府、教育等行业提供 IT 整体方案、产品和技术服务。通过持续的研发投入，公司保持了证券集中交易软件的产品优势，同时加大营销服务类软件、管理及风控类软件的拓展力度，使定制软件的收入较上年同期增

长 41%。同时，公司进一步加强基础平台软件的研发，公司的“金证运行监控管理软件”、“金证通讯交换平台软件”两款基础软件被深圳市科技工贸和信息化委员会认定为深圳市自主创新产品。公司在深圳市软件行业协会公布的“2009 年度深圳市百强软件企业名单”中名列第 8 位，连续多年进入深圳软件业前十名。

报告期内，为加强人力资源体系建设，使公司在以人力资源为核心资源的软件行业拥有人才竞争优势，以保持公司整体竞争优势，公司对员工薪资进行调整，导致期间费用增长，使公司净利润与上年同期相比出现大幅下降。

展望 2010 年下半年，公司外部经营环境及行业需求情况仍然具有一定的不确定性。面对这样的环境，公司将通过不断完善公司管理，从战略中创优势、从信息中找机会、从细节中抓效益，积极进行市场开拓，继续做好人力资源建设和制度流程完善等基础性工作，努力保持主营业务的持续稳定发展。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
信息技术	592,159,885.83	491,085,718.58	17.07	45.96	52.75	减少 3.69 个百分点
分产品						
自制软件销售收入				-100.00		
系统集成收入	51,267,911.15	44,378,235.41	13.44	-17.15	-15.94	减少 1.24 个百分点
定制软件收入	45,125,754.27	1,472,860.42	96.74	41.01	94.76	减少 0.9 个百分点
系统维护、技术服务收入	40,449,777.37	16,853,364.22	58.34	32.59	352.96	减少 29.46 个百分点
建安工程收入	10,392,733.37	9,292,754.45	10.58	109.96	167.54	减少 19.25 个百分点
商品销售收入	450,356,581.37	427,770,194.82	5.02	63.51	61.38	增加 1.26 个百分点
短信服务收入	3,248,819.04		100.00	-8.68		
小计	600,841,576.57	499,767,409.32	16.82	46.53	53.39	减少 3.72 个百分点
减：各业务分部间抵销	8,681,690.74	8,681,690.74	0.00	100.93	100.93	
合计	592,159,885.83	491,085,718.58	17.07	45.96	52.75	减少 3.69 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北分部		
华北分部	13,276,001.59	23.38
华东分部	6,803,050.41	-61.41
中南分部	576,432,951.03	52.44
西南分部	4,329,573.54	23.79
小计	600,841,576.57	46.53
减:各业务分部间抵销	8,681,690.74	100.93
合计	592,159,885.83	45.96

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2003	首次发行	222,504,655.82	9,979,283.90	222,504,655.82	0	
合计	/	222,504,655.82	9,979,283.90	222,504,655.82	0	/

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
软件研发基地建设项目	是	87,733,400.00	77,440,226.40	否	完成	10,200,000.00		否		
集中式证券交易软件项目	是	29,608,345.89	28,110,792.91	否	完成	72,550,000.00	22,764,500.00	否		
企业级金融客户服务中心系统项目	否	39,685,500.00	37,168,994.50	否	完成	61,900,000.00	8,604,806.00	否		
多渠道金融电子商务平台项目	否	35,356,300.00	29,413,104.00	否	完成	33,600,000.00	15,338,799.00	否		
补充流动资金	是	50,371,538.01	50,371,538.01	否	完成			否		
合计	/	242,755,083.9	222,504,655.82	/	/		/	/	/	/

(1)、软件研发基地建设目

公司原计划通过购买现成的软件园办公楼宇，进行统一装修的方式来建设软件研发基地。但在公司上市后，受深圳市政府扶植高科技企业的政策优惠，以最优惠的价格获得了位于深圳市高科技园区内的一块土地，用于建造办公楼。虽然建楼的预算费用会超出原计划中购楼的投入金额，但其单位成本将远低于购楼的单位成本。为适应市场变化，经过慎重研究，公司终止了原募集资金项目中证券投资信息系统项目、证券总部综合业务管理软件项目的实施，变更为以购置的土地自建金证科技大厦；

剩余募集资金 40,392,254.11 元补充公司流动资金。

上述变更募集资金投向项目事宜已经公司第二届董事会 2006 年第五次会议及公司 2006 年第三次临时股东大会审议通过。

(2)、集中式证券交易软件项目

集中式证券交易软件项目经过前期开发和销售，项目已顺利结束。集中交易系统未达到预期收益的主要原因：行业发展趋势发生了很大变化，产品销售价格不断下降，毛利率不断降低，根据市场变化，公司推出了高、低端系统供客户选用，使得每套系统的均价低于立项时的预期，因此难以达到原可行性研究报告所预期的效益。

(3)、企业级金融客户服务中心系统项目

企业级金融客户服务中心系统收益未到预期的原因是：由于市场状况发生变化，目前公司重点在证券 IT 行业发展，因此未达到预期的收益。

(4)、多渠道金融电子商务平台系统收益未达到预期的原因：是由于市场竞争，导致产品销售价格下降，系统均价低于预期。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、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》和中国证监会《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。2010 年 4 月根据深圳证监局《关于在深圳辖区上市公司全面深入开展规范财务会计基础工作专项活动的通知》（深证局发 [2010]109 号）的文件精神，公司对财务会计基础工作进行了认真的自查，并提出自查方案。通过本次自查工作，公司不断完善财务管理组织架构，健全并有效执行财务会计制度，保证公司财务会计基础工作扎实规范，财务信息真实、准确、完整。

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合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。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司没有实施利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司没有现金分红实施情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	002406	远东传动	26,600.00	1,000	22,470.00	53.27	-4,130.00
2	股票	002416	爱施德	22,500.00	500	19,715.00	46.73	-2,785.00
报告期已出售证券投资损益								180,289.19
合计				49,100.00		42,185.00	100%	177,374.19

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
深圳市金证卡尔电子有限公司	联营公司			15,000,000.00	15,000,000.00
深圳市金证卡尔电子有限公司	联营公司			3,000,000.00	
合计				18,000,000.00	15,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0			
关联债权债务形成原因		向关联方借款			
关联债权债务清偿情况		截止 2010 年 6 月 30 日深圳市齐普生信息科技有限公司与深圳市金证卡尔电子有限公司往来款余款为 1500 万元			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务对公司经营成查及财务状况没有重大影响。			

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

公司对外担保情况						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	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
深圳市齐普生信息科技有限公司	2009年1月19日	2000万	连带责任	2009年1月19日到2010年1月18日	是	否
深圳市齐普生信息科技有限公司	2009年3月2日	4000万	连带责任	2009年3月2日到2010年3月1日	是	否
深圳市金证卡尔电子有限公司	2008年8月18日	500万	质押担保	2008年8月18日到2010年8月17日	否	是
深圳市齐普生信息科技有限公司	2009年6月15日	500万	连带责任	2009年6月15日到2010年6月15日	是	否
深圳市金证科技股份有限公司	2009年7月10日	3000万	连带责任	2009年7月10日到2010年7月10日	否	否
深圳市齐普生信息科技有限公司	2009年7月22日	4000万	连带责任	2009年7月22日到2010年7月21日	否	否
深圳市金证卡尔电子有限公司	2009年7月15日	500万	质押担保	2009年7月15日到2010年7月15日	否	是
深圳市齐普生信息科技有限公司	2010年4月16日	2000万	连带责任	2010年4月16日到2011年4月15日	否	否
深圳市齐普生信息科技有限公司	2010年6月4日	500万	连带责任	2010年6月4日到2011年6月3日	否	否
深圳市齐普生信息科技有限公司	2010年6月24日	4000万	连带责任	2010年6月24日到2011年6月23日	否	否
报告期内担保发生额合计					6500万	
报告期末担保余额合计（A）					14500万	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计					6500万	
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）					10500万	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					14500万	

担保总额占公司净资产的比例	31%
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

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。立信会计师事务所有限公司上一年度审计工作的酬金共约 33 万元，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

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

公司于 2006 年 9 月 15 日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（2006 深稽立通字 002 号），因涉嫌虚假陈述，中国证券监督管理委员会深圳稽查局决定对公司立案调查。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
金证股份关于股东减持股份公告	证券时报	2010-01-06	www.sse.com.cn
金证股份第三届董事会 2010 年第一次会议决议公告	证券时报	2010-03-12	www.sse.com.cn
金证股份第三届监事会 2010 年第一次会议决议公告	证券时报	2010-03-27	www.sse.com.cn

