

# 深圳市金证科技股份有限公司

## 二〇一二年度报告正文



二〇一三年三月二十日

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	杨健	因公出差	孙建文
独立董事	蔡敬侠	因工作原因	孙建文

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人赵剑、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本年度公司利润分配方案拟为：公司以本年度母公司净利润 6,531.84 万元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金 653.18 万元，按以上比例提取法定盈余公积金后，公司实际可供分配的利润为 19,518.80 万元。公司以 2012 年末总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.28 元(含税),共计派发现金股利 731.18 万元。 以上预案仍需经过公司 2012 年股东大会审议通过

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第八节 公司治理 .....	47
第九节 内部控制 .....	51
第十节 财务会计报告 .....	52
第十一节 备查文件目录.....	142

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险, 敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	深圳市金证科技股份有限公司
公司的中文名称简称	金证股份
公司的外文名称	SHENZHEN KINGDOM TECHNOLOGY CO.,LTD.
公司的法定代表人	赵剑

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王凯
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	wangkai@szkingdom.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	深圳市南山区科技园高新区南区高新南五道金证科技大楼 8-9 层
公司注册地址的邮政编码	518057
公司办公地址	深圳市南山区科技园高新区南区高新南五道金证科技大楼 8-9 层
公司办公地址的邮政编码	518057
公司网址	<a href="http://www.szkingdom.com">http://www.szkingdom.com</a>
电子信箱	jzkj@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、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	上海证券交易所与公司董事会办公室

### 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
A 股	上海证券交易所	金证股份	600446

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1998 年 8 月 21 日
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	70844786-0
--------	------------

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2000 年年度报告公司基本情况

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	周珊珊
		程 纯

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,883,013,101.69	1,806,206,921.90	4.25	1,586,363,662.61
归属于上市公司股东的净利润	71,104,007.53	53,072,078.63	33.98	38,864,682.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,899,695.57	47,756,156.30	19.15	33,722,891.95
经营活动产生的现金流量净额	41,052,596.83	22,367,156.01	83.54	6,763,985.07
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	567,079,136.35	516,401,417.99	9.81	462,478,934.23
总资产	1,202,099,200.22	1,108,577,555.09	8.44	875,685,508.47

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.27	0.20	35.00	0.15
稀释每股收益 (元 / 股)	0.27	0.20	35.00	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.18	22.22	0.13
加权平均净资产收益率 (%)	13.02	10.84	增加 2.18 个百分点	8.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.42	9.76	增加 0.66 个百分点	7.29

#### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	4,644,416.82	4,618,950.17	-71,271.95
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,557,033.94	3,880,000.00	3,980,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业	584,505.74	150,098.50	897,275.84

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			1,232,940.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,830.85	1,183,654.66	93,369.68
少数股东权益影响额	-456,332.02	-3,484,652.37	-360,686.25
所得税影响额	-2,281,143.37	-1,032,128.63	-629,836.76
合计	14,204,311.96	5,315,922.33	5,141,790.72

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	11,000	600,680.12	589,680.12	9,940
合计	11,000	600,680.12	589,680.12	9,940



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、 行业状况分析与回顾

资本市场持续低迷，影响下游 IT 支出。国内资本市场的低迷直接影响金融 IT 下游机构的盈利水平。从中国证券业协会发布的 2012 年度证券公司经营数据来看，券商的营业收入和净利润已连续 3 年下滑。下游客户盈利下滑使得其对 IT 系统的支出弹性有所减弱，导致部分传统项目升级需求被弱化与延缓，并出现部分订单金额下降的现象。

金融创新政策进一步落地，带来证券 IT 业务新机遇。2012 年召开的券商创新大会是证券 IT 行业金融创新产品加速落地的标志性事件。在券商盈利水平下降，倒逼行业结构转型的大背景下，创新业务为券商带来了新的盈利增长点。故在政策方向明确与具体细则落地后，券商对金融创新业务积极性较高。由于金融创新产品的推进对 IT 系统存在较强的依赖性，使得金融创新业务的投入首先反应在 IT 系统建设方面。

新基金设立审批加速，带来基金 IT 业务增量空间。基金 IT 业务的市场空间，主要来自新设立基金公司的 IT 系统建设、已设立基金公司核心系统的产品模块升级与常年运营维护费用，故基金 IT 业务的市场增量规模与新基金管理公司的设立数量直接相关。自 2010 年新基金公司的设立审批放开后，2010-2012 年，分别成立了 3 家、6 家、8 家基金管理公司，仅 2012 年 12 月份，就有 4 家基金管理公司通过审批。基金管理公司审批政策的加速，给基金 IT 市场带来了明显的增量效应。

#### 2、 公司 2012 年经营回顾

报告期内，公司实现营业收入 188,301 万元，同比增长 4.25%；归属于母公司所有者的净利润 7,110 万元，同比增长 33.98%。经过领导班子及全体员工的共同努力，公司在行业环境弱势、竞争进一步加剧的背景下，实现业绩新高，迎来“二次腾飞”。

报告期内，公司主要工作如下：

##### （1）新战略启动：2012 年是“二次腾飞”元年

经过多年的奋斗与积累，金证人白手起家，创建了中国金融证券软件行业一个重要的民族品牌，并成长为证券 IT 行业的领导企业。在长期的发展历程中，公司曾借助多元化战略度过行业周期带来的经营困境，但在一定程度上，也错失了行业发展机遇。新一届董事会和领导班子形成后，反思历史发展，投入大量精力完成了对公司发展的系统思考，统一了内部思想与信心，启动“回归金融 IT”新战略，以实现公司的“二次腾飞”。报告期内，公司的业务突破与业绩表现也证明了新战略的正确性与可执行性，2012 年是公司“二次腾飞”元年。

(2) 组织管控调整：“平台型”组织保障新战略落地

组织是战略实施的核心保障。基于新的战略规划，公司确定了组织架构向“平台化”转型，通过设立事业部或子公司，集中优势资源进行业务布局与突破。报告期内，公司进行了相应的组织调整，集中优势资源发力核心业务。同时，公司给予更大激励政策，鼓励高管在公司平台创业，推动成熟业务及创新业务的事业部和子公司发展模式持续落地。

(3) 券商 IT 业务：资管系统取得突破，金融创新抢占先机

资管系统取得突破，补齐证券 IT 业务短板。过去在证券资产管理领域的产品线缺失，导致公司在相应模块的竞争中落后于对手。经过 3 年的研发与投入，2012 年公司资产管理系统取得突破性进展，补全了投资管理类产品线。报告期内，公司中标中信证券的资产管理平台升级项目，为公司在证券资产管理领域树立了标杆，这不仅是公司市场营销的成功，更代表着公司的资产管理类软件技术已趋于成熟。

金融创新抢占先机，创新产品储备成熟。由于提前布局金融创新产品的研发投入，公司金融创新业务已占据市场领先地位。目前，公司在转融通、融资融券、债券质押式报价回购、约定购回、保证金增值、跨市场 ETF 以及统一账户和安全认证系统等方面均取得了较好进展。其中，融资融券和转融通是公司全年创新业务的最大亮点，在目前 25 家融资融券试点券商中，共有 15 家采用金证转融通系统，占有率高达 60%。

(4) 基金 IT 业务：中标总包项目抢占增量市场，完善产品线拓展存量市场

中标总包项目打破垄断，增量市场占有率快速提升。经过三年时间的持续投入，2012 年，公司基金 IT 业务实现重大突破。报告期内，公司首次中标基金总包业务，共取得华润元大、红塔红土、前海开源 3 家基金的总包项目，标志着公司已可提供基金行业整体 IT 解决方案，更意味着公司成功进入被垄断多年的基金 IT 行业。在 2012 年新设立基金管理公司的 IT 系统建设项目中，公司已占据近 40% 的市场份额。

产品线进一步完善，不断渗透存量市场。报告期内，随着基金产品线的进一步完善，公司存量基金客户的拓展工作进行顺利，目前有超过 20 家基金采用了公司新一代财富管理系统的相关模块产品。

(5) 其他金融 IT 业务：产品线逐步完善加速市场拓展

公司管理层高度重视“金融混业”背景下对银行、保险、信托、期货、交易所等大金融 IT 行业的布局。报告期内，公司重组运作团队，在产品线与市场营销两端同时发力，从内部管理到市场拓展都取得了很好的业绩。泛金融业务在产品升级与产品线补齐后，在稳固老客户的同时，开拓了新客户。以银行 IT 业务为例，通过 2 年时间的积累，从无到有，发展至今已有十几家银行

客户，客户群拓展明显加速，为未来进一步的市场突破打下了坚实基础。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,883,013,101.69	1,806,206,921.90	4.25
营业成本	1,524,209,692.80	1,482,676,569.61	2.80
销售费用	58,200,758.08	65,499,789.71	-11.14
管理费用	229,270,749.55	203,350,766.25	12.75
财务费用	-29,532,561.70	-22,915,008.62	
经营活动产生的现金流量净额	41,052,596.83	22,367,156.01	83.54
投资活动产生的现金流量净额	-93,487,045.74	-37,462,936.11	
筹资活动产生的现金流量净额	-12,148,352.30	5,052,158.45	-340.46
研发支出	111,855,100.89		

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业总收入 188,301 万元，同比增长 4.25%。在下游行业不景气，传统证券 IT 项目支出下滑的背景下，2012 年公司业绩逆势增长，一方面是公司经营班子正确领导及全体员工共同努力的成果；另一方面是公司新战略落实效果的逐步显现。未来，随着新战略的推进，公司业绩有望持续实现超越行业的增长。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
信息技术		1,518,070,820.78	100.00	1,477,596,490.66	100.00	2.74
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
自制软件销售						
系统集成		150,800,338.67	9.93	160,443,766.74	10.86	-6.01
定制软件		11,340,612.99	0.75	8,635,297.31	0.58	31.33
系统维护、技术		38,845,277.98	2.56	44,040,180.37	2.98	-11.80

服务						
建安工程		91,842,218.27	6.05	56,615,440.96	3.83	62.22
商品销售		1,222,876,482.69	80.55	1,207,861,805.28	81.75	1.24
短信服务		2,365,890.18	0.16			
合计		1,518,070,820.78	100.00	1,477,596,490.66	100.00	2.74

#### 4、费用

##### (1) 销售费用

报告期内，在营业收入、净利润实现逆势增长的背景下，公司销售费用为 5,820 万元，同比下降 11.14%，占当年营业收入比为 3.09%，较 2011 年 3.63% 的销售费用占比有所降低。销售费用下降主要是由于金融创新政策推出后，机构对创新业务产品的投入加大，导致公司单次销售效率提高，单一客户订单金额增加。

##### (2) 管理费用

报告期内，公司管理费用为 22,927 万元，同比增长 12.75%，高于营业收入的增长速度，占当年营业收入比为 12.18%，较 2011 年 11.26% 的管理费用占比略有提高。管理费用提高的主要是因为研发费用开支增加。

#### 5、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	111,855,100.89
研发支出合计	111,855,100.89
研发支出总额占净资产比例 (%)	17.88
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.94

报告期内，研发费用占比提高的主要原因是公司基于战略性人才储备的考虑，为保障在金融创新、资管系统等方面的研发投入，人员队伍有所扩充，并进行了一定幅度的加薪。

IT 行业的研发支出存在一定周期性，具体表现为在新业务推出前，需要集中进行研发投入。目前公司已进入集中投入期的尾声阶段，未来随着公司相关产品的推出与放量，以及人才培养的成熟，人均产出效率将进一步提高，相关费用增速将趋缓，研发费用占比将保持稳定。

#### 6、现金流

报告期内，公司期末货币资金 23,970 万元，同比降低 20.18%，期末应收账款 20,952 万元，同比增长 31.61%。应收账款升高，一方面是由于公司收入增加，带来相应比例的应收账款数额增加；另一方面是由于券商在行业低迷、支付能力较弱的情况下，加快了金融创新业务的开展。报告期内，应收账款占比虽有一定提高，但对公司未来在新业务上的布局具有战略性意义。

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
信息技术	1,862,613,032.50	1,518,070,820.78	18.50	4.04	2.74	增加 1.03

						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自制软件销售	3,689,316.30		100.00	-18.12		
系统集成	169,655,561.47	150,800,338.67	11.11	-7.98	-6.01	减少 1.86 个百分点
定制软件	150,716,358.98	11,340,612.99	92.48	26.72	31.33	减少 0.26 个百分点
系统维护、技术服务	102,916,397.26	38,845,277.98	62.26	-15.14	-11.80	减少 1.43 个百分点
建安工程	121,069,133.55	91,842,218.27	24.14	77.19	62.22	增加 7.00 个百分点
商品销售	1,305,643,581.30	1,222,876,482.69	6.34	1.84	1.24	增加 0.55 个百分点
短信服务	8,922,683.64	2,365,890.18	73.48	-17.44		减少 26.52 个百分点
合计	1,862,613,032.50	1,518,070,820.78	18.50	4.04	2.74	增加 1.03 个百分点

报告期内，公司实现营业总收入 188,301 万元，同比增长 4.25%。其中：

证券 IT 业务方面：报告期内，金融创新政策为公司证券 IT 业务带来新机遇。经历 2012 年第三季度的观察期与政策等待期后，四季度券商对金融创新的 IT 投入明显增加，公司趁势在金融创新业务的开展中抢占了先机，尤其是转融通系列产品，市场份额遥遥领先。未来金融创新业务的持续增长，将成为公司证券 IT 业务快速增长的重要保障。

基金 IT 业务方面：报告期内，基金 IT 业务实现快速增长，主要是因为在新基金管理公司审批加速的背景下，公司成功中标多家基金总包项目。由于收入确认等方面的因素，基金总包业务所贡献的业绩将在未来几年逐步表现。经过几年的投入，2012 年基金 IT 业务已实现盈亏平衡，费用投入进入稳定期，未来随着收入规模增加，基金业务将为公司提供增量的业绩支持。

主营业务毛利率方面：报告期内，公司主营业务毛利率为 18.50%，较上年增加 1.03 个百分点。其中，证券 IT 业务毛利率有所提高，是由于毛利率水平较高的金融创新产品收入占比加大。基金 IT 业务毛利率大幅提高，是由于毛利率水平较高的基金总包业务拓展顺利。公司综合毛利率的变化主要来自两个方面：一是金融 IT 业务毛利率持续提高；二是高毛利率的金融 IT 业务占比加大。在“回归金融 IT”的新战略推进下，未来公司毛利率结构将进一步改善。

## 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 (%)
华北分部	26,636,043.71	23.67
华东分部	24,140,138.83	45.92
中南分部	1,783,859,479.13	1.72

西南分部	16,436,403.37	57.44
合计	1,851,072,065.04	2.71
各分部之间抵销	-9,220,858.45	
总计	1,862,613,032.50	4.04

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
流动资产:					
货币资金	239,696,959.35	19.94	300,292,050.71	27.09	-20.18
交易性金融资产	600,680.12	0.05	11,000.00		5,360.73
应收票据	24,885,630.10	2.07	37,911,840.55	3.42	-34.36
应收账款	209,519,881.57	17.43	159,200,917.26	14.36	31.61
预付款项	49,450,677.08	4.11	60,000,728.50	5.41	-17.58
应收利息					
应收股利					
其他应收款	62,666,883.35	5.21	48,555,420.05	4.38	29.06
存货	357,828,565.34	29.77	291,955,825.56	26.34	22.56
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	18,643,408.71	1.55			
流动资产合计	963,292,685.62	80.13	897,927,782.63	81.00	7.28
非流动资产:					
可供出售金融资产	17,000,000.00	1.41	3,782,519.08	0.34	349.44
持有至到期投资	3,019,603.88	0.25			
长期应收款	77,069,801.59	6.41	73,969,555.54	6.67	4.19
长期股权投资	29,064,551.84	2.42	14,143,219.63	1.28	105.50
投资性房地产					
固定资产	81,209,930.13	6.76	89,469,137.17	8.07	-9.23
在建工程	3,874,704.13	0.32	2,342,093.20	0.21	65.44
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	14,239,972.85	1.18	6,611,497.15	0.60	115.38
开发支出					
商誉			6,000,000.00	0.54	-100.00
长期待摊费用	8,676,008.62	0.72	11,229,913.33	1.01	-22.74
递延所得税资产	4,651,941.56	0.39	3,101,837.36	0.28	49.97
其他非流动资产					
非流动资产合计	238,806,514.60	19.87	210,649,772.46	19.00	13.37
资产总计	1,202,099,200.22		1,108,577,555.09		8.44
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	12,009,726.00	1.00			
应付账款	218,055,693.37	18.14	204,008,464.85	18.40	6.89
预收款项	232,571,451.40	19.35	209,113,116.03	18.86	11.22
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	46,054,853.99	3.83	44,465,307.34	4.01	3.57
应交税费	13,606,587.08	1.13	2,134,717.88	0.19	537.40
应付利息					
应付股利					
其他应付款	23,875,926.07	1.99	46,407,158.17	4.19	-48.55
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	546,174,237.91	45.44	506,128,764.27	45.66	7.91
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	15,794,133.34	1.31			
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债			28,416.67		-100.00
其他非流动负债	14,650,827.06	1.22	16,620,000.00	1.50	-11.85
非流动负债合计	30,444,960.40	2.53	16,648,416.67	1.50	82.87
负债合计	576,619,198.31	47.97	522,777,180.94	47.16	10.30
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	261,136,000.00	21.72	261,136,000.00	23.56	
资本公积	17,796,859.80	1.48	12,156,390.72	1.10	46.40
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	47,837,289.29	3.98	41,300,767.25	3.73	15.83
一般风险准备					
未分配利润	240,308,987.26	19.99	201,808,260.02	18.20	19.08
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计	567,079,136.35	47.17	516,401,417.99	46.58	9.81
少数股东权益	58,400,865.56	4.86	69,398,956.16	6.26	-15.85
所有者权益（或股东权益）	625,480,001.91	52.03	585,800,374.15	52.84	6.77



益) 合计				
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,202,099,200.22		1,108,577,555.09	8.44

交易性金融资产：主要系全资子公司北京北方金证科技有限公司购买交易性债券所致

应收票据：主要系用票据结算货款减少所致

应收账款：主要系本期销售增加，应收账款随之增加所致

其他应收款：主要系支付乐山高新区农业科技园区二期项目的投标保证金 5000 万元所致

存货：主要系本期销售增加和期末未完工项目增加所致

可供出售金融资产：主要系全资子公司成都金证信息技术有限公司购买理财产品所致

长期股权投资：主要系本期增加对联营企业深圳中科金证有限公司投资所致

固定资产：主要系本期处置原子公司股权后不再纳入合并范围所致

在建工程：主要系控股子公司成都金证信息技术有限公司工程投入增加所致

无形资产：主要系控股子公司成都金证信息技术有限公司取得土地使用权增加所致

商誉：主要系本期对四川龙太成投资有限责任公司减资不再纳入合并范围所致

递延所得税资产：主要系本期股份支付计提递延所得税所致

应付账款：主要系本期销售增长采购增加，应付供应商货款随之增加所致

预收款项：主要系本期未完工项目增加所致

应交税费：主要系利润增长应交企业所得税增加所致。

其他应付款：主要系本期对四川龙太成投资有限责任公司减资不再纳入合并范围所致

长期应付款：主要系拟支付眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程 BT 项目工程款增加借款所致

