

深圳市金证科技股份有限公司

600446

2014 年半年度报告



二〇一四年八月十四日

## 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.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	财务报告（未经审计）.....	31
第十节	备查文件目录.....	133

## 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		
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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	<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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	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	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	周珊珊 蒋晓明

### 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	1,014,332,807.23	839,171,970.10	20.87
归属于上市公司股东的净利润	44,324,892.12	36,827,551.64	20.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,699,582.52	33,897,932.49	25.97
经营活动产生的现金流量净额	-101,428,426.59	-32,926,306.19	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	717,300,809.86	683,041,197.28	5.02
总资产	2,199,884,391.02	1,805,283,993.73	21.86

##### (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)	0.1686	0.1408	19.74
稀释每股收益(元/股)	0.1673	0.1401	19.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1624	0.1296	25.31
加权平均净资产收益率(%)	6.93	6.80	增加0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.68	6.26	增加0.42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	-124,167.72
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	2,484,400.00
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	265,194.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,768.50
少数股东权益影响额	-569,388.46
所得税影响额	-416,960.25
合计	1,625,309.60

## 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) 资本市场改革持续推进，打开行业需求空间。

2014 年以来，证监会、保监会等部门相继出台政策加码市场化改革，全国人大会议政府工作报告中也提出，继续推进利率市场化改革，扩大金融机构利率自主定价权，促进互联网金融健康发展，完善金融监管协调机制。随着资本市场改革的逐步深入，制度改革和技术创新将推动传统金融业务的全面转型，传统 IT 系统的更新、升级以及创新业务带来的新 IT 系统需求打开金融 IT 行业的整体需求空间。

1) 金融创新推动下游证券行业进一步回暖，政策指明证券业业务开展方向。

中国证券业协会统计显示，2014 年上半年在佣金率普遍下降的环境下，证券业盈利能力明显增强，净利润同比增长近三成，其中以融资融券、新三板等为代表的金融创新业务增长明显，带动证券行业进一步复苏，券商 IT 支出也逐步提升。同时，新“国九条”及《关于进一步推进证券经营机构创新发展的意见》的出台推动证券业的市场化改革，随后券商创新大会从准入机制松绑、创新业务深化等方面明确了行业创新的开展方向，为券商新三板、个股期权、融资融券等业务的进一步快速发展提供了机会，金融创新将成为下一阶段券商发展的主要方向之一。

2) 基金行业迎来创新纲领，基金创新有望加速进行。

6 月 13 日，证监会发布《关于大力推进证券投资基金行业创新发展的意见》，为基金行业带来了 11 条创新纲领，并从加快建设现代资产管理机构、支持业务产品创新、推进监管转型等三个层面对基金行业进行改革，推动基金公司的业务向整个资产管理服务产业链延伸。此外，公募、私募基金相关法规的逐步出台也为基金产品的创新充分预留空间，基金创新有望成为行业发展的新动力。

(2) 互联网金融加速渗透，金融 IT 行业迎来新发展机遇。

伴随大数据、云计算技术的不断成熟以及网络渠道带来的节省成本优势，互联网金融开始逐步



向各个行业加速渗透。2014 年以来，金融机构、互联网企业、传统行业企业纷纷通过“跨界合作”的形式布局互联网金融，证券、基金、银行、保险等行业也相继涌入以 P2P 借贷、线上理财、垂直搜索等为代表的互联网金融平台，探索创新业务的开展。在此趋势下，传统金融 IT 厂商的技术能力、产品能力、服务能力都面临新的要求，而商业模式的升级与转型也为金融 IT 行业带来了新的发展机遇。

## 2、公司经营回顾

2014 年以来，公司继续推进“回归金融 IT”战略的执行与落地。报告期内，经过领导班子及全体员工的共同努力，公司实现营业收入 101,433.28 万元，同比增长 20.87%；归属于母公司净利润 4,432.49 万元，同比增长 20.36%。

报告期内，公司主要工作如下：

### （1）业务情况

#### 1) 经营层面：

**证券 IT 业务：**金融创新业务进展顺利，互联网金融业务树立标杆。报告期内，公司证券 IT 业务进展情况良好，金融创新业务方面，随着业务产品的成熟与试点范围的不断扩大，以新三板、做市商、个股期权为代表的创新业务进展良好；互联网金融业务方面，公司与腾讯、中山证券建立了合作关系，提升了公司在互联网金融领域的技术研发水平、创新能力和产品研发能力，扩大了公司在互联网金融领域的领先优势。

**基金 IT 业务：**新基金系统进入产品成熟期，互联网业务进展迅速。2012 年公司开发出新版基金系统，经过两年时间的不断完善，今年开始进入产品成熟期，在市场上竞争优势明显，报告期内，公司在传统业务领域与 6 家基金公司建立合作关系，市场渗透率进一步提升。同时，在互联网业务层面，公司在加深与拉卡拉、快捷通等第三方支付机构之间合作的同时，积极拓展与第三方理财机构之间的合作，报告期内，公司互联网业务进展迅速。

**泛金融业务：**区域股权交易所领域进展顺利，商品交易所领域积极探索。报告期内，公司中标新设立的全部 2 家区域股权交易所项目，细分市场份额进一步提升。同时，公司积极布局商品交易所领域，探索合作的进一步深化与创新。

2) 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》。2014 年 5 月 30 日，公司顺利完成股权激励第二期行权，股权激励的顺利实施，有助于实现公司平台对行业人才的吸引与激励，为公司的进一步发展奠定良好的基础。

(2) 主要财务指标说明

收入与利润：报告期内，公司实现营业收入 101,433.28 万元，同比增长 20.87%；净利润 5,299.30 万元，同比增长 22.49%。

销售费用：报告期内，公司销售费用为 3,241.41 万元，同比上升 10.62%，增速保持稳定。销售费用占营业收入比例为 3.20%，与去年上半年持平。金融创新业务的顺利开展有助于公司提高市场拓展效率，稳定销售费用的增长趋势。

管理费用：报告期内，公司管理费用 13,714.12 万元，同比增长 19.22%，同比小幅提升。由于下游行业整体复苏与互联网金融业务的拓展，为应对业务需求，公司进一步加大了人才的扩充，优化了人才结构，导致管理费用有所提升。

现金流：报告期内，公司期末现金及现金等价物余额 15,705.37 万元，同比减少 23.29%。期末应收账款为 33,958.25 万元，较年初增加 12,028.32 万元，现金及现金等价物余额减少主要是因为为完成项目管理收取的保证金减少，应收帐款增加是因为营业收入增加，应收款相应增长。

主营业务毛利率：报告期内，公司主营业务毛利率为 20.58%，较上年同期增加 2.03 个百分点，主要原因为上半年公司软件收入增速较快，在整体收入中的占比有所提高。

(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	1,014,332,807.23	839,171,970.10	20.87
营业成本	797,520,718.59	671,474,349.26	18.77

销售费用	32,414,073.10	29,302,027.78	10.62
管理费用	137,141,172.50	115,028,810.45	19.22
财务费用	-18,906,903.15	-31,299,218.67	
经营活动产生的现金流量净额	-101,428,426.59	-32,926,306.19	
投资活动产生的现金流量净额	-142,147,114.83	-102,584,784.62	
筹资活动产生的现金流量净额	102,786,361.59	111,776,616.25	-8.04

## 2、 其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年 1 月 11 日，公司发布了深圳市金证科技股份有限公司债券发行预案公告，本次债券发行的票面金额为人民币 100 元，发行规模不超过人民币 2.8 亿元（含 2.8 亿元），具体发行规模由公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。2014 年 3 月 5 日公司提交的《公司债券发行核准》行政许可申请材料获得证监会受理，目前正处于证监会审核阶段。

2014 年 4 月 18 日，公司发布 2014 年度非公开发行 A 股股票预案，拟募集不超过 2.6 亿元人民币（含发行费用），扣除相关发行费用后将全部用于补充公司流动资金。2014 年 6 月 23 日，公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料获得证监会受理，目前正处于证监会审核阶段。

### (2) 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。证券 IT 方面，公司在保持传统业务优势的同时，积极与中山证券、腾讯等券商、互联网企业进行在互联网金融领域的合作；基金 IT 方面，公司一方面加速在存量市场的渗透，一方面以余额理财为优势，积极开展与第三方支付/理财机构的合作；泛金融业务方面，公司在保持现有业务市场优势地位的同时，积极探索互联网金融领域业务的创新。

## (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	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减(%)	减(%)	(%)
信息技术	999,422,710.46	793,730,584.09	20.58	21.11	18.86	增加 2.03 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 (%)
自行开发研制的软件产品销售	2,298,824.80		100.00	404.62		
系统集成	140,170,243.78	117,815,921.18	15.95	121.93	111.92	增加 3.97 个百分点
定制软件	106,638,073.78	4,482,976.72	95.80	39.02	3.98	增加 1.42 个百分点
系统维护、技术服务	45,656,339.44	17,623,444.44	61.40	7.88	16.08	减少 2.73 个百分点
建安工程	21,259,194.07	16,865,867.47	20.67	-42.94	-42.18	减少 1.05 个百分点
商品销售	683,400,034.59	636,942,374.28	6.80	12.90	13.03	减少 0.10 个百分点

报告期内,公司实现营业收入 101,433.28 万元,同比增长 20.87%;定制软件业务收入 10,663.81 万元,同比增长 39.02%,其中:

证券 IT 业务方面:在政策推进金融创新业务不断落地的背景下,公司凭借市场份额优势以及大券商客户优势,使得金融创新各项业务顺利开展,成为公司证券 IT 业务快速增长的主要原因之一。

基金 IT 业务方面:伴随公司新版系统逐步走入成熟期,公司基金 IT 收入也逐步进入高速增长阶段,报告期内,公司在加速传统业务渗透的同时积极开展与互联网企业的合作,打造新的利润增长点。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北分部	10,445,661.10	31.79
华东	19,436,519.36	259.96
中南	968,269,418.62	19.58
西南	1,271,111.38	-40.95

### (三) 核心竞争力分析

#### A、多年积累的产业地位

经过 20 余年的发展，公司已经形成了自身的技术平台，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，不断稳固和扩容存量市场，同时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，体现了公司积累多年的产业优势地位。

#### B、前瞻性的需求预判能力

公司深耕金融 IT 领域多年，对下游金融行业的 IT 需求及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。

#### C、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，多年的技术积累形成技术平台，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过千人，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。

#### D、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，在新三板、个股期权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。

(四) 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	8,192,349.79	30	30
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	7,318,846.82	5,180,032.88	40.54	40.54
北京金证海通科技有限公司	计算机软硬件技术开发、销售	1.00	0.00	0	0
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股票的投资以及相关资讯服务。	5,000,000.00	5,000,000.00	2.857	2.857
中融子午(北京)资产管理有限公司	一般经营项目：资产管理、投资管理（未取得行政许可的项目除外）	4,800,000.00	4,800,000.00	16	16
河北信创达物联网科技有限公司	电子产品、安防设备、计算机产品的销售；计算机系统的研发、集成、安装与技术服务；物联网系统设计与技术看研发、咨询；仪器仪表、机电设备、五金交电、办公用品的批发与零售。	600,000.00	600,000.00	10	10
合计			32,718,847.82		23,772,382.67

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。

(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。

3、 主要子公司、参股公司分析

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
深圳市齐普生信息科技有限公司	控股子公司	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	全资子公司	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
北京北方金证科技有限公司	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；销售开发后的产品、计算机等
上海金证高科技有限公司	全资子公司	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
成都市金证科技有限责任公司	全资子公司	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
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
深圳市金证博泽科技有限公司	全资子公司	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
金证财富南京科技有限公司	控股子公司	南京市	有限公司	3,000	计算机信息系统的技术开发、生产、销售等
南京金证信息技术有限公司	全资子公司	南京市	有限公司	10,000	计算机软硬件开发、生产、销售、租赁；计算机信息系统集成服务等

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	795,409,668.85	149,599,101.36	708,455,914.29	17,321,525.10	15,729,611.37
深圳市金证软银科技有限公司	14,174,680.26	9,992,543.71	586,871.09	-240,862.64	-243,552.15

北京北方金证科技有限公司	11,739,680.15	206,762.17	10,445,661.10	-3,280,707.97	-3,353,620.99
上海金证高科技有限公司	6,281,610.61	5,151,203.10	6,008,219.78	-627,808.10	-363,279.80
成都市金证科技有限责任公司	6,477,387.10	65,855.83	1,271,111.38	-660,071.09	-639,729.92
成都金证信息技术有限公司	107,182,201.14	101,456,640.59		58,060.71	56,586.40
深圳市金证博泽科技有限公司	48,695,343.40	48,670,423.57		-582,618.65	-582,618.65
金证财富南京科技有限公司	37,338,161.91	33,511,414.48	13,428,299.58	4,852,974.78	3,644,480.01
南京金证信息技术有限公司	99,441,183.69	99,339,409.93		-658,728.53	-658,733.70



4、 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基础设施建设项目(BT)	10,408.82	已验收	641.24	10,041.24	2216.73
眉山市“两宋荣光”眉州大道改造工程项目 BT	30,000.00	在建	9,967.61	26,763.28	4769.96
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	8,609.66	25,331.16	3722.82
合计		/	19,218.51	62,135.68	/

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 2013 年度利润分配方案已经 2014 年 4 月 10 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过,本次分配以 10 股为基数,公司以 2013 年末总股本为基数,拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.84 元(含税),共计派发现金股利 2,205.88 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

√ 不适用

### 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
2014年5月9日，公司召开第五届董事会2014年第五次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，同意公司本次股权激励计划的61名激励对象在第二个行权期可行权股票期权数量为153.9万份，行权价格为7.35元。	公告内容详见2013年5月10日《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站

#### (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	1,539,000
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额	3,695,000
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	2,803,000
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《激励计划（草案修订稿）》，本次股权激励计划授予激励对象的股票期权的行权价格为7.56元。根据《激励计划（草案修订稿）》第九条第（二）款的相关规定，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

		<p>行权价格进行相应的调整。                  2014 年 4 月 10 日, 公司召开了 2013 年度股东大会, 审议通过了 2013 年度利润分配方案, 以公司 2013 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.84 元(含税), 共计派发现金股利 2,205.88 万元。经公司第五届董事会 2014 年第五次会议审议通过, 公司因上述派发股利相应调整本次股权激励计划股票期权行权价格, 调整后的股票期权行权价格为 7.35 元。                  综上所述, 本次股权激励计划调整后, 公司授予股票期权的激励对象为 61 人, 授予股票期权数量为 615.6 万份; 行权价格为 7.35 元。</p>		
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	38,000	76,000
吴晓琳	高级管理人员	0	38,000	76,000
王清若	高级管理人员	0	38,000	76,000
周永洪	高级管理人员	0	38,000	76,000
杜玉巍	高级管理人员	0	38,000	76,000
王凯	高级管理人员	0	38,000	76,000
王桂菊	高级管理人员	0	38,000	76,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		<p>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 1,539,000 元, 变更后的股本为人民币 264,144,000 元。</p>		
权益工具公允价值的计量方法		<p>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。</p>		
估值技术采用的模型、参数及选取标准		<p>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。</p>		
权益工具公允价值的分摊期间及结果		<p>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 5,636,319.01 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 863,342.24 元。</p>		

### (三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2014 年 5 月 9 日, 公司召开第五届董事会 2014 年第五次会议, 审议通过了《关于公司股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》, 同意公司本次股权激励计划的 61 名激励对象在第二个行权期可行权股票期权数量为 153.9 万份, 行权价格为 7.35 元。本次行权股份中无限售条件流通股 153.9 万股的上市时间为 2013 年 5 月 30 日; 激励对象王开因、周永洪、吴晓琳、王

清若、王桂菊、王凯、杜玉巍通过股票期权激励计划获得的第二个行权期股份的持股锁定遵守中国证券监督管理委员会发布的《上市公司董事、监事和高级管理人员所持股份及其变动管理业务指引》及公司《关于董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》的规定，所获股份将按照规定锁定六个月。本次参与行权的激励对象于 2014 年 5 月 19 日向行权资金账户足额缴纳了 11,311,650 元行权资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次激励对象所缴纳的行权资金进行审验，并出具了大华验字[2014] ]000168 号验资报告

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
深圳市金证软银科技有限	全资子公司	深圳市金证科技股份有限公司	4,000	2014年3月10日	2014年3月10日	2016年3月9日	连带责任担保	否	否		否	否	母公司

公司		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	2013年5月6日	2013年4月15日	2014年4月15日	连带责任担保	是	否		否	否	母公司
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	6,250	2013年5月22日	2013年5月22日	2014年5月22日	连带责任担保	是	否		否	否	母公司
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	6,000	2013年9月18日	2013年9月18日	2015年9月17日	连带责任担保	否	否		否	否	母公司
深圳市齐普	控股子公司	深圳市金证	20,000	2014年6月6日	2014年6月10日	2015年6月10日	连带责任担	否	否		否	否	母公司

生 信 息 科 技 有 限 公 司		科 技 股 份 有 限 公 司					保						
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	6,000	2014 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	2015 年 4 月 15 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	控 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	2014 年 5 月 16 日	2014 年 5 月 16 日	2015 年 5 月 16 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	控 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	2013 年 10 月 22 日	2013 年 10 月 22 日	2014 年 10 月 22 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	控 子 公 司

限公司		有限公司											
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10月25日	2013年10月25日	2014年10月25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	2014年5月4日	2014年5月14日	2015年5月13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	2,000	2013年7月1日	2013年7月23日	2014年7月23日	连带责任担保	否	否		否	否	控股子公司
深	公	深	4,000	2013	2013	2014	连	否	否		否	否	控 股

圳市金证科技股份有限公司	司本部	圳市齐普生信息科技有限公司		年 9 月 27 日	年 9 月 27 日	年 9 月 27 日	带责任担保						子 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								46,250.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								46,250.00					
<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								26,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								26,000.00					
<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）								72,250.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								100.72					
其中：													
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								36,384.35					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								36,384.35					

(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

2014 年 4 月，公司在内部自查工作过程中，发现公司于 2008-2013 年度存在部分关联方及关联交易信息未披露的情况，从而立即开展全面详细的自查，并于 2014 年 4 月 30 日及时向上交所做出了汇报。2014 年 5 月 8 日，公司收到上交所关于规范关联交易问题的口头警告。