金证股份 2010 年第一次临时股东大会通知的公告	证券时报	2010-03-27	www.sse.com.cn
金证股份第三届董事会 2010 年第二次会议决议公告	证券时报	2010-03-27	www.sse.com.cn
金证股份 2009 年年度股东大会通知的公告	证券时报	2010-04-20	www.sse.com.cn
金证股份第三届监事会 2010 年第二次会议决议公告	证券时报	2010-04-20	www.sse.com.cn
金证股份第三届董事会 2010 年第三次会议决议公告	证券时报	2010-04-20	www.sse.com.cn
金证股份年报、摘要	证券时报	2010-04-20	www.sse.com.cn
金证股份第一季度季报	证券时报	2010-04-27	www.sse.com.cn
金证股份第三届董事会 2010 年第四次会议决议公告	证券时报	2010-04-27	www.sse.com.cn
金证股份 2010 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报	2010-05-04	www.sse.com.cn
金证股份关于 2009 年度股东大会增加议案的补充通知	证券时报	2010-05-07	www.sse.com.cn
金证股份 2009 年度股东大会决议公告	证券时报	2010-05-22	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		238,669,417.77	337,102,255.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		42,185.00	91,675.00
应收票据		11,803,678.82	18,799,888.02
应收账款		138,737,567.89	88,279,202.13
预付款项		48,157,860.41	23,807,730.25
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		16,983,188.77	16,280,438.02
买入返售金融资产			
存货		487,142,913.20	222,196,306.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		941,536,811.86	706,557,495.34
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		10,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,367,619.29	6,367,619.29
投资性房地产			
固定资产		97,967,460.00	95,029,370.14
在建工程		154,289.48	
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		5,911,221.89	6,366,449.75

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,422,733.38	1,781,062.16
递延所得税资产		3,736,932.67	3,749,445.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		127,560,256.71	128,293,946.91
资产总计		1,069,097,068.57	834,851,442.25
流动负债:			
短期借款		25,000,000.00	
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		48,750,000.00	5,000,000.00
应付账款		294,847,190.68	120,891,999.82
预收款项		174,390,308.87	171,362,686.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,765,896.51	32,286,447.01
应交税费		-7,726,993.68	9,118,221.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,397,729.55	17,641,658.31
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		589,424,131.93	356,301,012.33
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,510,000.00	12,780,000.00
非流动负债合计		12,510,000.00	12,780,000.00
负债合计		601,934,131.93	369,081,012.33
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）		137,440,000.00	137,440,000.00
资本公积		135,001,985.59	135,001,985.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,948,063.02	31,948,063.02
一般风险准备			
未分配利润		123,152,590.63	119,224,202.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		427,542,639.24	423,614,251.56
少数股东权益		39,620,297.40	42,156,178.36
所有者权益合计		467,162,936.64	465,770,429.92
负债和所有者权益 总计		1,069,097,068.57	834,851,442.25

法定代表人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：周永洪

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:深圳市金证科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		53,139,173.79	105,643,689.21
交易性金融资产		42,185.00	91,675.00
应收票据		1,000,000.00	15,279,888.02
应收账款		41,430,893.04	28,032,541.41
预付款项		16,995,044.52	11,583,104.26
应收利息			
应收股利		10,079,444.21	18,604,486.73
其他应收款		10,657,053.32	9,600,095.20
存货		113,107,334.19	70,961,195.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,149,716.40	8,611,416.20
流动资产合计		275,600,844.47	268,408,091.22
非流动资产:			
可供出售金融资产		10,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		159,552,619.29	159,552,619.29
投资性房地产			
固定资产		90,948,788.73	88,374,525.16
在建工程		154,289.48	
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		4,217,331.73	4,262,425.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,338,066.82	1,118,346.80
递延所得税资产		919,646.89	944,668.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		268,130,742.94	269,252,585.54
资产总计		543,731,587.41	537,660,676.76
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		37,084,206.13	39,902,607.55
预收款项		84,570,931.75	74,381,178.51
应付职工薪酬		13,901,495.01	21,533,910.69
应交税费		-245,261.54	417,594.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,516,193.98	11,511,350.90
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		144,827,565.33	147,746,642.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,510,000.00	12,560,000.00
非流动负债合计		12,510,000.00	12,560,000.00
负债合计		157,337,565.33	160,306,642.14
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		137,440,000.00	137,440,000.00
资本公积		133,851,865.01	133,851,865.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,243,683.27	27,243,683.27
一般风险准备			
未分配利润		87,858,473.80	78,818,486.34
所有者权益（或股东权益） 合计		386,394,022.08	377,354,034.62
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		543,731,587.41	537,660,676.76

法定代表人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

合并利润表

2010 年 1—6 月

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		592,159,885.83	405,714,002.56
其中: 营业收入		592,159,885.83	405,714,002.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		585,976,072.38	388,018,056.01
其中: 营业成本		491,085,718.58	321,503,011.67
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		4,567,664.26	2,967,726.65
销售费用		22,256,470.31	16,313,379.41
管理费用		73,037,528.76	51,444,881.08
财务费用		-7,019,418.92	-4,342,978.51
资产减值损失		2,048,109.39	132,035.71
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-6,915.00	
投资收益(损失以“—”号填列)		578,303.81	292,047.76
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)		6,755,202.26	17,987,994.31
加: 营业外收入		2,847,921.16	1,502,603.89
减: 营业外支出		21,619.63	16,268.63
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		9,581,503.79	19,474,329.57
减: 所得税费用		2,548,997.07	3,148,357.51
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		7,032,506.72	16,325,972.06
归属于母公司所有者的净利润		3,928,387.68	14,058,256.15
少数股东损益		3,104,119.04	2,267,715.91
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0286	0.10
(二) 稀释每股收益		0.0286	0.10
七、其他综合收益			

八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

母公司利润表

2010 年 1—6 月

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		79,380,172.44	66,537,741.50
减：营业成本		41,502,719.73	45,855,994.51
营业税金及附加		1,881,605.37	710,104.91
销售费用		2,081,115.66	1,701,232.67
管理费用		39,247,937.09	18,238,175.70
财务费用		-379,977.65	-485,654.12
资产减值损失		-245,360.42	-257,265.40
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-6,915.00	
投资收益（损失以“—”号填列）		13,413,261.29	7,602,738.36
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）		8,698,478.95	8,377,891.59
加：营业外收入		366,530.34	80,454.88
减：营业外支出			282.63
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		9,065,009.29	8,458,063.84
减：所得税费用		25,021.83	1,055,093.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		9,039,987.46	7,402,970.17
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		578,003,248.28	471,086,946.98
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		1,002,775.20	427,670.48
收到其他与经营活动有关的现金		31,075,709.35	19,987,849.59
经营活动现金流入小计		610,081,732.83	491,502,467.05
购买商品、接受劳务支付的现金		583,911,495.15	376,398,432.13
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		58,722,703.06	47,947,568.49
支付的各项税费		22,877,565.21	17,363,641.03
支付其他与经营活动有关的现金		50,898,401.71	39,907,222.57
经营活动现金流出小计		716,410,165.13	481,616,864.22
经营活动产生的现金流量净额		-106,328,432.30	9,885,602.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,791,520.00	16,802,325.00
取得投资收益收到的现金		578,303.81	292,458.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,930.65	6,715.00
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		36,390,754.46	17,101,498.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,713,381.23	13,748,531.66
投资支付的现金		30,748,945.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,462,326.23	18,748,531.66
投资活动产生的现金流量净额		-7,071,571.77	-1,647,032.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		7,565,166.45	7,290,162.80
筹资活动现金流入小计		47,565,166.45	38,290,162.80
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,640,000.00	39,060,013.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		20,513,500.00	20,358,000.00
筹资活动现金流出小计		41,153,500.00	59,418,013.35
筹资活动产生的现金流量净额		6,411,666.45	-21,127,850.55
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		-106,988,337.62	-12,889,280.63
加：期初现金及现金等价物余额		332,354,621.49	233,681,942.75
六、期末现金及现金等价物余额		225,366,283.87	220,792,662.12

法定代表人：杜宣

主管会计工作负责人：周永洪

会计机构负责人：周永洪

母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		83,026,875.97	94,698,030.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,340,696.94	37,702,664.22
经营活动现金流入小计		97,367,572.91	132,400,694.70
购买商品、接受劳务支付的现金		99,271,804.07	93,306,633.69
支付给职工以及为职工支付的现金		33,900,783.74	21,031,420.61
支付的各项税费		2,159,289.79	5,311,490.25
支付其他与经营活动		29,367,939.40	23,397,836.89

有关的现金			
经营活动现金流出小计		164,699,817.00	143,047,381.44
经营活动产生的现金流量净额		-67,332,244.09	-10,646,686.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,791,520.00	16,802,325.00
取得投资收益收到的现金		21,938,303.81	6,636,600.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630.65	6,715.00
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		57,730,454.46	23,445,640.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,733,780.79	12,204,667.95
投资支付的现金		30,748,945.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,482,725.79	17,204,667.95
投资活动产生的现金流量净额		15,247,728.67	6,240,972.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		538,000.00	2,290,162.80
筹资活动现金流入小计		538,000.00	2,290,162.80
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			34,360,013.35
支付其他与筹资活动			110,000.00

有关的现金			
筹资活动现金流出小计			34,470,013.35
筹资活动产生的现金流量净额		538,000.00	-32,179,850.55
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		-51,546,515.42	-36,585,564.86
加：期初现金及现金等价物余额		101,896,055.31	84,111,915.94
六、期末现金及现金等价物余额		50,349,539.89	47,526,351.08

法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	137,440,000.00	135,001,985.59			31,948,063.02		119,224,202.95		42,156,178.36	465,770,429.92
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	137,440,000.00	135,001,985.59			31,948,063.02		119,224,202.95		42,156,178.36	465,770,429.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号							3,928,387.68		-2,535,880.96	1,392,506.72