未分配利润：主要系本期实现的净利润增加所致

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、 前瞻性的需求预判能力

公司深耕金融 IT 领域多年，所服务客户涵盖证券、基金、银行、信托等多个细分行业领域，同时包括证监会、交易所等监管机构。多年来，公司为金融市场各个环节的核心机构提供软件开发和系统集成等服务，对下游金融行业的 IT 需求及其发展变化趋势理解深入。当下游行业的发展变化引发出新的 IT 需求时，公司能前瞻性地洞察需求，提早进行技术和产品储备，抢占市场先机，在新的市场空间和格局中保持竞争优势。

##### 2、 行业领先的技术与研发实力

公司始终致力于推动金融证券领域的 IT 技术发展，并保持着在这一领域的领先优势。公司是首批国家级高新技术企业，具备国家计算机信息系统集成一级等资质，承接了多项国家与监管机构重点项目。公司目前拥有研发人才超过 700 人，并具备新一代研发平台和新一代证券 IT 系统架构，为未来发展提供了强大的技术保障与研发支持。

##### 3、 成熟的产品线布局优势

经过多年的研发积累，公司已完成金融各细分行业领域的产品线储备，能提供行业内最全面的 IT 服务。公司以证券 IT 为基础，现已具备针对证券、基金、银行、保险、信托、交易所等多类机构的完整产品线。尤其在金融创新业务领域，公司凭借前瞻性的预判和储备布局，在转融通、债券质押式报价回购等产品上均取得良好进展，成为目前创新产品储备最完善的金融 IT 服务提供商。面对不断变化的下游金融行业，公司依靠成熟完备的各业务产品线，顺利承接市场需求，不断提高竞争优势。

##### 4、 强大的市场营销能力

在市场层面，公司扎根行业多年，成为国内最大的金融证券软件开发商和系统集成商之一，品牌优势明显，且在客户粘性较强的核心系统市场占据了近半份额。公司依靠品牌和份额优势，稳固和扩容存量市场，提高竞争位势；在销售层面，公司借助覆盖全国的营销和服务网络、监管机构及行业标杆客户所形成的示范效应，抢占和拓展增量市场；在管理层面，强化营销管理，有效激励销售团队和营销人员。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

被投资单位	业务性质	投资成本	期末账面余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	计算机应用系统及配套设施的技术咨询、技术开发、销售、运行、维护管理服务；电子产品、通讯器等	7,318,846.82	5,112,019.28	40.54	40.54
深圳市金证卡尔电子有限公司	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	6,367,618.29	6,431,413.44	19	19
北京金证海通科技有限公司		1	1	16	16
深圳中科金证科技有限公司	计算机软硬件技术开发、销售	15,000,000.00	12,521,118.12	30	30
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	从事对未上市企业的投资，对上市公司的非公开发行股票的投资以及相关资讯服务。	5,000,000.00	5,000,000.00		
成都融智金融数据服务有限公司		5,250,000.00			
合计		38,936,466.11	29,064,551.84		

### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (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	300194	福安药业	20,940	500	0		-10,812.33
合计				20,940	/	0	100	-10,812.33

### (2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
福安药业	0	500	20,940	500	0	-10,812.33

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

**(3) 其他投资理财及衍生品投资情况**

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
交易性基金 基金投资 资金添 快线 A级	自有	国都证券	600000		开放式基金		680.12	否
可供出售 权益工具 理财产品	自有	兴业银行股份有限公司成都民南路支行	17000000	76天	2012年第4期非保本常规机构理财F款		282,246.58	否
华润深投托有限公司“鼎盛53号核项目”理财产品	自有	华润深投托有限公司	1	12个月	集合资金信托计划	9.50%	162494.29	否

**3、募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

子公司名称（全称）	子公司注册类别	业务性质	注册资本	主要经营范围

	型	地				
深圳市金证博泽 科技有限公司	全 子 公 司	资 公 司	深 圳 市	有 限 公 司	5000	计算机应用系统及配套设施的技术开发、销售等
上海金证高科技 有限公司	全 子 公 司	资 公 司	上 海 市	有 限 公 司	300	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产等
北京北方金证科 技有限公司	全 子 公 司	资 公 司	北 京 市	有 限 公 司	300	技术开发、服务、转让、咨询、培训；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 子 公 司	资 公 司	成 都 市	有 限 公 司	300	计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产等
深圳市齐普生信 息科技有限公司	控 股 子 公 司	股 公 司	深 圳 市	有 限 公 司	5,000	计算机软硬件产品及其配套设备的技术开发、销售、维修等
深圳市金证软银 科技有限公司	全 子 公 司	资 公 司	深 圳 市	有 限 公 司	300	计算机应用系统及配套设备的技术开发、销售等
成都金证信息技 术有限公司	全 子 公 司	资 公 司	成 都 市	有 限 公 司	10,000	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

子公司名称（全称）	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市齐普生信息科技有限公司	329,846,100.56	118,035,493.26	1,358,830,231.32	29,012,201.26	25,222,587.96
上海金证高科技有限公司	13,790,554.18	9,633,042.06	24,140,138.83	3,070,922.90	2,931,361.35
北京北方金证科技有限公司	16,455,309.27	4,645,422.47	26,636,043.71	710,598.58	349,963.76
成都市金证科技有限责任公司	8,170,667.02	1,413,582.45	16,436,403.37	674,712.65	810,439.07
成都金证信息技术有限公司	104,610,694.64	98,428,296.25		119,875.26	82,938.09
深圳市金证软银科技有限公司	18,462,486.75	14,169,244.59	10,596,183.37	4,518,057.38	4,358,095.15
深圳市金证博泽科技有限公司	49,399,498.29	49,310,591.75		-429,926.80	-429,928.34

本公司处置子公司情况

1、本公司原全资子公司广州市金证科技有限公司于 2012 年 3 月正常注销完毕，2012 年 1-3 月广州市金证科技有限公司实现的净利润为零。

2、2012 年 5 月本公司将持有的深圳市金慧盈通数据服务有限公司（本节以下简称“金慧盈通”）14.71%的股权（合计 250 万股）以 500 万元转让给东证锦信投资管理有限公司，本次股权转让已于 2012 年 5 月 21 日办理完工商变更登记。本次股权转让完成后金慧盈通不再纳入本公司合并范围，出售子公司金慧盈通情况：

名称	出售日	收到的股权处置款（元）	处置时点金慧盈通账面净资产（元）	出售日按持股比例享有的账面净资产（元）	出售股权净收益（元）
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	2012 年 5 月 25 日	5,000,000.00	16,589,386.12	2,439,615.61	2,560,384.39

3、2012 年 5 月本公司与原控股子公司四川龙太成投资有限责任公司（本节以下简称“龙太成”）股东成都龙信实业有限责任公司约定减少本公司原对龙太成占比 60%的出资额 1500 万元，该减资于 2012 年 6 月 1 日办理完工商变更登记，减资完成后龙太成不再纳入本公司合并范围，原子公司龙太成减资基准日情况如下：

名称	减资日	期初至处置日净利润（元）	减资日按持股比例享有的账面净资产（元）	减资收益（元）
四川龙太成投资有限责任公司	2012 年 5 月 31 日	451.84	14,987,538.63	12,461.37

4、2012 年 10 月本公司将原持有的控股子公司深圳市金慧融智数据服务有限公司（本节以下简称“金慧融智”）54.09%的股权以合计 1190 万元转让给孙雅章、王剑锋、杨小峰、徐章文及王志成。该股权转让于 2012 年 10 月 29 日办理完工商变更登记，转让完成后金慧融智不再纳入本公司合并范围，出售子公司金慧融智情况：

名称	出售日	收到的股权处置款（元）	处置时点金慧融智账面净资产（元）	出售日按持股比例享有的账面净资产（元）	出售股权净收益（元）
深圳市金慧融智数据服务有限公司	2012 年 10 月 29 日	11,900,000.00	18,112,418.26	9,797,171.69	2,102,828.31

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
洪雅县机械化工产业园区、建材产业园区、生态食品加工产业园区	10,408.82	已验收	2,200	9,100	1,418.26

基础设施建设 项目(BT)					
合计	10,408.82	/	2,200	9,100	/

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、 资本市场改革与变迁逐步推进，金融 IT 行业格局未定

金融创新业务是证券 IT 行业重大战略性机会。2012 年推出的金融创新政策对证券 IT 行业未来 5-10 年的创新方向进行了定调，未来国内证券 IT 系统可划分为三大业务平台--经纪业务平台、资产管理平台、投融资交易平台。"经纪业务平台"是目前划分证券 IT 市场格局的主要指标，现已趋于成熟和稳定；"资产管理平台"在金融机构"混业经营"的行业背景下，正加速发展；"投融资交易平台"目前仅在场内标准化交易系统上比较成熟，但伴随着国内多层次资本市场建设的推进，场外非标准交易系统存在巨大的发展空间。长期看，"投融资交易平台"在未来证券 IT 市场规模中的占比可能达到 60%。这意味着，通过核心交易系统占有率划分证券 IT 行业格局的标准可能重构，"资产管理系统"与"投融资交易系统"对证券 IT 行业市场格局的影响越来越重。

当前国内理财需求不断升级，带来金融 IT 行业新空间。随着国内居民投资需求的不断升级，资产管理规模持续放大，需要更多的投资标的及产品提供商，进而带动国内资产管理机构转型。近两年，基金管理公司的设立审批明显提速，其他金融机构对资产管理领域的布局也在加速。行业准入门槛、机构设立审批、投资标的范围等相关政策未来将进一步打开，以基金管理公司为首的资产管理机构的数量与规模将继续放大。未来"资产管理"业务，将会跟"经纪业务"同等重要，为金融 IT 行业带来新的增长空间。

国内金融混业趋势将明显影响金融 IT 行业布局。2012 年以来的金融混业趋势将使得国内金融资产重构加速，资产结构中的银行存款逐步流向证券、信托、保险等行业，加剧不同业态金融机构之间的竞争。金融机构的混业趋势也将影响金融 IT 企业的业务布局，具备行业竞争优势的金融 IT 企业将逐步从单一金融业务向多金融领域业务转变。

#### 2、 金融 IT 行业竞争将进一步加剧，考验企业核心竞争力

市场格局竞争加剧，新技术、新模式带来新的挑战。金融 IT 行业已经历多年发展，经过几轮行业洗牌后形成了目前的市场格局，但新技术、新模式仍可能对金融 IT 行业带来新的挑战，进一步加剧行业竞争。软件行业受技术创新的影响巨大，未来金融 IT 产品将逐渐向高毛利率的"IT 整体解决方案"与复用性强的"标准化产品"两个方向发展，顾问化、模块化趋势将进一步显现，从卖"定制"向卖"产品"、卖"方案"过渡，从而间接影响金融 IT 企业的生产效率与盈利结构。在新的行业发展趋势下，无法快速响应行业新变化的企业，将在未来的竞争中被弱化。

产品能力与市场能力是行业竞争要素。金融 IT 行业的核心竞争要素越来越集中体现于两个方面：一是产品能力，二是市场能力。对 IT 供应商来说，产品能力表现为：1) 对用户需求的准确把握；2) 个性化的服务能力；3) 符合未来业务需求的技术架构；4) 具备定制化二次开发的功能。作为证券机构的服务商来说，市场能力是在销售端的竞争力表现，主要体现在：1) 对监管层或标杆客户项目的占有率，树立自上而下的市场影响；2) 核心 IT 系统市场占有率；3) 对销售团队的人员激励；当同时具备此三方面的优势时，金融 IT 企业在单个产品模块的市场推广中将具备较大优势。

### 3、平台化是 IT 企业做大做强的必然趋势

IT 行业的特性决定了 IT 企业发展的关键在于人才，其竞争的核心命题是“人才”的竞争。长期看，行业人才将是技术导向型行业的资源高地，如何留住人、用好人，是 IT 行业的核心问题。“平台化”具备人才资源占据、潜在业务孵化、技术与产品创新等多方面的优势。目前，软件行业内已有多家大型公司启动了“平台”战略，“平台化”将是未来 IT 企业做大做强的必然趋势。

## (二) 公司发展战略

未来三到五年，公司将坚定落实“回归金融 IT”战略，实现“平台化”组织运作，形成产业经营与资本市场的良好互动，完成公司的“二次腾飞”。

### 1、业务布局：回归金融 IT，弱化非主营业务

券商 IT 业务：充分发挥当前核心交易系统占有率高的市场优势，拓展优质客户群体，进一步完善产品线，布局金融创新业务，把握先发优势，整合公司内外部优质资源，将券商 IT 业务全打造成公司的核心优势业务。基金 IT 业务：以“抢占市场份额，不断占领客户资源”为当前目标，通过核心系统占据增量客户，以不断完善的产品线渗透存量客户，为公司未来培育重要的利润增长点。其他金融 IT 业务：重点开展银行、保险、信托、期货、交易所等细分行业业务，完成公司在金融机构“混业经营”格局下的客户布局，并重点通过自主研发和并购等方式加速业务发展，目前已有多个潜在标的。其他业务：有节奏、有计划地弱化或退出。

### 2、组织管控：创建平台型组织，建立平台型制度、发育平台文化及服务功能

为充分发挥技术型企业创新能力与组织架构的协同作用，公司将转型“平台化”管理模式，通过打造平台型制度、文化及服务功能，凝聚业内相关优势资源和人才，并充分激发其活力与创造力，完成公司产业布局，推进战略目标实施。

公司总部未来将更多地承担服务与协调职能，以“平台化”模式完成对成熟业务的支持与创新业务的培育。通过让成熟业务或创新业务团队适时向事业部或子公司转化，公司将责、权、利全面下放至事业部及子公司，使得业务团队在承担更多的管理和执行责任的同时，享受总公司在利益与机会方面的倾斜，有效实现更大范围的员工激励问题。



### 3、资本平台：建立上市公司资本平台，加速企业跨越式发展

公司已上市 10 年，过往主要依靠内生资源的积累与滚动，和资本市场的互动较少。未来，公司将充分发挥上市公司资本平台作用，从"产品经营"转换为"产品经营与资本经营并重"，借助资本市场的力量实现新战略的推进与落地。

### (三) 经营计划

2013 年是公司的战略执行年，具体重点开展以下几项工作：

技术与研发方面，进一步优化基础研发平台和中间件平台，为产品研发提供可靠高效的技术支持；完成证券新一代计算架构业务系统的开发和全面落地。

产品管理方面，从产品规划、研发各个流程环节着手，对核心级公司产品和部门级应用产品进行统一管理，进一步推进新产品的落地，完善产品线布局。

营销管理方面，重点围绕营销过程管理、工程和服务过程一体化管理、营销人员培训考评激励管理，加强客户管理，提升市场营销地位。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司将通过"合理安排资金计划，提高存货周转率，加强运营资金的管理，提高运营资金的周转速度"等手段，严格控制各项费用支出，合理调度运营资金。同时公司将采取多渠道融资的办法，保证生产经营资金的需要。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、下游行业周期风险

公司主营业务为证券 IT，下游证券行业具有明显的周期性。资本市场低迷时期，证券客户经营压力增加，可能削减或延后其 IT 投入。上述情况可能对公司的业务发展、财务状况造成不利影响。公司在立足证券 IT 的同时，通过对大金融 IT 行业领域的拓展和产品线的扩充，积极应对下游行业周期风险。报告期内，公司在下游证券行业低迷的环境下，逆势实现持续增长。

#### 2、政策推进速度风险

公司目前所处的证券、基金、银行等金融行业的 IT 市场，其规模总体不断扩大，但市场需求和容量的增长速度在很大程度上受到政府的政策导向影响。例如，若金融创新政策未来推进速度放缓，将会给公司的研发、营销各个环节带来不利影响。上述情况给公司的业务发展带来不确

定性。公司积极研究行业发展趋势和政策方向，尽可能降低政策风险。

### 3、行业技术升级风险

对于金融 IT 企业来说，技术及产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升级，或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品，公司可能会在新一轮竞争中丧失已有优势。针对上述风险，公司将保持灵活的市场需求反应体系，继续加大在基础技术和产品开发上的投入，通过技术平台的升级、技术规范的落实、技术考核的加强、以及技术梯队的完善，把公司的技术与研发能力提升到一个新的高度。

### 4、人力成本上升风险

软件企业的人才竞争非常激烈，随着规模及业务量的不断扩大，公司将面临着人力资源成本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。公司将持续改进人力资源管理工作，在保证员工满意度的前提下，控制人力成本上升风险。

### 5、应收账款坏账风险

受行业支付习惯及定制化软件项目账期的影响，金融 IT 企业普遍存在应收账款占比较高的情况。如果不能有效控制和收回应收款项，公司将存在形成呆坏账的风险。本公司下游客户多为大型金融机构、政府等，信用资质良好，应收账款回款情况较为顺畅。报告期内，公司未发生重大账款未收回的情形，账款情况总体与实际业务经营相匹配。未来，公司将进一步加强应收账款管理，降低应收账款回收风险。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

深圳市金证科技股份有限公司第四届董事会 2012 年第四次会议于 2012 年 6 月 28 日以通讯表决

方式召开，会议以 8 票同意，0 票弃权，0 票反对的表决结果审议并通过了《关于制订公司分红政策及未来三年分红回报规划的议案》(深圳市金证科技股份有限公司分红政策及未来三年分红回报规划刊登在上海证券交易所 www.sse.com.cn)

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.28		7,311,808	71,104,007.53	10.28
2011 年		1	9	26,113,600	53,072,078.63	49.20
2010 年				0	38,864,682.67	0

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
深圳市金证科技股份有限公司第四届董事会 2012 年第一次会议于 2012 年 1 月 12 日以通讯表决方式召开，会议以 8 票同意，0 票弃权，0 票反对的表决结果审议并通过了《关于出售深圳市金慧盈通数据服务有限公司部分股权的议案》	公告内容详见上海证券交易所刊登的 2012 年 1 月 13 日公司《第四届董事会 2012 年第一次会议决议公告》。
深圳市金证科技股份有限公司第四届董事会 2012 年第二次会议于 2012 年 3 月 30 日以通讯表决方式召开，会议以 8 票同意，0 票弃权，0 票反对的表决结果审议并通过了《关于四川龙太成投资有限责任公司减资的议案》	公告内容详见上海证券交易所刊登的 2012 年 3 月 31 日公司《第四届董事会 2012 年第二次会议决议公告》。
深圳市金证科技股份有限公司第四届董事会 2012 年第八次会议于 2012 年 10 月 16 日以通讯表决方式召开，会议以 8 票同意，0 票弃权，0 票反对的表决结果审议并通过了《关于出售深圳市金慧融智数据服务有限公司股权的议案》	公告内容详见上海证券交易所刊登的 2012 年 10 月 17 日公司《第四届董事会 2012 年第八次会议决议公告》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	该资产出售贡献的净利润占	关联关系

