

深圳市金证科技股份有限公司

二〇一三年中期报告正文



二〇一三年八月八日

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人赵剑、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义.....	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	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	23
第八节 财务报告（未经审计）	24
第九节 备查文件目录	118

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
转融通	指	证券金融公司运用自有或依法筹集的资金和证券，在证券公司开展融资融券业务出现自有资金和证券不足时融出给证券公司的经营活动；包括转融资业务和转融券业务。
券商 OTC	指	证券公司与特定交易对手方在集中交易场所之外进行的交易或为投资者在集中交易场所之外进行交易提供服务的行为。
约定式购回	指	符合条件的客户以约定价格向其指定交易的证券公司卖出标的证券，并约定在未来某一日期客户按照另一约定价格从证券公司购回标的证券，除指定情形外，待购回期间标的证券所产生的相关权益于权益登记日划转给客户的交易行为。
股票质押式回购	指	符合条件的资金融入方以所持有的股票或其他证券质押，向符合条件的资金融出方融入资金，并约定在未来返还资金、支付息费、解除质押的交易行为。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日会计期
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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@mail.szkingdom.com

三、 基本情况变更简介

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	http://www.szkingdom.com
电子信箱	jzkj@mail.szkingdom.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所与公司董事会秘书办公室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

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

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、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	839,171,970.10	761,464,258.20	10.21
归属于上市公司股东的净利润	36,827,551.64	28,840,519.25	27.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,897,932.49	17,868,558.50	89.71
经营活动产生的现金流量净额	-32,926,306.19	-11,036,642.10	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	607,403,941.53	521,575,807.27	16.46
总资产	1,680,911,396.45	1,453,357,145.06	15.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1408	0.1103	27.65
稀释每股收益(元/股)	0.1401		不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1296	0.0683	89.75
加权平均净资产收益率(%)	6.80	5.43	增加1.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.26	3.36	增加2.90个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	222.75
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	3,679,569.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	299,364.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,014.32
少数股东权益影响额	-637,457.65
所得税影响额	-483,094.63
合计	2,929,619.15

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

(1) 资本市场逐步回暖，金融创新继续推进二级市场交投逐步回暖，下游证券行业逐渐复苏。2013 年上半年，上证指数先扬后抑，截止 6 月 30 日，上证指数收于 1979.21 点，较年初下跌 13.08%，创下 2009 年 1 月以来新低 1849 点，但二级市场成交量逐步回暖，累计成交金额超过 20 万亿元，沪深两市日均成交金额超过 1800 亿，较去年上半年增长约 21%。同时，以融资融券为代表的创新业务助推下游证券行业逐渐复苏。

金融创新政策进一步明晰，大券商积极布局。2013 年，券商创新大会以“巩固、深化、完善、提高”为主题，已从第一阶段的“放松管制、监管推动”转向第二阶段的“巩固提高、市场创新”。今年以来，随着监管政策日渐清晰，金融创新业务进一步落地，去年已试点的转融通、券商 OTC、报价式回购、约定式购回、跨境 ETF 等业务进一步扩大试点范围；同时，非现场开户、券商无限制设立分支机构、股权质押回购等创新业务也已在近期启动。自去年金融创新全面启动以来，大券商在业务创新方面的表现比小券商更为积极，一是由于大券商对创新业务的投入具备更多的资源及实力；二是由于行业地位及竞争格局导致大券商必须高度重视对创新业务的布局与培育。从目前的业务收入结构来看，大券商已明显体现出“多样化”的趋势，业务品种更加丰富，经纪业务收入占比进一步降低。

(2) 《新基金法》颁布，对“大资产管理 IT 行业”影响深远

《新基金法》颁布，“大资产管理”时代到来。《新基金法》于 2013 年 6 月 1 日正式实施，进一步拓展了公募基金的发展空间，保险机构、券商资管、私募基金三类机构进入公募基金业务的政策限制得以放开，同时符合条件的股权投资管理机构、创业投资管理机构等其他资产管理机构也可以申请开展公募基金管理业务，未来基金管理公司的数量将保持高速增长，行业发展迎来历史性机遇，“大资产管理”业务平台的基础进一步充实。

资产管理 IT 需求被进一步放大。随着国内“大资产管理”时代的到来，资产管理 IT 需求将进一步保持快速增长。资产管理业务的推进对 IT 系统存在较强的依赖性，其主要体现在两大方面：一是资产管理机构布局及新公司设立带来大量的新增 IT 建设需求；二是投资标的扩大、模式创新、产品扩充、技术升级等方面带来的存量创新需求。资产管理 IT 业务已成为金融 IT 行业中增速最快的细分市场之一。

(3) “互联网金融”成为金融 IT 行业新的增量空间随着大数据、云计算等技术的出现与成熟，传统金融机构与互联网的融合进一步加速，“金融互联网化”与“互联网金融”逐步成为行业趋势，金融 IT 企业面临新的机遇与挑战。过去，以银行、保险、公募为代表的传统金融机构与互联网

行业无过多交叉点，但目前越来越多的传统机构开始布局互联网业务，互联网企业也开始涉足金融领域，互联网与金融的融合带来金融 IT 行业新的增长空间。同时，“互联网金融”中出现的“跨界者”成为金融 IT 行业新的客户群体，如何通过“对金融行业规则的深刻理解”以及“对互联网金融创新的实践经验”抓住“跨界者”中的大客户，是金融 IT 企业新的挑战。

2、公司经营回顾

2013 年是公司的战略执行年。今年以来，公司继续推进“回归金融 IT”战略的执行与落地，在金融 IT 领域进一步集中优势资源，剥离部分非相关主营业务，推动管理模式向“平台化”转型。经过领导班子及全体员工的共同努力，公司经营形势良好，各项经营指标稳步增长，战略执行效果显著。报告期内，公司实现营业收入 83,917.20 万元，同比增长 10.21%；归属于母公司所有者的净利润 3,682.76 万元，同比增长 27.69%。

报告期内，公司主要工作如下：

（1）业务情况

1) 业务布局：“回归金融 IT”，做强主业、剥离非主业筹建研发中心，集中优势资源做强金融 IT。公司拟分期投资 7 亿元在南京软件谷投资筹建“金证股份研发中心项目”，主要从事金融软件等相关业务的研发，进一步提升公司在金融 IT 行业的整体竞争实力，为公司未来发展奠定良好的基础。

剥离金证卡尔，非相关主业有节奏退出。报告期内，公司以 632.7 万元出售了持有的金证卡尔 19%的股权，自此公司不再持有金证卡尔公司股权。公司持续推进“回归金融 IT”战略的执行与落地，有节奏、有计划的剥离非相关业务，集中优势资源，做大做强金融 IT 主业。

2) 经营进展：金融 IT 业务全面发力

券商 IT 业务：金融创新业务持续推进，OTC 业务表现突出。报告期内，金融创新业务持续推进，随着业务产品的增加与试点范围逐步扩大，公司依靠成熟的产品线布局与标杆客户示范效应，在融资融券等代表性创新业务中的市场份额优势依旧；同时，公司积极布局 OTC 业务，报告期内先后中标了中信证券、招商证券、国信证券、广发证券 4 家券商 OTC 项目，中标大券商带来的标杆客户示范效应将有利于公司后续业务的开展与推广。

基金 IT 业务：增量市场占有率明显提升，存量市场渗透效果显著。报告期内，公司在去年打破基金 IT 业务垄断的基础上更进一步，凭借新版系统性能优势、服务优势、机制优势，在新增基金 IT 业务中全面领先。在上半年新设立的 8 家基金管理公司中，先后中标了中信建投基金、鑫元基金、华福基金、圆信基金、国开基金 5 家新设基金的总包合同，占到 62.5%的增量市场份额。在存量市场方面，随着基金业务产品线的进一步完善，公司存量基金客户的拓展工作进展顺利，先后中标信达澳银与汇添富基金的专户投资交易系统、易方达创新 TA 交易系统、汇添

富自建 TA 系统整合、博时基金专户 TA 系统、天弘网上直销互联网创新等项目。目前，已有超过 30 家基金采用了公司新一代财富管理系统的相关模块产品，存量市场渗透效果显著。

其他金融 IT 业务：泛金融 IT 业务表现抢眼。依据公司“回归金融 IT”战略要求，公司对泛金融 IT 业务团队进行了重组，集中优势资源发力泛金融 IT 业务。报告期内，公司在区域股权交易中心领域，先后中标了新疆、甘肃、江苏、安徽 4 地股权交易中心股权交易系统等项目；在碳排放权交易中心领域，公司中标重庆联交所碳排放权交易系统和注册登记簿系统项目；同时，公司中标了国内首例房产交易系统项目--昆明泛亚房产交易所房产实时交易系统项目，奠定了房产交易中心交易系统的领先地位；此外，公司中标中登新版账户系统，对未来账户管理系统升级存在指向性意义，进一步稳固了公司在行业中的优势地位。

3) 组织调整：推动公司“平台化”管理模式，资产管理 IT 业务首先实现子公司化

公司大力推动“平台化”管理模式的落地，鼓励高管在公司平台创业，推动成熟业务及创新业务成立事业部和子公司，从组织机制上保障对优势资源与人才的吸引力，充分激发其活力与创造力。报告期内，公司将“基金 IT 业务”与“信托 IT 业务”合并成立“金证财富科技有限公司”，首先实现资产管理 IT 业务子公司化，以聚焦优势资源，发力“大资产管理”IT 市场，持续加强公司在资产管理 IT 行业的长期竞争力。