填列)									
(一) 净利润						3,928,387.68		3,104,119.04	7,032,506.72
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						3,928,387.68		3,104,119.04	7,032,506.72
(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									-5,640,000.00	-5,640,000.00
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									-5,640,000.00	-5,640,000.00
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									
四、本期末余额	137,440,000.00	135,001,985.59		31,948,063.02		123,152,590.63		39,620,297.40	467,162,936.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	137,440,000.00	133,851,865.01			29,546,867.01		115,280,725.30		35,569,849.61	451,689,306.93
二、会计政策变更										
三、前期差错更正										
四、其他										
二、本年初余额	137,440,000.00	133,851,865.01			29,546,867.01		115,280,725.30		35,569,849.61	451,689,306.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		1,150,120.58			2,401,196.01		3,943,477.65		6,586,328.75	14,081,122.99
(一)净利润							40,704,673.66		6,436,449.33	47,141,122.99
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							40,704,673.66		6,436,449.33	47,141,122.99
(三)所有者投入									6,000,000.00	6,000,000.00

和减少资本										
1. 所有者投入资本								6,000,000.00	6,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,401,196.01	-36,761,196.01		-4,700,000.00	-39,060,000.00	
1. 提取盈余公积					2,401,196.01	-2,401,196.01				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-34,360,000.00		-4,700,000.00	-39,060,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		1,150,120.58						-1,150,120.58		
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		1,150,120.58						-1,150,120.58	
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	137,440,000.00	135,001,985.59			31,948,063.02		119,224,202.95	42,156,178.36	465,770,429.92

法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	137,440,000.00	133,851,865.01			27,243,683.27		78,818,486.34	377,354,034.62
二、会计政策变更								
三、前期差错更正								
四、其他								
二、本年年初余额	137,440,000.00	133,851,865.01			27,243,683.27		78,818,486.34	377,354,034.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							9,039,987.46	9,039,987.46
(一)净利润							9,039,987.46	9,039,987.46
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,039,987.46	9,039,987.46
(三)所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(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								
四、 本期 期末 余额	137,440,000.00	133,851,865.01			27,243,683.27		87,858,473.80	386,394,022.08

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	137,440,000.00	133,851,865.01			24,842,487.26		91,567,722.29	387,702,074.56
: 会 计政 策变 更								
期差 错更 正								
他								
二、 本年 年初 余额	137,440,000.00	133,851,865.01			24,842,487.26		91,567,722.29	387,702,074.56
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					2,401,196.01		-12,749,235.95	-10,348,039.94
(一							24,011,960.06	24,011,960.06

净 利润								
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计						24,011,960.06	24,011,960.06	
(三) 所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四) 利润分配					2,401,196.01	-36,761,196.01	-34,360,000.00	
1.提取盈余公积					2,401,196.01	-2,401,196.01		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配						-34,360,000.00	-34,360,000.00	
4.其他								
(五) 所有者								

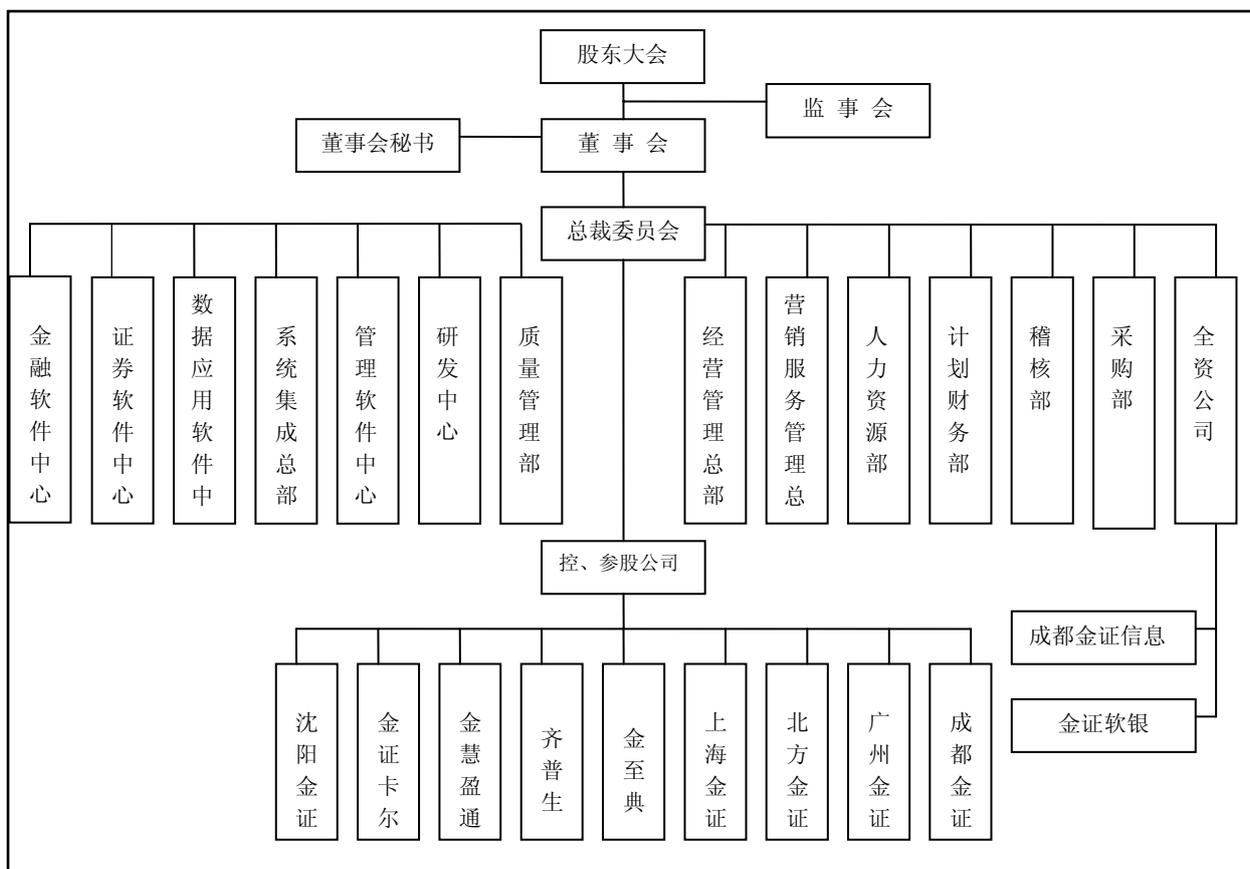
权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	137,440,000.00	133,851,865.01			27,243,683.27		78,818,486.34	377,354,034.62

法定代表人：杜宣 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

(二) 公司概况

深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市金证高科技有限公司，成立于 1998 年 8 月 21 日。2000 年 10 月 31 日经深圳市人民政府文件深府函[2000]70 号“关于同意以发起方式设立深圳市金证科技股份有限公司的批复”的批准，依法整体变更发起设立深圳市金证科技股份有限公司。于 2003 年 12 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]142 号“关于核准深圳市金证科技股份有限公司公开发行股票的通知”核准：向社会公开发行人民币普通股股票 1,800 万股。股票代码：600446。经深圳市工商行政管理局批准，领取 440301103398823 号企业法人营业执照。法人代表：杜宣。

截止 2010 年 06 月 30 日，本公司的组织结构图如下：



向社会公开发行人民币普通股股票 1,800 万股后，本公司注册资本为人民币 6,872 万元，根据公司 2006 年 8 月 14 日 2006 年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司于 2006 年 8 月 24 日由资本公积转增注册资本人民币 68,720,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 137,440,000.00 元。

2006 年 3 月 20 日公司股权分置改革经股东大会决议通过。公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.2 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截止到 2010 年 6 月 30 日，公司股本总数为 137,440,000 股，全部为无限售条件股份。

行业性质：IT 行业。

公司经营范围：计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产（生产项目另行申报）、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目），

进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003-2435 号文执行）。建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装。
主要产品：金融证券软件、系统集成及服务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关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：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币：

采用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 本公司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。在合并中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。本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。2. 非同一控制下的企业合并 本公司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。本公司在购买日对合并成本进行分配。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出

本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务 外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。2. 外币财务报表的折算 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汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、

与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。1. 金融工具的分类 管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。2. 金融工具的确认证据和计量方法（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）持有至到期投资取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个会计年度不再将任何金融资产分类为持有至到期。但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。（3）应收款项 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。（4）可供出售金融资产取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。（5）其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。3. 金融资产转移的确认证据和计量方法 公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将

金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法 本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提（1）可供出售金融资产的减值准备 期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。（2）持有至到期投资的减值准备 持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据 如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期类投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总额总金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个会计年度不再将任何金融资产分类为持有至到期。但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

10、应收款项：

(1) 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坏账准备的确认标准	单项金额重大是指占应收款项余额 10% 以上或金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(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	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。	
	根据信用风险特征组合确定的计提方法	
账龄分析法	账龄分析法	
	账龄	应收账款计提比例说明
	1 年以内（含 1 年）	5
	1—2 年	8
	2—3 年	20
	3 年以上	50

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价

值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同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，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式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。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。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为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认 成本法下，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，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投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用

土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 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	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

15、在建工程：

1. 在建工程的类别 在建工程以立项项目分类核算。 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。 2. 借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。 3. 暂停资本化期间 符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。 4. 借款费用资本化金额的计算方法 专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确

定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、无形资产：

1. 无形资产的计价方法 (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。(2) 后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况： 项 目 预计使用寿命 依据 年摊销率% 土地使用权 50 年 合理预计 2 软件使用权 5 年 合理预计 20 每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。3. 无形资产减值准备的计提 对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。 内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销