情况说明与整改措施：

公司未能及时披露该等关联方及关联交易信息，并非故意隐瞒，而是由于公司当时并不知



道此等企业是公司的关联方。根据自查，此等关联交易金额很小，定价公允，交易量按照实际发生额计算，是在平等、互利的基础上进行的，未损害上市公司利益，不会对公司各期及未来的财务状况和经营成果产生重大影响，也不会影响公司的独立性。

公司已于 2014 年 5 月 9 日召开第五届董事会 2014 年第五次会议，审议通过了补充披露相关关联交易的议案，具体详见公司于 2014 年 5 月 9 日公告的《深圳市金证科技股份有限公司第五届董事会 2014 年第五次会议决议公告》、《深圳市金证科技股份有限公司关于关联交易的补充公告》。

#### 九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和监管机构的有关法律法规的要求规范公司运作，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	0					0	0	0
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	262,605,000	100				1,539,000	1,539,000	264,144,000	100
1、人民币普通股	262,605,000	100				1,539,000	1,539,000	264,144,000	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	262,605,000	100				1,539,000	1,539,000	264,144,000	100

2、 股份变动情况说明

经公司第五届董事会 2014 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二个行权期内行权。行权完成后，公司股本变更为人民币 264,144,000 股。

(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、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				13,187		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
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	11.78	31,123,120	0	0	质押 15,000,000
赵剑	境内自然人	11.75	31,043,024	0	0	质押 3,800,000
李结义	境内自然人	11.29	29,822,954	0	0	质押 3,300,000
徐岷波	境内自然人	10.60	28,010,175	0	0	质押 7,500,000
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	未知	2.36	6,230,976	6,230,976	0	0
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	未知	1.80	4,756,903	4,756,903	0	0
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	未知	1.74	4,608,350	4,608,350	0	0
交通银行股份有限公司－泰达宏利价值优	未知	1.72	4,550,117	4,550,117	0	0

化型成长类行业证券投资基金						
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	未知	1.28	3,375,660	3,375,660	0	0
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	未知	1.14	3,000,000	3,000,000	0	0
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		
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金			6,230,976	人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业行业精选股票型证券投资基金			4,756,903	人民币普通股		
中国建设银行－华宝兴业收益增长混合型证券投资基金			4,608,350	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			4,550,117	人民币普通股		
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金			3,375,660	人民币普通股		
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金			3,000,000	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人					

### 三、 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，也没有控股股东或实际控制人发生变更的情况。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 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
王开因	董事	1,700,000	1,738,000	38,000	公司股权激励 第二期行权
吴晓琳	副总裁	38,000	76,000	38,000	公司股权激励 第二期行权
王清若	副总裁	38,000	76,000	38,000	公司股权激励 第二期行权
周永洪	财务总监	57,750	95,750	38,000	公司股权激励 第二期行权
杜玉巍	技术总监	38,000	76,000	38,000	公司股权激励 第二期行权
王凯（注 1）	董事会秘书	38,000	76,000	38,000	公司股权激励 第二期行权
王桂菊	营销总监	38,000	76,000	38,000	公司股权激励 第二期行权

#### 注 1:

2014 年 2 月 28 日、2014 年 5 月 26 日公司董事会秘书王凯将其本人持有的金证股份共计 76000 股以融资融券形式融给国泰君安证券公司，时间为 2014 年 2 月 28 日至 2016 年 2 月 28 日。

### 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。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		201,862,374.58	306,279,412.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,007,523.55	27,360,977.28
应收账款		339,582,490.77	219,299,313.03
预付款项		88,857,472.16	42,253,821.98
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		37,442,977.71	38,910,929.61
买入返售金融资产			
存货		564,114,692.56	461,168,501.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,940,350.47	61,006,477.96
流动资产合计		1,308,807,881.80	1,156,279,433.31
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		651,661,786.26	462,781,544.49
长期股权投资		23,772,382.67	25,311,959.28
投资性房地产			
固定资产		76,859,941.89	77,866,803.51
在建工程		67,129,086.12	51,199,440.84

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		63,427,027.61	21,889,180.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,309,261.25	5,852,484.25
递延所得税资产		3,917,023.42	4,103,147.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		891,076,509.22	649,004,560.42
资产总计		2,199,884,391.02	1,805,283,993.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		391,420,000.00	230,090,433.93
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		163,210,900.00	10,106,598.00
应付账款		320,313,657.27	253,112,377.07
预收款项		249,083,675.83	267,933,988.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		61,308,685.47	77,496,017.15
应交税费		8,233,559.72	16,661,567.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款		120,688,970.79	103,054,701.42
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		1,314,259,449.08	958,455,683.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			



应付债券			
长期应付款		56,644,412.23	54,575,551.11
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,734,375.45	28,234,375.45
非流动负债合计		83,378,787.68	82,809,926.56
负债合计		1,397,638,236.76	1,041,265,609.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		264,144,000.00	262,605,000.00
资本公积		40,848,304.60	30,393,764.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		57,777,943.59	57,777,943.59
一般风险准备			
未分配利润		354,530,561.67	332,264,489.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		717,300,809.86	683,041,197.28
少数股东权益		84,945,344.40	80,977,186.60
所有者权益合计		802,246,154.26	764,018,383.88
负债和所有者权益 总计		2,199,884,391.02	1,805,283,993.73

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**

2014 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		78,184,235.66	140,108,001.05
交易性金融资产			
应收票据			1,101,200.00
应收账款		162,446,334.39	143,869,683.40
预付款项		18,279,624.69	25,381,312.77

应收利息			
应收股利			1,150,000.00
其他应收款		31,283,829.30	34,281,047.72
存货		129,705,646.84	184,480,414.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-58,430,420.38	36,263,571.37
流动资产合计		361,469,250.50	566,635,230.43
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		650,391,306.98	461,511,065.21
长期股权投资		312,398,093.84	257,937,670.45
投资性房地产			
固定资产		73,494,248.47	74,914,506.12
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		10,900,156.98	11,771,584.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,297,245.89	5,768,168.89
递延所得税资产		2,565,471.45	2,748,905.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,054,046,523.61	814,651,900.48
资产总计		1,415,515,774.11	1,381,287,130.91
<b>流动负债:</b>			
短期借款		305,420,000.00	230,090,433.93
交易性金融负债			
应付票据		38,210,900.00	10,106,598.00
应付账款		52,724,076.44	77,460,340.91
预收款项		100,402,953.54	188,845,238.28
应付职工薪酬		51,503,755.90	67,576,643.27
应交税费		4,169,199.36	8,916,343.87
应付利息			
应付股利			

其他应付款		114,487,590.50	94,775,110.22
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		666,918,475.74	677,770,708.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		56,644,412.23	54,575,551.11
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,734,375.45	26,734,375.45
非流动负债合计		83,378,787.68	81,309,926.56
负债合计		750,297,263.42	759,080,635.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		264,144,000.00	262,605,000.00
资本公积		39,698,184.02	29,243,643.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		53,015,792.35	53,015,792.35
一般风险准备			
未分配利润		308,360,534.32	277,342,059.96
所有者权益（或股东权益）合计		665,218,510.69	622,206,495.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,415,515,774.11	1,381,287,130.91

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

**合并利润表**  
2014 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		1,014,332,807.23	839,171,970.10
其中：营业收入		1,014,332,807.23	839,171,970.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		956,809,533.48	792,563,971.11
其中：营业成本		797,520,718.59	671,474,349.26
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		2,822,194.39	3,356,449.89
销售费用		32,414,073.10	29,302,027.78
管理费用		137,141,172.50	115,028,810.45
财务费用		-18,906,903.15	-31,299,218.67
资产减值损失		5,818,278.05	4,701,552.40
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）		-1,274,381.08	-2,799,151.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		56,248,892.67	43,808,847.50
加：营业外收入		3,167,930.21	5,670,181.14
减：营业外支出		226,494.79	3,858.43
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		59,190,328.09	49,475,170.21
减：所得税费用		6,197,278.17	6,212,228.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		52,993,049.92	43,262,941.81
归属于母公司所有者的净利润		44,324,892.12	36,827,551.64
少数股东损益		8,668,157.80	6,435,390.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1686	0.1408
（二）稀释每股收益		0.1673	0.1401
七、其他综合收益			29,653.26
八、综合收益总额		53,005,259.40	43,262,941.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,324,892.12	36,827,551.64
归属于少数股东的综合收益总额		8,668,157.80	6,435,390.17

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

母公司利润表  
2014 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		277,805,562.57	201,571,763.99
减：营业成本		141,691,363.86	97,393,276.08
营业税金及附加		1,804,141.74	2,376,820.98
销售费用		6,209,958.04	6,197,229.26
管理费用		95,131,954.11	82,969,094.42
财务费用		-8,348,734.22	-21,132,802.86
资产减值损失		-19,825.63	2,622,107.55
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）		12,403,483.85	6,574,913.89
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）		53,740,188.52	37,720,952.45
加：营业外收入		1,369,443.84	4,160,839.93
减：营业外支出		2,271.98	3,182.97
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		55,107,360.38	41,878,609.41
减：所得税费用		2,030,066.02	3,292,044.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		53,077,294.36	38,586,565.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		53,077,294.36	38,586,565.20

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  
2014 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		942,831,612.86	871,947,337.84

收到的现金			
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		488,410.90	260,812.83
收到其他与经营活动 有关的现金		76,016,980.95	26,696,045.30
经营活动现金流入 小计		1,019,337,004.71	898,904,195.97
购买商品、接受劳务 支付的现金		796,632,692.43	753,079,087.18
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		117,490,319.77	91,236,682.45