4) 股权激励：顺利实现股权激励行权

2011 年 10 月 21 日，公司董事会审议通过了《关于授予股权激励对象股票期权的议案》。2013 年 4 月 23 日，公司顺利完成股权激励第一期行权，股权激励的顺利实施，有助于实现公司对人才的吸引与激励，提升公司的长期竞争力。

(2) 主要财务指标说明

收入与利润：报告期内，公司营业收入 83,917.20 万元，同比增长 10.21%；净利润 4,326.29 万元，同比增长 29.48%。

销售费用：报告期内，公司销售费用为 2,930.20 万元，同比上升 10.14%，增速保持稳定。销售费用占营业收入比例为 3.49%，与去年上半年持平。金融创新业务的开展与传统业务具备一定市场协同性，其业务进展有助于公司提高市场拓展效率，有助于稳定销售费用增长趋势。

管理费用：报告期内，公司管理费用 11,502.88 万元，同比增长 12.40%，过去 2 年管理费用高速增长的趋势有所缓解。经过几年的集中投入，目前公司已进入到产品研发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与人均产出效率的进一步提高，将有助于相关管理费用增长趋势保持稳定。

现金流：报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-3,292.63 万元，较去年同期减少 2,188.97 万元，主要原因为采购支出及付现费用增加，而客户款项结算主要集中于下半年而未相应增加；

应收账款为 29,594.62 万元，较年初增加 8,642.63 万元，主要原因为二季度公司业务实施与拓展明显提速，但由于券商、基金等客户的结款周期主要集中于三、四季度，存在一定季度性影响，该因素在下半年将得到一定程度上的缓解。

主营业务毛利率：报告期内，公司主营业务毛利率为 19.08%，较上年同期减少 1.01 个百分点。公司主营业务毛利率的变化主要来自两个方面：一方面由于上半年基金 IT 业务与泛金融 IT 业务总包项目增多，硬件部分总价高于软件部分，且软件收入确认的时点晚于硬件收入，导致硬件收入增速表现较快，在收入结构中占比提高。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	839,171,970.10	761,464,258.20	10.21
营业成本	671,474,349.26	600,446,957.46	11.83
销售费用	29,302,027.78	26,605,167.64	10.14
管理费用	115,028,810.45	102,342,567.51	12.40
财务费用	-31,299,218.67	-10,768,310.39	
经营活动产生的现金流量净额	-32,926,306.19	-11,036,642.10	
投资活动产生的现金流量净额	-102,584,784.62	-47,847,988.45	
筹资活动产生的现金流量净额	111,776,616.25	3,490,879.57	3,101.96

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司继续推进“回归金融 IT”战略的执行与落地。在业务方面：剥离部分非主营业务，进一步集中优势资源做强金融 IT 主业。在管理方面：推动管理模式向“平台化”转型，将成熟业务与创新业务逐步成立事业部或子公司。2013 年是公司“回归金融 IT”的战略执行年。

行业、产品或地区经营情况分析

3、 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	825,209,831.40	667,786,090.73	19.08	10.76	12.16	减少 1.01 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 (%)
自行开发研制的软件产品销售收入	455,555.55		100.00	-60.02		
系统集成收入	63,159,164.20	55,593,825.82	11.98	21.47	23.97	减少 1.77 个百分点
定制软件收入	76,709,714.76	4,311,476.15	94.38	10.40	-35.02	增加 3.93 个百分点
系统维护、技术服务收入	42,321,276.89	15,182,536.68	64.13	-17.35	-20.34	增加 1.35 个百分点
建安工程收入	37,259,304.73	29,168,180.69	21.72	41.84	40.44	增加 0.78 个百分点
商品销售收入	605,304,815.27	563,530,071.39	6.90	11.07	11.79	减少 0.60 个百分点

报告期内，公司实现主营业务收入 82,520.98 万元，同比增长 10.76%，定制软件业务收入 7,670.97 万元，同比增长 10.40%，其中：

券商 IT 业务方面：报告期内，金融创新业务由于监管部门相关政策的不确定性出现过一定程度的放缓，但二季度以来监管政策方向再度清晰，金融创新政策推进速度逐步恢复，部分创新产品将在下半年有序推出。在已推出的创新业务中，公司凭借市场份额优势及大券商客户优势，各项业务进展顺利。未来金融创新业务的持续落地将成为公司证券 IT 业务快速增长的重要保障。

基金 IT 业务方面：自 2012 年首次突破基金 IT 业务总包项目以来，公司基金 IT 业务收入进入高速增长阶段。报告期内，基金 IT 业务表现优异，但由于收入确认等方面的原因，基金总包业务所贡献的业绩还将在未来逐步表现。目前，公司已在基金 IT 增量市场占据了明显的领先优势。

4、 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	7,926,226.15	0.52
华东	5,399,615.69	-48.85
中南	809,731,565.55	13.06
西南	2,152,424.01	-79.38

(二) 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。

(三) 投资状况分析

1、 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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	本报告期投入金	累计实际投入金	项目收益情况
------	------	------	---------	---------	--------

			额	额	
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)	10,408.82	已验收	300.00	9,400.00	1,813.91
眉山市"两宋荣光"眉州大道改造工程项目 BT	30,000.00	在建	8,647.18	8,647.18	1,050.92
眉山市"两宋荣光"眉州大道改造工程"两桥一站"项目 BT	30,000.00	在建	7,752.87	7,752.87	795.76

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度利润分配方案已经 2013 年 4 月 12 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过，本次分配以 10 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元(含税)，共计派发股利 731.18 万元。截止报告期末，已实施完毕。

三、 其他披露事项

(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

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 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:万元 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	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
深圳市赛格导航科技股份有限公司	深圳市金证卡尔电子有限公司 19% 的股权	2013 年 6 月 28 日	632.7	-111.87		否	双方协商定价	否	否		

经公司第四届董事会 2013 年第七次会议审议通过,公司将参股公司深圳市金证卡尔电子有限公司 19% 的股权转让给深圳市赛格导航科技股份有限公司。经协商,转让价格为 632.7 万元。本次交易不构成关联交易。本次出售资产事项无需提交股东大会审议。转让完成后,公司将不再持有金证卡尔的股份。

截止 2013 年 6 月 30 日,本次股权转让工商变更登记尚未办理,转让持有的深圳市金证卡尔电子有限公司 19% 的股权转让款 632.7 万元尚未收到。

四、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
经公司第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过,公司股票期权激励计划设定的第一个行权期的全部行权条件均已满足,公司同意激励对象在本计划规定的第一个行权期内行权。本次行权的股票期权数量为 126.4 万股,行权人员 54	公告内容详见 2013 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站

人，本次行权股份中无限售条件流通股 122.6 万股的上市时间为 2013 年 5 月 2 日；激励对象杜同舟先生为本公司副总裁，其所获股份将按照规定锁定六个月	
--	--

(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%。			
报告期内行使的权益总额	1,264,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	5,234,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	1,264,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	根据《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》第九条的规定，若在行权前有派息、资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细、配股或缩股等事项，应对行权价格进行相应的调整。公司于 2012 年 8 月实施了 2011 年度分红派息方案，公司首次授予的股票期权行权价格调整为 7.46 元。公司 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 15 日审议通过了 2012 年度分红派息方案，公司首次授予的股票期权行权价格调整为 7.43 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量
王开因	董事	0	0	152,000
杜同舟	高级管理人员	0	38,000	114,000
周永洪	高级管理人员	0	0	152,000
吴晓琳	高级管理人员	0	0	152,000
杜玉巍	高级管理人员	0	0	152,000
王凯	高级管理人员	0	0	152,000
王桂菊	高级管理人员	0	0	152,000
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因行权所引起的股本变动情况：公司新增的股本为人民币 1,264,000.00 元，变更后的股本为人民币 262,400,000.00 元。			
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 7,098,402.16 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 1,454,163.72 元。
--	--

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

经公司第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过，公司股票期权激励计划设定的第一个行权期的全部行权条件均已满足，公司同意激励对象在本计划规定的第一个行权期内行权。本次行权的股票期权数量为 126.4 万股，行权人员 54 人，本次行权股份中无限售条件流通股 122.6 万股的上市时间为 2013 年 5 月 2 日；激励对象杜同舟先生为本公司副总裁，其所获股份将按照规定锁定六个月

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 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	担保方与上市公司的关系	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	是	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	2013年2月28日	2013年2月28日	2014年2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	控股子公司	深圳市金证科技股份有	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

有限公司		限公司											
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）								12,571					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								12,571					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								12,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								9,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								21,571					
担保总额占公司净资产的比例（%）								32.27					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√不适用

八、 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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证监局、上海证券交易所的有关法律法规的要求规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会的各项决议均得到了严格执行。公司董事会认为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。

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	0					38,000	38,000	38,000	0.02
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	0					38,000	38,000	38,000	0.02
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	261,136,000	100				1,226,000	1,226,000	262,362,000	99.98
1、人民币普通股	261,136,000								
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	261,136,000	100				1,264,000	1,264,000	262,400,000	100