19、附回购条件的资产转让：

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

20、预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。1. 预计负债的确认标准 与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。2. 预计负债的计量方法 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。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，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入：

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。2. 确认让渡资产使用权收入的依据 与交易相关的经济利益很可能流入企业，

收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。本公司各项业务收入确认的具体方法如下：本公司主营业务收入主要包括自行开发研制的软件产品销售收入、系统集成收入、定制软件收入、系统维护收入、建筑安装工程收入、商品销售收入等，各项业务收入确认的具体方法如下：（1）自行开发研制的软件产品销售收入确认的具体方法 本公司自行开发研制的软件产品业务是指由本公司开发的，拥有自主知识产权的软件产品。其收入确认的具体方法为：按签订的软件销售合同进行核算。本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时确认收入。（2）定制软件收入确认的具体方法 本公司定制软件业务是指为特定客户开发软件和客户委托开发业务。其收入确认的具体方法为：在资产负债表日提供劳务的交易结果能够可靠估计的，根据签订的软件开发合同进行核算，按照完工百分比法确认收入。完工百分比按照制作软件已经提供的劳务量占预计应提供劳务总量的比例确定。（3）系统集成收入确认的具体方法 本公司系统集成业务是指按照客户需求提供整体解决方案，并通过本公司产品和外购原材料（设备等），以工程形式对整体解决方案进行实现。其收入确认的具体方法为：按签订的工程项目合同，减去本公司产品金额后进行核算。在工程项目竣工验收后，确认相关的收入。（4）系统维护收入确认的具体方法 本公司系统维护业务是指本公司对出售的产品在一年免费服务期后的技术服务、二次开发服务业务以及其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术咨询、技术支持等服务。其收入确认的具体方法为：在系统维护劳务发生时确认收入。（5）建筑安装工程收入确认的具体方法 本公司建筑安装工程业务是指建筑安装合同、缴纳营业税的各种施工工程，如：楼宇设备监控安装、通讯设备安装的施工。其收入确认的具体方法为：按完工百分比法确认收入。

22、政府补助：

1. 类型 政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。2. 会计处理方法 与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府

补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

1. 确认递延所得税资产的依据 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。2. 确认递延所得税负债的依据 公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、经营租赁、融资租赁：

1. 经营租赁会计处理 (1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。2. 融资租赁会计处理 (1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税的差额	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	11%、15%、22%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

2、税收优惠及批文

合并范围内子公司 A、深圳市金证软银科技有限公司经 2007 年 4 月 10 日深圳市福田区国家税务局深国税福减免[2007]0084 号文《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》批准，从开始获利年度起，第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税，第 3 年至 5 年减半征收所得税。该公司 2007 年度为第一个获利年度，2007、2008 年度免征企业所得税，2009 年度起减半征收企业所得税。2008 年 12 月 16 日，该公司被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定（证书号 GR200844200191）为高新技术企业，有效期为三年。2008 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。根据国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》：企业所得税过渡优惠政策与新税法及实施条例规定的优惠政策存在交叉的，由企业选择最优惠的政策执行，不得叠加享受，且一经选择，不得改变。深圳市金证软银科技有限公司选择上述两免三减半税收优惠政策，即 2009、2010 年实际执行的企业所得税税率分别为 10%、11%。B、享受高新技术企业所得税税收优惠的企业 2008 年 12 月 29 日，上海金证高科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定（证书号 GR200831001604）为高新技术企业，有效期为三年。上海金证高科技有限公司 2009 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。2009 年 6 月 27 日，深圳市齐普生信息科技有限公司被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定（证书号 GR200944200145）为高新技术企业，有效期为三年。深圳市齐普生信息科技有限公司 2009 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。C、享受企业所得税过渡优惠政策的企业根据 2007 年 3 月 16 日经第十届全国人大会议审议通过的《中华人民共和国企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号），自 2008 年 1 月 1 日起，本公司以及所属在深圳市的子公司（是指 2007 年 3 月 16 日以前经工商登记管理机关登记设立的公司）在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，其中 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。即本公司、深圳市金至典科技有限公司、深圳市金慧盈通数据服务有限公司 2010 年度按应纳税所得额的 22% 计算缴纳企业所得税。

(五) 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
上海金证高科技有限公司	全资子公司		有限公司	3,000,000	计算机应用系统及配套设施的技术开发、生产等	3,000,000		100	100	是			
深圳市金至典科技有限公司	控股子公司		有限公司	1,000,000	计算机软、硬件及配套设施的技术开发等。	800,000		80	80	是	479,530.40		
北京北方金证科技有限公司	全资子公司		有限公司	3,000,000	技术开发、服务、转让、咨询、培训;	3,000,000		100	100	是			

					销售开发后的产品、计算机等								
成都市金证科技有限责任公司	全资子公司		有限公司	3,000,000	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产等	3,000,000		100	100	是			
沈阳市金证科技有限公司	全资子公司		有限公司	3,000,000	计算机系统集成；计算机应用系统及配套设备的开发、维护、生产等	3,000,000		100	100	是			
广州市金证科技有限公司	全资子公司		有限公司	3,000,000	计算机应用系统及配套设备的技术开发。批发和零售贸易等	3,000,000		100	100	是			
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	控股子公司		有限公司	17,000,000	计算机应用系统及配套设备的技术咨询、技术开发、	10,000,000		58.83	58.83	是	5,162,901.36		

					销售、运行、维护管理服务；电子产品、通讯器等								
深圳市齐普生信息科技有限公司	控股子公司		有限公司	50,000,000	计算机软硬件产品及其配套的技术开发、销售、维修等	26,500,000	53	53	是	33,977,865.64			
深圳市金华威数码科技有限公司	控股子公司的控股子公司		有限公司	20,000,000	计算机软硬件产品、楼宇智能化产品、通讯产品及其配套的技术开发和销售等	20,000,000	100	100	是				
深圳市金证软银科技有限公司	全资子公司		有限公司	3,000,000	计算机应用系统及配套的技术开发、销售等	3,000,000	100	100	是				

成都金证 信息技术 有限公司	全 资 子 公 司	有 限 公 司	100,000,000	计 算 机 应 用 系 统 及 配 套 设 备 的 技 术 开 发 、 生 产 、 销 售 、 运 行 维 护 管 理 服 务 ； 软 件 产 品 的 研 究 开 发 及 销 售 ； IT 外 包 业 务 等	100,000,000	100	100	是				
----------------------	-----------------------	------------------	-------------	---	-------------	-----	-----	---	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	342,124.00	537,690.26
人民币	342,124.00	537,690.26
银行存款：	223,588,665.26	331,798,634.74
人民币	223,588,665.26	331,798,634.74
其他货币资金：	14,738,628.51	4,765,930.39
人民币	14,738,628.51	4,765,930.39
合计	238,669,417.77	337,102,255.39

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	42,185.00	91,675.00
3.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		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	42,185.00	91,675.00

3、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	11,803,678.82	18,799,888.02
商业承兑汇票		
合计	11,803,678.82	18,799,888.02

4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		10,722,032.86		10,722,032.86		

5、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	17,456,422.81	11.70	872,821.14	5.00	5,479,613.60	5.75	273,980.68	5
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	1,871,561.24	1.25	1,871,561.24	100.00	1,871,561.24	1.96	1,871,561.24	100
其他不重大应收账款	129,820,813.82	87.05	7,666,847.60	按账龄计提	87,981,437.15	92.29	4,907,867.94	按账龄计提
合计	149,148,797.87	/	10,411,229.98	/	95,332,611.99	/	7,053,409.86	/

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 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 (%)
山东绿邦网络技术集成有限公司	非关联方	6,969,248.00	一年以内	4.67
深圳市高新技术产业园区领导小组办公室	非关联方	5,479,613.60	一年以内	3.67
北京荣创信达科技发展有限公司	非关联方	5,007,561.21	一年以内	3.36
广州铠源信息科技有限公司	非关联方	3,787,444.99	一年以内	2.54

航天四创科技有限责任公司	非关联方	3,692,842.00	一年以内	2.48
合计	/	24,936,709.80	/	16.72

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	5,000,000.00	23.03	400,000.00	8	5,000,000.00	22.4	400,000.00	8
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	3,541,460.33	16.31	3,541,460.33	100	4,774,400.49	21.39	4,774,400.49	100
其他不重大的其他应收款	13,172,101.59	60.66	788,912.82	按账龄计提	12,546,121.41	56.21	865,683.39	按账龄计提
合计	21,713,561.92	/	4,730,373.15	/	22,320,521.90	/	6,040,083.88	/

(2) 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款坏账准备计提：

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
天一证券	3,541,460.33	3,541,460.33	100	
合计	3,541,460.33	3,541,460.33	/	/

(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	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天一证券	委托理财本金	1,232,940.16	收回	否

(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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(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 (%)
深圳市中小企业信用担保中心有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	23.03
天一证券	非关联方	3,541,460.33	3 年以上	16.31
深圳市捷来科技有限公司	非关联方	1,266,300.00	一年以内	5.83
中国共产党四川省委员会政法委员会	非关联方	979,000.00	一年以内	4.51
珠海市政府采购中心	非关联方	732,690.90	一年以内	3.37
合计	/	11,519,451.23	/	53.05