支付的各项税费		29,706,710.08	21,717,469.10
支付其他与经营活动有关的现金		176,935,709.02	65,797,263.43
经营活动现金流出小计		1,120,765,431.30	931,830,502.16
经营活动产生的现金流量净额		-101,428,426.59	-32,926,306.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,000,001.00	27,605,414.65
取得投资收益收到的现金		265,194.53	314,233.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		23,500,000.00	83,000,000.00
投资活动现金流入小计		75,765,995.53	110,919,648.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,231,338.94	35,990,962.23
投资支付的现金		164,681,771.42	172,113,470.78
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			
投资活动现金流出小计		217,913,110.36	213,504,433.01
投资活动产生的现金流量净额		-142,147,114.83	-102,584,784.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,311,650.00	9,391,520.00
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		263,420,000.00	132,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		294,731,650.00	153,991,520.00
偿还债务支付的现金		102,090,433.93	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,189,965.70	12,214,903.75
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		54,664,888.78	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		191,945,288.41	42,214,903.75
筹资活动产生的现金流量净额		102,786,361.59	111,776,616.25
<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>		-140,789,179.83	-23,734,474.56
加：期初现金及现金等价物余额		297,842,896.30	228,458,823.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		157,053,716.47	204,724,348.77

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

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 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		184,586,284.31	205,268,681.69
收到的税费返还		488,410.90	109,804.25
收到其他与经营活动有关的现金		106,167,175.65	26,797,331.47



经营活动现金流入小计		291,241,870.86	232,175,817.41
购买商品、接受劳务支付的现金		124,882,026.04	150,501,903.66
支付给职工以及为职工支付的现金		84,287,534.29	62,527,075.78
支付的各项税费		12,136,700.47	6,686,148.99
支付其他与经营活动有关的现金		42,366,407.92	66,160,081.58
经营活动现金流出小计		263,672,668.72	285,875,210.01
经营活动产生的现金流量净额		27,569,202.14	-53,699,392.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,000,001.00	7,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,093,059.46	6,240,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		23,500,000.00	83,000,000.00
投资活动现金流入小计		61,593,060.46	96,240,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,930,925.58	1,867,803.15
投资支付的现金		206,681,771.42	167,113,470.78
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			
投资活动现金流出小计		208,612,697.00	174,381,273.93
投资活动产生的现金流量净额		-147,019,636.54	-78,141,273.93

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,311,650.00	9,391,520.00
取得借款收到的现金		177,420,000.00	92,600,000.00
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		188,731,650.00	101,991,520.00
偿还债务支付的现金		102,090,433.93	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,489,965.70	8,454,903.75
支付其他与筹资活动有关的现金		9,664,888.78	
筹资活动现金流出小计		142,245,288.41	8,454,903.75
筹资活动产生的现金流量净额		46,486,361.59	93,536,616.25
<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>		-72,964,072.81	-38,304,050.28
加：期初现金及现金等价物余额		133,888,795.95	79,630,449.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		60,924,723.14	41,326,399.39

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  
2014 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	262,605,000.00	30,393,764.14			57,777,943.59		332,264,489.55		80,977,186.60	764,018,383.88
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	262,605,000.00	30,393,764.14			57,777,943.59		332,264,489.55		80,977,186.60	764,018,383.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,539,000.00	10,454,540.46					22,266,072.12		3,968,157.80	38,227,770.38
(一) 净利润							44,324,892.12		8,668,157.80	52,993,049.92

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						44,324,892.12		8,668,157.80	52,993,049.92	
(三) 所有者投入和减少资本	1,539,000.00	10,454,540.46							11,993,540.46	
1. 所有者投入资本	1,539,000.00	12,450,510.00							13,989,510.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,995,969.54							-1,995,969.54	
3. 其他										
(四) 利润分配						-22,058,820.00		-4,700,000.00	-26,758,820.00	
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						-22,058,820.00		-4,700,000.00	-26,758,820.00	
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	264,144,000.00	40,848,304.60			57,777,943.59		354,530,561.67		84,945,344.40	802,246,154.26

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	17,796,859.80			47,837,289.29	备	240,308,987.260		58,400,865.560	625,480,001.91
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	261,136,000.00	17,796,859.80			47,837,289.29		240,308,987.260		58,400,865.560	625,480,001.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,264,000.00	9,545,061.54					29,515,743.64		2,675,390.17	43,000,195.35
（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	1,264,000.00	9,794,200.00								11,058,200.00

者投入 资本										
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

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

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	262,605,000.00	29,243,643.56			53,015,792.35		277,342,059.96	622,206,495.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	262,605,000.00	29,243,643.56			53,015,792.35		277,342,059.96	622,206,495.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,539,000.00	10,454,540.46					31,018,474.36	43,012,014.82
（一）净利润							53,077,294.36	53,077,294.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,077,294.36	53,077,294.36
（三）所有者投入和减少资本	1,539,000.00	10,454,540.46						11,993,540.46
1. 所有者投入资本	1,539,000.00	12,450,510.00						13,989,510.00
2. 股份支付		-1,995,969.54						-1,995,969.54

入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-22,058,820.00	-22,058,820.00
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							-22,058,820.00	-22,058,820.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	264,144,000.00	39,698,184.02			53,015,792.35		308,360,534.32	665,218,510.69

2014 年 1—6 月

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	16,646,739.22			43,075,138.05		195,187,979.25	516,045,856.52
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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	1,264,000.00	9,515,408.28					31,274,757.20	42,054,165.48

“一”号 填列)								
(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	-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

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“金证股份”）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 1,800.00 万股，股票代码：600446。向社会公开发行人民币普通股股票 1,800.00 万股后，本公司注册资本为人民币 6,872.00 万元。

根据本公司 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，以本公司原股本 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，本公司总股本变更为 261,136,000.00 股。

经公司第四届董事会 2013 年第五次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》：公司股权激励计划第一个行权期激励对象实际行权股票期权合计 1,469,000.00 股，经股票期权行权后，本公司股本变更为人民币 262,605,000.00 元。

公司股权激励计划第二个行权期激励对象实际行权股票期权合计 1,539,000.00 股，经股票期权行权后，本公司股本变更为人民币 264,144,000 元。

### (二) 行业性质

本公司属 IT 行业。

### (三) 经营范围

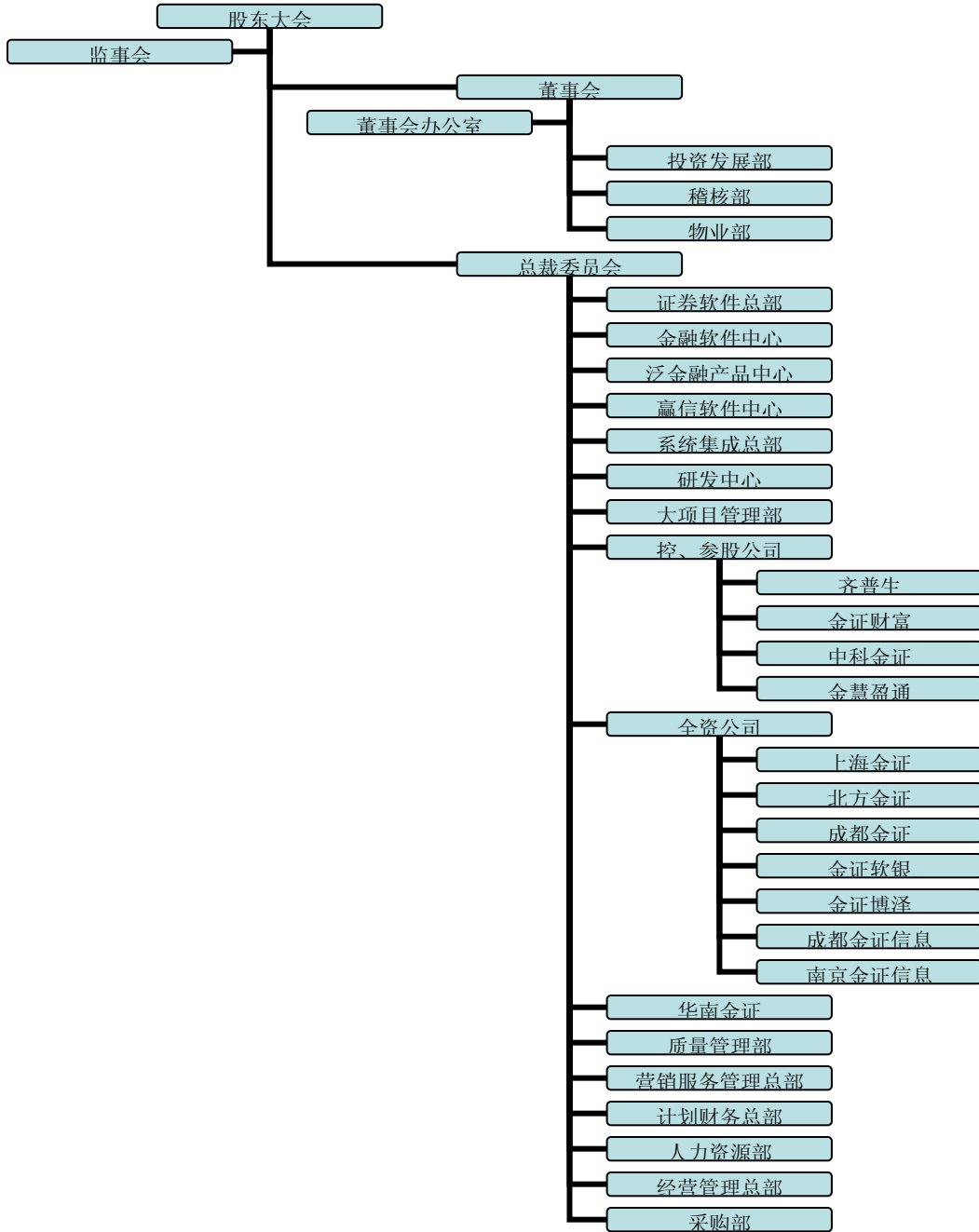
公司经营范围：计算机应用系统及配套设备的技术开发、生产、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目），进出口业务（具体按深贸管准证字第 2003-2435 号文执行）；建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）；专业音响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装；房屋租赁；机动车辆停放服务；室内外清洁等。