								部 过 户	部 转 移	上 市 公 司 净 利 润 的 比 例 (%)	
东证 锦投 管有 限公 司	深圳 市盈 通数 服务 有限 公司 14.71% 的股 权 (对 应注 册资 本 250 万元)	2012 年 4 月 26 日	5,000,000.00	396,561.71	2,560,384.40	否	交易定价依据： 本次股权转让 的评估基准日 为 2011 年 10 月 31 日，以北京 国友大正资产 评估有限公司 国友大正评 报字(2011)第 400A 号资产评 估报告评估测 定的股东权益 价值以及大华 会计师事务所 (特殊普通合 伙) 大华审字 [2011]3095 号 审计的 2011 年 10 月 31 日的股 东权益为基础 确定的。自评估 基准日至协议 生效日期间因 该转让标的所 产生的利润或 亏损均由本公 司承担。	是	是	2.68	控 股 子 公 司
孙雅 章、 王剑 锋、 杨峰 、小 章、 徐文 志成	深圳 市融 智数 数据 服务 有限 公司 54.09% 的股 权	2012 年 10 月 29 日	11,900,000.00	98,140.97	2,102,828.31	否	交易定价依据： 本次股权转让 价格是以 2012 年 5 月 31 日为 基准日，转让所 涉及的股东权 益已经深圳市 天健国众联资 产评估土地房 地产评估有限 公司的出具深 国众联评报字 (2012) 第 3-040 号资产 评估报告评估， 以及大华会计 师事务所(特殊普	是	是	2.2	控 股 子 公 司

							通合伙) 大华 审字[2012]386 号审计(下称审 计报告)的 2012年5月31 日的股东权益 为基础确定的。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、企业合并情况

2012年5月本公司与原控股子公司四川龙太成投资有限责任公司(本节以下简称“龙太成”)股东成都龙信实业有限责任公司约定减少本公司原对龙太成占比60%的出资额1500万元,该减资于2012年6月1日办理完工商变更登记,减资完成后龙太成不再纳入本公司合并范围,原子公司龙太成减资基准日情况如下:

名称	减资日	期初至处 置 日净利润	减资日按持股 比例享有的账 面净资产	减资收益
四川龙太成投资有限责任公司	2012年5月31日	451.84	14,987,538.63	12,461.37

## 五、公司股权激励情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>公司董事会于2011年5月13日审议通过了《深圳市金证科技股份有限公司股票期权激励计划(草案)》,报中国证监会审核无异议后,公司董事会于2011年9月26日审议通过了《深圳市金证科技股份有限公司股票期权激励计划(修订稿)》(以下简称《股票期权激励计划(修订稿)》)。2011年10月14日,公司2011年第五次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划(修订稿)》,公司股票期权激励计划获批准。2011年10月21日公司第四届董事会2011年第十三次临时会议审议通过了《关于授予股权激励对象股票期权的议案》。董事会同意以2011年10月21日为股票期权激励计划的授权日,向65名激励对象授予649.8万份股票期权,股票期权的行权价格为7.56元。</p>	<p>公告内容详见刊登在上海证券交易所网站上的2011年5月14日公司第四届董事会2011年六次会议决议公告;2011年9月27日公司第四届董事会2011年第十一次会议决议公告;2011年10月22日的第四届董事会2011年第十三次会议决议公告</p>

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位:份

报告期内激励对象的范围	本激励计划涉及的激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、公司核心技术(业务)人员以及董事会认为需要激励的其他人员共计65人,占当时金证股份在册员工总数1333人的4.88%。
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	0
报告期内失效的权益总额	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总	6,498,000

额	
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	截止报告末公司股权激励对象暂未行权，因此未出现因激励对象行权所引起的股本变动情况。
权益工具公允价值的计量方法	参照布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定的股票期权四个行权期在授予日的公允价值分别为 1.29 元/股、1.74 元/股、2.11 元/股、2.44 元/股。
估值技术采用的模型、参数及选取标准	参考公司过去 5 年人员离职率及对行权条件所确定的业绩目标预期达成情况确定。
权益工具公允价值的分摊期间及结果	本计划有效期为自首次股票期权授予之日起计算，最长不超过 5 年。本计划授予的股票期权自授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分期行权。资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额合计 6,490,874.21 元。本年度因以权益结算的股份支付而确认的费用总额合计 4,779,630.08 元，确认递延所得税资产合计 846,635.77 元。

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

公司董事会于 2011 年 5 月 13 日审议通过了《深圳市金证科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，报中国证监会审核无异议后，公司董事会于 2011 年 9 月 26 日审议通过了《深圳市金证科技股份有限公司股票期权激励计划（修订稿）》（以下简称《股票期权激励计划（修订稿）》）。2011 年 10 月 14 日，公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划（修订稿）》，公司股票期权激励计划获批准。

2011 年 10 月 21 日公司第四届董事会 2011 年第十三次临时会议审议通过了《关于授予股权激励对象股票期权的议案》。董事会同意以 2011 年 10 月 21 日为股票期权激励计划的授权日，向 65 名激励对象授予 649.8 万份股票期权，股票期权的行权价格为 7.56 元。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期财务指标行权条件已满足，公司将择机启动第一个行权期行权工作。

**六、 重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 临时公告未披露的事项**

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
深圳	联营	销售	商品	协议	1,219,688.85	1,219,688.85	0.3			

中金证 科技有 限公司	公司	商品	销售	定价						
圳金卡 电有公 司	联营公 司	其他流 入	证技厦 大办及 产房	协议定 价	2,106,268.55	2,106,268.55				
圳金盈 数服有 限公	联营公 司	其他流 入	证技厦 大办及 产房	协议定 价	613,955.44	613,955.44				
合计				/	/	3,939,912.84		/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳金 慧盈通 数据服 务有限 公司	联营公司	0	81,692.76	81,692.76			
深圳金 证卡尔 电子有 限公司	联营公司	182,455.10	-182,455.10	0			
合计		182,455.10	-100,762.34	81,692.76			
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)				81,692.76			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)				81,692.76			

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用



(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
深圳市金证科技股份有限公司	公司本部	深圳市齐普生信息科技有限公司	1,000	2012年8月28日	2012年8月28日	2013年8月28日	连带责任担保	否	否		否	否	控股子公司
深圳市金证科技股份有限公司	公司本部	深圳市齐普生信息科技有限公司	4,000	2012年10月11日	2012年10月11日	2013年10月11日	连带责任担保	否	否		否	否	控股子公司
深圳市金证科技股份有限公司	公司本部	深圳市齐普生信息科技有限公司	3,000	2012年5月28日	2012年5月28日	2013年5月28日	连带责任担保	否	否		否	否	控股子公司
深圳市齐普生信息科技有限公司	控股子公司	深圳市金证科技股份有限公司	8,571	2011年9月4日	2011年9月6日	2014年9月6日	连带责任担保	否	否		否	否	母公司
深圳市齐普生信息科技有限公司	控股子公司	深圳市金证科技股份有限公司	10,000	2012年7月16日	2012年7月16日	2013年7月16日	连带责任担保	否	否		否	否	母公司
深圳	全资	深圳	6,250	2012	2012	2013	连	否	否		否	否	母公

市金证软银科技有限公司	子公司	市金证科技股份有限公司		年 4 月 1 日	年 4 月 1 日	年 4 月 1 日	带 责 任 担 保						司
深圳市金证软银科技有限公司	全资子公司	深圳市金证科技股份有限公司	4,000	2012 年 11 月 8 日	2012 年 11 月 8 日	2013 年 11 月 8 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	母 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								28,821					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								28,821					
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								8,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								8,000					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								36,821					
担保总额占公司净资产的比例(%)								58.87					
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）								5,547					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								5,547					

**(三) 其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**八、 承诺事项履行情况**

√ 不适用

**九、 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	26

鉴于大华会计师事务所（特殊普通合伙）在 2012 年度审计工作中认真履行各项职责，勤勉尽责的工作态度，经公司审计委员会提议，2013 年公司续聘该机构为公司财务审计机构，同时公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计本公司 2012 年内控自评报告。

#### **十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

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。

#### **十一、其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	137,440,000	100			123,696,000		123,696,000	261,136,000	100
1、人民币普通股	137,440,000	100			123,696,000		123,696,000	261,136,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	137,440,000	100			123,696,000		123,696,000	261,136,000	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		13,599	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		14,533	
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杜宣	境内自然人	11.92	31,123,120	324,120	0	质押 30,000,000
赵剑	境内自然人	11.89	31,043,024	0	0	无
李结义	境内自然人	11.42	29,822,954	0	0	无
徐岷波	境内自然人	10.84	28,310,175	0	0	无
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	未知	3.61	9,421,086	3,916,115	0	未知
恒生电子股份有限公司	未知	3.20	8,358,754	1,491,669	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	未知	1.12	2,915,576	2,787,706	0	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	1.02	2,666,080	713,846	0	未知
王开因	未知	0.84	2,185,000	0	0	无
中国银行—华夏	未知	0.79	2,067,084	2,067,084	0	未知

大盘精选证券投资基金					
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		
杜宣	31,123,120		人民币普通股		
赵剑	31,043,024		人民币普通股		
李结义	29,822,954		人民币普通股		
徐岷波	28,310,175		人民币普通股		
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	9,421,086		人民币普通股		
恒生电子股份有限公司	8,358,754		人民币普通股		
中国银行—华夏回报证券投资基金	2,915,576		人民币普通股		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,666,080		人民币普通股		
王开因	2,185,000		人民币普通股		
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	2,067,084		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)、公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》规定的一致行动人； (2)、公司未知前十名流通股股东是否存在关联关系，也未知其是否存在一致行动人情况。				

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 公司不存在控股股东情况的特别说明

本报告期内公司没有控股股东及实际控制人，也没有控制股东及实际控制人变更的情况。

##### (二) 实际控制人情况

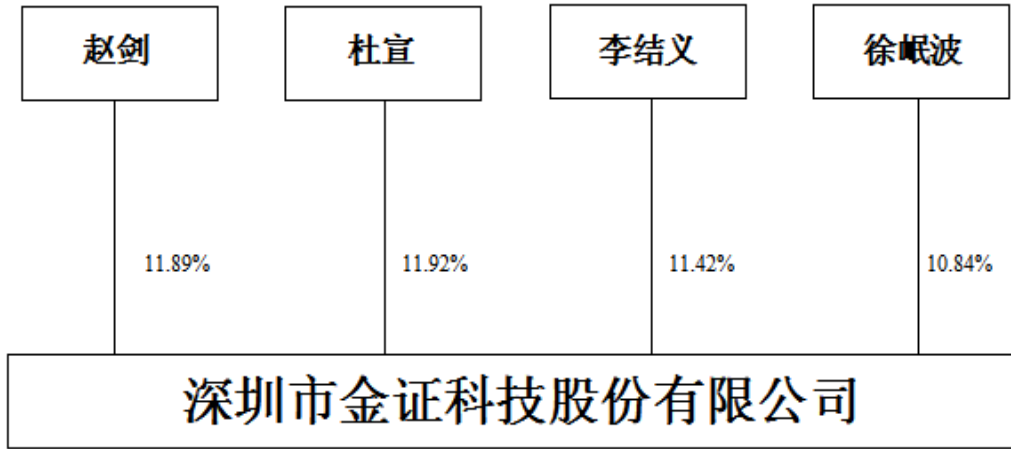
###### 1、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

本报告期内公司没有控股股东及实际控制人，也没有控制股东及实际控制人变更的情况。

#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

1、 截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

2、 公司与 5%以上股东关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
赵剑	董事长	男	46	2010年12月24日	2013年12月23日	31,043,024	31,043,024			46.28	0
杜宣	名誉董事长	男	50	2010年12月24日	2013年12月23日	30,799,000	31,123,120	324,120	二级市场买入	46.18	0
李结义	董事、总裁	男	48	2010年12月24日	2013年12月23日	29,822,954	29,822,954			46.18	0
徐岷波	董事、副总裁	男	47	2010年12月24日	2013年12月23日	28,310,175	28,310,175			44.38	0
王开因	董事	男	48	2010年12月24日	2013年12月23日	2,185,000	2,185,000			60.25	0
孙建文	独立董事	男	52	2010年12月24日	2013年12月23日	0	0			7.14	0
蔡敬侠	独立董事	女	46	2010年12月24日	2013年12月23日	0	0			7.14	0
杨健	独立董事	男	43	2011年7月15日	2013年12月23日	0	0			7.14	0
刘瑛	监事会主席	女	36	2010年12月24日	2013年12月23日	0	0			20.33	0



李应军	监事	男	40	2010年12月24日	2013年12月23日	0	0			42.74	0
王侯	监事	男	67	2010年12月24日	2013年12月23日	0	0			7.14	0
杜同舟	副总裁	男	47	2010年12月24日	2013年12月23日	446,500	446,500			73.61	0
吴琳晓	副总裁	男	39	2010年12月24日	2013年12月23日	0	0			64.49	0
王清若	副总裁	男	38	2012年4月19日	2013年12月23日	0	0			54.45	0
周永洪	财务总监	男	46	2010年12月24日	2013年12月23日	57,000	57,000			29.11	0
杜玉巍	技术总监	男	42	2011年1月22日	2013年12月23日	0	0			51.7	0
王凯	董事会秘书	男	40	2011年12月30日	2013年12月23日	0	0			46.88	0
王桂菊	营销总监	女	44	2012年4月19日	2013年12月23日	0	0			56.1	0
合计	/	/	/	/	/	122,663,653	122,987,773	324,120	/	711.24	0

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

**董事:**

(1) 赵剑, 现年 46 岁, 硕士学位, 西安交通大学应用经济学专业毕业, 现任公司董事长。赵剑先生 1989 年至 1992 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司; 1992 年至 1998 年任职于深圳市捷意电脑有限公司, 任总经理; 1998 年创建本公司, 出任公司第一届董事会董事至今。赵剑先生主持开发的公司三项产品通过了深圳市科技局的科技成果鉴定, 其中“金证证券柜台交易系统”获 2000 年深圳市科技进步一等奖。

(2) 杜宣, 现年 50 岁, 学士学位, 成都电子科技大学计算机专业毕业, 现任公司名誉董事长、公司董事。杜宣先生 1984 年至 1989 年在成都电子科技大学任教并从事 MIS 的开发; 1989 年至 1993 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司, 任开发二部经理; 1993 年至 1998 年任职于深

圳市新华威科技有限公司，任总经理；1998 年创建本公司，任公司第一届董事会董事长职务。杜宣先生于 2000 年荣获深圳市“彭年科技奖”，2001 年被评为深圳市十大杰出青年，2003 年当选深圳市福田区人大代表，2009 年获“深圳市长奖”。

(3)李结义, 现年 48 岁，硕士学位，成都电子科技大学计算机专业毕业，现任公司董事、总裁。李结义先生 1989 年至 1993 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司，任经营部主任；1993 年至 1998 年任职于深圳市新华威科技有限公司，任副总经理；1998 年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今。

(4)徐岷波, 现年 47 岁，学士学位，清华大学工业自动化专业毕业，现任公司董事、副总裁。徐岷波先生 1990 年至 1992 年任职于蛇口新欣软件产业有限公司；1992 年至 1998 年任职于深圳市捷意电脑有限公司，任副总经理；1998 年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今。

(5)王开因, 现年 48 岁，学士学位，内蒙古大学计算数学与应用软件专业毕业。王开因先生 1993 年至 1996 年任职于深圳市新华威科技有限公司，1996 年至 1998 年任职于深圳市泰能电子科技有限公司；1998 年开始任职于本公司，现任公司总裁助理；2001 年 8 月被选为公司第一届董事会董事至今。

#### **独立董事：**

(6)孙建文，现年 52 岁，学士学位，孙建文先生 1997 年至 2001 年任职于联合证券有限责任公司，任行政事务部总经理、信息部总经理；2001 年 5 月至今任职于北京金辉世纪投资管理有限公司，任执行董事。曾任公司第三届董事会独立董事，现任公司第四届董事会独立董事。

(7) 蔡敬侠，现年 46 岁，毕业于清华大学，工商管理硕士，蔡敬侠女士 2005 年至 2006 年 6 月就职于广东德美精细化工股份有限公司，任总经理助理；2006 年 7 月至今就职于德美化工集团有限公司，任财务总监。曾任公司第三届董事会独立董事，现任公司第四届董事会独立董事。

(8) 杨健先生，现年 43 岁，毕业于南开大学，经济学博士。杨健先生 1996 年至 2003 年任职于君安证券有限责任公司投资银行部；2004 年至 2006 年 5 月任职于华林证券有限责任公司，任总裁助理；2006 年 6 月至今任职于国信证券股份有限公司，任投资银行业务部总经理。现任公司第四届董事会独立董事。

#### **监事：**

(9) 刘瑛, 现年 36 岁，本科，毕业于中南财经政法大学金融系，刘瑛女士 2003 年任职于深圳和光现代商务股份有限公司证券部；2005 年至今任职于金证股份，曾任公司证券事务代表、第三

届监事会职工监事，现任公司第四届监事会主席。

(10) 王侯,现年 67 岁,本科学历,毕业于北京大学数学力学系;计算机科学副研究员;王侯先生 2003 年至 2004 年曾任深圳证券通信有限公司董事长;2004 年至 2007 年任深圳证券通信有限公司监事长。曾任公司第三届监事会监事,现任公司第四届监事会监事。

(11) 李应军,现年 40 岁,本科,毕业于武汉大学电子信息学院。李应军先生 1998 年至今任职深圳市金证科技股份有限公司,曾任证券软件中心副总经理、金融软件中心副总经理等职,现任金证股份证券软件中心副总经理、第四届监事会职工监事。

### 高级管理人员:

(12)杜同舟,现年 47 岁,硕士学位,毕业于北京大学光华管理学院 EMBA,现任本公司副总裁、营销总监。

(13) 吴晓琳 现年 39 岁,毕业于汕头大学物理系。1998 年至今任职于本公司,历任网络部经理、系统集成中心总经理、总裁助理,现任本公司副总裁。

(14) 王清若: 男, 39 岁, 本科, 毕业于厦门大学信息工程专业, 王清若先生 2007 年-2008 年任证券软件中心项目总监、2009 年-2010 年任证券软件中心总经理、2011 年起任总裁助理兼证券软件中心总经理。

(15)周永洪,现年 46 岁,本科学历,毕业于四川大学。自 1998 年任职于本公司,现任本公司财务总监。

(16) 杜玉巍 现年 42 岁,学士学位,北京航空航天大学计算机及应用专业毕业,2000 年至今就职于深圳市金证科技股份有限公司,历任研发中心项目经理、基础研发部部门经理、证券交易软件中心技术总监、公司技术副总监、质量管理部总经理等职位,现任公司技术总监。