2、 股份变动情况说明

经公司第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过，公司同意激励对象在股权激励计划规定的第一个行权期内行权。行权完成后，公司股本变更为人民 262,400,000。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杜同舟	0	0	38,000	38,000	股权激励行权高管锁定	2013 年 10 月 24 日
合计	0	0	38,000	38,000	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					20,498	
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	11.86	31,123,120	0	0	无
赵剑	境内自然人	11.83	31,043,024	0	0	无
李结义	境内自然人	11.37	29,822,954	0	0	无
徐岷波	境内自然人	10.67	28,010,175	-300,000	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	2.53	6,638,856	-2,782,230	0	无
交通银行股份有限公司-泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	未知	2.26	5,933,418	5,933,418	0	无
恒生电子股份有限公司	未知	1.84	4,819,000	-3,539,754	0	无
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	未知	0.79	2,067,084	0	0	无
交通银行股份有限公司-泰达宏利风险预算混合型证券投资基金	未知	0.76	1,999,947	1,999,947	0	无
国泰君安证券股份有限公司客户信用	未知	0.75	1,980,547	1,980,547	0	无

交易担保证券账户					
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		28,010,175		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		6,638,856		人民币普通股	
交通银行股份有限公司－泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金		5,933,418		人民币普通股	
恒生电子股份有限公司		4,819,000		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	
交通银行股份有限公司－泰达宏利风险预算混合型证券投资基金		1,999,947		人民币普通股	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,980,547		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜同舟	38,000	2013年10月24日	38,000	有限售条件所获股份将按照规定锁定六个月

(二) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司没有控股股东或实际控制人，也没有发生控股股东或实际控制人变更的情况。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
杜同舟	副总裁	446,500	484,500	38,000	公司股权激励 第一期行权
徐岷波	董事、副总裁	28,310,175	28,010,175	-300,000	二级市场出售
王开因	董事	2,185,000	1,700,000	-485,000	二级市场出售
周永洪	财务总监	57,000	42,750	-14,250	二级市场出售

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:深圳市金证科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		224,836,910.44	239,696,959.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			600,680.12
应收票据		56,179,697.87	24,885,630.10
应收账款		295,946,181.52	209,519,881.57
预付款项		73,067,622.58	49,450,677.08
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		26,347,574.94	62,666,883.35
买入返售金融资产			
存货		564,611,813.14	357,828,565.34
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		1,240,989,800.49	983,312,289.50
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,029,653.26	
持有至到期投资			
长期应收款		260,877,008.36	77,069,801.59
长期股权投资		31,366,035.96	29,064,551.84
投资性房地产			
固定资产		79,586,557.56	81,209,930.13
在建工程		36,507,718.46	3,874,704.13

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		14,869,258.85	14,239,972.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,707,945.74	8,676,008.62
递延所得税资产		4,977,417.77	4,651,941.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		439,921,595.96	218,786,910.72
资产总计		1,680,911,396.45	1,202,099,200.22
流动负债：			
短期借款		117,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		92,525,804.52	12,009,726.00
应付账款		375,446,485.38	218,055,693.37
预收款项		283,288,411.41	232,571,451.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		34,520,716.02	46,054,853.99
应交税费		-10,373,877.06	13,606,587.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		68,134,739.27	23,875,926.07
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		960,542,279.54	546,174,237.91
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款		38,908,062.56	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		12,980,857.09	14,650,827.06
非流动负债合计		51,888,919.65	30,444,960.40
负债合计		1,012,431,199.19	576,619,198.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		262,400,000.00	261,136,000.00
资本公积		27,341,921.34	17,796,859.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,837,289.29	47,837,289.29
一般风险准备			
未分配利润		269,824,730.90	240,308,987.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		607,403,941.53	567,079,136.35
少数股东权益		61,076,255.73	58,400,865.56
所有者权益合计		668,480,197.26	625,480,001.91
负债和所有者权益 总计		1,680,911,396.45	1,202,099,200.22

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

2013 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		43,380,469.27	90,296,593.90
交易性金融资产			
应收票据		550,600.00	14,711,872.20
应收账款		136,367,925.58	103,626,910.02
预付款项		37,993,291.81	43,039,874.64
应收利息			
应收股利		4,633,429.77	1,200,000.00

其他应收款		23,473,928.63	58,035,861.91
存货		175,422,753.74	162,620,424.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,326,936.93	-20,335,185.74
流动资产合计		439,149,335.73	453,196,351.00
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		259,606,529.08	77,069,801.59
长期股权投资		220,491,747.13	218,190,263.01
投资性房地产			
固定资产		76,497,854.43	78,583,123.82
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		4,574,235.33	4,089,769.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,551,330.38	8,447,093.26
递延所得税资产		3,590,880.42	3,263,839.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		571,312,576.77	389,643,891.17
资产总计		1,010,461,912.50	842,840,242.17
流动负债:			
短期借款		77,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		2,525,804.52	12,009,726.00
应付账款		58,956,464.94	79,792,616.17
预收款项		164,096,855.66	143,125,677.37
应付职工薪酬		27,155,049.61	36,461,382.50
应交税费		10,498,446.41	6,666,673.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,240,349.71	18,293,349.80
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		400,472,970.85	296,349,425.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		38,908,062.56	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		12,980,857.09	14,650,827.06
非流动负债合计		51,888,919.65	30,444,960.40
负债合计		452,361,890.50	326,794,385.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		262,400,000.00	261,136,000.00
资本公积		26,162,147.50	16,646,739.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		43,075,138.05	43,075,138.05
一般风险准备			
未分配利润		226,462,736.45	195,187,979.25
所有者权益（或股东权益）合计		558,100,022.00	516,045,856.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,010,461,912.50	842,840,242.17

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		839,171,970.10	761,464,258.20
其中：营业收入		839,171,970.10	761,464,258.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		792,563,971.11	737,034,300.55
其中：营业成本		671,474,349.26	600,446,957.46

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		3,356,449.89	8,176,983.15
销售费用		29,302,027.78	26,605,167.64
管理费用		115,028,810.45	102,342,567.51
财务费用		-31,299,218.67	-10,768,310.39
资产减值损失		4,701,552.40	10,230,935.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			9,940.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,799,151.49	2,358,799.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-597,496.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		43,808,847.50	26,798,697.22
加：营业外收入		5,670,181.14	10,552,626.65
减：营业外支出		3,858.43	4,272.11
其中：非流动资产处置损失			565.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,475,170.21	37,347,051.76
减：所得税费用		6,212,228.40	3,934,659.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,262,941.81	33,412,392.20
归属于母公司所有者的净利润		36,827,551.64	28,840,519.25
少数股东损益		6,435,390.17	4,571,872.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1408	0.1103
（二）稀释每股收益		0.1401	
七、其他综合收益		29,653.26	17,480.92
八、综合收益总额		43,292,595.07	33,429,873.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,857,204.90	28,854,722.48
归属于少数股东的综合收益总额		6,435,390.17	4,575,150.64

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		201,571,763.99	143,913,410.02
减：营业成本		97,393,276.08	61,176,297.02
营业税金及附加		2,376,820.98	4,335,958.29
销售费用		6,197,229.26	4,865,616.45
管理费用		82,969,094.42	62,352,535.82
财务费用		-21,132,802.86	-3,654,441.72
资产减值损失		2,622,107.55	2,451,407.39
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			9,940.00
投资收益（损失以“—”号填列）		6,574,913.89	2,752,111.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		37,720,952.45	15,148,088.74
加：营业外收入		4,160,839.93	10,104,535.32
减：营业外支出		3,182.97	1,150.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		41,878,609.41	25,251,474.06
减：所得税费用		3,292,044.21	2,075,727.83
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		38,586,565.20	23,175,746.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.0887
（二）稀释每股收益			0.0887
六、其他综合收益			10,341.45
七、综合收益总额		38,586,565.20	23,186,087.68

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		871,947,337.84	720,281,294.68
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		260,812.83	362,526.55
收到其他与经营活动有关的现金		26,696,045.30	31,314,964.38
经营活动现金流入小计		898,904,195.97	751,958,785.61
购买商品、接受劳务支付的现金		753,079,087.18	572,362,597.29
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		91,236,682.45	88,534,482.26
支付的各项税费		21,717,469.10	20,507,469.66
支付其他与经营活动		65,797,263.43	81,590,878.50

有关的现金			
经营活动现金流出小计		931,830,502.16	762,995,427.71
经营活动产生的现金流量净额		-32,926,306.19	-11,036,642.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,605,414.65	37,312,124.00
取得投资收益收到的现金		314,233.74	350,322.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,015.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		83,000,000.00	
投资活动现金流入小计		110,919,648.39	37,702,461.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,990,962.23	4,498,710.30
投资支付的现金		172,113,470.78	75,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			5,551,739.97
投资活动现金流出小计		213,504,433.01	85,550,450.27
投资活动产生的现金流量净额		-102,584,784.62	-47,847,988.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,391,520.00	2,354,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		132,600,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		153,991,520.00	35,354,000.00
偿还债务支付的现金			9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,214,903.75	-136,879.57
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		30,000,000.00	23,000,000.00
筹资活动现金流出小计		42,214,903.75	31,863,120.43
筹资活动产生的现金流量净额		111,776,616.25	3,490,879.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-23,734,474.56	-55,393,750.98
加：期初现金及现金等价物余额		228,458,823.33	293,041,624.54
六、期末现金及现金等价物余额		204,724,348.77	237,647,873.56

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		205,268,681.69	156,979,607.38
收到的税费返还		109,804.25	261,415.44
收到其他与经营活动有关的现金		26,797,331.47	71,684,072.60
经营活动现金流入小计		232,175,817.41	228,925,095.42
购买商品、接受劳务支付的现金		150,501,903.66	113,664,224.47