### (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

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总裁委负责制。根据业务发展需要，设立经营管理总部、人力资源部、采购部、计划财务总部、营销服务管理总部、大项目管理部、系统集成总部、研发中心、证券软件总部、稽核部、投资发展部、物业部等职能部门。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

###### 1) 个别财务报表

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。

## 2) 合并财务报表

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。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，合并成本为本公司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。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。

本公司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；本公司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。

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

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。

## (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）BT 项目会计核算方法

本公司 BT 项目的经营方式为“建造-转移（Build-Transfer）”，即政府或其代理公司与本公司签订政府工程的投资建设回购协议，并授权本公司代理其实施投融资职能进行政府工程建设，工程完工后移交政府或其代理公司，政府或其代理公司根据回购协议在规定的期限内支付本公司回购资金（含投资回报及资金占用费）。

本公司 BT 项目未提供建造服务，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

BT 项目建设期本公司按照与政府或其代理公司签订的回购协议约定的利率，按期确认资金占用费计入利息收入；进入 BT 项目回购期后，回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认

利息收入，实际利率在预期的长期应收款存续期间内一般保持不变。

### 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。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (1) 可供出售金融资产的减值准备:

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将原直接计入所有者权

益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(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
账龄分析法	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	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、发往客户项目现场尚未完工验收的项目设备以及发出尚未经客户收货确认的发出商品等。主要包括库存商品、工程成本、发出商品等。

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。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，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (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. 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，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：

- （1） 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》

的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 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) 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。

#### (十四) 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、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。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。

## (十五) 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。

## (十六) 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、管理软件等。

### 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
软件	5 年	根据历史经验值合理预计
土地使用权	50 年	根据土地使用权使用年限预计

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。

(十七) 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

(十九) 附回购条件的资产转让

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

财务费用。

#### (十八) 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。

#### (十九) 股份支付及权益工具：

##### 1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

##### 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。

## (二十) 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。

提供开发劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量；建造合同的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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。

## （二十一）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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (二十二) 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。

## (二十三) 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。

#### (二十四) 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

#### (二十五) 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

##### 1. 流转税及附加税费

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。

## 2. 企业所得税

公司名称	税率 (%)	备注
母公司	10	执行国家规划布局内重点软件企业税收优惠
深圳市齐普生信息科技有限公司	15	执行高新技术企业税收优惠
深圳市金证软银科技有限公司	15	执行高新技术企业税收优惠
上海金证高科技有限公司	15	执行高新技术企业税收优惠
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	
南京金证信息技术有限公司	25	
金证财富南京科技有限公司	25	

## 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 4. 个人所得税

员工工资薪金所得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。2013 年 12 月，本公司被确定为 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业（证书编号：R-2013-302），依据《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税



政策的通知》(财税[2012]27号): 国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业, 如当年未享受免税优惠的, 可减按 10%的税率征收企业所得税。

2014 年度本公司按照 10%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, 2014 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 2014 年度减按 15%计算缴纳企业所得税。

2012 年 9 月 12 日, 深圳市齐普生信息科技有限公司被深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定(证书号 GF201244200517)为高新技术企业, 有效期为三年。深圳市齐普生信息科技有限公司 2014 年度减按 15%计算缴纳企业所得税。

## 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: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
深圳市普信科技有限公司	圳齐生息技限公司 控子公	深 圳 市	有 限 公 司	5,000	算软件产品及其配套设备的技术开发、销售、维修等	2,650		53	53	是			
深圳市证银科技有限公司	圳金软科有公 全子公	深 圳 市	有 限 公 司	300	计算机应用系统及配套设施的技术开发、销售等	300		100	100	是			
上海证高科技有限公司	海证科有公 全子公	上 海 市	有 限 公 司	300	计算机应用系统及配套设施的技术开发、生产等	300		100	100	是			
北京北方证金科技有限公司	京方证金科有公 全子公	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、	300		100	100	是			

					计算机等								
成都市证技有限责任公	都金科有资全子司	成都市	有限公司	300	计算机应用系统及配套设施的技术开发、生产等	300		100	100	是			
成都证信技术有限公	都证信技术有资全子司	成都市	有限公司	10,000	计算机应用系统及配套设施的技术开发、生产、销售、运营维护服务；软件产品的研发及销售；IT外包业务等	10,000		100	100	是			
深圳市证泽技术有限公	圳金博科有资全子司	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			
南京证信	京证信有资全子司	南京市	有限公司	10,000	计算机软件	3,000		100	100	是			

技术 有限 公司					开 发 、 生 产 、 销 售 、 租 赁 ； 计 算 信 息 系 统 集 成 服 务 等								
金证 财富 南京 科技 有限 公司	控 股 公 司	南 京 市	有 限 公 司	3,000	计 算 信 息 系 统 技 术 开 发 、 生 产 、 销 售 等	1,950		65	65	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：	199,857.33	181,803.81
人民币	199,857.33	181,803.81
银行存款：	158,711,446.93	299,518,835.06
人民币	158,711,446.93	299,518,835.06
其他货币资金：	42,951,070.32	6,578,773.38
人民币	42,951,070.32	6,578,773.38
合计	201,862,374.58	306,279,412.25

(二) 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	20,007,523.55	23,575,484.78
商业承兑汇票		3,785,492.50
合计	20,007,523.55	27,360,977.28

(三) 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:								
其他按账龄划分为类似信用风险特征的款项	362,946,436.30	99.33	23,363,945.53	6.44	235,540,479.00	99.05	16,241,165.97	6.9
					235,540,479.00	99.05	16,241,165.97	6.9
组合小计	362,946,436.30	99.33	23,363,945.53	6.44	235,540,479.00	99.05	16,241,165.97	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,452,025.74	0.67	2,452,025.74	100.00	2,258,276.24	0.95	2,258,276.24	100.00

的 应 收 账 款								
合 计	365,398,462.04	/	25,815,971.27	/	237,798,755.24	/	18,499,442.21	/

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	326,058,965.77	89.23	16,302,948.29	209,430,233.05	88.92	10,471,511.65
1 年以内小计	326,058,965.77	89.23	16,302,948.29	209,430,233.05	88.92	10,471,511.65
1 至 2 年	23,278,780.63	6.37	1,862,302.45	13,081,414.92	5.55	1,046,513.19
2 至 3 年	5,310,501.09	1.45	1,062,100.22	5,970,914.68	2.53	1,194,182.94
3 年以上	10,750,214.55	2.95	6,588,620.31	7,057,916.35	3.00	3,528,958.19
合计	365,398,462.04	100.00	25,815,971.27	235,540,479.00	100.00	16,241,165.97

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	100.00	账龄 5 年以上，收回可能性很小
零星客户	652,025.74	652,025.74	100.00	账龄 5 年以上，收回可能性很小
合计	2,452,025.74	2,452,025.74	/	/

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(%)
上海华讯网络系统有限公司	非关联方	18,941,129.00	1 年以内	5.06

广州天诚伟业通信科技有限公司	非关联方	16,280,177.00	1 年以内	4.35
广州铠源信息科技有限公司	非关联方	11,964,801.45	1 年以内	3.20
广州市申迪计算机系统有限公司	非关联方	7,433,319.00	1 年以内	1.99
贵州天隆讯通讯有限公司	非关联方	7,051,128.79	1 年以内	1.88
合计	/	61,670,555.24	/	16.48

(四) 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	20,000,000.00	46.80	1,000,000.00	5.00				
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其他按账龄段划	20,824,107.56	48.73	2,381,129.85	11.43	42,131,765.50	92.19	3,220,835.89	7.64

分为类似信用风险特征的款项								
					42,131,765.50	92.19	3,220,835.89	7.64
组合小计	20,824,107.56	48.73	2,381,129.85	11.43	42,131,765.50	92.19	3,220,835.89	7.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,911,914.96	4.47	1,911,914.96	100.00	3,570,460.33	7.81	3,570,460.33	100.00
合计	42,736,022.52	/	5,293,044.81	/	45,702,225.83	/	6,791,296.22	/

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
中国(南京)软件谷管理委员会	20,000,000.00	1,000,000.00	5	账龄一年以内
合计	20,000,000.00	1,000,000.00	/	/