(17) 王凯,现年 40 岁,硕士学位,曾任公司第三届监事会主席,现任本公司总裁助理、董事会秘书。

(18) 王桂菊: 女, 45 岁, 大专, 毕业于西南财经大学商业经济专业, 王桂菊女士 2008 年至 2010 年任华南金证总经理兼管理软件中心总经理、2011 年起任总裁助理兼管理软件中心总经理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

### (二) 在其他单位任职情况

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
孙建文	北京金辉世纪投资管理有限公司	执行董事	2010年12月24日	
蔡敬侠	德美化工集团有限公司	财务总监	2010年12月24日	
杨健	国信证券股份有限公司	投资银行业务部总经理	2011年7月15日	

### 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	公司薪酬与考核委员会向董事会提出建议，经董事会以及股东大会审议后确定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事津贴及董事、监事、高级管理人员的薪酬由薪酬与考核委员会根据公司董事、监事、高级管理人员的工作情况以及同行业其它上市公司的水平，向董事会提出建议，经董事会以及股东大会审议后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	2012年公司董事领取报酬总额为264.69万元；监事领取报酬总额为70.21万元；高管人员领取报酬总额为376.34万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2012年公司董事领取报酬总额为264.69万元；监事领取报酬总额为70.21万元；高管人员领取报酬总额为376.34万元。

### 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	变动原因
王清若	副总裁	聘任	董事会聘任
王桂菊	营销总监	聘任	董事会聘任

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队保持稳定，核心技术人员、核心管理人员未发生重大变动。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	941
主要子公司在职员工的数量	531
在职员工的数量合计	1,472
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	167
技术人员	975
财务人员	27
行政人员	303
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生(含以上)	50
本科	870

大专	475
中专	47
高中	30
合计	1,472

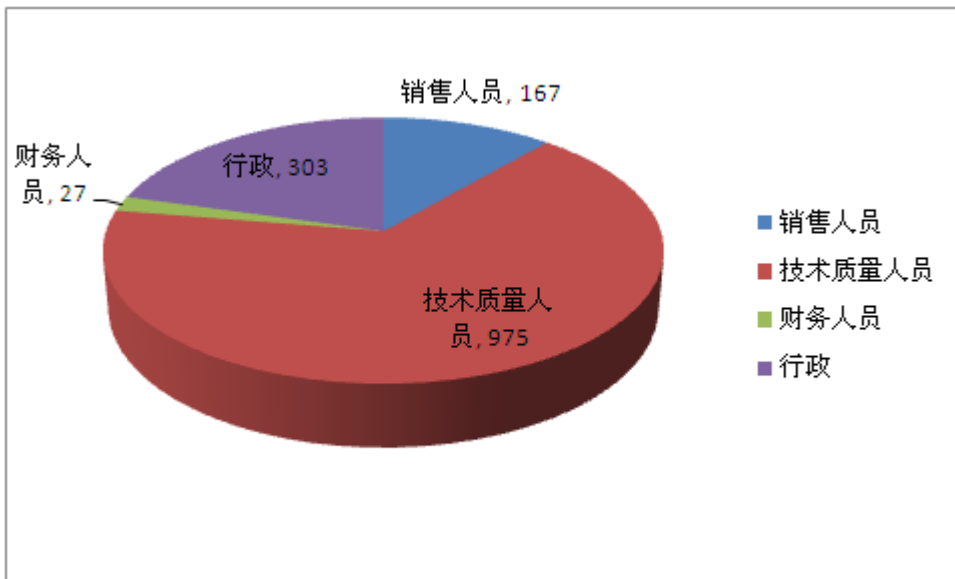
**(二) 薪酬政策**

报告期内，公司薪酬管理实行基于人员编制控制的预算管理，公司员工工资按年薪制、月薪制两大类进行支付。同时公司按调薪性质的不同进行年度调薪、转正调薪和其它情况调薪以保证薪酬的外部竞争力和内部公平性，从而实现吸引和保留优秀人才。

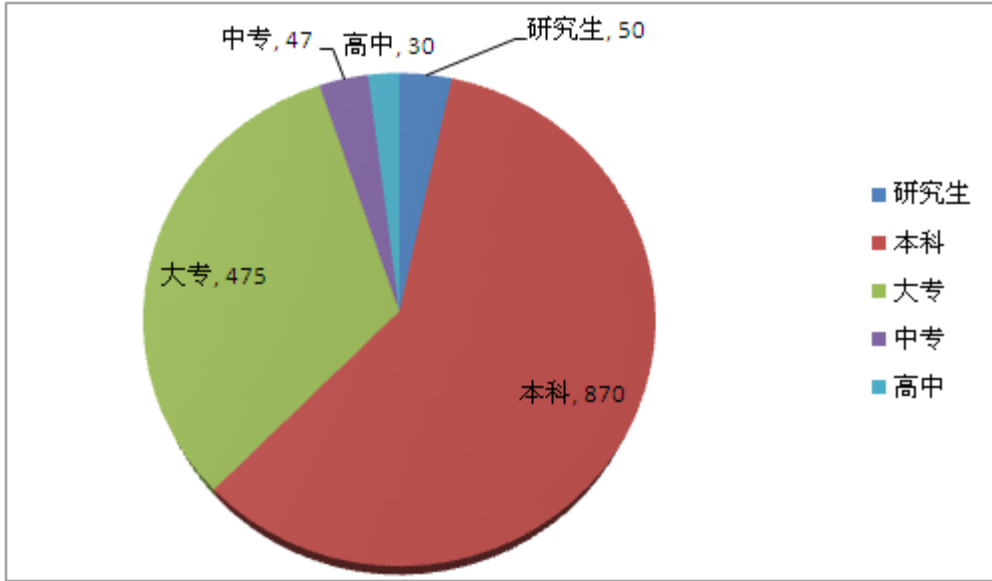
**(三) 培训计划**

报告期内，公司培训计划包括（1）员工级培训：每季度组织一次新员工入职培训、应届毕业生入职、专业知识培训。（2）技术级培训：每月不定期组织不同领域的专业知识培训。（3）管理级培训：每月定期组织一次视频课程培训。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，规范运作，不断健全和完善公司的治理结构和企业制度，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。

2009 年 10 月为了进一步完善公司内部管理制度，建立规范的公司运作长效机制，根据深圳证监局的有关要求，公司制定了内幕信息知情人登记制度。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人员泄露内幕信息、从事内幕交易等情况。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
深圳市金证科技股份有限公司 2011 年度股东大会	2012 年 6 月 29 日	审议《公司 2011 年度报告及报告摘要的议案》、《2011 年度公司董事会工作报告》、《2011 年度公司监事会工作报告》、《2011 年度公司财务决算报告》、《2011 年度公司利润分配议案》、《关于 2011 年公司董事及高级管理人员薪酬的议案》、《关于为控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供担保的议案》、《关于公司聘请财务审计机构及内控审计机构的议案》、	会议以同意 119,975,253 股,反对 0 股,弃权 0 股的表决结果审议并通过了全部议案	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 30 日
深圳市金证科技股份有限公司 2012 年第	2012 年 1 月 6 日	审议《关于修订公司相关制度的议案》	会议以同意 119,975,153 股,反对 0 股,	www.sse.com.cn	2012 年 1 月 7 日

一次临时股东大会			弃权 0 股的表决结果通过了议案		
深圳市金证科技股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 1 月 18 日	《关于修改公司章程部分条款的议案》	会议以同意 119,975,153 股, 反对 0 股, 弃权 0 股的表决结果通过了议案	www.sse.com.cn	2012 年 1 月 19 日
深圳市金证科技股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会	2012 年 7 月 20 日	《关于制订公司现金分红政策及未来三年分红回报规划的议案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》	会议以同意 119,975,153 股, 反对 0 股, 弃权 0 股的表决结果通过了议案	www.sse.com.cn	2012 年 7 月 21 日
深圳市金证科技股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会	2012 年 10 月 29 日	《关于公司对外投资的议案》	会议以同意 119,975,153 股, 反对 0 股, 弃权 0 股的表决结果通过了议案	www.sse.com.cn	2012 年 10 月 30 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
赵剑	否	9	9	8	0	0	否	5
杜宣	否	9	8	7	1	0	否	5
李结义	否	9	9	8	0	0	否	5
徐岷波	否	9	9	8	0	0	否	5
王开因	否	9	9	8	0	0	否	1
孙建文	是	9	9	8	0	0	否	1
蔡敬侠	是	9	9	8	0	0	否	1
杨健	是	9	9	8	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8



现场结合通讯方式召开会议次数	0
----------------	---

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，根据监管部门有关文件的要求，审计委员会对年度报告财务会计报告发表了两次审阅意见，并就会计事务所年报审计工作的进行总结，同时就对下年度续聘会计师事务所的形成决议。

**在年审注册会计师进场前，对未经审计的财务报告发表首次书面意见，审计委员会意见如下：**我们认真审阅了公司计划财务部 2013 年 3 月 5 日提交的财务报表，包括截止 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度利润表、股东权益变动表和现金流量表。我们认为：公司编制的财务会计报表基本反映了公司的生产经营成果及财务状况，选择运用的会计政策恰当，做出的会计估计合理。未发现有大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。我们一致同意公司以此财务会计报表为基础开展 2012 年度的财务审计工作。

**在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅财务报告并发表第二次书面意见：**我们审阅了公司财务部提交的经年审注册会计师出具初步审计意见，公司出具的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报告附注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后，我们认为：公司财务报表在所有重大方面公允反映了公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量，同意将大华会计师事务所（特殊普通合伙）审定的公司 2012 年财务报告提交公司董事会审议。

**审计委员会关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）从事本年度审计工作的总结报告：**2013 年 2 月我们收到了公司财务部提交的公司年报审计安排情况表及 2012 年财务报表，按照《企业会计准则-基本准则》、《企业会计准则》等具体准则以及公司有关财务制度规定，我们对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。3 月 8 日我们约见了公司年报审计的主审人员及会计师就年报审计中的有关问题进行了充分的沟通。2013 年 3 月大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2012 年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。我们认为：大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告充分反映公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

**审计委员会关于续聘会计师事务所的意见：**我们同意继续聘请该所为公司 2013 年度审计单位，上述议案需提交公司董事会审议。

## 2、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬委员会对公司董事和高级管理人员的 2012 年薪酬情况进行了审核，认为：公司根据公司总体发展战略和年度经营目标确定董事和高级管理人员的年度经营业绩考核综合指标或管理职责，并根据董事和高级管理人员的经营业绩综合指标进行考核，公司董事和高级管理人员的薪酬决策程序符合规定。2012 年公司董事领取报酬总额为 264.69 万元；监事领取报酬总额为 70.21 万元；高管人员领取报酬总额为 376.34 万元。公司 2012 年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《深圳市金证科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》和《深圳市金证科技股份有限公司激励制度》，年初时根据公司总体发展战略和年度经营目标确定各位高管人员的年度经营业绩考核综合指标或管理职责，年末根据各高管人员的经营业绩综合指标进行考核。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律法规的要求，为深化公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司成立了以董事会审计委员会为领导机构，稽核部、财务部及相关业务部门人员为组员的实施小组，制定了内部控制建设工作计划与内部控制自我评价工作计划。

公司制定的内部控制建设工作计划概要如下：

(一) 确定内部控制实施范围，包括股份公司、子公司及其重要业务流程，梳理风险，编制风险清单；

(二) 识别关键风险和相关控制活动，对控制设计的有效性进行评估，寻找缺陷并制定整改方案；

(三) 积极推动并监督整改工作的有效执行；

公司制定的内部控制自我评价工作计划概要如下：

(一) 编制项目工作计划、项目实施方案及时间表，厘定项目范围；

(二) 评价内部控制在运行上的有效性，及时发现问题并提出整改方案；

(三) 积极推动并监督整改工作的有效执行；

(四) 确定适当的内控缺陷标准及关键考虑因素，针对尚未整改完毕的内部控制缺陷，完成相应的评估；

(五) 出具内部控制自我评价报告并按要求披露。

公司本年度内控建设工作范围进一步扩大到合并报表范围内的控股子公司，共计新增了上海金证高科技有限公司、北京北方金证科技有限公司、成都市金证科技有限责任公司、成都金证信息技术有限公司、深圳市金证博泽有限公司、深圳市金证软银科技有限公司 6 家公司。

公司已建立起的内控制度涵盖了：采购、销售、预算、担保、合同管理、对外投资、财务管理、固定资产、无形资产、人力资源、信息系统等各业务流程,同时也包括公司层面的预算管理、子公司管理、关联交易、社会责任、反舞弊工作等方面的制度。

报告期内，公司按照计划切实地推进了内部控制制度建设，并按要求披露内部控制自我评价报告。内部控制自我评价报告详见 2013 年 3 月 22 日上海证券交易所网站相关公告。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制有效性进行审计，并出具审计报告。内部控制审计报告详见 2013 年 3 月 22 日上海证券交易所网站相关公告。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第三届 2010 年第二次董事会审议通过了《关于修订公司相关制度的议案》，其中对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师周珊珊、程 纯审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

大华审字[2013]002873 号

深圳市金证科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市金证科技股份有限公司(以下简称金证股份)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周珊珊

中国·北京

中国注册会计师：程纯

二〇一三年三月二十日

### 二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		239,696,959.35	300,292,050.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		600,680.12	11,000.00
应收票据		24,885,630.10	37,911,840.55
应收账款		209,519,881.57	159,200,917.26
预付款项		49,450,677.08	60,000,728.50
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		62,666,883.35	48,555,420.05
买入返售金融资产			
存货		357,828,565.34	291,955,825.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		38,663,012.59	
流动资产合计		983,312,289.50	897,927,782.63
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			3,782,519.08
持有至到期投资			
长期应收款		77,069,801.59	73,969,555.54
长期股权投资		29,064,551.84	14,143,219.63
投资性房地产			
固定资产		81,209,930.13	89,469,137.17
在建工程		3,874,704.13	2,342,093.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,239,972.85	6,611,497.15

开发支出			
商誉			6,000,000.00
长期待摊费用		8,676,008.62	11,229,913.33
递延所得税资产		4,651,941.56	3,101,837.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		218,786,910.72	210,649,772.46
资产总计		1,202,099,200.22	1,108,577,555.09
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		12,009,726.00	
应付账款		218,055,693.37	204,008,464.85
预收款项		232,571,451.40	209,113,116.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		46,054,853.99	44,465,307.34
应交税费		13,606,587.08	2,134,717.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,875,926.07	46,407,158.17
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		546,174,237.91	506,128,764.27
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		15,794,133.34	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			28,416.67

其他非流动负债		14,650,827.06	16,620,000.00
非流动负债合计		30,444,960.40	16,648,416.67
负债合计		576,619,198.31	522,777,180.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		261,136,000.00	261,136,000.00
资本公积		17,796,859.80	12,156,390.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,837,289.29	41,300,767.25
一般风险准备			
未分配利润		240,308,987.26	201,808,260.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		567,079,136.35	516,401,417.99
少数股东权益		58,400,865.56	69,398,956.16
所有者权益合计		625,480,001.91	585,800,374.15
负债和所有者权益 总计		1,202,099,200.22	1,108,577,555.09

法定代表人：赵剑 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**

2012 年 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		90,296,593.90	71,577,961.65
交易性金融资产			11,000.00
应收票据		14,711,872.20	19,213,976.01
应收账款		103,626,910.02	69,030,304.79
预付款项		43,039,874.64	38,846,339.46
应收利息			
应收股利		1,200,000.00	4,556,277.50
其他应收款		58,035,861.91	7,596,542.34
存货		162,620,424.07	78,428,133.36
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		-20,335,185.74	-133,676.08

流动资产合计		453,196,351.00	289,126,859.03
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			2,989,658.55
持有至到期投资			
长期应收款		77,069,801.59	71,280,111.10
长期股权投资		218,190,263.01	197,604,332.38
投资性房地产			
固定资产		78,583,123.82	83,467,494.43
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		4,089,769.77	4,128,811.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,447,093.26	10,247,577.99
递延所得税资产		3,263,839.72	1,891,741.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		389,643,891.17	371,609,726.47
资产总计		842,840,242.17	660,736,585.50
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		12,009,726.00	
应付账款		79,792,616.17	60,654,601.40
预收款项		143,125,677.37	56,413,188.67
应付职工薪酬		36,461,382.50	31,480,943.37
应交税费		6,666,673.41	929,038.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,293,349.80	22,903,470.25
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		296,349,425.25	172,381,241.73
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			



应付债券			
长期应付款		15,794,133.34	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,650,827.06	16,620,000.00
非流动负债合计		30,444,960.40	16,620,000.00
负债合计		326,794,385.65	189,001,241.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		261,136,000.00	261,136,000.00
资本公积		16,646,739.22	11,010,131.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,075,138.05	36,596,387.50
一般风险准备			
未分配利润		195,187,979.25	162,992,824.35
所有者权益（或股东权益）合计		516,045,856.52	471,735,343.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		842,840,242.17	660,736,585.50

法定代表人：赵剑 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**  
2012 年 1—12 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		1,883,013,101.69	1,806,206,921.90
其中：营业收入		1,883,013,101.69	1,806,206,921.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,801,065,146.05	1,749,033,404.24
其中：营业成本		1,524,209,692.80	1,482,676,569.61
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		13,655,347.15	15,736,019.80
销售费用		58,200,758.08	65,499,789.71
管理费用		229,270,749.55	203,350,766.25
财务费用		-29,532,561.70	-22,915,008.62
资产减值损失		5,261,160.17	4,685,267.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		9,940.00	-9,940.00
投资收益（损失以“－”号填列）		296,616.45	5,500,885.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,962,337.84	1,053,691.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		82,254,512.09	62,664,463.55
加：营业外收入		13,588,302.88	6,258,648.03
减：营业外支出		217,385.16	184,643.94
其中：非流动资产处置损失			87,862.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		95,625,429.81	68,738,467.64
减：所得税费用		12,220,339.23	6,255,509.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		83,405,090.58	62,482,958.38
归属于母公司所有者的净利润		71,104,007.53	53,072,078.63
少数股东损益		12,301,083.05	9,410,879.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.20
（二）稀释每股收益		0.27	0.20
七、其他综合收益		17,480.90	-17,480.92
八、综合收益总额		83,422,571.48	62,465,477.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,118,210.76	53,057,875.40
归属于少数股东的综合收益总额		12,304,360.72	9,407,602.06

法定代表人：赵剑 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  
2012 年 1—12 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		436,815,632.08	375,891,642.68
减：营业成本		228,830,308.25	217,878,885.82
营业税金及附加		7,171,110.58	6,934,458.29
销售费用		11,095,371.92	7,827,810.89
管理费用		152,239,244.21	113,402,347.31
财务费用		-8,655,991.63	-3,273,860.69
资产减值损失		3,544,843.10	2,109,111.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		9,940.00	-9,940.00
投资收益（损失以“－”号填列）		17,294,689.46	12,871,661.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,137,082.90	1,053,691.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,895,375.11	43,874,610.89
加：营业外收入		11,371,033.77	548,341.48
减：营业外支出		9,501.59	9,562.08
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,256,907.29	44,413,390.29
减：所得税费用		5,938,528.69	-285,718.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		65,318,378.60	44,699,108.36
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		10,341.45	-10,341.45
七、综合收益总额		65,328,720.05	44,688,766.91