支付给职工以及为职工支付的现金		62,527,075.78	56,764,656.82
支付的各项税费		6,686,148.99	4,130,008.96
支付其他与经营活动有关的现金		66,160,081.58	25,000,138.21
经营活动现金流出小计		285,875,210.01	199,559,028.46
经营活动产生的现金流量净额		-53,699,392.60	29,366,066.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,000,000.00	3,012,124.00
取得投资收益收到的现金		6,240,000.00	2,892,488.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			20,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		83,000,000.00	
投资活动现金流入小计		96,240,000.00	25,904,612.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,867,803.15	1,527,666.37
投资支付的现金		167,113,470.78	35,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,400,000.00	40,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		174,381,273.93	77,027,666.37
投资活动产生的现金流量净额		-78,141,273.93	-51,123,053.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,391,520.00	
取得借款收到的现金		92,600,000.00	28,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,991,520.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金			9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,454,903.75	213,120.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,454,903.75	9,213,120.43
筹资活动产生的现金流量净额		93,536,616.25	18,786,879.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-38,304,050.28	-2,970,107.12
加：期初现金及现金等价物余额		79,630,449.67	65,246,364.69
六、期末现金及现金等价物余额		41,326,399.39	62,276,257.57

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	261,136,000.00	17,796,859.80			47,837,289.29		240,308,987.26		58,400,865.56	625,480,001.91
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	261,136,000.00	17,796,859.80			47,837,289.29		240,308,987.26		58,400,865.56	625,480,001.91
三、本期增减变动金	1,264,000.00	9,545,061.54					29,515,743.64		2,675,390.17	43,000,195.35

额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							36,827,551.64		6,435,390.17	43,262,941.81
（二）其他综合收益		29,653.26								29,653.26
上述（一）和（二）小计		29,653.26					36,827,551.64		6,435,390.17	43,292,595.07
（三）所有者投入和减少资本	1,264,000.00	9,515,408.28								10,779,408.28
1. 所有者投入资本	1,264,000.00	9,794,200.00								11,058,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-278,791.72								-278,791.72
3. 其他										
（四）利润分配							-7,311,808.00		-3,760,000.00	-11,071,808.00
1. 提取										

盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-7,311,808.00		-3,760,000.00	-11,071,808.00
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	262,400,000.00	27,341,921.34			47,837,289.29		269,824,730.90		61,076,255.73	668,480,197.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	261,136,000.00	12,156,390.72			41,300,767.25		201,808,260.02			69,398,956.16	585,800,374.15
: 会计政策变更											
期差错											

更正										
他										
二、本 年年初 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							-20,748,000.00	-15,121,734.15
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									-23,100,000.00	-23,100,000.00
(四) 利润分配					6,536,522.04		-32,603,280.29		-2,554,451.32	-28,621,209.57
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					4,684.18		42,157.57		-674,451.32	-627,609.57
(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		240,308,987.260		58,400,865.56 625,480,001.91

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

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年	261,136,000.00	16,646,739.22			43,075,138.05		195,187,979.25	516,045,856.52

年末余额								
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	16,646,739.22			43,075,138.05		195,187,979.25	516,045,856.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,264,000.00	9,515,408.28					31,274,757.20	42,054,165.48
(一)净利润							38,586,565.20	38,586,565.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,586,565.20	38,586,565.20
(三)所	1,264,000.00	9,515,408.28						10,779,408.28

所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本	1,264,000.00	9,794,200.00						11,058,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-278,791.72						-278,791.72
3. 其他								
(四)利润分配							-7,311,808.00	-7,311,808.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-7,311,808.00	-7,311,808.00
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	262,400,000.00	26,162,147.50			43,075,138.05		226,462,736.45	558,100,022.00

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	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								
其他								
二、本年初余额	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）		10,341.45					65,318,378.60	65,328,720.05

和(二) 小计								
(三) 所有者 投入和 减少资 本		5,626,265.85			-53,087.31		-477,785.84	5,095,392.70
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					-53,087.31		-477,785.84	-530,873.15
(四) 利润分 配					6,531,837.86		-32,645,437.86	-26,113,600.00
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	-26,113,600.00
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	16,646,739.22			43,075,138.05		195,187,979.25	516,045,856.52

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

二、 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。

根据公司 2013 年第三次临时股东大会会议议案，公司注册资本为人民币 262,400,000.00 元

截止到 2013 年 6 月 30 日，公司股本总数为 262,400,000.00 股。

(二) 行业性质

本公司属 IT 行业。

(三) 经营范围

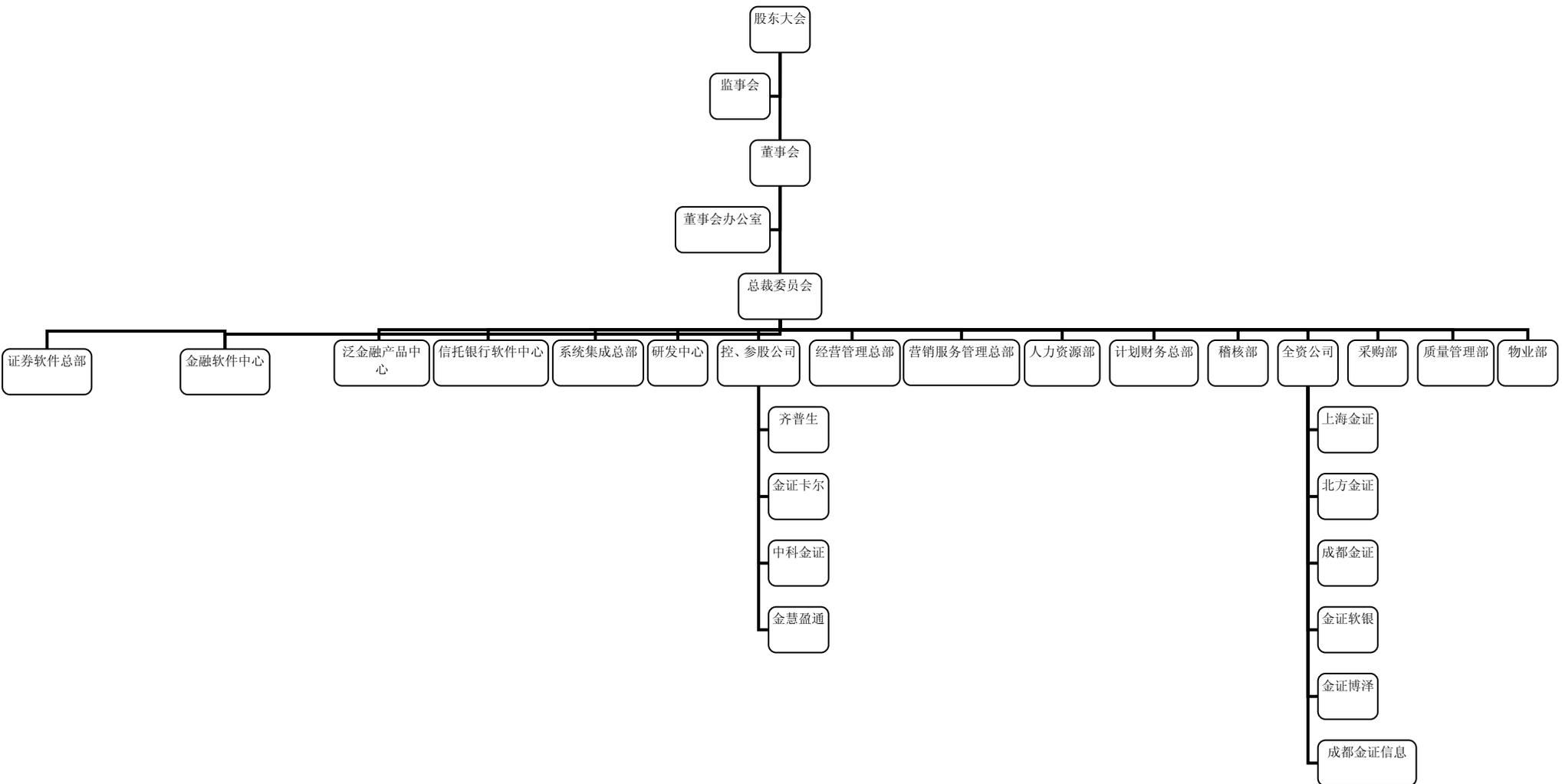
公司经营范围：计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目），进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003-2435 号文执行）。建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装。

(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 2013 年 6 月 30 日，本公司的组织结构图如下：



三、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
信用风险特征组合	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。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

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
其中：		
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

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

四、 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

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	

(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。2013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。2013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2013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），2013 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。

五、 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
深圳市证泽科技有限公司	全资子公司	深圳市	有限公司	5,000	计算机应用系统及配套设施的技术开发、销售等	5,000		100	100	是			
上海证科高科技	全资子公司	上海市	有限公司	300	计算机应用系统	300		100	100	是			

限公司					配套技术开、产								
北京北方证 科有限公 司	全资公 司	北 京 市	有 限 公 司	300	技术 开发、 服务、 转让、 咨询、 培训； 售发的 开后产 品、算 机等	300		100	100	是			
成都金 证科技有 限责任公 司	全资公 司	成 都 市	有 限 公 司	300	算应系 及套备 技术开 、产等	300		100	100	是			
深圳普 信科技有 限公司	控 股 公 司	深 圳 市	有 限 公 司	5,000	计 算 机硬产 及其套 备技术 开、发 、销 售、维 修等	5,000		53	53	是			
深圳金 证科技有 限公司	全资公 司	深 圳 市	有 限 公 司	300	计 算 机应系 及套	300		100	100	是			