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	33,175,841.53	77.63	1,658,791.69	36,061,371.16	85.59	1,808,908.00
1 年以内小计	33,175,841.53	77.63	1,658,791.69	36,061,371.16	85.59	1,808,908.00
1 至 2 年	4,651,587.65	10.88	372,127.02	2,951,652.84	7.01	232,789.10
2 至 3 年	500,426.87	1.17	100,085.38	1,267,439.90	3.01	253,487.99
3 年以上	4,408,166.47	10.32	3,162,040.72	1,851,301.60	4.39	925,650.80
合计	42,736,022.52	100.00	5,293,044.81	42,131,765.50	100.00	3,220,835.89

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

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	1,911,914.96	1,911,914.96	100.00	账龄三年以上
合计	1,911,914.96	1,911,914.96	/	/

## 2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
天一证券	收款	账龄 3 年以上	3,541,460.33	1,629,545.37	1,629,545.37
合计	/	/	3,541,460.33	/	/

## 3、 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。

## 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国(南京)软件谷管理委员会	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	46.80
天一证券	非关联方	1,911,914.96	3 年以上	4.47
长江海事局信息中心	非关联方	1,092,298.94	1 年以内	2.56

乐山高新投资建设开发有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.34
深圳市金商网通科技投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.34
合计	/	25,004,213.90	/	58.51

(五) 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	81,005,836.47	91.16	31,420,686.75	74.36
1 至 2 年	527,184.41	0.59	9,780,126.58	23.15
2 至 3 年	6,581,333.30	7.41	328,487.67	0.78
3 年以上	743,117.98	0.84	724,520.98	1.71
合计	88,857,472.16	100.00	42,253,821.98	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	非关联方	63,961,164.52	1 年以内	未到结算期
深圳市卓明光电有限公司	非关联方	6,336,177.14	1-2 年	未到结算期
南京比特瑞旺电脑有限公司	非关联方	2,314,077.71	1 年以内	未到结算期
杭州宏杉科技有限公司	非关联方	926,695.86	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	873,289.60	1 年以内	未到结算期
合计	/	74,411,404.83	/	/

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。

(六) 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	135,733,600.87		135,733,600.87	186,452,462.85		186,452,462.85
库	58,830,437.87	96,369.27	58,734,068.60	73,128,081.37	108,498.79	73,019,582.58

存商品						
发出商品	369,647,023.09		369,647,023.09	201,696,455.77		201,696,455.77
合计	564,211,061.83	96,369.27	564,114,692.56	461,276,999.99	108,498.79	461,168,501.20

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	108,498.79			12,129.52	96,369.27
合计	108,498.79			12,129.52	96,369.27

(七) 长期应收款:

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	651,661,786.26	462,781,544.49
合计	651,661,786.26	462,781,544.49

(八) 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							
深圳中科金证有限公司	30	30	11,938,928.96	3,381,096.35	8,557,832.61	4,201,830.32	-2,402,610.78
深	40.54	40.54	13,554,375.83	776,967.04	12,777,408.79	3,984,474.67	-2,019,689.88

圳市金慧盈通数据服务有限公司							
----------------	--	--	--	--	--	--	--

(九) 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				
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	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	7,518,339.96	6,017,165.25	-818,792.38	5,198,372.87		40.54	40.54
深圳中科金证科技有限公司	15,000,000.00	8,913,133.02	-720,783.23	8,192,349.79		30.00	30.00

(十) 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:	118,882,647.51	2,923,351.23		2,539,504.52	119,266,494.22
其中:房屋及建筑物	94,775,348.92				94,775,348.92
机器设备					
运输工具	3,727,296.49	419,500.00			4,146,796.49
办公及电子设备	17,710,441.42	2,140,592.39		2,539,504.52	17,313,662.29
其他设备	2,669,560.68	363,258.84			3,030,686.52
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	39,934,485.18		3,805,245.13	2,414,536.80	41,325,193.51
其中:房屋及建筑物	23,306,903.81		2,260,285.20		25,567,189.01
机器设备					
运输工具	2,175,796.98		130,793.38		2,306,590.36
办公及电子设备	12,617,640.22		1,342,646.09	2,414,536.80	11,547,399.06
其他设备	1,834,144.17		71,520.46		1,904,015.08
三、固定资产账面净值合计	78,948,162.33	/		/	77,941,300.71
其中:房屋及建筑物	71,468,445.11	/		/	69,208,159.91

机器设备		/	/	
运输工具	1,551,499.51	/	/	1,840,206.13
办公及电子设备	5,092,801.20	/	/	5,766,263.23
其他设备	835,416.51	/	/	1,126,671.44
四、减值准备合计	1,081,358.82	/	/	1,081,358.82
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具	83,742.80	/	/	83,742.80
办公及电子设备	457,072.16	/	/	457,072.16
其他设备	540,543.86	/	/	540,543.86
五、固定资产账面价值合计	77,866,803.51	/	/	76,859,941.89
其中：房屋及建筑物	71,468,445.11	/	/	69,208,159.91
机器设备		/	/	
运输工具	1,467,756.71	/	/	1,756,463.33
办公及电子设备	4,635,729.04	/	/	5,309,191.07
其他设备	294,872.65	/	/	586,127.58

(十一) 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	67,129,086.12		67,129,086.12	51,199,440.84		51,199,440.84

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	6,039,896.04	230,200.00	6,270,096.04
成都金证博泽科技有限公司服务外包项目	13,089,836.73		13,089,836.73
成都金证信息软件服务外包及金融后台服务基地(一期)	32,069,708.07	15,484,445.28	47,554,153.35
南京雨花地块基建项目		215,000.00	215,000.00
合计	51,199,440.84	15,929,645.28	67,129,086.12

(十二) 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	24,477,041.05	42,621,452.37		67,098,493.42
其中: 土地使用权	14,526,191.58	42,450,000.00		56,976,191.58
软件	9,950,849.47	171,452.37		10,122,301.84
二、累计摊销合计	2,572,971.38	1,083,605.54		3,656,576.92
其中: 土地使用权	891,278.78	147,218.22		1,038,497.00
软件	1,681,692.60	936,387.32		2,618,079.92
三、无形资产账面净值合计	21,904,069.67			63,441,916.50
其中: 土地使用权	13,634,912.80			55,937,694.58
软件	8,269,156.87			7,504,221.92
四、减值准备合计	14,888.89			14,888.89
其中: 土地使用权	14,888.89			14,888.89
软件				
五、无形资产账面价值合计	21,889,180.78			63,427,027.61
其中: 土地使用权	13,634,912.80			55,922,805.69
软件	8,254,267.98			7,504,221.92

(十三) 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	2,690,727.40		1,279,542.98		1,411,184.41
高尔夫会籍费	3,161,756.85		263,680.02		2,898,076.84
合计	5,852,484.25		1,543,223.00		4,309,261.25

(十四) 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	3,011,871.14	3,016,543.21
预收款项计入应纳税所得形成的部分		183,038.78
股份支付确认费用形成暂时性差异的部分	680,152.28	678,565.28
与收益相关政府补助形成的部分	225,000.00	225,000.00
小计	3,917,023.42	4,103,147.27

(2) 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	3,618,738.07
（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	183,038.78
（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	497,113.50
递延收益（政府补助）	225,000.00
小计	4,523,890.35
可抵扣差异项目：	
（1）因资产减值准备等因素形成的部分	4,944,939.18
（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	1,220,258.54
（6）无形资产摊销形成的部分	
（7）洪雅 BT 项目计提利息形成部分	
递延收益（政府补助）	1,500,000.00
小计	7,665,197.72

(十五) 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	25,290,738.43	5,841,484.96	23,206.91		31,109,016.48
二、存货跌价准备	108,498.79			12,129.52	96,369.27
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	1,081,358.82				1,081,358.82
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	26,495,484.93	5,841,484.96	23,206.91	12,129.52	32,301,633.46

(十六) 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	355,990,000.00	208,000,000.00
信用借款	35,430,000.00	22,090,433.93
合计	391,420,000.00	230,090,433.93

(十七) 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	163,210,900.00	10,106,598.00
合计	163,210,900.00	10,106,598.00

(十八) 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	298,612,516.46	241,332,964.11
一至二年	6,026,315.91	4,773,196.45
二至三年	5,590,211.38	3,884,348.27
三年以上	10,084,613.52	3,121,868.24
合计	320,313,657.27	253,112,377.07

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	欠款金额	未结算原因
------	------	-------

成都崇安科技有限公司	2,518,530.10	尚未结算付款
湖北力天通讯网络股份有限公司	1,855,460.42	尚未结算付款
深圳众科神讯科技有限公司	1,798,000.00	尚未结算付款
北京万科永业科技有限公司	1,129,620.00	尚未结算付款
深圳高新区信息网有限公司	1,119,905.24	尚未结算付款

(十九) 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	196,538,956.35	254,201,957.49
一至二年	39,080,609.85	6,986,202.79
二至三年	4,828,862.05	1,255,449.61
三年以上	8,635,247.58	5,490,378.83
合计	249,083,675.83	267,933,988.72

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	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳市达特工程技术有限公司	13,820,042.00	一至两年	项目尚未完工结算
深圳市维新康实业有限公司	6,024,274.04	一年内	项目尚未完工结算
北京北宇电通通信技术有限公司	3,857,387.36	一年内	项目尚未完工结算
安徽国通亿创科技有限公司	3,764,769.00	一年内	项目尚未完工结算
广州市申网信息科技有限公司	3,075,244.05	一年内	项目尚未完工结算