法定代表人：赵剑 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  
2012 年 1—12 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		2,107,016,023.86	1,937,146,407.64
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		552,392.33	657,843.45
收到其他与经营活动有关的现金		37,181,780.73	48,512,381.86
经营活动现金流入小计		2,144,750,196.92	1,986,316,632.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,790,965,922.15	1,659,402,681.09
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		165,340,642.49	150,823,983.06
支付的各项税费		42,767,372.08	40,886,504.67
支付其他与经营活动		104,623,663.37	112,836,308.12

有关的现金			
经营活动现金流出小计		2,103,697,600.09	1,963,949,476.94
经营活动产生的现金流量净额		41,052,596.83	22,367,156.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		67,426,963.84	66,802,287.42
取得投资收益收到的现金		2,098,197.90	1,300,038.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,930.38	64,992.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			17,882,031.55
收到其他与投资活动有关的现金		8,000,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		77,596,092.12	89,049,349.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,388,764.97	13,225,265.77
投资支付的现金		97,086,180.96	113,287,020.00
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		54,608,191.93	
投资活动现金流出小计		171,083,137.86	126,512,285.77
投资活动产生的现金流量净额		-93,487,045.74	-37,462,936.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,354,000.00	10,696,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,354,000.00	10,696,000.00
取得借款收到的现金		137,600,000.00	113,138,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		139,954,000.00	123,834,000.00
偿还债务支付的现金		122,000,000.00	111,138,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,102,352.30	7,643,841.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		152,102,352.30	118,781,841.55
筹资活动产生的现金流量净额		-12,148,352.30	5,052,158.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,582,801.21	-10,043,621.65
加：期初现金及现金等价物余额		293,041,624.54	303,085,246.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		228,458,823.33	293,041,624.54

法定代表人：赵剑 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**  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		530,277,889.22	410,727,050.92
收到的税费返还		338,682.96	474,527.19
收到其他与经营活动有关的现金		4,526,036.55	11,399,393.76
经营活动现金流入小计		535,142,608.73	422,600,971.87
购买商品、接受劳务支付的现金		306,546,870.71	272,272,496.73

支付给职工以及为职工支付的现金		104,437,397.06	81,210,662.88
支付的各项税费		10,782,668.43	12,384,572.53
支付其他与经营活动有关的现金		42,711,325.23	26,518,193.84
经营活动现金流出小计		464,478,261.43	392,385,925.98
经营活动产生的现金流量净额		70,664,347.30	30,215,045.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,126,963.84	60,802,287.42
取得投资收益收到的现金		25,242,636.01	24,772,758.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,720.00	25,960.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,900,000.00	642,588.65
收到其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
投资活动现金流入小计		92,277,319.85	89,243,594.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,616,431.49	6,313,382.41
投资支付的现金		82,387,180.96	125,637,020.00
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		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		137,003,612.45	131,950,402.41
投资活动产生的现金流量净额		-44,726,292.60	-42,706,807.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		92,600,000.00	56,860,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		92,600,000.00	56,860,000.00
偿还债务支付的现金		77,000,000.00	64,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,153,969.72	1,881,982.38
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		104,153,969.72	66,741,982.38
筹资活动产生的现金流量净额		-11,553,969.72	-9,881,982.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,384,084.98	-22,373,744.09
加：期初现金及现金等价物余额		65,246,364.69	87,620,108.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		79,630,449.67	65,246,364.69

法定代表人：赵剑 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  
2012 年 1—12 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	261,136,000.00	12,156,390.72			41,300,767.25		201,808,260.02		69,398,956.16	585,800,374.15
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	261,136,000.00	12,156,390.72			41,300,767.25		201,808,260.02		69,398,956.16	585,800,374.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,640,469.08			6,536,522.04		38,500,727.24		-10,998,090.60	39,679,627.76
(一) 净利润							71,104,007.53		12,301,083.05	83,405,090.58

(二) 其他综合收益		14,203.23						3,277.67	17,480.90
上述(一)和(二)小计		14,203.23				71,104,007.53		12,304,360.72	83,422,571.48
(三) 所有者投入和减少资本		5,626,265.85		4,684.18		42,157.57		-21,422,451.32	-15,749,343.72
1. 所有者投入资本								2,352,000.00	2,352,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,626,265.85							5,626,265.85
3. 其他				4,684.18		42,157.57		-23,774,451.32	-23,727,609.57
(四) 利润分配				6,531,837.86		-32,645,437.86		-1,880,000.00	-27,993,600.00
1. 提取盈余公积				6,531,837.86		-6,531,837.86			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-26,113,600.00		-1,880,000.00	-27,993,600.00
4. 其他									
(五) 所有者权益									

内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	261,136,000.00	17,796,859.80			47,837,289.29		240,308,987.26		58,400,865.56	625,480,001.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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			36,830,856.41		153,206,092.23		46,011,881.91	508,490,816.14
：会计政 策变更										
期差 错更 正										
他										
二、本年 年初余 额	137,440,000.00	135,001,985.59			36,830,856.41		153,206,092.23		46,011,881.91	508,490,816.14
三、本期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “-” 号填列)	123,696,000	-122,845,594.87			4,469,910.84		48,602,167.79		23,387,074.25	77,309,558.01
(一) 净 利润							53,072,078.63		9,410,879.75	62,482,958.38
(二) 其 他 综 合 收 益		-14,203.23							-3,277.69	-17,480.92
上 述 (一) 和 (二) 小 计		-14,203.23					53,072,078.63		9,407,602.06	62,465,477.46

(三) 所有者投入和减少资本		864,608.36							19,324,608.90	20,189,217.26
1. 所有者投入资本									10,696,000.00	10,696,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		864,608.36								864,608.36
3. 其他									8,628,608.90	8,628,608.90
(四) 利润分配					4,469,910.84		-4,469,910.84		-5,345,136.71	-5,345,136.71
1. 提取盈余公积					4,469,910.84		-4,469,910.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,700,000.00	-4,700,000.00
4. 其他									-645,136.71	-645,136.71
(五) 所有者权益内部结转	123,696,000.00	-123,696,000.00								
1. 资本	123,696,000.00	-123,696,000.00								

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	261,136,000.00	12,156,390.72			41,300,767.25		201,808,260.02		69,398,956.16	585,800,374.15

法定代表人：赵剑 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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或	资本公积	减:库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

	股本)		存股	储备		险准备		计
一、上年年末余额	261,136,000.00	11,010,131.92			36,596,387.50		162,992,824.35	471,735,343.77
加： 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	261,136,000.00	11,010,131.92			36,596,387.50		162,992,824.35	471,735,343.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,636,607.30			6,478,750.55		32,195,154.90	44,310,512.75
（一）净利润							65,318,378.60	65,318,378.60
（二）其他综合收益		10,341.45						10,341.45
上述（一）和（二）小计		10,341.45					65,318,378.60	65,328,720.05
（三）所有者投入和减少资		5,626,265.85						5,626,265.85

本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,626,265.85						5,626,265.85
3. 其他								
(四) 利润分配					6,478,750.55		-33,123,223.70	-26,644,473.15
1. 提取盈余公积					6,531,837.86		-6,531,837.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,113,600.00	-26,113,600.00
4. 其他					-53,087.31		-477,785.84	-530,873.15
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								



3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
(六) 专 项储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七) 其 他								
四、本期 期末余额	261,136,000.00	16,646,739.22			43,075,138.05		195,187,979.25	516,045,856.52

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			32,126,476.66		122,763,626.83	426,181,968.50
加: 会计政策 变更								
期差错更 正								

他								
二、本年初余额	137,440,000.00	133,851,865.01			32,126,476.66		122,763,626.83	426,181,968.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	123,696,000.00	-122,841,733.09			4,469,910.84		40,229,197.52	45,553,375.27
（一）净利润							44,699,108.36	44,699,108.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,699,108.36	44,699,108.36
（三）所有者投入和减少资本		854,266.91						854,266.91
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		854,266.91						854,266.91
3.其他								
（四）利润分配					4,469,910.84		-4,469,910.84	

1. 提取盈余公积					4,469,910.84		-4,469,910.84	
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	123,696,000.00	-123,696,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,696,000.00	-123,696,000.00						
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	261,136,000.00	11,010,131.92			36,596,387.50		162,992,824.35	471,735,343.77

法定代表人：赵剑 主管会计工作负责人：周永洪 会计机构负责人：周永洪

### 三、 公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

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,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。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。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。经 2011 年第四次临时股东大会决议,以公司原股本 137,440,000.00 股为基数,向全体股东按 10:9 的比例进行资本公积金转增股本,转增后,公司总股本变更为 261,136,000 .00 股。

截止到 2012 年 12 月 31 日,公司股本总数为 261,136,000 .00 股,全部为无限售条件股份。

#### (二) 行业性质

本公司属 IT 行业。

#### (三) 经营范围

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、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。

#### (四) 主要产品、劳务

主要产品:金融证券软件、系统集成及服务。

#### (五) 公司基本架构

截止 2012 年 12 月 31 日,本公司的组织结构图如下:

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### (一) 财务报表的编制基础:

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### (二) 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。

#### (三) 会计期间:

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (四) 记账本位币:

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

## （六）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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余

股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 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（一般从购买日起，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。

#### (八) 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。

#### (九) 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、 金融工具的确认依据和计量方法

###### （1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。

###### （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。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

①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),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③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件所引起。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

**6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

**（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：**

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

**(十) 应收款项：**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法	根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

**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	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则单项计提坏账准备。
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。

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、发出商品、工程成本、库存商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末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

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相

关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### (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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产：

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

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

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。

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

### (十四) 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**

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**(十五) 在建工程:**

**1、 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前

所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 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。

## (十六) 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。

### (十七) 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、办公软件等。

#### 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
办公软件	5 年	合理预计
土地使用权	50 年	合理预计

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，本期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。

**(十八) 长期待摊费用：**

**1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

**2、 摊销年限**

类别	摊销年限	备注
办公楼装修	3	
高尔夫会员费	10	

**(十九) 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。

**(二十) 股份支付及权益工具：**

**1、 股份支付的种类：**



本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2、 权益工具公允价值的确定方法

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

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

## 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## 4、 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## (二十一) 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。

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

## (二十二) 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,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 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,在将来收到租金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。

**(二十五) 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

**(二十六) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

无

**2、 未来适用法**

无

**五、 税项：**

**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17、6、3
营业税	应纳税营业额	3、5
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
教育费附加	实缴流转税税额	3
地方教育费附加	实缴流转税税额	2
堤围费	营业收入	0.01

注：报告期内成都金证信息技术有限公司被认定为增值税小规模纳税人，增值税按照应税收入的 3% 计算缴纳。

**1、 企业所得税**

公司名称	税率（%）	备注
母公司	15	
深圳市齐普生信息科技有限公司	15	
深圳市金证软银科技有限公司	15	
上海金证高科技有限公司	15	
北京北方金证科技有限公司	25	
成都市金证科技有限责任公司	25	
成都金证信息技术有限公司	25	
深圳市金证博泽科技有限公司	25	

**2、 房产税**

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%。

**3、 个人所得税**

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

**(二) 税收优惠及批文**

1、母公司

2011 年 10 月 31 日，本公司被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、深圳市地方税务局认定（证书号 GF201144200008）为高新技术企业，有效期为三年。2012 年度本公司减按 15% 计算缴纳企业所得税。

2、合并范围内子公司

2011 年 10 月 31 日，深圳市金证软银科技有限公司被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、深圳市地方税务局认定（证书号 GF201144200238）为高新技术企业，有效期为三年。2012 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。

2011 年 10 月 20 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 GF201131001212）为高新技术企业，有效期为三年。上海金证高科技有限公司 2012 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。

2012 年度深圳市齐普生信息科技有限公司高新技术企业认定复审已于 2012 年 9 月 12 日公示（深科技创新函【2012】538 号），2012 年度深圳市齐普生信息科技有限公司按照 15% 的企业所得税税率计算企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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

圳金博科有限公司 深市证泽技限公司	全资子公司	深圳市	有限公司	5,000	计算机系统及配套设施技术开发、销售等	5,000		100	100	是			
上海证科有限公司 上金高技限公司	全资子公司	上海市	有限公司	300	计算机系统及配套设施技术开发、生产等	300		100	100	是			
北京证科有限公司 北北金科有限公司	全资子公司	北京市	有限公司	300	技术开发、服务、转让、咨询、培训；销售开发的产品、计算机等	300		100	100	是			
成都市证科有限公司 成市证技限公司	全资子公司	成都市	有限公司	300	计算机系统及配套设施技术开发、生产等	300		100	100	是			
圳齐生信 深市普信	控股子公司	深圳市	有限公司	5,000	计算机硬件产品	5,000		53	53	是	5,547.67		

科 有 限 公 司					及 配 套 的 技 术 开 发 、 销 售 、 维 修 等								
深 圳 金 证 银 证 科 技 有 限 公 司	全 资 公 司	深 圳 市	有 限 公 司	300	计 算 机 系 统 及 配 套 的 技 术 开 发 、 销 售 等	300		100	100	是			
成 都 金 信 息 技 术 有 限 公 司	全 资 公 司	成 都 市	有 限 公 司	10,000	计 算 机 系 统 及 配 套 的 技 术 开 发 、 生 产 、 销 售 、 运 维 管 理 服 务 ； 软 件 研 究 开 发 及 销 售 ； IT 外 包 业 务 等	10,000		100	100	是	292.42		

(二) 合并范围发生变更的说明

- 1、本公司原全资子公司广州市金证科技有限公司于 2012 年 3 月正常注销完毕，2012 年 1-3 月广州市金证科技有限公司实现的净利润为零。
- 2、2012 年 5 月本公司将持有的深圳市金慧盈通数据服务有限公司（本节以下简称“金慧盈通”）

14.71%的股权（合计 250 万股）以 500 万元转让给东证锦信投资管理有限公司，本次股权转让已于 2012 年 5 月 21 日办理完工商变更登记。本次股权转让完成后金慧盈通不再纳入本公司合并范围，本公司于 2012 年 5 月 25 日收到上述股权转让款。依据企业会计准则的规定，处置日应为 2012 年 5 月 25 日，但由于 2012 年 5 月 25 日金慧盈通未编制处置日的财务报表，因此本公司确定的处置日为当月月末即 2012 年 5 月 31 日，处置日原被投资单位金慧盈通相关情况如下：

名称	出售日	收到的股权处置款（元）	处置时点金慧盈通账面净资产（元）	出售日按持股比例享有的账面净资产（元）	出售股权净收益（元）
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	2012 年 5 月 25 日	5,000,000.00	16,589,386.12	2,439,615.61	2,560,384.39

3、2012 年 5 月本公司与原控股子公司四川龙太成投资有限责任公司（本节以下简称“龙太成”）股东成都龙信实业有限责任公司约定减少本公司原对龙太成占比 60%的出资额 1500 万元，该减资于 2012 年 6 月 1 日办理完工商变更登记，减资完成后龙太成不再纳入本公司合并范围，原子公司龙太成减资基准日情况如下：

名称	减资日	期初至处置日净利润（元）	减资日按持股比例享有的账面净资产（元）	减资收益（元）
四川龙太成投资有限责任公司	2012 年 5 月 31 日	451.84	14,987,538.63	12,461.37

4、2012 年 10 月本公司将原持有的控股子公司深圳市金慧融智数据服务有限公司（本节以下简称“金慧融智”）54.09%的股权以合计 1190 万元转让给孙雅章、王剑锋、杨小峰、徐章文及王志成。该股权转让于 2012 年 10 月 29 日办理完工商变更登记，转让完成后金慧融智不再纳入本公司合并范围，依据企业会计准则的规定，处置日应为 2012 年 10 月 29 日，但由于 2012 年 10 月 29 日金慧融智未编制处置日的合并财务报表，因此本公司确定的处置日为当月月末即 2012 年 10 月 31 日，处置日原被投资单位金慧融智相关情况如下：

名称	出售日	收到的股权处置款（元）	处置时点金慧融智账面净资产（元）	出售日按持股比例享有的账面净资产（元）	出售股权净收益（元）
深圳市金慧融智数据服务有限公司	2012 年 10 月 29 日	11,900,000.00	18,112,418.26	9,797,171.69	2,102,828.31

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州市金证科技有限公司	990,585.74	
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	16,589,386.12	898,873.22
四川龙太成投资有限责任公司	14,987,538.63	451.84
深圳市金慧融智数据服务有限公司	18,112,418.26	181,437.09

司		
---	--	--

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	2012 年 5 月 25 日	收到的股权处置款与出售日按持股比例享有的子公司账面净资产之差
深圳市金慧融智数据服务有限公司	2012 年 10 月 29 日	收到的股权处置款与出售日按持股比例享有的子公司账面净资产之差

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	227,991.68	208,156.20
人民币	227,991.68	208,156.20
银行存款：	228,183,764.64	292,796,969.93
人民币	228,183,764.64	292,796,969.93
其他货币资金：	11,285,203.03	7,286,924.58
人民币	11,238,136.02	7,250,426.17
人民币	47,067.01	36,498.41
合计	239,696,959.35	300,292,050.71

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,542,869.23	
履约保证金	8,695,266.79	7,250,426.17
合 计	11,238,136.02	7,250,426.17

(二) 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		11,000.00
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.套期工具		
6.其他	600,680.12	
合计	600,680.12	11,000.00

(三) 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	24,885,630.10	37,911,840.55
合计	24,885,630.10	37,911,840.55

**2、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**

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
福建富士通信息软件有限公司	2012 年 12 月 27 日	2013 年 3 月 30 日	9,105,564.00	
杭州泰联尚拓技术有限公司	2012 年 12 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	4,500,000.00	
杭州泰联尚拓通信技术有限公司	2012 年 12 月 26 日	2013 年 3 月 26 日	4,426,923.20	
贝谷科技股份有限公司	2012 年 8 月 14 日	2013 年 2 月 14 日	1,200,000.00	
广东网域科技有限公司	2012 年 11 月 14 日	2013 年 2 月 14 日	856,239.00	
合计	/	/	20,088,726.20	/

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 69,327,005.75 元。

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无用于质押的商业承兑票据。

**(四) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应	225,482,794.95	99.10	15,962,913.38	7.08	171,021,573.28	98.86	11,820,656.02	85.71

收账款								
组合小计	225,482,794.95	99.10	15,962,913.38	7.08	171,021,573.28	98.86	11,820,656.02	85.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,038,718.74	0.90	2,038,718.74	100.00	1,970,218.74	1.14	1,970,218.74	14.29
合计	227,521,513.69	/	18,001,632.12	/	172,991,792.02	/	13,790,874.76	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	182,171,030.13	80.79	9,122,793.20	137,097,877.89	80.17	6,846,741.99
1 年以内小计	182,171,030.13	80.79	9,122,793.20	137,097,877.89	80.17	6,846,741.99
1 至 2 年	28,583,350.30	12.67	2,286,668.03	21,265,145.13	12.43	1,701,211.60
2 至 3 年	9,369,183.69	4.16	1,873,836.73	10,188,575.67	5.96	2,037,715.13
3 年以上	5,359,230.83	2.38	2,679,615.42	2,469,974.59	1.44	1,234,987.30
合计	225,482,794.95	100.00	15,962,913.38	171,021,573.28	100.00	11,820,656.02