限公司					备技术开、销售等								
成都金证信息技术有限公司	全资子公司	成都市	有限公司	10,000	计算机应用系统配套技术开、生产、销售、运行维护管理服务；软件的研究开发及销售；IT 外包业务等	10,000		100	100	是			

六、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：	138,181.72	227,991.68
人民币	138,181.72	227,991.68
银行存款：	204,554,922.82	228,183,764.64
人民币	204,554,922.82	228,183,764.64
其他货币资金：	20,143,805.90	11,285,203.03
人民币	20,143,805.90	11,238,136.02
人民币		47,067.01
合计	224,836,910.44	239,696,959.35

(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		
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

(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	56,179,697.87	24,885,630.10
合计	56,179,697.87	24,885,630.10

(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:								
其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项	315,730,802.33	99.36	19,784,620.81	6.27	225,482,794.95	99.10	15,962,913.38	7.08

组合小计	315,730,802.33	99.36	19,784,620.81	6.27	225,482,794.95	99.10	15,962,913.38	7.08
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	0.64	2,038,718.74	100.00	2,038,718.74	0.90	2,038,718.74	100.00
合计	317,769,521.07	/	21,823,339.55	/	227,521,513.69	/	18,001,632.12	/

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	281,500,165.36	89.16	14,075,008.28	182,171,030.13	80.79	9,122,793.20
1 年以内小计	281,500,165.36	89.16	14,075,008.28	182,171,030.13	80.79	9,122,793.20
1 至 2 年	19,989,201.99	6.33	1,599,136.15	28,583,350.30	12.67	2,286,668.03
2 至 3 年	9,783,069.22	3.10	1,956,613.85	9,369,183.69	4.16	1,873,836.73
3 年以	4,458,365.76	1.41	2,153,862.53	5,359,230.83	2.38	2,679,615.42

上						
合计	315,730,802.33	100.00	19,784,620.81	225,482,794.95	100.00	15,962,913.38

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	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	238,718.74	238,718.74	100	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。
合计	2,038,718.74	2,038,718.74	/	/

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（%）
贵州天隆讯通讯有限公司	非关联方	14,565,660.75	1 年以内	4.92
杭州泰联尚拓通信技术有限公司	非关联方	12,272,731.70	1-2 年	4.15
广州铠源信息科技有限公司	非关联方	10,904,496.45	1 年以内	3.68
深圳市赛为智能股份有限公司	非关联方	8,188,358.00	1 年以内	2.77
中国证券登记结算有限责任公司	非关联方	6,299,368.00	1 年以内	2.13
合计	/	52,230,614.90	/	17.65

(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		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他按账龄划分为类似信用风险特征的款项	28,545,150.64	88.96	2,197,575.70	7.70	13,984,614.08	20.71	1,317,730.73	9.42
组合小计单	28,545,150.64	88.96	2,197,575.70	7.70	13,984,614.08	20.71	1,317,730.73	9.42
单	3,541,460.33	11.04	3,541,460.33	100.00	3,541,460.33	5.24	3,541,460.33	100.00

项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	32,086,610.97	/	5,739,036.03	/	67,526,074.41	/	4,859,191.06	/

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	24,405,933.41	85.50	1,211,711.88	10,203,221.09	72.96	509,915.92
1 年以内小计	24,405,933.41	85.50	1,211,711.88	10,203,221.09	72.96	509,915.92
1 至 2 年	1,092,737.51	3.83	87,419.00	1,670,829.64	11.95	133,666.37
2 至 3 年	2,089,316.76	7.32	417,863.35	1,274,244.14	9.11	254,088.83
3 年以上	957,162.96	3.35	480,581.47	836,319.21	5.98	420,059.61
合计	28,545,150.64	100.00	2,197,575.70	13,984,614.08	100.00	1,317,730.73

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	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
合计	3,541,460.33	3,541,460.33	/	/

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	10,000,000.00	1 年以内	31.17
天一证券	非关联方	3,541,460.33	3 年以上	11.04
中国(南京)软件谷管理委员会	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	9.35
深圳市建设工程交易服务中心	非关联方	800,000.00	1-2 年	2.49
中国电子进出口总公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	1.71
合计	/	17,891,460.33	/	55.76

(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	56,007,070.90	76.65	37,958,732.22	76.76
1 至 2 年	15,741,151.50	21.54	10,479,510.67	21.19
2 至 3 年	561,416.37	0.77	395,399.58	0.80
3 年以上	757,983.81	1.04	617,034.61	1.25
合计	73,067,622.58	100.00	49,450,677.08	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
深圳市金华威数码科技有限公司	供应商	24,339,725.64	1 年以内	未到货
深圳市卓明光电有限公司	供应商	15,304,260.14	1-2 年	未到货
杭州宏杉科技有限公司	供应商	6,793,390.23	1 年以内	未到货
北京九恒星科技股份有限公司	供应商	6,000,000.00	1 年以内	未到货

四川联利隆电子科技有限公司	供应商	2,333,182.64	1 年以内	未到货
合计	/	54,770,558.65	/	/

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	176,635,758.51		176,635,758.51	169,987,133.08		169,987,133.08
库存商品	60,736,539.25	104,856.79	60,631,682.46	49,765,804.03	108,947.39	49,656,856.64
发出商品	327,344,372.17		327,344,372.17	138,184,575.62		138,184,575.62
合计	564,716,669.93	104,856.79	564,611,813.14	357,937,512.73	108,947.39	357,828,565.34

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	108,947.39			4,090.60	104,856.79
合计	108,947.39			4,090.60	104,856.79

(八) 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
其他	5,029,653.26	
合计	5,029,653.26	

(九) 长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	260,877,008.36	77,069,801.59

合计	260,877,008.36	77,069,801.59
----	----------------	---------------

(十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市金证卡尔电子有限公司	19	19	30,512,465.97	2,550,647.31	27,961,818.66	2,830,279.32	-5,887,725.68
深圳中科金证有限公司	30	30	17,082,071.87	1,025,760.63	16,056,311.24	1,152,886.01	-6,930,749.15
深圳市金慧盈通数据服	40.54	40.54	14,005,432.69	1,150,655.74	12,854,776.95	7,872,611.17	245,129.32

务 有 限 公 司							
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

(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		16.00	16.00
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		4.76	4.76
河 北 信 达 联 网 科 技 有 限 公 司	600,000.00		600,000.00	600,000.00		10.00	10.00
中 融 子 午 (北 京) 产 资 理 管 有 限 公 司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		16.00	16.00

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳金盈通数据服务有限公司	7,518,339.96	5,112,019.28	99,376.75	5,229,736.02		40.54	40.54
深圳金证卡电子有限公司	5,700,000.00	6,431,413.44	-1,118,667.88	5,312,745.56		19.00	19.00
深圳中科证科有限公司	15,000,000.00	12,521,118.12	-2,079,224.75	10,441,893.37		30.00	30.00

(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：	115,562,252.86	2,125,278.39		12,732.78	117,674,798.47
其中：房屋及建筑物	94,775,348.92				94,775,348.92
机器设备					
运输工具	2,846,986.14				2,846,986.14
办公及电子设备	14,796,712.21	1,995,017.01		12,732.78	16,778,996.44
其他设备	3,143,205.59	130,261.38			3,273,466.97
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合	33,374,978.78		3,747,830.37	11,912.19	37,110,896.96

计:					
其中: 房屋及建筑物	18,786,333.41		2,260,400.22		21,046,733.63
机器设备					
运输工具	1,574,935.94		324,211.54		1,899,147.48
办公及电子设备	11,116,318.76		694,923.28	11,912.19	11,799,329.85
其他设备	1,897,390.67		468,295.33		2,365,686.00
三、固定资产账面净值合计	82,187,274.08		/	/	80,563,901.51
其中: 房屋及建筑物	75,989,015.51		/	/	73,728,615.29
机器设备			/	/	
运输工具	1,272,050.20		/	/	947,838.66
办公及电子设备	3,680,393.45		/	/	4,979,666.59
其他设备	1,245,814.92		/	/	907,780.97
四、减值准备合计	977,343.95		/	/	977,343.95
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具	81,762.80		/	/	81,762.80
办公及电子设备	355,398.23		/	/	355,398.23
其他设备	540,182.92		/	/	540,182.92
五、固定资产账面价值合计	81,209,930.13		/	/	79,586,557.56
其中: 房屋及建筑物	75,989,015.51		/	/	73,728,615.29
机器设备			/	/	
运输工具	1,190,287.40		/	/	866,075.86
办公及电子设备	3,324,995.22		/	/	4,624,268.36
其他设备	705,632.00		/	/	367,598.05

(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	36,507,718.46		36,507,718.46	3,874,704.13		3,874,704.13

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	本期增加	期末数
成都金证同洲科技有限公司灾备中心项目	237,152.00	5,578,091.04	5,815,243.04
成都金证博泽科技有限公司服务外包项目	26,139.00	13,031,067.73	13,057,206.73
成都金证信息软件服务外包及金融后台服务基地(一期)	3,611,413.13	14,023,855.56	17,635,268.69
合计	3,874,704.13	32,633,014.33	36,507,718.46