(二十) 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	56,444,691.54	89,361,732.10	105,280,458.88	40,525,964.76
二、职工福利费		46,738.00	46,738.00	
三、社会保险费	662,743.70	6,290,171.92	6,236,714.43	716,201.19
其中: 基本养老保险费	405,447.96	4,106,215.86	4,064,454.28	447,209.54
医疗保险费	197,967.22	1,635,445.28	1,623,959.76	209,452.74
失业保险费	31,808.00	328,936.19	325,004.34	35,739.85
生育保险费	15,300.52	146,199.36	144,551.74	16,948.14
工伤保险费	12,220.00	71,925.23	77,294.31	6,850.92
其他保险		1,450.00	1,450.00	
四、住房公积金	-2,108.00	3,013,566.46	3,012,014.46	-556.00
五、辞退福利		137,521.40	137,521.40	
六、其他		19,007.68	19,491.50	-483.82
工会经费和职工教育经费	20,390,689.91	-35,278.90	287,851.67	20,067,559.34

合计	77,496,017.15	98,833,458.66	115,020,790.34	61,308,685.47
----	---------------	---------------	----------------	---------------

(二十一) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	187,875.73	4,926,798.15
营业税	99,352.88	110,538.87
企业所得税	6,145,873.69	10,286,962.77
个人所得税	1,289,850.61	694,200.82
城市维护建设税	284,717.40	330,473.03
教育费附加	122,684.35	142,447.24
地方教育费附加	81,770.11	93,670.81
堤围费	20,812.58	24,295.09
其他	622.37	52,180.22
合计	8,233,559.72	16,661,567.00

(二十二) 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	7,563,821.67	88,658,644.71
一至二年	98,208,768.24	7,106,648.16
二至三年	1,327,240.89	3,337,722.86
三年以上	13,589,139.99	3,951,685.69
合计	120,688,970.79	103,054,701.42

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。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
眉山市华林恒峰商贸有限公司 非关联方	40,000,000.00	1 年以内	项目管理保证金
甘露 非关联方	3,000,000.00	1-2 年	股权转让定金
四川省第一建筑工程公司 非关联方	1,800,000.00	1 年以内	履约保证金

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
眉山市华林恒峰商贸有限公司	95,500,000.00	BT 项目管理履约保证金

(二十三) 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	借款条件
眉山市华	至 2016 年				14,634,375.45	

林恒峰商贸有限公司	8月					
杨刚毅	至2016年11月	26,000,000.00	8	2,309,955.56	28,309,955.56	信用
钟志刚	至2016年11月	9,070,000.00	8	814,889.12	9,884,889.12	信用
唐昶荣	至2016年11月	5,800,000.00	8	521,173.33	6,321,173.33	信用
钟桂全	至2016年11月	5,680,000.00	8	510,316.44	6,190,316.44	信用
罗宇辉	至2016年11月	5,450,000.00	8	488,077.78	5,938,077.78	信用

(二十四) 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
与政府补助相关的递延收益	12,100,000.00	13,600,000.00
确认的BT项目管理费	14,634,375.45	14,634,375.45
合计	26,734,375.45	28,234,375.45

(二十五) 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	262,605,000.00	1,539,000.00				1,539,000.00	264,144,000.00

(二十六) 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)	21,611,355.01	12,450,510.00		34,061,865.01
其他资本公积	8,782,409.13	681,890.46	2,677,860.00	6,786,439.59
合计	30,393,764.14	13,132,400.46	2,677,860.00	40,848,304.60

(二十七) 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	57,777,943.59			57,777,943.59
合计	57,777,943.59			57,777,943.59

(二十八) 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	332,264,489.55	/
调整后 年初未分配利润	332,264,489.55	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,324,892.12	/
应付普通股股利	22,058,820.00	
期末未分配利润	354,530,561.67	/

(二十九) 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	999,422,710.46	825,209,831.40
其他业务收入	14,910,096.77	13,962,138.70
营业成本	797,520,718.59	671,474,349.26

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	999,422,710.46	793,730,584.09	825,209,831.40	667,786,090.73
合计	999,422,710.46	793,730,584.09	825,209,831.40	667,786,090.73

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	2,298,824.80		455,555.55	
系统集成	140,170,243.78	117,815,921.18	63,159,164.20	55,593,825.82
定制软件	106,638,073.78	4,482,976.72	76,709,714.76	4,311,476.15
系统维护、技术服务	45,656,339.44	17,623,444.44	42,321,276.89	15,182,536.68
建安工程	21,259,194.07	16,865,867.47	37,259,304.73	29,168,180.69
商品销售	683,400,034.59	636,942,374.28	605,304,815.27	563,530,071.39
合计	999,422,710.46	793,730,584.09	825,209,831.40	667,786,090.73

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	10,445,661.10	4,700,803.58	7,926,226.15	2,999,000.21
华东	19,436,519.36	1,651,122.79	5,399,615.69	770,033.90
中南	968,269,418.62	787,120,986.72	809,731,565.55	663,554,678.79
西南	1,271,111.38	257,671.00	2,152,424.01	462,377.83
合计	999,422,710.46	793,730,584.09	825,209,831.40	667,786,090.73

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	148,393,857.01	14.85
合计	148,393,857.01	14.85

(三十) 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	1,205,962.47	1,966,080.70	应纳税营业额
城市维护建设税	859,234.15	762,902.35	实缴流转税税额
教育费附加	368,243.21	326,956.74	
地方教育费附加	245,495.46	217,971.81	
堤围费	95,830.33	79,054.93	
其它	47,428.77	3,483.36	
合计	2,822,194.39	3,356,449.89	/

(三十一) 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	14,583,172.79	11,335,731.97
差旅费	3,598,379.27	5,282,613.85
业务及宣传费	4,063,467.49	1,744,919.39
通讯费	446,032.95	371,955.88
办公经费	2,884,238.02	2,339,822.70
运输装卸费	2,479,431.74	3,133,927.69
房租及水电费	423,090.86	596,599.37
折旧及摊销费	137,740.03	155,021.99
仓储费	127,740.00	63,870.00
其他	3,670,779.95	4,277,564.94
合计	32,414,073.10	29,302,027.78

(三十二) 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	12,214,797.55	9,692,017.94
折旧	562,835.07	557,418.41
办公费	1,093,828.91	668,761.16
差旅费	3,156,024.08	1,049,331.02
待摊费用摊销	1,307,455.80	1,967,756.10
业务招待费	2,987,231.91	3,461,423.36
保险费	2,563,333.08	1,460,439.85
运费及汽车费	827,260.11	692,599.43
通讯费	253,380.27	812,535.12
租赁费（房租水电）	2,588,640.99	1,587,160.31

技术开发费用	101,477,562.92	81,855,757.01
无形资产摊销	1,116,899.63	265,128.08
职工教育经费及工会经费	-50,814.41	1,246,015.99
存货盘亏		
财产损失		-38,544.97
印花税	287,898.35	220,949.68
其他	6,754,838.24	9,530,061.96
合计	137,141,172.50	115,028,810.45

(三十三) 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	13,275,269.42	2,428,339.42
其中：个人长期借款利息	2,068,861.12	725,486.67
减：利息收入	20,902,284.57	24,049,066.87
其中：BT 确认的资金占用费及投资回报	19,695,206.35	22,423,256.71
汇兑损益	-631.75	989.24
现金折扣	-11,509,418.00	-9,838,433.00
其他	230,161.75	158,952.54
合计	-18,906,903.15	-31,299,218.67

(三十四) 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	-1,539,575.61	-12,771,945.65
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
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
可供出售金融资产等取得的投资收益	265,194.53	
合计	-1,274,381.08	-2,799,151.49

(三十五) 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	5,818,278.05	4,701,552.40
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	5,818,278.05	4,701,552.40

(三十六) 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	
其中: 固定资产处置利得		599.87	
政府补助	2,484,400.00	3,679,569.97	
增值税返还	594,971.64	1,915,515.67	
罚没收入及其他	88,558.57	74,495.63	
合计	3,167,930.21	5,670,181.14	

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	2,484,400.00	3,679,569.97	
合计	2,484,400.00	3,679,569.97	/

(三十七) 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	124,167.72	377.12	
其中: 固定资产处置损失	124,167.72	377.12	
对外捐赠	100,000.00		
罚没支出及其他支出	2,327.07	3,481.31	
合计	226,494.79	3,858.43	

(三十八) 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	6,192,606.10	6,603,980.05
递延所得税调整	4,672.07	-391,751.65
合计	6,197,278.17	6,212,228.40



(三十九) 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)	44,324,892.12	36,827,551.64
非经常性损益	1,625,309.60	2,929,619.15
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)	42,699,582.52	33,897,932.49
年初股份总数 (S0)	262,605,000.00	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)	1,539,000.00	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)		66
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 (Mi)		12
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 (Mj)		
普通股加权平均数 (S2= S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk)	262,861,500.00	261,557,333.00
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润 (=P1÷S2)	0.1686	0.1408
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)	0.1624	0.1296
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	2,151,574.00	1,360,471.00
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润 (=P1+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+0.1673	0.1673	0.1401
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)		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (=P2+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	0.1611	0.1289

(四十) 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
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
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

(四十一) 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	1,362,411.14
财政补贴及资助资金	984,400.00
收到其他单位及个人往来	73,418,100.87
其他	252,068.94
合计	76,016,980.95