7、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	43,502,270.81	90.33	19,269,945.85	80.94
1 至 2 年	1,736,748.58	3.61	4,146,345.72	17.42
2 至 3 年	2,569,230.98	5.34	32,866.64	0.14
3 年以上	349,610.04	0.72	358,572.04	1.50
合计	48,157,860.41	100	23,807,730.25	100

(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
华为终端有限公司	非关联方	14,630,992.37	一年内	预付款
深圳市永兴元科技有限公司	非关联方	8,829,120.00	一至二年	货款
华为技术服务有限公司	非关联方	7,165,135.00	一年内	预付款
深圳市浩元科技有限公司	非关联方	1,972,012.00	二至三年	货款
广东威创视讯科技股份有限公司	非关联方	1,660,000.00	一年以内	货款
合计	/	34,257,259.37	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、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
在产品	133,388,971.37		133,388,971.37	78,229,118.51		78,229,118.51
库存商品	71,424,976.06	177,814.12	71,247,161.94	25,395,867.67	177,814.12	25,218,053.55
发出商品	282,506,779.89		282,506,779.89	118,749,134.47		118,749,134.47
合计	487,320,727.32	177,814.12	487,142,913.20	222,374,120.65	177,814.12	222,196,306.53

(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	
库存商品	177,814.12				177,814.12
合计	177,814.12				177,814.12

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	10,000,000.00	15,000,000.00
合计	10,000,000.00	15,000,000.00

10、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
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市金证卡尔电子有限公司		深圳市	杜宣	计算机软硬件产品、汽车电子产品及其配套设备的技术开发等	30,000,000	19	19	56,939,728.14	21,429,282.80	35,510,445.34	5,649,855.94	1,996,664.97

11、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
北京金证海通科技有限公司	1	1		1		16	16	无

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
深圳市金证卡尔电子有限公司	5,700,000.00	6,367,618.29		6,367,618.29		19	19	无

12、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：	113,170,732.77	7,489,671.31	547,440.47	120,112,963.61
其中：房屋及建筑物	89,822,315.02	4,953,033.90		94,775,348.92
机器设备				
运输工具	2,385,581.14		364,000.00	2,021,581.14
办公及电子设备	18,258,419.78	2,324,867.23	146,422.47	20,436,864.54
其他设备	2,704,416.83	211,770.18	37,018.00	2,879,169.01
二、累计折旧合计：	17,939,079.06	4,596,167.28	592,026.30	21,943,220.04
其中：房屋及建筑物	5,077,146.82	2,407,760.59		7,484,907.41
机器设备				
运输工具	1,292,721.37	121,009.15	345,800.00	1,067,930.52
办公及电子设备	10,266,716.08	1,500,029.78	136,603.82	11,630,142.04
其他设备	1,302,494.79	567,367.76	109,622.48	1,760,240.07
三、固定资产账面净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及电子设备				
其他设备				
四、减值准备合计	202,283.57			202,283.57
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及电子设备	120,857.90			120,857.90
其他设备	81,425.67			81,425.67
五、固定资产账面价值合计	95,029,370.14	2,893,504.03	-44,585.83	97,967,460.00
其中：房屋及建筑物	84,745,168.20	2,545,273.31		87,290,441.51
机器设备				
运输工具	1,092,859.77	-121,009.15	18,200.00	953,650.62
办公及电子设备	7,870,845.80	824,837.45	9,818.65	8,685,864.60
其他设备	1,320,496.37	-355,597.58	-72,604.48	1,037,503.27

13、在建工程：

(1) 在建工程情况

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
在建工程	154,289.48		154,289.48			

14、无形资产：

(1) 无形资产情况

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	8,821,022.91	13,500.00		8,834,522.91
商标	20,300.00			20,300.00
迪华龙 DESS 券商端系统软件	1,000,000.00			1,000,000.00
MIMIX 软件	327,400.00			327,400.00
备份复制软件	50,400.00			50,400.00
网络卫士防火墙系统 V3	56,000.00			56,000.00
港股行情软件	93,380.00			93,380.00
网上交易行情系统	203,000.00			203,000.00
迪华龙 DESS 证券短信服务系统	300,000.00			300,000.00
金股信移动证券软件 1.0	150,000.00			150,000.00
NetWorker 备份软件	164,793.00			164,793.00
金融数据库系统 V4.0	60,000.00			60,000.00
CA xosoft r4.0	101,500.00			101,500.00
灾备数据库管理系统软件	506,400.00			506,400.00
手机炒股系统软件	300,000.00			300,000.00
港股行情系统软件 (2)	40,096.00			40,096.00
灾备数据库同步管理系统软件	300,000.00			300,000.00
金蝶财务软件	21,000.00			21,000.00
TREND 趋势防病毒软件	20,000.00			20,000.00
intel 开发工具(证券期货)	16,355.00			16,355.00
intel 开发工具(成都研发)	8,288.00			8,288.00
安装打包软件	3,800.00			3,800.00
网络安全管理系统	100,000.00			100,000.00

高新区土地使用权	4,499,537.00			4,499,537.00
江民 KV 网络版	5,982.91			5,982.91
金蝶软件	18,000.00			18,000.00
金蝶系统	165,531.00			165,531.00
RAS II 2.0	17,500.00			17,500.00
网站系统	221,860.00			221,860.00
IT 服务交付管理系统	49,900.00			49,900.00
金蝶软件		13,500.00		13,500.00
二、累计摊销合计	2,454,573.16	468,727.86		2,923,301.02
商标	16,484.88	2,029.98		18,514.86
迪华龙 DESS 券商端系统软件	700,000.14	100,000.02		800,000.16
MIMIX 软件	267,376.83	32,740.02		300,116.85
备份复制软件	33,600.00	5,040		38,640
网络卫士防火墙系统 V3	17,733.27	5,599.98		23,333.25
港股行情软件	42,020.91	9,337.98		51,358.89
网上交易行情系统	87,966.58	20,299.98		108,266.56
迪华龙 DESS 证券短信服务系统	125,000.00	30,000		155,000
金股信移动证券软件 1.0	60,000.00	15,000		75,000
NetWorker 备份软件	54,931.00	16,479.3		71,410.3
金融数据库系统 V4.0	20,000.00	6,000		26,000
CA xosoft r4.0	32,141.54	10,149.96		42,291.5
灾备数据库管理系统软件	160,360.00	50,640		211,000
手机炒股系统软件	95,000.00	30,000		125,000
港股行情系统软件 (2)	12,028.86	4,009.62		16,038.48
灾备数据库同步管理系统软件	65,000.00	30,000		95,000
金蝶财务软件	3,150.00	2,100		5,250
TREND 趋势防病毒软件	2,666.64	1,999.98		4,666.62
intel 开发工具(证券期货)	5,451.60	1,635.48		7,087.08
intel 开发工具(成都研发)	1,795.69	828.78		2,624.47
安装打包软件	3,103.17	379.98		3,483.15
网络安全管理系统	61,666.79	10,000.02		71,666.81
高新区土地使用权	281,710.08	46,951.68		328,661.76

江民 KV 网络版	414.3	497.16		911.46
金蝶软件	6,000.00	1,800.00		7,800.00
金蝶系统	149,900.25	5,516.88		155,417.13
RAS II 2.0	13,416.82	1,750.02		15,166.84
网站系统	130,663.79	22,186.02		152,849.81
IT 服务交付管理系统	4,990.02	4,990.02		9,980.04
金蝶软件		765.00		765.00
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	6,366,449.75	13,500.00	468,727.86	5,911,221.89
商标	3,815.12		2,029.98	1,785.14
迪华龙 DESS 券商端系统软件	299,999.86		100,000.02	199,999.84
MIMIX 软件	60,023.17		32,740.02	27,283.15
备份复制软件	16,800.00		5,040	11,760.00
网络卫士防火墙系统 V3	38,266.73		5,599.98	32,666.75
港股行情软件	51,359.09		9,337.98	42,021.11
网上交易行情系统	115,033.42		20,299.98	94,733.44
迪华龙 DESS 证券短信服务系统	175,000.00		30,000	145,000.00
金股信移动证券软件 1.0	90,000.00		15,000	75,000.00
NetWorker 备份软件	109,862.00		16,479.3	93,382.70
金融数据库系统 V4.0	40,000.00		6,000	34,000.00
CA xosoft r4.0	69,358.46		10,149.96	59,208.50
灾备数据库管理系统软件	346,040.00		50,640	295,400.00
手机炒股系统软件	205,000.00		30,000	175,000.00
港股行情系统软件 (2)	28,067.14		4,009.62	24,057.52
灾备数据库同步管理系统软件	235,000.00		30,000	205,000.00
金蝶财务软件	17,850.00		2,100	15,750.00
TREND 趋势防病毒软件	17,333.36		1,999.98	15,333.38
intel 开发工具(证券期货)	10,903.40		1,635.48	9,267.92
intel 开发工具(成都研发)	6,492.31		828.78	5,663.53
安装打包软件	696.83		379.98	316.85
网络安全管理系统	38,333.21		10,000.02	28,333.19

高新区土地使用权	4,217,826.92		46,951.68	4,170,875.24
江民 KV 网络版	5,568.61		497.16	5,071.45
金蝶软件	12,000.00		1,800.00	10,200.00
金蝶系统	15,630.75		5,516.88	10,113.87
RAS II 2.0	4,083.18		1,750.02	2,333.16
网站系统	91,196.21		22,186.02	69,010.19
IT 服务交付管理系统	44,909.98		4,990.02	39,919.96
金蝶软件		13,500.00	765.00	12,735.00