(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	15,760,003.52	969,821.08		16,729,824.60
其中：土地使用权	14,229,425.00	296,766.58		14,526,191.58
外购软件	1,530,578.52	673,054.50		2,203,633.02
二、累计摊销合计	1,505,141.78	340,535.08		1,845,676.86
其中：土地使用权	563,420.16	180,640.40		744,060.56
外购软件	941,721.62	159,894.68		1,101,616.30
三、无形资产账面净值合计	14,254,861.74	629,286.00		14,884,147.74
其中：土地使用权	13,666,004.84	116,126.18		13,782,131.02
外购软件	588,856.90	513,159.82		1,102,016.72
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	14,239,972.85	629,286.00		14,869,258.85
其中：土地使用权	13,666,004.84	116,126.18		13,782,131.02
外购软件	573,968.01	513,159.82		1,087,127.83

(十五) 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
装修费	4,986,891.73	293,052.00	1,997,434.87		3,282,508.86
高尔夫会籍费	3,689,116.89		263,680.01		3,425,436.88
合计	8,676,008.62	293,052.00	2,261,114.88		6,707,945.74

(十六) 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	4,030,513.37	3,638,761.82
预收款项计入应纳税所得形成的部分	166,543.97	166,543.97
股权激励计入应纳税所得形成的部分	780,360.43	846,635.77
小计	4,977,417.77	4,651,941.56

(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
合计		35,779.71

(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
应纳税差异项目：	
(1) 因资产减值准备等因素形成的部分	26,537,901.32
(2) 固定资产累计折旧形成部分	
(3) 开办费摊销形成的部分	
(4) 可用以后年度税前利润弥补的亏损形成的部分	
(5) 预收款项计入应纳税所得形成的部分	1,110,293.12
(6) 无形资产摊销形成的部分	
(7) 股权激励计入应纳税所得形成的部分	5,202,402.18
小计	32,850,596.62

(十七) 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	22,860,823.18	4,738,218.66	36,666.26		27,562,375.58
二、存货跌价准备	108,947.39			4,090.60	104,856.79
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	977,343.95				977,343.95

值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
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	23,962,003.41	4,738,218.66	36,666.26	4,090.60	28,659,465.21

(十八) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	117,000,000.00	
合计	117,000,000.00	

(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	92,525,804.52	12,009,726.00
合计	92,525,804.52	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
一年以内	365,484,549.98	205,652,275.87
一至二年	4,212,241.97	5,777,277.74
二至三年	1,554,678.43	4,713,437.71
三年以上	4,195,015.00	1,912,702.05
合计	375,446,485.38	218,055,693.37

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

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
深圳众科神讯科技有限公司	2,148,000.00	尚未结算付款
深圳高新区信息网有限公司	1,849,487.71	尚未结算付款
四川联利隆电子科技有限公司	741,916.68	尚未结算付款
四川优腾技术有限公司	739,228.99	尚未结算付款
合计	5,478,633.38	

(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
一年以内	262,439,675.85	202,428,125.37
一至二年	13,959,781.29	24,336,352.69
二至三年	3,293,736.36	5,692,967.25
三年以上	3,595,217.91	114,006.09
合计	283,288,411.41	232,571,451.40

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。

(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	29,798,841.60	68,927,830.02	83,727,278.59	14,999,393.03
二、职工福利费		25,236.70	25,236.70	
三、社会保险费	455,719.97	5,114,907.20	5,013,711.06	556,916.11
其中：医疗保险费	159,935.88	1,161,349.19	1,156,114.41	165,170.66
基本养老保险费	256,503.45	3,049,815.17	2,966,277.80	340,040.82
失业保险费	15,521.84	291,779.94	279,855.70	27,446.08
工伤保险费	9,912.81	93,277.65	93,053.44	10,137.02
生育保险费	12,395.99	117,381.85	117,106.31	12,671.53
其他保险	1,450.00	401,303.40	401,303.40	1,450.00
四、住房公积金	-2,118.00	2,643,774.47	2,758,662.97	-117,006.50
五、辞退福利		43,689.00	43,689.00	
六、其他		17,958.58	18,250.02	-291.44
工会经费和职工教育经费	15,802,410.42	3,597,235.50	317,941.10	19,081,704.82
合计	46,054,853.99	80,370,631.47	91,904,769.44	34,520,716.02

(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	-20,689,519.76	3,452,446.03
营业税	121,137.65	214,147.04
企业所得税	7,168,592.20	8,984,113.21
个人所得税	2,428,932.09	459,042.62
城市维护建设税	338,499.26	272,175.14
河道工程维护管理费	651.31	
教育费附加	145,159.61	116,691.17
堤围防护费	15,489.19	27,152.62
主要副食品价格调控基金	489.87	3,033.68
地方教育费附加	96,691.52	77,785.57
安装业务带征个人所得税		
合计	-10,373,877.06	13,606,587.08

(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
一年以内	53,153,758.55	13,089,773.49
一至二年	1,249,670.69	5,972,420.65
二至三年	502,115.27	1,127,322.13
三年以上	13,229,194.76	3,686,409.80
合计	68,134,739.27	23,875,926.07

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	3,408,000.00	8	103,376.00	3,511,376.00
罗宇辉	2012.11.1-2016.11.1	3,270,000.00	8	98,463.33	3,368,463.33
钟志刚	2012.11.1-2016.11.1	5,442,000.00	8	165,074.00	5,607,074.00
唐昶荣	2012.11.1-2016.11.1	3,480,000.00	8	105,506.68	3,585,506.68
杨刚毅	2012.11.9-2016.11.9	15,600,000.00	8	447,200.00	16,047,200.00

(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
建设资助资金	3,000,000.00	3,000,000.00
2006 年科技研发资金	1,100,000.00	1,100,000.00
汽车电子高技术产业化资金	630,857.11	1,577,142.85
灾难恢复项目补助资金	8,000,000.00	8,000,000.00

融通软件系统		473,684.21
分布式实时数据软件研发与产业化项目	249,999.98	500,000.00
合计	12,980,857.09	14,650,827.06

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 2013 年 6 月 30 日已摊销 4,889,142.89 元，期末余额 630,857.11 元。

4. 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				1,264,000.00	1,264,000.00	262,400,000.00

(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	9,794,200.00		19,950,065.01
（1）因子公司少数股权变动产生	1,150,120.58			1,150,120.58
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得		29,653.26		29,653.26
（3）以权益结算的股份支付形成的资本公积	6,490,874.21	1,387,888.28	1,666,680.00	6,212,082.49

合计	17,796,859.80	11,211,741.54	1,666,680.00	27,341,921.34
----	---------------	---------------	--------------	---------------

(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	47,837,289.29			47,837,289.29
合计	47,837,289.29			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	240,308,987.26	/
调整后 年初未分配利润	240,308,987.26	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	36,827,551.64	/
应付普通股股利	7,311,808.00	
期末未分配利润	269,824,730.90	/

(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	825,209,831.40	745,070,341.82
其他业务收入	13,962,138.70	16,393,916.38
营业成本	671,474,349.26	600,446,957.46

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	825,209,831.40	667,786,090.73	745,070,341.82	595,402,711.72
合计	825,209,831.40	667,786,090.73	745,070,341.82	595,402,711.72

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	455,555.55		1,139,316.27	
系统集成	63,159,164.20	55,593,825.82	51,994,313.94	44,845,672.11
定制软件	76,709,714.76	4,311,476.15	69,481,032.58	6,635,156.39
系统维护、技术服务	42,321,276.89	15,182,536.68	51,208,074.12	19,058,962.94
建安工程	37,259,304.73	29,168,180.69	26,269,314.12	20,769,290.75
商品销售	605,304,815.27	563,530,071.39	544,978,290.79	504,093,629.53

其他业务				
合计	825,209,831.40	667,786,090.73	745,070,341.82	595,402,711.72

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	7,926,226.15	2,999,000.21	7,885,276.55	4,751,755.53
华东	5,399,615.69	770,033.90	10,556,119.22	5,276,208.22
中南	809,731,565.55	663,554,678.79	716,190,579.32	576,282,244.40
西南	2,152,424.01	462,377.83	10,438,366.73	9,092,503.57
合计	825,209,831.40	667,786,090.73	745,070,341.82	595,402,711.72

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	93,369,883.32	11.32
合计	93,369,883.32	11.32

(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	1,966,080.70	6,397,294.63	应纳税营业额
城市维护建设税	762,902.35	1,039,627.95	实缴流转税税额
教育费附加	326,956.74	443,641.78	
主要副食品价格调控基金	1,012.54	10,438.36	
堤围费	79,054.93	74,107.30	
河道工程维护管理费	2,470.82	1,425.56	
地方教育费附加	217,971.81	289,336.45	
其他		-78,888.88	
合计	3,356,449.89	8,176,983.15	/

(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	11,335,731.97	9,868,198.60
差旅费	5,282,613.85	3,488,590.75
业务及宣传费	1,744,919.39	2,956,946.05
通讯费	371,955.88	428,734.22
办公经费	2,339,822.70	2,101,681.10
运输装卸费	3,133,927.69	2,763,042.18
房租及水电费	596,599.37	639,823.26
折旧及摊销费	155,021.99	173,575.51
仓储费	63,870.00	196,430.00