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天一证券有限责任公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100	注 1
零星客户	238,718.74	238,718.74	100	注 2
合计	2,038,718.74	2,038,718.74	/	/

注 1：2006 年度本公司根据天一证券有限责任公司的经营状况，对其应收账款 1,800,000.00 元全额计提了坏账准备。

注 2：零星客户欠款 237,718.74 元因合同纠纷、逾期三年以上未能收回等原因分别于 2006 年度、2011 年度、2012 年度全额计提了坏账准备。

## 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（%）
杭州泰联尚拓通信技术有限公司	非关联方	24,752,832.93	2 年以内	10.88
贵州天隆讯通讯有限公司	非关联方	15,021,129.75	1-3 年	6.60
上海贝尔股份有限公司	非关联方	10,565,692.76	1 年以内	4.64
青岛海信网络科技股份有限公司	非关联方	9,808,440.00	1 年以内	4.31
内江市水务有限责任公司	非关联方	5,410,200.00	1 年以内	2.38
合计	/	65,558,295.44	/	28.81

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	联营公司	81,692.76	0.04
合计	/	81,692.76	0.04

## (五) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	50,000,000.00	74.05			33,608,349.77	63.18		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	13,984,614.08	20.71	1,317,730.73	9.42	16,043,326.92	30.16	1,096,256.64	23.64
组合小计	13,984,614.08	20.71	1,317,730.73	9.42	16,043,326.92	30.16	1,096,256.64	23.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,541,460.33	5.24	3,541,460.33	100.00	3,541,460.33	6.66	3,541,460.33	76.36
合计	67,526,074.41	/	4,859,191.06	/	53,193,137.02	/	4,637,716.97	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
乐山高新区二期项目投标保证金	50,000,000.00			注
合计	50,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,203,221.09	72.96	509,915.92	13,173,089.38	82.12	651,250.93
1 年以内小计	10,203,221.09	72.96	509,915.92	13,173,089.38	82.12	651,250.93

1 至 2 年	1,670,829.64	11.95	133,666.37	1,665,845.35	10.38	137,608.13
2 至 3 年	1,274,244.14	9.11	254,088.83	984,181.74	6.13	196,836.35
3 年以上	836,319.21	5.98	420,059.61	220,210.45	1.37	110,561.23
合计	13,984,614.08	100	1,317,730.73	16,043,326.92	100.00	1,096,256.64

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天一证券	3,541,460.33	3,541,460.33	100	注
合计	3,541,460.33	3,541,460.33	/	/

注：该款项系支付给乐山高新投资建设开发有限公司关于乐山高新区二期项目投标保证金项目的投标保证金，该款项于 2013 年 1 月 6 日已收回 40,000,000.00 元。

注：2006 年度本公司根据天一证券有限责任公司的经营状况，对其其他应收款 3,541,460.33 元全额计提了坏账准备，详见“附注十一、其他重要事项”

## 2、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。

## 3、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(%)
乐山高新投资建设开发有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	74.05
天一证券有限责任公司	非关联方	3,541,460.33	3 年以上	5.24
深圳市建设工程交易服务中心	非关联方	800,000.00	2-3 年	1.18
长江航运公安局	非关联方	790,347.80	1-2 年	1.17
中招国际招标有限公司	非关联方	650,000.00	1 年以内	0.96
合计	/	55,781,808.13	/	82.60

## (六) 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	37,958,732.22	76.76	48,497,930.92	80.83
1 至 2 年	10,479,510.67	21.19	10,718,009.75	17.86
2 至 3 年	395,399.58	0.80	377,347.79	0.63
3 年以上	617,034.61	1.25	407,440.04	0.68
合计	49,450,677.08	100.00	60,000,728.50	100.00

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市卓明光电有限公司	非关联方	15,313,531.50	2 年以内	未到结算期
杭州迪普科技有限公司	非关联方	5,748,928.24	1 年以内	未到结算期
北京九恒星科技股份有限公司	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	未到结算期
广州创邑电子产品有限公司	非关联方	2,653,200.00	1 年以内	未到结算期
深圳市金华威数码科技有限公司	非关联方	2,048,142.80	1 年以内	未到结算期
合计	/	29,363,802.54	/	/

**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。

**(七) 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	169,987,133.08		169,987,133.08	95,610,687.03		95,610,687.03
库存商品	49,765,804.03	108,947.39	49,656,856.64	36,689,369.93	86,666.92	36,602,703.01
发出商品	138,184,575.62		138,184,575.62	127,311,052.52		127,311,052.52
工程施工				32,431,383.00		32,431,383.00
合计	357,937,512.73	108,947.39	357,828,565.34	292,042,492.48	86,666.92	291,955,825.56

**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	86,666.92	55,887.73		33,607.26	108,947.39
合计	86,666.92	55,887.73		33,607.26	108,947.39

注 1：期末“存货-发出商品”为按相关合同约定已发出商品，但未完成合同而未办理结算的商品成本。

注 2：存货-工程施工减少 32,431,383.00 元系本公司对原子公司-四川龙太成投资有限责任公司减资退出后，其资产、负债不再纳入本公司合并范围所致。

**(八) 其他流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	18,643,408.71	
金融理财产品	20,019,603.88	
合计	38,663,012.59	

(九) 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		3,782,519.08
合计		3,782,519.08

(十) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
其他	77,069,801.59	73,969,555.54
合计	77,069,801.59	73,969,555.54

注 1: 截止 2012 年 12 月 31 日长期应收款-洪雅县 BT 项目款项余额合计 75,182,620.63 元, 其中: 1800 万元系支付洪雅发展投资控股有限公司"洪雅县机械化工产业园区、建材产业园区、生态食品加工产业园区基础设施建设项目"已投入建设的工程费用等前期工作费用; 7300 万元系支付的工程进度款; 14,182,620.63 元系按照合同约定计提的应收建设期财务费用及投资回报; 2012 年度共收到项目回购款合计 3000 万元。具体见"附注十一、其他重大事项"。

注 2: 截止 2012 年 12 月 31 日长期应收款-眉山市"两宋荣光"眉州大道 BT 项目长期应收款合计 1,887,180.96 元, 系本公司支付的眉山市城市发展投资有限责任公司关于眉山市"两宋荣光"眉州大道 BT 项目工程款, 具体见"附注十一、其他重大事项"。

(十一) 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	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(%)
北京金证海通科技有限公司	1.00	1.00		1.00		16	16
山西同仁股权投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		2.857	2.857

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	7,318,846.82		5,112,019.28	5,112,019.28			40.54	40.54
深圳市金证卡尔电子有限公司	6,367,618.29	7,378,626.23	-947,212.79	6,431,413.44		1,140,000.00	19	19
深圳中科金证科技有限公司	15,000,000.00	1,493,880.69	11,027,237.43	12,521,118.12			30	30



注 1: 本公司于 2004 年 6 月以人民币 1 元的价格购入北京海通新星系统集成有限公司的 16% 的股权, 北京海通新星系统集成有限公司更名为北京金证海通科技有限公司。

注 2: 本公司持有深圳市金慧盈通数据服务有限公司股权核算情况, 见"附注十一、其他重大事项"。

(十二) 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:	123,660,717.91	3,832,601.49		11,931,066.54	115,562,252.86
其中: 房屋及建筑物	94,775,348.92				94,775,348.92
机器设备					
运输工具	3,115,986.14			269,000.00	2,846,986.14
办公及电子设备	22,663,609.28	3,441,685.67		11,308,582.74	14,796,712.21
其他设备	3,105,773.57	390,915.82		353,483.80	3,143,205.59
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	33,461,835.37		8,789,548.46	8,876,405.05	33,374,978.78
其中: 房屋及建筑物	14,265,763.01		4,520,570.40		18,786,333.41
机器设备					
运输工具	1,420,086.55		474,264.88	319,415.49	1,574,935.94
办公及电子设备	15,996,078.56		3,571,570.20	8,451,330.00	11,116,318.76
其他设备	1,779,907.25		223,142.98	105,659.56	1,897,390.67
三、 固定资产账面净值合计	90,198,882.54	/		/	82,187,274.08
其中: 房屋及建筑物	80,509,585.91	/		/	75,989,015.51
机器设备		/		/	
运输工具	1,695,899.59	/		/	1,272,050.20
办公及电子设备	6,667,530.72	/		/	3,680,393.45
其他设备	1,325,866.32	/		/	1,245,814.92
四、 减值准备合计	729,745.37	/		/	977,343.95
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具	63,990.00	/		/	81,762.80
办公及电	192,388.89	/		/	355,398.23

子设备				
其他设备	473,366.48	/	/	540,182.92
五、固定资产账面价值合计	89,469,137.17	/	/	81,209,930.13
其中：房屋及建筑物	80,509,585.91	/	/	75,989,015.51
机器设备		/	/	
运输工具	1,631,909.59	/	/	1,190,287.40
办公及电子设备	6,475,141.83	/	/	3,324,995.22
其他设备	852,499.84	/	/	705,632.00

注 1：本期无受限制固定资产；

注 2：本期固定资产减少主要系处置原子公司股权后不再纳入合并范围所致，处置日固定资产情况如下：

原子公司名称	处置日固定资产原值	处置日累计折旧	处置日固定资产净值
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	2,105,443.80	1,522,805.77	582,638.03
深圳市金慧融智数据服务有限公司	7,997,390.81	5,636,787.05	2,360,603.76
合计	10,102,834.61	7,159,592.82	2,943,241.79

注 3：固定资产减值准备系按照固定资产公允价值与账面固定资产净值的差额计提。

### (十三) 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	3,874,704.13		3,874,704.13	2,342,093.20		2,342,093.20

#### 2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	期末数
成都金证信息软件、服务外包及金融后台服务基地	2,342,093.20	3,874,704.13
合计	2,342,093.20	3,874,704.13

### (十四) 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	10,764,959.62	10,370,911.83	5,375,867.93	15,760,003.52
其中：土地使用权	4,499,537.00	9,729,888.00		14,229,425.00

外购软件	6,265,422.62	641,023.83	5,375,867.93	1,530,578.52
二、累计摊销合计	4,153,462.47	902,145.67	3,550,466.36	1,505,141.78
其中：土地使用权	469,516.80	93,903.36		563,420.16
外购软件	3,683,945.67	808,242.31	3,550,466.36	941,721.62
三、无形资产账面净值合计	6,611,497.15	10,370,911.83	2,727,547.24	14,254,861.74
其中：土地使用权	4,030,020.20	9,729,888.00	93,903.36	13,666,004.84
外购软件	2,581,476.95	641,023.83	2,633,643.88	588,856.90
四、减值准备合计		14,888.89		14,888.89
其中：土地使用权				
外购软件		14,888.89		14,888.89
五、无形资产账面价值合计	6,611,497.15	10,356,022.94	2,727,547.24	14,239,972.85
其中：土地使用权	4,030,020.20	9,729,888.00	93,903.36	13,666,004.84
外购软件	2,581,476.95	626,134.94	2,633,643.88	573,968.01

注：本期无形资产减少主要系处置原子公司股权后不再纳入合并范围所致，处置日无形资产情况如下：

原子公司名称	处置日无形资产原值	处置日累计摊销	处置日无形资产净值
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	2,715,176.00	2,557,146.32	158,029.68
深圳市金慧融智数据服务有限公司	2,660,691.93	993,320.04	1,667,371.89
合计	5,375,867.93	3,550,466.36	1,825,401.57

(十五) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川龙太成投资有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	6,000,000.00		6,000,000.00		

(十六) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	9,350,186.45	783,130.47	4,252,588.36	893,836.83	4,986,891.73	注
高尔夫会籍费	1,879,726.88	2,218,000.00	408,609.99		3,689,116.89	注
合计	11,229,913.33	3,001,130.47	4,661,198.35	893,836.83	8,676,008.62	

注：本期长期待摊费用其他减少主要系处置原子公司股权后不再纳入合并范围所致，处置日长期待摊费用情况如下：

原子公司名称	处置日长期待摊费用原值	处置日累计摊销	处置日长期待摊费用产净值
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	1,085,926.47	486,855.37	599,071.10
深圳市金慧融智数据服务有限公司	1,779,178.20	1,484,412.47	294,765.73
合计	2,865,104.67	1,971,267.84	893,836.83

(十七) 递延所得税资产/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

(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	3,638,761.82	2,857,200.38
固定资产累计折旧形成部分		4,967.90
预收款项计入应纳税所得形成的部分	166,543.97	239,669.08
股份支付形成的部分	846,635.77	
小计	4,651,941.56	3,101,837.36
递延所得税负债:		
应收利息形成的部分		28,416.67
小计		28,416.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	35,779.71	349,243.69
合计	35,779.71	349,243.69

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
(1) 因资产减值准备等因素形成的部分	23,926,223.70
(2) 固定资产累计折旧形成部分	
(3) 预收款项计入应纳税所得形成的部分	1,110,293.12
(4) 股份支付形成的部分	5,644,238.44
小计	30,680,755.26

(十八) 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	18,428,591.73	4,934,702.13		502,470.68	22,860,823.18
二、存货跌价准备	86,666.92	55,887.73		33,607.26	108,947.39
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	729,745.37	255,681.42		8,082.84	977,343.95
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		14,888.89			14,888.89
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	19,245,004.02	5,261,160.17		544,160.78	23,962,003.41

(十九) 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	12,009,726.00	
合计	12,009,726.00	

(二十) 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	205,652,275.87	194,846,593.59
1-2 年	5,777,277.74	5,962,240.44
2-3 年	4,713,437.71	374,923.44
3 年以上	1,912,702.05	2,824,707.38

合计	218,055,693.37	204,008,464.85
----	----------------	----------------

**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。

**3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
深圳高新区信息网有限公司	5,009,196.47	尚未结算付款	
深圳众科神讯科技有限公司	2,148,000.00	尚未结算付款	
四川优腾技术有限公司	626,147.68	尚未结算付款	
合计	7,783,344.15		

**(二十一) 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	202,428,125.37	194,784,168.46
1-2 年	24,336,352.69	13,548,832.63
2-3 年	5,692,967.25	584,120.00
3 年以上	114,006.09	195,994.94
合计	232,571,451.40	209,113,116.03

**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。

**3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已结转或还款的应予注明）
南宁亚尼电子科技有限公司	2,347,650.00	项目未完工	
北京合力金桥系统集成技术有限公司	1,208,552.80	项目未完工	
长沙硕尔科技有限公司	991,504.00	项目未完工	
合计	4,547,706.80		

**(二十二) 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	30,567,367.67	147,186,510.77	147,955,036.84	29,798,841.60

二、职工福利费		3,511,067.16	3,511,067.16	
三、社会保险费	347,079.74	10,370,544.55	10,261,904.32	455,719.97
医疗保险费	123,525.48	3,166,957.44	3,130,547.04	159,935.88
基本养老保险费	192,734.36	5,956,379.34	5,892,610.25	256,503.45
失业保险费	12,022.82	396,340.50	392,841.48	15,521.84
工伤保险费	9,334.59	212,309.82	211,731.60	9,912.81
生育保险费	9,462.49	252,929.37	249,995.87	12,395.99
其他保险		385,628.08	384,178.08	1,450.00
四、住房公积金	9,780.63	5,224,768.75	5,236,667.38	-2,118.00
五、辞退福利		22,720.00	22,720.00	
六、其他				
工会经费和职工教育	13,541,079.30	4,635,440.38	2,374,109.26	15,802,410.42
非货币性福利				
合计	44,465,307.34	170,951,051.61	169,361,504.96	46,054,853.99

(二十三) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,452,446.03	-2,066,903.53
营业税	214,147.04	1,478,357.13
企业所得税	8,984,113.21	1,868,940.49
个人所得税	459,042.62	395,735.13
城市维护建设税	272,175.14	254,541.11
教育费附加	116,691.17	111,146.98
主要副食品价格调控基金	3,033.68	8,462.13
堤围费	27,152.62	22,381.80
河道工程维护管理费		112.5
地方教育费附加	77,785.57	61,944.14
合计	13,606,587.08	2,134,717.88

(二十四) 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	13,089,773.49	30,053,493.22
1-2 年	5,972,420.65	12,478,231.43
2-3 年	1,127,322.13	2,612,789.36
3 年以上	3,686,409.80	1,262,644.16
合计	23,875,926.07	46,407,158.17

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。

(二十五) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
钟桂全	2012.11.1-2016.11.1	1,704,000.00	8	22,720.00	1,726,720.00
罗宇辉	2012.11.1-2016.11.1	1,635,000.00	8	21,800.00	1,656,800.00
钟志刚	2012.11.1-2016.11.1	2,721,000.00	8	36,280.00	2,757,280.00
唐昶荣	2012.11.1-2016.11.1	1,740,000.00	8	23,200.00	1,763,200.00
杨刚毅	2012.11.9-2016.11.9	7,800,000.00	8	90,133.34	7,890,133.34
合计		15,600,000.00		194,133.34	15,794,133.34

(二十六) 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. 建设资助资金	3,000,000.00	3,000,000.00
2. 2006 年科技研发资金	1,100,000.00	1,100,000.00
3. 汽车电子高技术产业化资金	1,577,142.85	5,520,000.00
4. 2009 年市科技研发资金		4,000,000.00
5. 灾难恢复项目补助资金	8,000,000.00	3,000,000.00
6. 融通软件系统	473,684.21	
7. 分布式实时数据软件研发与产业化项目	500,000.00	
合计	14,650,827.06	16,620,000.00

1. 建设资助资金 300 万元为: 根据深圳市经济贸易局、深圳市财政局"深经贸发[2003]52 号"文"关于下达 2003 年度企业技术中心建设资助资金计划的通知", 本公司取得了 300 万元建设资助资金。

2. 2006 年科技研发资金 110 万元为: 根据深圳市深科信[2006]458 号文《关于下达 2006 年市科技研发企业研发投入资助资金的通知》, 本公司取得资助资金 140 万元, 2008 年度已按规定使用 30 万元, 年末余额为 110 万元。

3. 汽车电子高技术产业化资金 1,577,142.85 元为: 根据国家发改委办公厅发改办高技[2005]1898 号文, 汽车车身电子控制单元 (ECU) 的开发与产业化项目本公司按投入比例取得的资金, 主要用于补偿固定资产投入。该项目截止 2012 年 12 月 31 日已摊销 3,942,857.15 元, 年末余额 1,577,142.85 元。

4. 2009 年市科技研发资金 400 万元为: 根据深科工贸信计财字【2009】44 号文件下达的深圳市科技计划项目-金证实时交易中间件软件研发与产业化, 本公司无偿取得资助资金 400 万元, 该项目于 2012 年 6 月 20 日经政府相关部门验收转入当期损益。