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
金证券商法人结算软件 V2.0		300,000.00			300,000.00
合计		300,000.00			300,000.00

15、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
观澜湖高尔夫球会钻石提名会籍费	730,080.00		56,160.00		673,920.00
观澜湖高尔夫球会升级特许钻石提名会籍费	388,266.80		29,119.98		359,146.82
观澜湖高尔夫球会升级特许钻石提名会籍费		1,350,000.00	45,000.00		1,305,000.00
金证大厦装修费		494,251.20			494,251.20
金证大厦装修费	662,715.36		72,300.00		590,415.36
合计	1,781,062.16	1,844,251.20	202,579.98		3,422,733.38

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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

(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
递延所得税资产：		
资产减值准备		1,558,622.95
可抵扣亏损		39,352.74
因资产减值准备等因素形成的递延所得税资产	1,546,110.05	
因未弥补亏损形成的递延所得税资产	2,093,826.48	
固定资产折旧（年限、残值）	96,246.17	96,246.17

预收款项计入应纳税所得额的部份		2,054,473.71
无形资产摊销形成的部分	250.00	750
小计	3,736,432.70	3,749,445.57

(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
引起暂时性差异的资产项目	
	3,800,845.64

17、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	13,093,493.74	2,564,182.53	25,352.30		15,632,323.97
二、存货跌价准备	177,814.12				177,814.12
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	202,283.57				202,283.57
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	13,473,591.43	2,564,182.53	25,352.30		16,012,421.66

18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	12,510,000.00	

19、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
保证借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

20、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,750,000.00	5,000,000.00
合计	48,750,000.00	5,000,000.00

21、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	257,659,891.08	116,959,325.97
1-2 年	35,097,159.96	1,245,880.78
2-3 年	530,718.99	1,558,951.51
3 年以上	1,559,420.65	1,127,841.56
合计	294,847,190.68	120,891,999.82

(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或关联方的款项情况
本报告期应付账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的款项。

22、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	126,221,097.18	151,625,514.93
1-2 年	34,602,843.77	11,669,902.47
2-3 年	6,557,458.72	7,696,263.67
3 年以上	7,008,909.20	371,005.00
合计	174,390,308.87	171,362,686.07

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

23、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	25,619,652.24	45,800,444.48	57,004,153.19	14,415,943.53
二、职工福利费		1,000.00	1,000.00	
三、社会保险费	209,768.42	2,499,248.37	2,511,432.23	197,584.56
其中：1. 医疗保险费	75,822.61	657,024.64	659,951.52	72,895.73
2. 基本养老保险费	116,065.01	1,628,357.81	1,636,556.36	107,866.46
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	5,616.04	117,635.34	117,110.52	6,140.86
5. 工伤保险费	3,530.66	52,011.55	52,206.48	3,335.73
6. 生育保险费	8,734.10	44,219.03	45,607.35	7,345.78
四、住房公积金		41,451.00	41,451.00	
五、辞退福利		5,000.00	5,000.00	
六、其他				
工会经费和职工教育经费	6,457,026.35	1,867,380.30	172,038.23	8,152,368.42
合计	32,286,447.01	50,214,524.15	59,735,074.65	22,765,896.51

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,709,482.01	1,701,906.25
营业税	776,644.32	1,075,847.14
企业所得税	729,110.68	5,601,505.99
个人所得税	391,841.90	341,122.29
城市维护建设税	25,858.33	66,521.89
河道工程维护管理费	277.50	275.3
教育费附加	50,816.30	190,104.53
堤围防护费	5,374.20	126,995.83
主要副食品价格调控基金	1,640.87	11,251.38
地方教育费附加	924.23	2,690.52
安装业务带征个人所得税		
合计	-7,726,993.68	9,118,221.12

25、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
	10,722,032.86		

26、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,389,405.01	9,452,137.33
1-2 年	1,015,871.94	1,386,154.39
2-3 年	5,035,599.09	5,761,642.16
3 年以上	4,956,853.51	1,041,724.43
合计	31,397,729.55	17,641,658.31

(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或关联方情况
 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的款项。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
1. 科技三项费用无偿资助资金	700,000.00	700,000.00
2. 建设资助资金	3,000,000.00	3,000,000.00
3. 项目开发无偿资助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
4. 福田区总商会拨付发展	300,000.00	
5. 省部产学研合作专项资金		350,000.00
6. 06 年科技研发资金	1,100,000.00	1,100,000.00
7. 汽车电子高技术产业化资金	2,400,000.00	2,400,000.00
8. 2009 年市科技研发资金	4,000,000.00	4,000,000.00
9. 科技发展专项资金	10,000.00	10,000.00
10. 科技研发资金技术研究开发计划资助资金		220,000.00
合计	12,510,000.00	12,780,000.00

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	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	
股份总数	137,440,000.00						137,440,000.00

29、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)	133,851,865.01			133,851,865.01
因子公司少数股权变动产生	1,150,120.58			1,150,120.58
合计	135,001,985.59			135,001,985.59

30、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	31,946,102.88			31,946,102.88
任意盈余公积	1,960.14			1,960.14
合计	31,948,063.02			31,948,063.02

31、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	119,224,202.95	/
调整后 年初未分配利润	119,224,202.95	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,928,387.68	/
期末未分配利润	123,152,590.63	/

32、营业收入和营业成本：

(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	592,159,885.83	405,714,002.56
营业成本	491,085,718.58	321,503,011.67

(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
信息技术	592,159,885.83	491,085,718.58	405,714,002.56	321,503,011.67
合计	592,159,885.83	491,085,718.58	405,714,002.56	321,503,011.67

(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
自制软件销售收入			1,717,914.76	
系统集成收入	51,267,911.15	44,378,235.41	61,877,003.38	52,796,483.08
定制软件收入	45,125,754.27	1,472,860.42	32,000,831.00	756,259.00
系统维护、技术服务收入	40,449,777.37	16,853,364.22	30,508,410.56	3,720,714.86
建安工程收入	10,392,733.37	9,292,754.45	4,949,891.80	3,473,376.44
商品销售收入	450,356,581.37	427,770,194.82	275,422,999.73	265,076,999.90
短信服务收入	3,248,819.04		3,557,772.94	
小计	600,841,576.57	499,767,409.32	410,034,824.17	325,823,833.28
减：各业务分部间抵销	8,681,690.74	8,681,690.74	4,320,821.61	4,320,821.61
合计	592,159,885.83	491,085,718.58	405,714,002.56	321,503,011.67

(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
东北分部				
华北分部	13,276,001.59	7,362,168.36	10,759,987.33	6,246,547.52
华东分部	6,803,050.41	5,229,494.92	17,631,022.17	12,598,558.57
中南分部	576,432,951.03	483,654,151.16	378,146,422.91	304,070,977.59
西南分部	4,329,573.54	3,521,594.88	3,497,391.76	2,907,749.60
小计	600,841,576.57	499,767,409.32	410,034,824.17	325,823,833.28
减：各业务分部间抵销	8,681,690.74	8,681,690.74	4,320,821.61	4,320,821.61
合计	592,159,885.83	491,085,718.58	405,714,002.56	321,503,011.67

(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（%）
江苏星网软件有限公司	24,200,424.79	4.09
深圳市核电工程建设有限公司	16,067,692.26	2.71
深圳市金宏威实业发展有限公司	15,593,073.93	2.63
北京荣创信达科技发展有限公司	13,668,767.18	2.31
长峰科技工业集团公司	10,938,491.03	1.85
合计	80,468,449.19	13.59

33、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	4,212,140.22	2,405,171.74	应税收入
城市维护建设税	134,185.58	249,338.83	应纳流转税额
教育费附加	265,620.62	261,270.17	

河道工程维护管理费	2,523.71	11,332.99	
堤围防护费	-51,235.32	37,114.66	
地方教育费附加	561.58		
主要副食品价格调控基金	3,463.66	2,797.91	
建安收入代征个人所得税	404.21	700.35	
合计	4,567,664.26	2,967,726.65	/

34、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,915.00	
合计	-6,915.00	

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	578,303.81	
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		292,047.76
合计	578,303.81	292,047.76

36、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	2,048,109.39	
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	2,048,109.39	132,035.71

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	1,800.00	76,099.88
其中：固定资产处置利得	1,800.00	76,099.88
政府补助	2,803,250.97	1,200,000.00
罚没收入及赔偿收入	16,530.34	

增值税返还		204,397.01
其他	26,339.85	22,107.00
合计	2,847,921.16	1,502,603.89

38、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	17,534.88	15,793.85
其中：固定资产处置损失	17,534.88	15,793.85
罚没支出及其他支出	4,084.75	
其他		474.78
合计	21,619.63	16,268.63

39、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	2,511,466.31	3,167,938.97
递延所得税调整	37,530.76	-19,581.46
合计	2,548,997.07	3,148,357.51

40、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
收到现金折扣和存款利息	1,988,060.17
财政补贴及资助资金	1,700,000.00
收到其他单位及个人往来	27,387,649.18
合计	31,075,709.35

(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
差旅费	4,835,346.34
电讯费	2,036,473.99
房租水电费	2,257,272.08
办公费	2,163,877.14
保险费	586,536.95
产品研发费	10,488,472.62
运费	1,819,903.94
支付其他单位及个人往来	26,710,518.65
合计	50,898,401.71