其他	4,277,564.94	3,988,145.97
合计	29,302,027.78	26,605,167.64

(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
工资及福利	9,692,017.94	12,595,184.40
折旧	557,418.41	1,073,562.51
办公费	668,761.16	843,198.77
差旅费	1,049,331.02	1,178,706.56
待摊费用摊销	1,967,756.10	2,044,978.22
业务招待费	3,461,423.36	2,832,149.50
保险费	1,460,439.85	1,507,911.59
运费及汽车费	692,599.43	476,068.13
通讯费	812,535.12	290,106.06
租赁费（房租水电）	1,587,160.31	997,280.20
技术开发费用	81,855,757.01	71,163,237.50
无形资产摊销	265,128.08	120,845.95
职工教育经费及工会经费	1,246,015.99	1,969,613.31
存货盘亏		
财产损失	-38,544.97	
印花税	220,949.68	51,032.63
其他	9,530,061.96	5,198,692.18
合计	115,028,810.45	102,342,567.51

(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	1,702,852.75	204,256.50
利息收入	-23,317,355.00	-5,189,017.75
现金折扣	-9,838,433.00	-5,919,445.00
其他	153,716.58	135,895.86
合计	-31,299,218.67	-10,768,310.39

(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
合计		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
成本法核算的长期股权投资收益	9,673,429.77	

权益法核算的长期股权投资收益	-12,771,945.65	-597,496.86
处置长期股权投资产生的投资收益		2,591,185.71
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	122,589.04	29,869.63
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	167,764.38	
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,010.97	-10,662.33
可供出售金融资产等取得的投资收益		345,903.42
合计	-2,799,151.49	2,358,799.57

(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	4,701,552.40	10,230,935.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,701,552.40	10,230,935.18

(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	599.87	26,565.38	
其中: 固定资产处置利得	599.87	26,565.38	
政府补助	3,679,569.97	9,872,100.00	
增值税返还	1,915,515.67	554,962.46	
罚没收入及其他	74,495.63	98,998.81	
合计	5,670,181.14	10,552,626.65	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政拨款入研发资助费、	3,679,569.97	9,872,100.00	

补助费			
合计	3,679,569.97	9,872,100.00	/

(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	377.12	565.40	377.12
其中: 固定资产处置损失	377.12	565.40	377.12
罚没支出及其他支出	3,481.31	3,706.71	3,481.31
合计	3,858.43	4,272.11	3,858.43

(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	6,603,980.05	4,302,360.67
递延所得税调整	-391,751.65	-367,701.11
合计	6,212,228.40	3,934,659.56

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	本期金额	上期金额	
归属于公司普通股股东的净利润 (P1)	36,827,551.64	28,840,519.25	
非经常性损益	2,929,619.15	10,971,960.75	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (P2=P1-非经常性损益)	33,897,932.49	17,868,558.50	
年初股份总数 (S0)	261,136,000.00	261,136,000.00	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (S1)			
因发行新股或债转股等增加股份数 (Si)	1,264,000.00		
因回购等减少股份数 (Sj)			
缩股数 (Sk)			
报告期月份数 (M0)	6		
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 (Mi)	2		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 (Mj)			
普通股加权平均数 (S2= S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk)	261,557,333.00	261,136,000.00	
基本每股收益	归属于公司普通股股东的净利润 (=P1÷S2)	0.1408	0.1104
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (=P2÷S2)	0.1296	0.0684

项目	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(=P1+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率))÷(S0+S1+SixMi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.1401	
稀释每股收益		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(=P2+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率))÷(S0+S1+SixMi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.1289	

(四十三) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	29,653.26	17,480.92
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	29,653.26	17,480.92
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

合计	29,653.26	17,480.92
----	-----------	-----------

(四十四) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收到现金折扣和存款利息	1,191,019.78
财政补贴及资助资金	2,009,600.47
收到其他单位及个人往来	23,495,425.05
合计	26,696,045.30

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
差旅费	6,340,319.78
电讯费	400,355.20
房租水电费	3,071,750.30
办公费	2,214,634.71
保险费	358,538.40
产品研发费	14,103,409.11
运费	746,229.30
支付其他单位及个人往来	38,562,026.63
合计	65,797,263.43

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
退回的乐山高新区农业科技园区二期项目投标保证金	40,000,000.00
眉山市华林恒峰商贸有限公司履约保证金	40,000,000.00
眉山市城市发展投资有限责任公司两桥一站项目工程款	3,000,000.00
合计	83,000,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
	12,000,000.00
合计	12,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,262,941.81	33,412,392.20
加: 资产减值准备	4,701,552.40	10,470,935.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,747,830.67	4,550,150.31
无形资产摊销	340,535.08	683,729.35
长期待摊费用摊销	2,261,114.88	2,183,616.17
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)	-6.61	565.40
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-26,565.38
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		9,940.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-20,640,639.50	-3,505,264.76
投资损失(收益以“-”号填列)	2,799,151.49	-2,358,799.57
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-391,751.65	-367,701.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-28,416.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-204,538,675.39	-231,478,561.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,136,905.24	-174,372,137.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	213,095,909.52	347,356,208.57
其他	6,572,636.35	2,433,266.80
经营活动产生的现金流量净额	-32,926,306.19	-11,036,642.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	204,724,348.77	237,647,873.56
减: 现金的期初余额	228,458,823.33	293,041,624.54
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	-23,734,474.56	-55,393,750.98

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		20,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		20,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		25,551,739.97
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-5,551,739.97
4. 处置子公司的净资产		34,197,226.07
流动资产		108,323,820.31
非流动资产		1,035,433.44
流动负债		75,162,027.68
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	204,724,348.77	228,458,823.33
其中：库存现金	138,181.72	227,991.68
可随时用于支付的银行存款	204,554,922.82	228,183,764.64
可随时用于支付的其他货币资金	31,244.23	47,067.01
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	204,724,348.77	228,458,823.33

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市金证博泽科技有限公司	有限责任公司	深圳市		有限公司	5,000	100	100	56571585-5
上海金证高科技有限公司	有限责任公司	上海市		有限公司	300	100	100	13455023-5
北京北	有限责	北京市		有限公	300	100	100	72147878-4

方金证 科技有 限公司	任公司			司				
成都市 金证科 技有限 责任公 司	有 限 责 任公司	成都市		有 限 公 司	300	100	100	73022785-6
深圳市 齐普生 信息科 技有限 公司	有 限 责 任公司	深圳市		有 限 公 司	5,000	53	53	75863290-9
深圳市 金证软 银科技 有限公 司	有 限 责 任公司	深圳市		有 限 公 司	300	100	100	78830495-7
成都金 证信息 技术有 限公司	有 限 责 任公司	成都市		有 限 公 司	10,000	100	100	68183990-0

(二) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机构代 码
二、联营企业								
深圳市 金慧盈 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 套设备 的技术 咨询、 技术开 发、销 售、运 行、维 护管理 服务； 电子产 品、通 讯器等	1,850	40.54	0.54	76916508-2
深圳市 金证卡	有 限 公 司	深圳市	杜宣	计算机 硬件	3,000	19	19	76497442-X

尔电子 有限公司				产品、汽车 电子产品及 其配套的设备 的技术开发等				
深圳中科金证 科技有限公司	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

(三) 关联交易情况

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12月1日		协议定价	819,067.44
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	2013年4月27日	2015年4月26日	协议定价	378,845.04

(四) 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
				81,692.76	4,084.64

八、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期行权的各项权益工具总额	1,264,000 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股份期权行权价格为 7.43 元，合同剩余期限为 3 年。

(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股票期权四个行权期在授予日的公允价值
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	7,098,402.16

以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,454,163.72
-------------------	--------------

九、或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

(一) 本公司于 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) 本公司于 2013 年 2 月 28 日与平安银行深圳分行营业部签订了《最高额保证合同》，为控股子公司-深圳市齐普生信息科技有限公司在综合授信额度 4000 万元内的借款提供连带责任保证(担保期限为 2013 年 02 月 28 日至 2014 年 02 月 28 日)。

(五) 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)。

(六) 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 2013 年 6 月 30 日本公司无需要披露的其它重大或有事项。

十、承诺事项:

无

十一、资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于 2013 年 7 月 1 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(2013)第 0025 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 2000 万元内的借款提供连带责任保证(担保期限为 2013 年 7 月 23 日至 2014 年 7 月 23 日)。

2、2013 年 8 月 8 日本公司第四届董事会 2013 年第八次会议决议同意：公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度柒仟伍佰万元，期限(大写)壹年，(实际金额、期限、币种以银行的最终审批结果为准)，用于公司主营业务的生产经营，由深圳市金证软银科技有限公司提供连带责任担保。

除上述事项外，截止 2013 年 8 月 8 日本公司无需要披露的其它重大或有事项。

十二、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 2013 年 6 月 30 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 6 月 30 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 2013 年 6 月 30 日长期应收款-洪雅县基础设施建设项目(BT)款项合计 77,139,111.28 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, 2013 年支付工程进度款合计 300 万元。截止 2013 年 6 月 30 日按照合同约定确认的应收建设期财务费用及投资回报利息收入合计 18,139,111.28 元; 本公司共收到该项目回购款合计 3500 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 2013 年 6 月 30 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 7600 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

一、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 2013 年 6 月 30 日长期应收款-眉山市"两宋荣光"眉州大道 BT 项目款项合计 96,981,083.81 元，截止 2013 年 6 月 30 日止本公司已累计支付工程进度款合计 86,471,880.96 元，该工程项目已在施工中。