5. 2012 年度灾难恢复项目补助资金 800 万元: 系根据发改高技【2011】1613 号《国家发展改革委关于下达 2011 年第三批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》取得的"金融信息系统灾难恢复专业化服务项目"建设补助资金。

(二十七) 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	261,136,000.00						261,136,000.00

(二十八) 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)	10,155,865.01			10,155,865.01
因子公司少数股权变动产生	1,150,120.58			1,150,120.58
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得	-14,203.23	14,203.23		0.00
以权益结算的股份支付形成的资本公积	864,608.36	5,626,265.85		6,490,874.21
合计	12,156,390.72	5,640,469.08		17,796,859.80

1、因子公司少数股权变动产生资本公积 1,150,120.58 元,系由于本公司原子公司-深圳市金慧盈通数据服务有限公司引入新的股东,导致本公司对其实际持股比例由 90.91%下降至 58.83%,但本公司仍具有控制权,本公司按新取得的长期股权投资与按照新的持股比例计算应享有子公司合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

2、以权益结算的股份支付形成的资本公积系企业按照权益工具在授予日的公允价值,将取得的职工服务计入成本费用,同时增加资本公积所致。具体详见"本附注七-股份支付"。

(二十九) 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	41,300,767.25	6,536,522.04		47,837,289.29
合计	41,300,767.25	6,536,522.04		47,837,289.29

(三十) 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	201,808,260.02	/
调整后 年初未分配利润	201,808,260.02	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	71,104,007.53	/
减: 提取法定盈余公积	6,531,837.86	
应付普通股股利	26,113,600.00	
金慧盈通权益法核算下持股比例变化调整	-42,157.57	
期末未分配利润	240,308,987.26	/

(三十一) 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	1,862,613,032.50	1,790,290,297.80
其他业务收入	20,400,069.19	15,916,624.10
营业成本	1,524,209,692.80	1,482,676,569.61

**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	1,862,613,032.50	1,518,070,820.78	1,790,290,297.80	1,477,596,490.66
合计	1,862,613,032.50	1,518,070,820.78	1,790,290,297.80	1,477,596,490.66

**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	3,689,316.30	0.00	4,505,982.92	
系统集成收入	169,655,561.47	150,800,338.67	184,364,341.00	160,443,766.74
定制软件收入	150,716,358.98	11,340,612.99	118,933,207.35	8,635,297.31
系统维护、技术服务收入	102,916,397.26	38,845,277.98	121,278,274.52	44,040,180.37
建安工程收入	121,069,133.55	91,842,218.27	68,327,318.32	56,615,440.96
商品销售收入	1,305,643,581.30	1,222,876,482.69	1,282,073,457.09	1,207,861,805.28
短信服务收入	8,922,683.64	2,365,890.18	10,807,716.60	
合计	1,862,613,032.50	1,518,070,820.78	1,790,290,297.80	1,477,596,490.66

**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
华北分部	26,636,043.71	15,434,719.42	21,537,308.04	11,843,168.82
华东分部	24,140,138.83	12,831,594.00	16,543,372.22	5,061,366.69
中南分部	1,795,400,446.59	1,478,626,771.56	1,741,769,510.53	1,452,087,275.52
西南分部	16,436,403.37	11,177,735.80	10,440,107.01	8,604,679.63
合计	1,862,613,032.50	1,518,070,820.78	1,790,290,297.80	1,477,596,490.66

**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（%）
销售前五名收入合计	169,964,879.79	9.13
合计	169,964,879.79	9.13

(三十二) 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	9,751,828.90	11,851,131.43	应纳税营业额
城市维护建设税	2,150,952.64	2,144,332.24	实缴流转税税额
教育费附加	937,632.08	962,984.70	
主要副食品价格调控基金	14,675.80	9,148.61	
堤围费	175,798.28	173,731.64	
河道工程维护管理费	7,803.58	6,519.53	
地方教育费附加	591,306.11	556,323.71	
其它	25,349.76	31,847.94	
合计	13,655,347.15	15,736,019.80	/

(三十三) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,609,225.63	18,514,190.63
差旅费	10,567,341.22	13,556,942.18
业务及宣传费	6,550,409.35	10,778,792.88
通讯费	1,033,089.55	4,919,100.65
办公经费	8,147,389.94	10,582,954.63
运输装卸费	6,974,906.45	4,954,651.43
房租及水电费	1,336,973.88	1,125,998.52
折旧及摊销费	327,189.67	330,688.10
仓储费	213,170.00	426,256.35
其他费用	441,062.39	310,214.34
合计	58,200,758.08	65,499,789.71

(三十四) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,724,581.37	136,566,216.94
差旅费	24,012,951.99	19,805,382.27
办公经费	19,944,645.72	16,001,806.12
折旧及摊销费	10,490,005.15	8,100,456.11
房租及水电费	6,095,617.14	7,549,957.44
研发用材料费用	167,238.97	1,310,831.94
运输装卸费	880,758.09	508,834.00
中介费服务费	5,411,290.20	4,264,192.05
通讯费	1,432,262.27	1,523,331.43
税费	1,083,361.46	250,012.40
其他费用	11,028,037.19	7,469,745.55
合计	229,270,749.55	203,350,766.25

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,375,693.24	2,944,162.23
加：汇兑损失	-355,995.28	227.05
减：利息收入	11,987,494.22	8,068,281.90
现金折扣	20,897,112.00	18,213,266.00
其他	332,346.56	422,150.00
合计	-29,532,561.70	-22,915,008.62

(三十六) 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	9,940.00	-9,940.00
合计	9,940.00	-9,940.00

(三十七) 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
权益法核算的长期股权投资收益	-4,962,337.84	1,074,403.20
处置长期股权投资产生的投资收益	4,674,469.12	4,266,444.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,662.33	58,528.91
可供出售金融资产等取得的投资收益	595,147.50	101,509.59
合计	296,616.45	5,500,885.89

2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	-2,253,669.25		
深圳中科金证科技有限公司	-2,472,762.57	-6,119.31	
深圳市金证卡尔电子有限公司	192,787.20	1,059,810.80	
成都融智金融数据服务有限公司	-428,693.22	20,711.71	
合计	-4,962,337.84	1,074,403.20	/

(三十八) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,934,702.13	4,496,942.57
二、存货跌价损失	55,887.73	48,251.58
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	255,681.42	140,073.34
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	14,888.89	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,261,160.17	4,685,267.49

(三十九) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	26,681.54	440,368.81	26,681.54
其中: 固定资产处置利得	26,681.54	440,368.81	26,681.54
政府补助	11,557,033.94	3,880,000.00	11,557,033.94
增值税免税及返还	1,689,331.77	657,843.45	
罚款收入及其他	315,255.63	1,280,435.77	315,255.63
合计	13,588,302.88	6,258,648.03	11,898,971.11

(四十) 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	57,938.79	87,862.83	57,938.79
其中: 固定资产处置损失	57,938.79	87,862.83	57,938.79
公益性捐赠支出		70,000.00	
罚款支出及其他	159,446.37	26,781.11	159,446.37
合计	217,385.16	184,643.94	217,385.16

(四十一) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,908,049.78	6,186,611.26
递延所得税调整	-687,710.55	68,898.00

合计	12,220,339.23	6,255,509.26
----	---------------	--------------

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润 ( I )	0.27	0.27	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ( II )	0.22	0.22	0.18	0.18

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	71,104,007.53	53,072,078.63
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	14,204,311.96	5,315,922.33
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	56,899,695.57	47,756,156.30
期初股份总数	4	261,136,000.00	137,440,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		123,696,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		---
报告期因回购等减少的股份数	8		---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		---
报告期缩股数	10		---
报告期月份数	11		---
发行在外的普通股加权平均数 ( II )	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	261,136,000.00	261,136,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 ( I )	13	261,136,000.00	261,136,000.00
基本每股收益 ( I )	14=1 ÷ 13	0.27	0.20
基本每股收益 ( II )	15=3 ÷ 12	0.22	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份	19	---	

项 目	序号	本期数	上期数
期权等转换或行权而增加的股份数			
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (13 + 19)$	0.27	0.20
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (100\% - 17)] \div (12 + 19)$	0.22	0.18

**(四十三) 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
收到现金折扣银行存款利息等	23,862,829.29
财政补贴及资助资金等	3,300,000.00
收到其他单位及个人往来款及保函保证金净收回等	10,018,951.44
合计	37,181,780.73

**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
费用性支出	96,967,621.38
支付往来款、押金及职工备用金等	7,656,041.99
合计	104,623,663.37

**3、 收到的其他与投资活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
与资产相关的政府补助	5,000,000.00
收到股权转让定金	3,000,000.00
合计	8,000,000.00

**4、 支付的其他与投资活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付乐山高新区农业科技园区二期项目的投标保证金	50,000,000.00
处置子公司及其他营业单位现金收支净额	4,608,191.93
合计	54,608,191.93

**(四十四) 现金流量表补充资料:**

**1、 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	83,405,090.58	62,482,958.38
加: 资产减值准备	5,261,160.17	4,685,267.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,789,548.46	9,685,383.19
无形资产摊销	902,145.67	1,360,135.99
长期待摊费用摊销	4,661,198.35	3,703,990.12
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)	31,257.25	-352,505.98
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)	-9,940.00	9,940.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-6,910,179.45	-1,956,632.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-296,616.45	-5,500,885.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-659,293.88	40,481.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-28,416.67	28,416.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-100,837,662.11	-106,737,086.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-82,496,867.29	-75,111,524.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	124,461,542.12	129,164,609.81
其他	4,779,630.08	864,608.36
经营活动产生的现金流量净额	41,052,596.83	22,367,156.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	228,458,823.33	293,041,624.54
减: 现金的期初余额	293,041,624.54	303,085,246.19
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	-64,582,801.21	-10,043,621.65

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

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



非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	31,900,000.00	26,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	31,900,000.00	26,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,508,191.93	8,126,844.58
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-4,608,191.93	17,873,155.42
4. 处置子公司的净资产	53,310,279.22	21,733,555.81
流动资产	129,167,552.18	72,558,878.72
非流动资产	10,631,995.56	270,132.15
流动负债	81,939,268.52	51,095,455.06
非流动负债	4,550,000.00	

### 3、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	228,458,823.33	293,041,624.54
其中: 库存现金	227,991.68	208,156.20
可随时用于支付的银行存款	228,183,764.64	292,796,969.93
可随时用于支付的其他货币资金	47,067.01	36,498.41
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	228,458,823.33	293,041,624.54

### 4、 现金流量表补充资料的说明

注: 现金流量表中反映的现金期初余额、期末余额较资产负债表中货币资金的期初数、期末数分别少 7,250,426.17 元和 11,238,136.02 元, 系资产负债表中货币资金含保函保证金、履约保证金和银行承兑汇票保证金, 在编制现金流量表时将其从期初和期末现金及现金等价物中剔除。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: 万元 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								
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	有限公司	深圳市	刘江龙	计算机应用系统及配套设施的技术	1,850	40.54	40.54	76916508-2

				咨询、技术开发、销售、运行、维护管理服务；电子产品、通讯器等				
深圳市金证卡尔电子有限公司	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的技术开发等	3,000	19	19	76497442-X
深圳中科金证有限公司	有限公司	深圳市	黄石	计算机软硬件技术开发、销售	5,000	30	30	58674317-7

(二) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
深圳中科金证科技有限公司	商品销售	协议定价	1,219,688.85	0.3		

1、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
深圳市金证科技股份有限公司	深圳市金证卡尔电子有限公司	金证科技大厦办公及生产用房	2012 年 11 月 1 日	按原协议继续执行	协议定价	2,106,268.55
深圳市金证科技股份有限公司	深圳市金慧盈通数据服务有限公司	金证科技大厦办公及生产用房	2012 年 11 月 1 日	按原协议继续执行	协议定价	613,955.44

**(三) 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市金慧盈通数据服务有限公司	81,692.76	4,084.64		
其他应收款	深圳市金证卡尔电子有限公司			182,455.10	9,122.76

**九、 股份支付**

**(一) 股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	6,498,000 份
-----------------	-------------

2011 年本公司第五次临时股东大会决议审议通过了《深圳市金证科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及摘要》，依据该计划：首期计划拟授予激励对象股票期权数量为 649.80 万份，占本公司股本总数 26113.60 万股的 2.49%；根据公司 2011 年第五次临时股东大会的授权，董事会确定公司股票期权激励计划股票期权的授予日为 2011 年 10 月 21 日，授予股票的行权价格为 7.56 元/股。

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	参照布莱克—斯科尔斯期权定价模型确定的股票期权四个行权期在授予日的公允价值分别为 1.29 元/股、1.74 元/股、2.11 元/股、2.44 元/股。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	参考公司过去 5 年人员离职率及对行权条件所确定的业绩目标预期达成情况确定。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,490,874.21
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,779,630.08

**十、 或有事项:**

**(一) 其他或有负债及其财务影响:**

(一) 本公司 2012 年 8 月 28 日与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了编号为兴银深华授信（保证）字 2012 第 0026 号《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人民币额度 1000 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2012 年 8 月 28 日至 2013 年 8 月 28 日）。

(二) 本公司于 2012 年 10 月 11 日与广发银行股份有限公司深圳分行签订《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 2012 年 10 月 11 日至 2013 年 10 月 11 日）。

(三) 本公司于 2012 年 6 月 20 日与华夏银行股份有限公司深圳高新支行签订了编号为 SZ10(高保) 20120021-11 的《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综合授信额度 3000 万元内的借款提供连带责任保证（担保期限为 2012 年 05 月 28 日至 2013 年 05

月 28 日)。

(四) 2011 年 9 月 4 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(2011)第 0040 号《最高额保证合同》, 为本公司在授信额度 8571 万元内的借款提供连带责任担保(担保期限为 2011 年 9 月 6 日至 2014 年 9 月 6 日)。

(五) 2012 年 7 月 16 日, 控股子公司--深圳市齐普生信息科技有限公司与交通银行股份有限公司深圳华侨城支行签订了交银深 2012 侨城综授最保字 001 号《最高额保证合同》, 为本公司在授信额度 10000 万元内的借款提供连带责任担保(担保期限为 2012 年 2 月 1 日至 2013 年 2 月 1 日)。

(六) 2012 年 4 月 1 日, 全资子公司-深圳市金证软银科技有限公司与浦发银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ZB7904201200000010 的《最高额保证合同》, 为本公司在综合授信额度 6250 万元内的借款提供连带责任保证(担保期限为 2012 年 04 月 01 日至 2013 年 04 月 01 日)。

(七) 2012 年 11 月 8 日, 全资子公司-深圳市金证软银科技有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 0137756 的《最高额保证合同》, 为本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 2012 年 11 月 8 日至 2013 年 11 月 8 日)。

除上述事项外, 截止 2012 年 12 月 31 日本公司无需要披露的其它重大或有事项。

## 十一、 承诺事项:

### (一) 重大承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项:

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

经本公司第四届董事会 2013 年第一次会议决议: 公司拟与眉山市城市发展投资有限责任公司签订融资招商合同, 由本公司负责筹集眉山市眉州大道"两桥一站"改造工程所需资金并对工程进行投资管理。该项目概算总投资额 3 亿元人民币, 实际投资额(即投资结算总价款)以眉山市审计局审计确认的结算价为准; 另本公司因业务发展需要, 2013 年拟向交通银行股份有限公司深圳华侨城支行申请敞口 7000 万元的综合授信额度, 由控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供连带责任担保。

经本公司第四届董事会 2013 年第二次会议决议: 本公司因业务发展需要, 拟向兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行申请 12500 万元的综合授信额度, 由控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司提供连带责任担保; 另本公司控股子公司深圳市齐普生信息科技有限公司因经营需要, 2013 年拟向银行申请 9000 万元的综合授信额度, 本公司为深圳市齐普生信息科技有限公司贷款提供连带责任担保。

本公司于 2013 年 2 月 28 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订《最高额保证担保合同》, 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。

经本公司第四届董事会 2013 年第三次会议决议: 公司以 2012 年末总股本为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.28 元(含税), 共计派发现金股利 731.1808 万元。

除上述事项外，截止 2013 年 3 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。

### 十三、 其他重要事项：

#### (一) 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。抵偿后，天一证券有限责任公司尚欠本公司委托理财本金 4,774,400.49 元。

2010 年 6 月 21 日本公司收到天一证券有限责任公司破产管理人的第一次破产财产分配款等 1,232,940.16 元，截止 2012 年 12 月 31 日仍应收天一证券 3,541,460.33 元，已经全额计提坏账准备。

##### (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 2013 年 3 月 20 日调查尚未结束。

##### (三) 关于子公司-深圳市齐普生信息科技有限公司与洪雅发展投资控股有限责任公司之间的基础设施建设项目(BT)的情况

本公司之子公司-深圳市齐普生信息科技有限公司（以下简称"乙方"）与洪雅发展投资控股有限责任公司（以下简称"甲方"）于 2010 年 11 月 3 日签订《洪雅县机械化工产业园区、建材产业园区、生态食品加工产业园区基础设施建设项目(BT)协议书》，协议书部分约定事项如下：

##### 1、由乙方参与以下项目：

- (1) 县机械化工产业园区：园区物流通道 2.39 公里，安置房 80 套建筑面积 12500 平方米；
- (2) 县建材产业园区：园区物流通道 0.918 公里，安置区道路、排水排污、绿化景观工程及配套服务工程建设；
- (3) 县生态食品加工产业园区：园区物流通道 1.425 公里；安置区道路、排水排污及附属工程 0.667 公里；五龙新城水景观工程 1.577 公里；小型水处理厂 1 个。

2、项目概算总投资人民币 6600 万元，由乙方负责筹集工程建设项目所需的全部资金。

3、乙方的投资回报：乙方参与的项目验收合格后由甲方负责回购。回购价款=投资结算价款【含乙方根据协议约定支付甲方已投入建设的工程费用等前期工作费用合计 1800 万元】+投资回报金额+建设期财务费用，本项目投资年回报率为 15%，工程建设期实际投入资金按年利率 8% 计算财务费用，乙方代付甲方前期项目费用按年利率 12% 计算财务费用。回购价款甲方按 3 年 3 次进行支付，第一次 40%，第二次 30%，第三次 30%，第一次回购时间为工程验收合格后三个月时，第二次与第一次间隔 12 个月支付，第三次与第二次间隔 12 个月支付。

4、回购价款的支付：

(1) 第一次回购价款=投资结算价款×40%+投资结算价款×15%（年投资回报率）×3（交工验收后间隔期）/12+建设期财务费用；

建设期财务费用=工程建设期实际投入建设资金×8%（年财务费用率）×实际支付建设期间建设资金占用时间（月）/12+乙方代付费用×12%（年财务费率）×代付资金占用时间（月）/12。