41、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,032,506.72	16,325,972.06
加：资产减值准备	2,048,109.39	132,035.71

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,592,571.69	1,739,117.48
无形资产摊销	768,727.86	757,941.26
长期待摊费用摊销	202,579.98	156,529.98
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)	8,740.94	91,893.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,993.94	-622,319.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	6,915.00	
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-578,303.81	-292,047.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,512.90	-19,581.46
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)	-264,958,376.19	-174,282,473.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-92,486,998.28	44,672,385.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	237,015,587.56	122,780,838.25
其他		-1,554,689.25
经营活动产生的现金流量净额	-106,328,432.30	9,885,602.83
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	225,366,283.87	220,792,662.12
减: 现金的期初余额	332,354,621.49	233,681,942.75
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	-106,988,337.62	-12,889,280.63

(2) 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	225,366,283.87	332,354,621.49
其中: 库存现金		537,690.26
可随时用于支付的银行存款		331,798,634.74
可随时用于支付的其他货币资金		18,296.49
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	225,366,283.87	332,354,621.49

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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
上海金证高科技有限公司	有限责任公司		赵剑	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产等	300	100	100	
深圳市金至典科技有限公司	有限责任公司		赵剑	计算机软、硬件及配套设备的技术开发等	100	80	80	
北京北方金证科技有限公司	有限责任公司		赵剑	技术开发、服务、转让、咨询、培训；销售开发后的产品、计算机等	300	100	100	
成都市金证科技有限责任公司	有限责任公司		赵剑	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产等	300	100	100	
沈阳市金证科技有限公司	有限责任公司		赵剑	计算机系统集成；计算机应用系统及配套设备的开发、维护、生产等	300	100	100	
广州市金证科技有限公司	有限责任公司		赵剑	计算机应用系统及配套设备的技术开发。批发和零售贸易等	300	100	100	
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	有限责任公司		赵剑	计算机应用系统及配套设备的技术咨询、技术开发、销售、运行、维护管理服务；电子产品、通讯器等	1,700	58.83	58.83	
深圳市齐普生信息科技有限公司	有限责任公司		李结义	计算机软硬件产品及其配套设备的技术开发、销售、维修等	5,000	53	53	
深圳市金证软银科	有限责任公司		杜宣	计算机应用系统及	300	100	100	

技有限公司				配套设备的技术开发、销售等				
成都金证信息技术有限公司	有限责任公司		杜宣	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售、运行维护管理服务；软件产品的研究开发及销售；IT 外包业务等	10,000	100	100	

2、本企业的合营和联营企业的情况

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 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
深圳市金证卡尔电子有限公司		深圳市	杜宣	计算机软硬件产品、汽车电子产品及其配套设备的技术开发等	30,000,000	19	19	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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
二、联营企业					
深圳市金证卡尔电子有限公司	56,939,728.14	21,429,282.80	35,510,445.34	5,649,855.94	1,996,664.97

3、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	组织机构代码
深圳市金证创新电子有限公司	其他	

企业名称

与本企业关系

深圳市金证创新电子有限公司

受同一控制方控制的企业

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(2) 关联担保情况

①本公司于 2008 年 6 月 10 日与深圳平安银行股份有限公司深圳桂园支行签订了深担（2008）年委贷保字（330）号《质押担保合同》，以保证金 500 万元作为质押为深圳市金证卡尔电子有限公司取得深圳市中小企业信用担保中心有限公司提供的委托贷款 500 万元提供担保（担保期限为 2008 年 8 月 18 日至 2010 年 8 月 17 日）。②本公司于 2009 年 7 月 6 日与深圳市中小企业信用担保中心签署了深担（2009）年委贷保字（416-3）号《质押担保合同》，以编号为深担（2008）年委贷保字（330）号合同项下的保证金 500 万元作为质押为深圳市金证卡尔电子有限公司取得深圳市中小企业信用担保中心有限公司提供的委托贷款 500 万元提供担保（担保期限为 2009 年 7 月 15 日至 2010 年 7 月 15 日）。③股东李结义于 2010 年 6 月 24 日与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了《人民币额度借款自然人保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司在人民币借款额度 4,000 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2010 年 6 月 24 日至 2011 年 6 月 23 日）。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
其他应收款	深圳市金证卡尔电子有限公司			3,000,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中: 计提减值金额	金额	其中: 计提减值金额
其他应付款	深圳市金证卡尔电子有限公司	15,000,000.00			

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

①本公司于 2010 年 6 月 24 日与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订了保 2010 流 0500 景苑 R 号《人民币额度借款保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司在人民币额度 4,000 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2010 年 6 月 24 日至 2011 年 6 月 23 日）。②本公司于 2010 年 6 月 4 日与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了兴银深华授信字（2010）第 0009 号《基本额度授信合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司在人民币额度 500 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2010 年 6 月 10 日至 2011 年 6 月 10 日）。③本公司于 2010 年 4 月 16 日与广东发展银行股份有限公司深圳城市广场支行签订了《最高额保证合同》，为控股子

公司—深圳市齐普生信息科技有限公司在银行承兑汇票额度授信 2,000 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2010 年 4 月 16 日至 2011 年 4 月 15 日）。④本公司于 2009 年 7 月 22 日与平安银行股份有限公司营业部签订了《保证合同》，为控股子公司—深圳市齐普生信息科技有限公司在综合授信额度 4000 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2009 年 7 月 22 日至 2010 年 7 月 21 日）。⑤2009 年 7 月 10 日，控股子公司——深圳市齐普生信息科技有限公司与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了兴银深华（授信）保证字（2009）第 0006 号《最高额保证合同》，为本公司在授信额度内 3000 万元借款提供连带责任担保（担保期限为 2009 年 7 月 10 日至 2010 年 7 月 10 日）。除上述事项外，截止 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其它重大或有事项。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 7 月 14 日，控股子公司——深圳市齐普生信息科技有限公司与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了兴银深华授信(保证)字（2010）第 0008 号《最高额保证合同》，为本公司在授信额度内 3000 万元借款提供连带责任担保（担保期限为 2010 年 7 月 15 日至 2011 年 7 月 15 日）。除上述事项外，截止 2010 年 8 月 20 日，本公司无需要披露的其它重大资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	91,675.00	-6,915.00			42,185.00
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	91,675.00	-6,915.00			42,185.00

2、其他

(一) 委托理财诉讼事项

本公司与天一证券有限责任公司于 2004 年 4 月 30 日和 5 月 18 日分别签订两份《国债委托管理及买卖协议》，约定由本公司将自有资金 5,000 万元委托天一证券有限责任公司进行国债买卖及管理。后因天一证券有限责任公司一直不依据协议向本公司支付委托资金本金及收益，本公司为保护自身权益，

于 2005 年向深圳市中级人民法院提起诉讼，同时递交了财产保全申请书。

后经双方签署和解协议，2006 年度深圳市中级人民法院共将天一证券有限责任公司名下的"宁波富达"股票 4,900,193 股扣划到本公司证券账户中。

本公司于 2008 年 1 月 25 日向深圳市中级人民法院递交了《结案申请书》，并于 2008 年 3 月 11 日收到深圳市中级人民法院有关结案通知书，深圳市中级人民法院对公司提出的结案申请予以同意。

2008 年度公司根据结案通知书将"宁波富达"股票变现 39,658,869.95 元、变现款取得的收益及利息 6,175,714.53 元合计 45,834,584.48 元扣除案件诉讼费后的余额 45,225,599.51 元作为天一证券有限责任公司抵偿本公司委托理财本金。本年度，本公司收到天一证券欠款 1,232,940.16 元，抵偿后，天一证券有限责任公司尚欠本公司委托理财本金 3,541,460.33 元。公司 2010 年 6 月 30 日对应收天一证券有限责任公司委托理财本金余额 3,541,460.33 元全额计提了减值准备。

(二) 关于监管部门对本公司的立案调查事项

本公司于 2006 年 9 月 15 日收到中国证券监督管理委员会深圳稽查局立案调查通知书（2006 深稽立通字 002 号），因涉嫌虚假陈述，中国证券监督管理委员会深圳稽查局决定对本公司立案调查。截止 2010 年 8 月 20 日调查尚未结束。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	5,479,613.60	11.89	273,980.68	5.00	5,479,613.60	17.30	273,980.68	5
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	1,871,562.24	4.06	1,871,562.24	100	1,871,561.24	5.91	1,871,561.24	全额计提
其他不重大应收账款	38,733,711.10	84.05	2,508,450.98	按账龄计提	24,325,545.61	76.79	1,498,637.12	按账龄计提
合计	46,084,886.94	/	4,653,993.90	/	31,676,720.45	/	3,644,179.04	/

(2) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 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(%)
深圳市高新技术产业园区领导小组办公室	非关联方	5,479,613.60	一年以内	11.89
深圳土地投资开发中心	非关联方	2,097,600.00	一年以内	4.55
中国电信股份有限公司湖南系统集成分公司	非关联方	1,813,269.00	一年以内	3.93
天一证券有限责任公司	非关联方	1,800,000.00	一年以内	3.91
深圳市福田区信息中心	非关联方	1,313,740.00	一年以内	2.85
合计	/	12,504,222.60	/	27.13