二、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 11 月 29 日签订《眉山市"两宋荣光"眉州大道改造工程"两桥一站"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：眉州大道"两桥一站"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 2013 年 6 月 30 日长期应收款-眉山市"两桥一站"BT 项目款项合计 85,486,333.99 元, 截止 2013 年 6 月 30 日止本公司已累计已支付工程进度款合计 77,528,770.78 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《股权转让协议》及《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 6 月 30 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）本公司与深圳市赛格导航科技股份有限公司之间签订的关于转让原联营公司-深圳市金证卡尔电子有限公司股权的情况

2013 年 6 月 28 日本公司与深圳市赛格导航科技股份有限公司签订股权转让协议约定：本公司以 632.7 万元将持有的深圳市金证卡尔电子有限公司 19%的股权转让给深圳市赛格导航科技股份有限公司（转让价格以 2013 年 4 月 30 日为基准日的评估值为基础），经此次股权转让后本公司对深圳市金证卡尔电子有限公司持股比例为 0。

截止 2013 年 6 月 30 日，本次股权转让工商变更登记尚未办理，转让持有的深圳市金证卡尔电子有限公司 19%的股权转让款 632.7 万元尚未收到。

十三、 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：								
其他按账龄段划分为类似信	146,541,978.48	98.63	10,174,052.90	6.94	112,144,619.71	98.21	8,517,709.69	7.60

用风险特征的款项								
组合小计	146,541,978.48	98.63	10,174,052.90	6.94	112,144,619.71	98.21	8,517,709.69	7.60
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	1.37	2,038,718.74	100.00	2,038,718.74	1.79	2,038,718.74	100.00
合计	148,580,697.22	/	12,212,771.64	/	114,183,338.45	/	10,556,428.43	/

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	128,989,810.40	88	6,449,490.52	93,938,826.41	83.77	4,696,941.32
1 年以内小计	128,989,810.40	88	6,449,490.52	93,938,826.41	83.77	4,696,941.32
1 至 2	6,013,240.91	4	481,059.27	8,446,824.19	7.53	675,745.94

年						
2 至 3 年	8,168,800.43	6	1,633,760.09	5,781,540.41	5.15	1,156,308.08
3 年以上	3,370,126.74	2	1,609,743.02	3,977,428.70	3.55	1,988,714.35
合计	146,541,978.48	100.00	10,174,052.90	112,144,619.71	100.00	8,517,709.69

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(%)
中国证券登记结算有限责任公司	非关联方	6,299,368.00	1 年以内	4.62
长城证券有限责任公司	非关联方	6,280,961.95	1 年以内	4.61
内江市水务有限责任公司	非关联方	4,610,200.00	1 年以内	3.38
国开证券有限责任公司	非关联方	3,813,060.00	1 年以内	2.80
国元证券股份有限公司	非关联方	3,682,128.00	1 年以内	2.70
合计	/	24,685,717.95	/	18.11

(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					50,000,000.00	79.93		

备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他按账龄划分为类似信用风险特征的款项	25,414,285.55	87.77	1,940,356.92	7.63	9,010,454.49	14.40	974,592.58	10.82
组合小计	25,414,285.55	87.77	1,940,356.92	7.63	9,010,454.49	14.40	974,592.58	10.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	3,541,460.33	12.23	3,541,460.33	100.00	3,541,460.33	5.66	3,541,460.33	100.00

应收账款								
合计	28,955,745.88	/	5,481,817.25	/	62,551,914.82	/	4,516,052.91	/

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	21,685,577.52	85.33	1,084,278.88	5,660,069.78	62.82	283,003.48
1 年以内小计	21,685,577.52	85.33	1,084,278.88	5,660,069.78	62.82	283,003.48
1 至 2 年	936,818.51	3.69	74,945.48	1,490,411.56	16.54	119,232.92
2 至 3 年	2,049,373.96	8.06	409,874.79	1,192,101.34	13.23	238,420.27
3 年以上	742,515.56	2.92	371,257.77	667,871.81	7.41	333,935.91
合计	25,414,285.55	100.00	1,940,356.92	9,010,454.49	100.00	974,592.58

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	10,000,000.00	1 年以内	34.54
天一证券有限责任公司	非关联方	3,541,460.33	3 年以上	12.23
中国（南京）软件谷管理委员会	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	10.36
深圳市建设工程交易服务中心	非关联方	800,000.00	1-2 年	2.76
中国电子进出口总公司	非关联方	550,000.00	1 年以内	1.90
合计	/	17,891,460.33	/	61.79

(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	在被投资单位	在被投资单位

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			53.00	53.00
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			100.00	100.00
北京北方金证科技有限公司	3,743,140.40	3,743,140.40		3,743,140.40			100.00	100.00
上海金证高科技有限公司	3,008,665.19	3,008,665.19		3,008,665.19			100.00	100.00
成都市金证科技有限责任公司	2,855,565.59	2,855,565.59		2,855,565.59			100.00	100.00
北京金证海通	1.00	1.00		1.00				
成都金证信息技术有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00

公司								
深圳市金证博泽科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
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			4.76	4.76
河北信创达物联网科技有限公司	600,000.00		600,000.00	600,000.00			10.00	10.00
中融子午（北京）资产管理有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00			16.00	16.00

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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市金	7,518,339.96	5,130,359.27	99,376.75	5,229,736.02				40.54	40.54

慧盈通数据服务有限公司									
深圳市金证卡尔电子有限公司	5,700,000.00	6,431,413.44	-1,118,667.88	5,312,745.56				19.00	19.00
深圳中科金证科技有限公司	15,000,000.00	12,521,118.12	-2,079,224.75	10,441,893.37				30.00	30.00

(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	187,609,625.29	132,842,313.59
其他业务收入	13,962,138.70	11,071,096.43
营业成本	97,393,276.08	61,176,297.02

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	187,609,625.29	93,705,017.55	132,842,313.59	58,330,761.40
合计	187,609,625.29	93,705,017.55	132,842,313.59	58,330,761.40

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自行开发研制的软件产品销售	209,401.71		268,376.08	
系统集成	67,666,932.46	59,458,700.06	38,782,873.80	32,864,242.96
定制软件	69,282,752.20	3,972,835.38	61,624,270.31	6,445,599.78
系统维护、技术服务	14,186,978.95	1,689,078.08	9,641,345.74	1,254,657.39
建安工程	36,263,559.97	28,584,404.03	22,525,447.66	17,766,261.27
合计	187,609,625.29	93,705,017.55	132,842,313.59	58,330,761.40

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	62,803,444.07	33.48
合计	62,803,444.07	33.48

(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	9,673,429.77	2,120,000
权益法核算的长期股权投资收益	-3,098,515.88	-86,718.2
处置长期股权投资产生的投资收益		685,413.85
处置交易性金融资产取得的投资收益		-10,662.33
可供出售金融资产等取得的投资收益		44,078.65
合计	6,574,913.89	2,752,111.97

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,586,565.20	23,175,746.23
加：资产减值准备	2,622,107.55	2,451,407.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,999,896.08	3,134,066.66
无形资产摊销	130,919.04	64,281.15

长期待摊费用摊销	2,188,814.88	2,011,801.23
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)	-599.87	
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
财务费用(收益以“-”号填列)	-20,640,639.50	-3,405,264.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,574,913.89	-2,752,111.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-393,316.14	-367,701.11
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)	-10,999,612.17	1,718,234.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,255,457.47	-1,130,235.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,935,792.66	2,737,853.73
其他	6,572,636.35	1,718,049.30
经营活动产生的现金流量净额	-53,699,392.60	29,366,066.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	41,326,399.39	62,276,257.57
减: 现金的期初余额	79,630,449.67	65,246,364.69
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	-38,304,050.28	-2,970,107.12

十四、 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	金额
非流动资产处置损益	222.75
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	3,679,569.97
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	299,364.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,014.32
少数股东权益影响额	-637,457.65
所得税影响额	-483,094.63
合计	2,929,619.15

(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	6.80	0.1408	0.1401
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.1296	0.1289

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
应收票据	56,179,697.87	24,885,630.10	125.75%	主要系用票据结算货款增加所致
应收账款	295,946,181.52	209,519,881.57	41.25%	主要系本期销售增加, 应收账款随之增加所致
预付款项	73,067,622.58	49,450,677.08	47.76%	主要系采购量增加相应的预付款项增加。
其他应收款	26,347,574.94	62,666,883.35	-57.96%	主要系收回乐山高新区农业科技园区二期项目的投标保证金 4000 万元所致。
存货	564,611,813.14	357,828,565.34	57.79%	主要系本期销售增加和期末未完工项目增加所致
长期应收款	260,877,008.36	77,069,801.59	238.49%	主要系支付眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程及“两桥一站”BT 项目工程款增加所致
在建工程	36,507,718.46	3,874,704.13	842.21%	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
应付票据	92,525,804.52	12,009,726.00	670.42%	主要系本期销售增长采购增加, 以票据支付供应商货款随之增加所致
应付账款	375,446,485.38	218,055,693.37	72.18%	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
应交税费	-10,373,877.06	13,606,587.08	-176.24%	主要系本期采购增加, 增值税进项税额随之增加所致
其他应付款	68,134,739.27	23,875,926.07	185.37%	主要系收到“两桥一站”BT 项目履约保证金所致
长期应付款	38,908,062.56	15,794,133.34	146.35%	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
资本公积	27,341,921.34	17,796,859.80	53.63%	主要系收到股权激励行权款所致

第九节备查文件目录

- 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8月8日