(2) 第二次回购价款=投资结算价款×30%+（投资结算价款—上次已支付投资结算价款）×15%（年投资回报率）；

(3) 第三次回购价款=投资结算价款×30%+剩余投资结算价款×15%（年投资回报率）。

上述洪雅县 BT 项目分别于 2012 年 1 月 13 日、2012 年 3 月 22 日、2012 年 4 月 1 日交付验收。截止 2012 年 12 月 31 日长期应收款-洪雅县基础设施建设项目(BT)款项合计 75,182,620.63 元，其中：根据协议约定于 2010 年 11 月 10 日支付甲方已投入建设的工程费用等前期工作费用合计 1800.00 万元，于 2011 年度支付工程进度款合计 5100.00 万元，于 2012 年支付工程进度款合计 2200.00 万元，按照合同约定并与洪雅发展投资控股有限责任公司确认的应收建设期财务费用及投资回报利息收入合计 14,182,620.63 元；截止 2012 年 12 月 31 日本公司共收到该项目回购款合计 3000 万元。

该项目施工单位（即承包人）-四川星星建设集团有限公司初步报送本公司之控股子公司-深圳市齐普生信息科技有限公司的工程结算价款合计为 8516.965 万元，截止 2012 年 12 月 31 日本公司之控股子公司-深圳市齐普生信息科技有限公司按照工程结算进度已支付四川星星建设集团有限公司工程结算价款合计 7300 万元，剩余工程款尚未结算；该工程项目的最终总造价以政府审计部门审定的结算价为准，政府审计部门造价审核尚在进行中。

(四) 关于本公司与眉山市城市发展投资有限责任公司之间的基础设施建设项目(BT)的情况  
本公司（以下简称“乙方”）与眉山市城市发展投资有限责任公司（以下简称“甲方”）于 2012 年 10 月 29 日签订《眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程项目 BT 融资招商合同书》，合同部分约定事项如下：

1、由乙方参与的项目：“两宋荣光”眉州大道西段、核心段改造工程。

2、项目概算总投资人民币 30000 万元，由乙方负责筹集工程建设项目所需的全部资金。

3、乙方的投资回报：乙方参与的项目验收合格后由甲方负责回购。回购价款=投资结算价款+投资回报金额+资金占用费，本项目投资年回报率为 15%，工程建设期实际投入资金按年利率 10% 计算财务费用。回购价款甲方按 3 年 3 次进行支付，第一次 40%，第二次 30%，第三次 30%，第一次回购时间为工程验收合格后三个月时，第二次与第一次间隔 12 个月支付，第三次与第二

次间隔 12 个月支付。

#### 4、回购价款的支付：

(1) 第一次回购价款=投资结算价款×40%+投资结算价款×10% (年财务费用率)×建设期(月)/12+投资结算价款×40%×15% (年投资回报率)×自竣工验收合格之日起至第一期回购日止(月)/12;

(2) 第二次回购价款=投资结算价款×30%+(投资结算价款-累计已支付投资结算价款)×10% (年财务费用率)×自竣工验收合格之日起至第二期回购日止(月)/12+(投资结算价款-累计已支付投资结算价款)×15% (年投资回报率)×自竣工验收合格之日起至第二期回购日止(月)/12;

(3) 第三次回购价款=投资结算价款×30%+(投资结算价款-累计已支付投资结算价款)×10% (年财务费用率)×自竣工验收合格之日起至第三期回购日止(月)/12+(投资结算价款-累计已支付投资结算价款)×15% (年投资回报率)×自竣工验收合格之日起至第三期回购日止(月)/12;

截止 2012 年 12 月 31 日长期应收款-眉山市"两宋荣光"眉州大道 BT 项目款项合计 1,887,180.96 元, 截止 2013 年 3 月 20 日止本公司已累计已支付工程进度款合计 39,252,519.05 元, 该工程项目已在施工中。

(五) 本公司与深圳市码银科技有限公司之间签订的关于转让原控股子公司-深圳市金慧盈通数据服务有限公司股权的《补充协议》情况

2011 年 12 月 16 日本公司与本公司原控股子公司-深圳市金慧盈通数据服务有限公司股东深圳市码银科技有限公司签订股权转让协议约定: 本公司以 370 万元将持有的深圳市金慧盈通数据服务有限公司 21.7647% (合计 370 万股) 的股权转让给深圳市码银科技有限公司 (转让价格以 2011 年 10 月 31 日为基准日的评估值为基础), 本次股权转让已于 2011 年 12 月 28 日办理完工商变更登记, 经此次股权转让后本公司对深圳市金慧盈通数据服务有限公司持股比例下降至 37.0589%。

因本公司未收到深圳市码银科技有限公司应支付的此次股权转让款合计 370 万元, 2012 年 12 月 14 日本公司与深圳市码银科技有限公司 (以下简称"乙方") 签订补充协议约定: 乙方在 2013 年 3 月 31 日前支付本公司股权转让款; 若乙方未能在上述时间支付全款, 则自该日之后一年内, 直至乙方付款前, 尚未支付款项所占的股权部分的股东权益仍由本公司享有; 2013 年 3 月 31 日后满一年, 乙方仍未能支付清股权转让款, 则未付款部分的股权转让交易取消, 乙方将该部分股权无偿转让给甲方, 并承担转让结束前所发生的一切税费和投资损失以及办理转让手续所需的费用。

经后续本公司转让持有深圳市金慧盈通数据服务有限公司股权及其引入股东增加注册资本, 截止 2012 年 12 月 31 日本公司工商登记合计持有的深圳市金慧盈通数据服务有限公司投资额为 380 万元, 持股比例为 20.54%; 另因本公司截止 2012 年 12 月 31 日原转让深圳市金慧盈通数据服务有限公司合计持有的 370 万股相应的股权转让款尚未收到, 且 2012 年 12 月 14 日本公司与深圳市码银科技有限公司签订了相应的补充协议, 因此该部分已经转让的股权相对应的长期股权投资及与按该持股比例所享有的权益暂仍在本公司账面核算。截止 2012 年 12 月 31 日本公司账面核算的对深圳市金慧盈通数据服务有限公司持股金额为 750 万元, 持股比例为 40.54%。截止 2013 年 3 月 20 日原转让持有的深圳市金慧盈通数据服务有限公司 21.7647% (合计 370 万股) 的股权转让款 370 万元尚未收到。

(六) 关于本公司控股子公司-成都金证信息技术有限公司(本节以下简称"甲方")与自然人甘露(本节以下简称"乙方")签订关于转让其子公司-成都金证同洲股权意向协议情况  
 2012 年本公司控股子公司-成都金证信息技术有限公司与自然人甘露签订关于转让本公司之子公司-成都金证同洲有限公司股权意向协议,意向协议约定:甲方将持有的成都金证同洲科技有限公司 46%的股权转让给乙方,转让价款以公司拥有的 6.7 亩(约)土地使用权按 180 万每亩计无形资产及公司股东实际投入计算,支付方式等具体事项在正式签订的转让合同中约定。另双方约定:在协议签订后 5 日内支付人民币叁佰万元,作为股权转让合同的定金;在意向协议履行后 2 月内,各方签订正式股权转让合同,乙方已经支付的定金直接转为转让款,其余转让款按合同约定支付;股权转让结束后,各方按照所持有的成都金证同洲科技股份有限公司股份份额投资,进行金证同洲大楼的项目建设,按照所持股份份额承担投资风险和分享投资收益。截止 2012 年 12 月 31 日,甲方已收到股权转让定金,双方尚未签订正式的股权转让合同。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	112,144,619.71	98.21	8,517,709.69	7.60	74,767,786.04	97.43	5,737,481.25	7.67
组合小计	112,144,619.71	98.21	8,517,709.69	7.60	74,767,786.04	97.43	5,737,481.25	7.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,038,718.74	1.79	2,038,718.74	100.00	1,970,218.74	2.57	1,970,218.74	100.00
合计	114,183,338.45	/	10,556,428.43	/	76,738,004.78	/	7,707,699.99	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	93,938,826.41	83.77	4,696,941.32	50,816,046.86	67.97	2,540,802.34
1 年以内小计	93,938,826.41	83.77	4,696,941.32	50,816,046.86	67.97	2,540,802.34
1 至 2 年	8,446,824.19	7.53	675,745.94	16,114,636.81	21.54	1,289,170.94
2 至 3 年	5,781,540.41	5.15	1,156,308.08	6,703,477.37	8.97	1,340,695.47
3 年以上	3,977,428.70	3.55	1,988,714.35	1,133,625.00	1.52	566,812.50
合计	112,144,619.71	100.00	8,517,709.69	74,767,786.04	100	5,737,481.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天一证券有限责任公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100	注
零星客户	238,718.74	238,718.74	100	注
合计	2,038,718.74	2,038,718.74	/	/

注：2006 年度本公司根据天一证券有限责任公司的经营状况，对其应收账款 1,800,000.00 元全额计提了坏账准备。零星客户欠款 237,718.74 元因合同纠纷、逾期三年以上未能收回等原因分别于 2006 年度、2011 年度、2012 年度全额计提了坏账准备。

## 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(%)
内江市水务有限责任公司	非关联方	5,410,200.00	1 年以内	4.74
长城证券有限责任公司	非关联方	3,684,107.95	1 年以内	3.23
内蒙古医学院	非关联方	3,328,079.00	2-3 年	2.91
深圳市科技工贸和信息化委员会	非关联方	2,313,031.20	3-4 年	2.03
中信建投证券股份有限公司	非关联方	2,050,000.00	1 年以内	1.80
合计	/	16,785,418.15	/	14.71

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

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

深圳市金慧盈通数据服务有限公司	联营公司	81,692.76	0.07
合计	/	81,692.76	0.07

(二) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	50,000,000.00	79.93						
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	9,010,454.49	14.40	974,592.58	10.82	8,178,536.28	69.78	581,993.94	7.12
组合小计	9,010,454.49	14.40	974,592.58	10.82	8,178,536.28	69.78	581,993.94	7.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,541,460.33	5.66	3,541,460.33	100.00	3,541,460.33	30.22	3,541,460.33	100.00
合计	62,551,914.82	/	4,516,052.91	/	11,719,996.61	/	4,123,454.27	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
乐山高新投资建设开发有限公司	50,000,000.00			注
合计	50,000,000.00		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,660,069.78	62.82	283,003.48	6,189,560.94	75.68	309,478.05
1 年以内小计	5,660,069.78	62.82	283,003.48	6,189,560.94	75.68	309,478.05
1 至 2 年	1,490,411.56	16.54	119,232.92	1,199,400.55	14.67	95,952.02
2 至 3 年	1,192,101.34	13.23	238,420.27	727,411.74	8.89	145,482.35
3 年以上	667,871.81	7.41	333,935.91	62,163.05	0.76	31,081.52
合计	9,010,454.49	100.00	974,592.58	8,178,536.28	100	581,993.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
天一证券有限责任公司	3,541,460.33	3,541,460.33	100.00	
合计	3,541,460.33	3,541,460.33	/	/

注：该款项系支付给乐山高新投资建设开发有限公司关于乐山高新区农业科技园区二期投标保证金，该款项于 2013 年 1 月 6 日已收回 40,000,000.00 元。

## 2、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。

## 3、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(%)
乐山高新投资建设开发有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	74.05
天一证券有限责任公司	非关联方	3,541,460.33	3 年以上	5.24
深圳市建设工程交易服务中心	非关联方	800,000.00	2-3 年	1.18
长江航运公安局	非关联方	790,347.80	1-2 年	1.17
中招国际招标有限公司	非关联方	650,000.00	1 年以内	0.96
合计	/	55,781,808.13	/	82.60

## (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期	在被投	在被投
							资单位	资单位

位					准 备	计 提 减 值 准 备	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)
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
北京北方金证科技有限公司	3,743,140.40	3,743,140.40		3,743,140.40			100	100
上海金证高科技有限公司	3,008,665.19	3,008,665.19		3,008,665.19			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					
成都市金证科技有限责任公司	2,700,000.00	2,855,565.59		2,855,565.59			100	100
北京金证	1.00	1.00		1.00			16	16

海通 科技 有限 公司									
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	
深圳 市金 证博 泽科 技有 限公 司	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00			100	100	
深圳 市金 慧融 智数 据服 务有 限公 司	11,900,000.00	11,900,000.00	-11,900,000.00						
四川 龙太 成投 资有 限责 任公 司	15,000,000.00	15,000,000.00	-15,000,000.00						
山西 同仁 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			2.857	2.857	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被 投 资	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 则	本 期 计	现金红利	在被投 资单位 持股比	在被投 资单位 表决权
-------------	------	------	------	------	------------------	-------------	------	-------------------	-------------------

单位					备	提		例(%)	比例
						减			(%)
						值			(%)
						准			
						备			
深圳中科金证科技有限公司	15,000,000.00	1,493,880.69	11,027,237.43	12,521,118.12				30	30
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	9,400,000.00	10,024,453.28	-4,894,094.01	5,130,359.27				40.54	40.54
深圳市金证卡尔电子有限公司	5,700,000.00	7,378,626.23	-947,212.79	6,431,413.44			1,140,000.00	19	19

(四) 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	414,433,064.44	358,001,725.30
其他业务收入	22,382,567.64	17,889,917.38
营业成本	228,830,308.25	217,878,885.82

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	414,433,064.44	222,691,436.23	358,001,725.30	212,798,806.87
合计	414,433,064.44	222,691,436.23	358,001,725.30	212,798,806.87

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	1,680,769.29		5,009,230.75	
系统集成收入	140,682,485.72	124,613,902.92	167,784,828.42	146,491,094.06
定制软件收入	132,973,557.45	10,067,949.59	95,909,694.35	8,273,224.70
系统维护、技术服务收入	27,459,388.96	3,472,708.12	23,915,512.43	3,730,989.72
建安工程收入	111,636,863.02	84,536,875.60	65,382,459.35	54,303,498.39
合计	414,433,064.44	222,691,436.23	358,001,725.30	212,798,806.87

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 (%)
前五名客户收入	91,158,850.19	20.87
合计	91,158,850.19	20.87

(五) 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	20,712,942.19	9,956,277.50
权益法核算的长期股权投资收益	-4,137,082.90	1,053,691.49
处置长期股权投资产生的投资收益	685,413.85	1,716,546.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	-10,662.33	58,528.91
可供出售金融资产等取得的投资收益	44,078.65	86,616.43
合计	17,294,689.46	12,871,661.16

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	2,120,000.00	5,300,000.00	
北京北方金证科技有限公司		2,306,021.10	
深圳市金证软银科技有限公司	18,592,942.19		
上海金证高科技有限公司		2,350,256.40	
合计	20,712,942.19	9,956,277.50	/

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市金证卡尔电子有限公司	192,787.21	1,059,810.80	
深圳中科金证有限公司	-2,472,762.57	-6,119.31	
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	-1,857,107.54		
合计	-4,137,082.90	1,053,691.49	/

### (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,318,378.60	44,699,108.36
加：资产减值准备	3,544,843.10	2,109,111.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,149,379.33	6,135,478.99
无形资产摊销	135,952.35	137,785.58
长期待摊费用摊销	4,110,184.73	2,780,305.34
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）	1,605.90	-26,413.75
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）	-9,940.00	9,940.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,774,030.31	-2,594,393.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,294,689.46	-12,871,661.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-525,462.94	-285,718.07
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）	-84,192,290.71	-23,887,528.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,113,720.85	-35,384,609.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,534,507.48	48,529,032.92
其他	4,779,630.08	864,608.36
经营活动产生的现金流量净额	70,664,347.30	30,215,045.89



<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	79,630,449.67	65,246,364.69
减: 现金的期初余额	65,246,364.69	87,620,108.78
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	14,384,084.98	-22,373,744.09

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	4,644,416.82	4,618,950.17	-71,271.95
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,557,033.94	3,880,000.00	3,980,000.00
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	584,505.74	150,098.50	897,275.84
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	155,830.85	1,183,654.66	93,369.68
少数股东权益影响额	-456,332.02	-3,484,652.37	-360,686.25
所得税影响额	-2,281,143.37	-1,032,128.63	-629,836.76
合计	14,204,311.96	5,315,922.33	5,141,790.72

### (二) 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	13.02	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于	10.42	0.22	0.22

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
交易性金融资产	600,680.12	11,000.00	5360.73%	主要系全资子公司北京北方证科技术有限公司购买交易性债券所致
应收票据	24,885,630.10	37,911,840.55	-34.36%	主要系用票据结算货款减少所致
应收账款	209,519,881.57	159,200,917.26	31.61%	主要系本期销售增加, 应收账款随之增加所致
其他应收款	62,666,883.35	48,555,420.05	29.06%	主要系支付乐山高新区农业园区二期项目的投标保证金 5000 万元所致。
存货	357,828,565.34	291,955,825.56	22.56%	主要系本期销售和期末未完工项目增加所致
可供出售金融资产	17,000,000.00	3,782,519.08	349.44%	主要系全资子公司成都金证信息技术有限公司购买理财产品所致
长期股权投资	29,064,551.84	14,143,219.63	105.50%	主要系本期增加对联营企业

				深圳中科 金证有限 公司投资 所致
固定资产	81,209,930.13	89,469,137.17	-9.23%	主要系本 期处置原 子公司后 权纳入不 合并范围 所致
在建工程	3,874,704.13	2,342,093.20	65.44%	主要系控 股子公司 成都金证 信息技术 有限公司 工程投入 增加所致
无形资产	14,239,972.85	6,611,497.15	115.38%	主要系控 股子公司 成都金证 信息技术 有限公司 取得土地 使用权增 加所致
商誉		6,000,000.00	-100.00%	主要系本 期对四川 龙太成投 资有限公 司不再纳 入合并范 围所致
递延所得 税资产	4,651,941.56	3,101,837.36	49.97%	主要系本 期股份递 延所得税 所致
应付账款	218,055,693.37	204,008,464.85	6.89%	主要系本 期销售增 长采购增 加, 应付供 应商货款 随之增加 所致
预收款项	232,571,451.40	209,113,116.03	11.22%	主要系本

				期未完工项目增加所致
应交税费	13,606,587.08	2,134,717.88	537.40%	主要系利润增长企业所得所致。
其他应付款	23,875,926.07	46,407,158.17	-48.55%	主要系本期对龙资任资入合围所致
长期应付款	15,794,133.34	-		主要系支付眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程BT项目工程款增加所致
未分配利润	240,308,987.26	201,808,260.02	19.08%	主要系本期实现的净利润增加所致
营业收入	1,883,013,101.69	1,806,206,921.90	4.25%	主要系本期承接订单增加所致
营业成本	1,524,209,692.80	1,482,676,569.61	2.80%	主要系本期销售成本增加所致
投资收益	296,616.45	5,500,885.89	-94.61%	主要系本期联营业亏损所致
营业外收入	13,588,302.88	6,258,648.03	117.11%	主要系本期政府补助增加所致

所得税费用	12,220,339.23	6,255,509.26	95.35%	主要系本期的净利润增加和可以弥补的应纳税所得额所致
-------	---------------	--------------	--------	---------------------------

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 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
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》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：赵剑  
深圳市金证科技股份有限公司  
2013 年 3 月 20 日