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款			3,541,460.33	82.00	5,000,000.00	32.95	400,000.00	8
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	3,541,460.33	23.65			4,774,400.49	31.46	4,774,400.49	全额计提
其他不重大的其他应收款	11,434,855.64	76.35	777,802.32	18.00	5,400,131.64	35.59	400,036.44	按账龄计提
合计	14,976,315.97	/	4,319,262.65	/	15,174,532.13	/	5,574,436.93	/

(2) 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款坏账准备计提

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
天一证券	3,541,460.33	3,541,460.33	100	
合计	3,541,460.33	3,541,460.33	/	/

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

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	5,432,447.15	36.27	271,622.36			
1 至 2 年	5,913,755.44	39.49	473,100.44			
2 至 3 年	37,490.00	0.25	7,498.00			
3 年以上	51,163.05	0.34	25,581.53			
5 年以上	3,541,460.33	23.65	3,541,460.33			
合计	14,976,315.97	100.00	4,319,262.66			

(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
天一证券		1,232,940.16		否

(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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
深圳市中小企业信用担保中心有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	0.33
天一证券	非关联方	3,541,460.33	3 年以上	0.24
中国共产党四川省委员会政法委员会	非关联方	979,000.00	1 年以内	0.07
珠海市政府采购中心	非关联方	732,690.90	1 年以内	0.05
许昌市会计委派管理中心	非关联方	641,163.00	1 年以内	0.04
合计	/	10,894,314.23	/	0.73

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市金至典科技有限公司	800,000.00	800,000.00		800,000.00			80	80
上海金证高科技有限公司	2,985,000.00	2,985,000.00		2,985,000.00			100	100
北京北方金证科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00			100	100
成都市金证科技有限责任公司	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00			100	100
沈阳市金证科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00			100	100
广州市金证科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00			100	100

深圳市金慧盈通数据服务有限公司	9,400,000.00	9,400,000.00		9,400,000.00			58.83	58.83
深圳市齐普生信息科技有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00		26,500,000.00			53	53
深圳市金证软银科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
成都金证信息技术有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
北京金证海通科技有限公司	1	1		1			16	16

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市金证卡尔电子有限公司	5,700,000.00	5,400,327.05	967,291.24	6,367,618.29				19	19

4、营业收入和营业成本：

(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	79,380,172.44	66,537,741.50
营业成本	41,502,719.73	45,855,994.51

(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
信息技术	79,380,172.44	41,502,719.73	66,537,741.50	45,855,994.51
合计	79,380,172.44	41,502,719.73	66,537,741.50	45,855,994.51

(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
自行开发研制的软件产品销售收入				
系统集成收入	35,877,306.08	31,005,246.86	40,770,493.99	34,088,744.93
定制软件收入	29,746,054.27	1,361,985.42	10,000,335.00	751,959.00
系统维护、技术服务收入	3,780,709.67	755,993.76	3,497,995.30	356,531.37
建安工程收入	9,718,170.07	8,249,596.80	4,553,745.00	3,285,750.34
商品销售收入	257,932.35	129,896.89	7,715,172.21	7,373,008.87
合计	79,380,172.44	41,502,719.73	66,537,741.50	45,855,994.51

(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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市核电工程建设有限公司	16,067,692.26	20.24
深圳市福田区信息中心	6,706,705.61	8.45
深圳市住宅工程管理站	5,204,084.76	6.56
中国电信股份有限公司湖南系统集成分公司	4,428,006.93	5.58
安信证券股份有限公司	4,271,606.84	5.38
合计	36,678,096.40	46.21

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,834,957.48	7,310,690.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	180,289.19	
可供出售金融资产等取得的投资收益	398,014.62	292,047.76
合计	13,413,261.29	7,602,738.36

(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
深圳市齐普生信息科技有限公司	6,360,000.00	5,300,000.00	
北京北方金证科技有限公司	2,490,260.22	1,546,915.80	
上海金证高科技有限公司	3,984,697.26		
合计	12,834,957.48	6,846,915.80	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,039,987.46	7,402,970.17
加：资产减值准备	-245,360.42	-257,265.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,087,391.28	428,776.59
无形资产摊销	58,593.84	66,331.68
长期待摊费用摊销	130,279.98	85,279.98
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）		76,099.88
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）	6,915.00	
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-578,303.81	-7,602,738.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,021.83	
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）	-42,146,139.00	-47,646,414.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,013,740.46	9,042,129.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,696,889.79	27,758,143.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,332,244.09	-10,646,686.74
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	50,349,539.89	47,526,351.08
减：现金的期初余额	101,896,055.31	84,111,915.94
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	-51,546,515.42	-36,585,564.86

(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
非流动资产处置损益	-15,734.88
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）	2,803,250.97
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	571,388.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,232,940.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,785.44
所得税影响额	-461,947.42
少数股东权益影响额（税后）	-383,270.47
合计	3,785,412.61

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	0.92	0.0286	0.0286
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	0.03	0.001	0.001

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1). 应收票据期末数比年初数减少 6,996,209.20 元, 减少 37.21%, 变动原因主要为: 子公司——深圳市齐普生信息科技有限公司通过应收票据结算金额较上期减少。

(2). 应收账款较年初增加 50,458,365.76 元, 增加 57.16%; 原因: 销售业务增加导致应收帐款增加, 其中子公司齐普生较年初增加 34,182,987.02 元, 增加 73.99%; 母公司增加 13,398,351.63 元, 比例增加 47.8%

(3). 预付帐款期末数比年初数增加 24,350,130.16 元, 增加 102.28%, 变动原因主要为公司业务增加相应的采购增加: 其中齐普生较年初增加 15,176,186.51 元, 增加 148.76%; 母公司增加 5,411,940.26 元、增加 46.72%;

(4). 存货期末数比年初数增加 264,946,606.67 元, 增加为 119.24%, 变动原因主要为公司采购增加, 工程未完工未结转: 其中子公司齐普生较年初增加 213,704,041.52 元, 增加 158.83%; 母公司增加 42,146,139 元、增加 59.39%;

(5). 可供出售金融资产期末数比年初数减少 500 万元, 减少为 33%, 变动原因主要为母公司购买银行理财产品到期赎回。

(6). 长期待摊费用期末数比年初数增加 1,641,671.22 元, 增加 92.17%, 变动原因主要为母公司(高尔夫会员 135 万)费增加 1,219,720.02 元, 增加 109.06%。

(7). 应付票据期末数比年初数增加 43,750,000.00 元, 增加为 875%, 变动原因主要为: 子公司——深圳市齐普生信息科技有限公司通过应付票据结算金额较上期增加。

(8). 应付账款期末数比年初数增加 173,955,190.86 元, 增加为 143.89%, 变动原因主要为: 子公司齐普生增加 177,918,062.30 元, 增加 236.83%。

(9). 应交税费期末数比年初数减少 16,845,214.80 元, 减少 184.74%, 变动原因主要为: 待抵扣增值税一进项税额增加。

(10). 其他应付款期末数比年初数增加 13,756,071.24 元, 增加为 77.97%, 变动原因主要为: 子公司——深圳市齐普生信息科技有限公司与金证卡尔往来款增加 1500 万元

(11). 营业收入较去年同期增加 186,445,883.27 元, 增长 45.96%; 增长的原因主要为子公司齐普生营业收入大幅增长;

(12). 营业成本较去年同期增加 169,582,706.91 元, 增长 52.75%, 主要是因为收入增加导致成本增加;

(13). 营业税金及附加较去年同期增加 1,599,937.61 元, 增长 53.91%; 增长的原因主要为公司应交营业税业务收入的增加使营业税比去年同期增加 75.13%、约 180 万元。

(14). 管理费用较去年同期增加 21,592,647.68 元, 增长 41.97%, 费用增加的原因主要为人员增加及工资上涨。

(15). 财务费用较去年同期减少 2,676,440.41 元, 减少 61.63%, 主要原因为子公司齐普生现金折扣较去年同期增加 3,142,071.08 元, 增长比例为 91.81。

(16). 资产减值损失较去年同期增加 1,916,073.68 元, 增长 1,451.18%, 主要原因为公司业务增加的应收帐款计提的坏账准备增加。

(17). 投资收益较去年同期增加 286,256.05 元, 增长 98.02%, 主要原因为母公司投资交易性金融资产和可供出售金融资产收益增加。

(18). 营业外收入较去年同期增加 1,345,317.27 元, 增长 89.53%, 主要原因为政府补助增加

4、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润 (P1)	3,928,387.68	14,058,256.15
非经常性损益	3,785,412.61	1,642,303.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (p2)		
(P1-非经常性损益)	142,975.07	12,415,953.12
年初股份总数 (S0)	137,440,000.00	137,440,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (S1)		
因发行新股或债转股等增加股份数 (Si)		
因回购等减少股份数 (Sj)		
缩股数 (Sk)		
报告期月份数 (M0)	6	6
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 (Mi)		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 (Mj)		
普通股加权平均数 (S1= S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-Sk)	137,440,000.00	137,440,000.00
基本每股收益 归属于公司普通股股东的净利润 (=P1÷S1)	0.0286	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (=P2÷S1)	0.001	0.09
稀释每股收益 归属于公司普通股股东的净利润 (=P1+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率)]/ (S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.0286	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (=P2+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率)]/ (S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.001	0.09

八、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、2、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》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：杜宣

深圳市金证科技股份有限公司

2010 年 8 月 20 日