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	56,127,669.40
支付其他单位及个人往来	120,808,039.62
合计	176,935,709.02

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
BT 项目履约保证金	23,500,000.00
合计	23,500,000.00

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
银行承兑汇票保证金净流入	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

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
银行承兑汇票保证金净流出	54,664,888.78
合计	54,664,888.78

(四十二) 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	52,993,049.92	43,262,941.81
加：资产减值准备	5,818,278.05	4,701,552.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,805,245.13	3,747,830.67
无形资产摊销	1,083,605.54	340,535.08
长期待摊费用摊销	1,543,223.00	2,261,114.88
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）	12,235.73	-6.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	111,931.99	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,204,132.73	-20,640,639.50
投资损失（收益以“-”号填列）	1,274,381.08	2,799,151.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,672.07	-391,751.65
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）	-104,729,389.08	-204,538,675.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,051,590.37	-84,136,905.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,953,279.16	213,095,909.52
其他	863,342.24	6,572,636.35
经营活动产生的现金流量净额	-101,428,426.59	-32,926,306.19
<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	157,053,716.47	204,724,348.77
减: 现金的期初余额	297,842,896.30	228,458,823.33
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	-140,789,179.83	-23,734,474.56

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	157,053,716.47	297,842,896.30
其中: 库存现金	199,857.33	181,803.81
可随时用于支付的银行存款	158,711,446.93	297,629,610.20
可随时用于支付的其他货币资金	31,637.07	31,482.29
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	157,053,716.47	297,842,896.30

七、 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: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
<b>二、联营企业</b>								
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	有限责任公司	深圳	严骏		18,500,000.00	40.54	40.54	76916508-2
深圳中科金证科技有限公司	有限责任公司	深圳	黄石		31,250,000.00	30	30	58674317-7

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市华力特电气股份有限公司	其他	19226785-x

深圳市凯健奥达科技有限公司	其他	78834496-7
深圳市永兴元科技有限公司	其他	27954184-x
深圳市金证创新电子有限公司	其他	78525001-7
深圳市图晟科技有限公司	其他	78655325-5
成都金证同康信息技术有限公司	其他	57736162-8
中融子午（北京）资产管理有限公司	其他	57909048-9
河北信创达物联网科技有限公司	其他	58966434-3
山西同仁股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	58618930-5

杜宣先生，直接持有深圳市金证科技股份有限公司 31,123,120 股股份，持股比例为 11.85%。杜宣先生持有深圳市华力特电气股份有限公司 4.87%股份，并在该公司担任董事。杜宣先生持有深圳市永兴元科技有限公司的 10%股份，并在该公司担任董事。根据有关法律、法规和规则的规定，深圳市华力特电气股份有限公司、深圳市永兴元科技有限公司是本公司的关联法人，本公司与深圳市华力特电气股份有限公司、深圳市永兴元科技有限公司存在关联关系。

徐岷波先生，直接持有深圳市金证科技股份有限公司 28,010,175 股股份，持股比例为 10.67%。徐岷波先生直接持有深圳市凯健奥达科技有限公司 47.14%股份，通过深圳市图晟科技有限公司（以下简称“图晟科技”）与深圳市金证创新电子有限公司（以下简称“金证创新”）间接持有深圳市凯健奥达科技有限公司 26.22%股份，并在该公司担任董事长。杜宣先生、赵剑先生在该公司担任董事。根据有关法律、法规和规则的规定，深圳市凯健奥达科技有限公司是本公司的关联法人，本公司与深圳市凯健奥达科技有限公司存在关联关系。

杜宣先生、赵剑先生、李结义先生、徐岷波先生分别持有金证创新的 25%股份，并且杜宣先生在金证创新担任执行董事，赵剑先生在金证创新担任总经理。金证创新持有成都金证同康信息技术有限公司（以下简称“金证同康”）的股份，杜宣先生在金证同康担任执行董事，徐岷波先生在金证同康担任总经理。徐岷波先生持有图晟科技的 78.21%股份，并且在图晟科技担任执行董事。根据有关法律、法规和规则的规定，金证创新、金证同康、图晟科技是本公司的关联法人，本公司与金证创新、金证同康、图晟科技存在关联关系。

### (三) 关联交易情况

#### 1、 采购商品/接受劳务情况表

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	采购商品	市场定价	3,261,967.55	0.41		
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	采购商品及接受劳务	市场定价	312,092.45	0.04		
深圳市凯健奥达科技有限公司	采购商品及接受劳务	市场定价	168,154.72	0.02	522,956.00	0.07

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	销售商品及提供劳务	市场定价	121,665.72	0.01		
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	销售商品及提供劳务	市场定价	90,371.75	0.01		

## 2、 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	深圳中科金证科技有限公司	金证科技大厦办公及生产用房	2013 年 7 月 16 日	2015 年 6 月 15 日	关联方协议定价	525,795.60
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	2015 年 12 月 15 日	关联方协议定价	370,625.25

## 3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市永兴元科技有限公司	15,000.00	2013 年 12 月 3 日	2014 年 6 月 5 日	

拆出				
深圳市永兴元科技有限公司	4,600.00	2013 年 11 月 15 日	2014 年 1 月 21 日	
深圳市永兴元科技有限公司	10,000.00	2014 年 2 月 13 日	2014 年 6 月 5 日	
深圳市永兴元科技有限公司	20,000.00	2014 年 4 月 28 日	2014 年 6 月 10 日	
深圳市永兴元科技有限公司	16,000.00	2013 年 12 月 17 日	2014 年 6 月 10 日	
深圳市永兴元科技有限公司	10,000.00	2013 年 12 月 18 日	2014 年 6 月 10 日	
深圳市永兴元科技有限公司	17,000.00	2013 年 12 月 30 日	2014 年 6 月 10 日	
深圳市永兴元科技有限公司	37,000.00	2013 年 9 月 16 日	2014 年 5 月 20 日	
深圳市永兴元科技有限公司	24,000.00	2013 年 10 月 10 日	2014 年 3 月 3 日	
深圳市永兴元科技有限公司	15,000.00	2013 年 12 月 3 日	2014 年 6 月 5 日	

(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
应收账款	深圳市永兴元科技有限公司	0		119,000.00	5,950.00
应收账款	深圳中科金证科技有限公司	109,571.71	5,478.59	0	
应收账款	深圳市金慧盈通数据服务有限公司	78,483.50	3,924.18	0	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付款项	深圳市永兴元科技有限公司	0	21,600.00
应付款项	深圳中科金证科技有限公司	224,000.00	0

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	1,539,000.00 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	采用 Black—Scholes 期权定价模型
------------------	-------------------------

九、或有事项：

(一) 其他或有负债及其财务影响：

(一) 2014 年 3 月 10 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 0204789-001 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（被担保的主债权发生期间具体以主合同为准）。

(二) 2013 年 5 月 6 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 2013 侨城最保字 0506 号《最高额保证合同》，为本公司在综合授信额度 1 亿元内的借款提供连带责任保证（担保借款的授信期限为 2013 年 4 月 15 日至 2014 年 4 月 15 日）。

(三) 2013 年 5 月 22 日，全资子公司-深圳市金证软银科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ZB7904201300000016 号《最高额保证合同》，为本公司在最高额不超过 6250 万元的借款提供连带责任保证（担保借款的期限为 2013 年 5 月 22 日至 2014 年 5 月 22 日）。

(四) 2013 年 9 月 18 日，全资子公司-深圳市金证软银科技有限公司与中国工商银行股份有限公司深圳深圳湾支行签订了编号为 40000277-2013（高保）09-004 号《最高额保证合同》，为本公司在最高额不超过 6000 万元的借款提供连带责任保证（担保借款的期限为 2013 年 9 月 18 日至 2015 年 9 月 17 日）。

(五) 2014 年 6 月 6 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华侨城支行签订了编号为兴银深华授信（保证）字（2014）第 0045 号《最高额保证合同》，为本公司在在授信额度 2 亿元的借款提供连带责任保证（保证额度有效期自 2014 年 6 月 10 日至 2015 年 6 月 10 日）。

(六) 本公司 2014 年 4 月 15 日与平安银行股份有限公司深圳分行签订了编号为平银深圳额保字 2014 第 20140401000426 号《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最高额 6000 万元内的借款提供连带责任保证（担保借款期限为 2014 年 4 月 15 日至 2015 年 4 月 15 日）。

(七) 本公司 2014 年 5 月 16 日与广东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为银最保字第 10200114019-01《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最高



额 4000 万元内的借款提供连带责任保证（担保借款期限为 2014 年 5 月 16 日至 2015 年 5 月 16 日）。

（八）本公司 2013 年 10 月 22 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）20130022-11 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最高额 3000 万元内的借款提供连带责任保证（担保借款期限为 2013 年 10 月 22 日至 2014 年 10 月 22 日）。

（九）本公司 2013 年 10 月 25 日与中国银行股份有限公司深圳福田支行签订了编号为 2013 年圳中银福保额字第 0001062 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最高额 4000 万元内的借款提供连带责任保证（担保借款期限为 2013 年 10 月 25 日至 2014 年 10 月 25 日）。

（十）本公司 2014 年 5 月 4 日与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 0216223-001 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最高额 3000 万元内的借款提供连带责任保证（担保借款期限为 2014 年 5 月 14 日至 2015 年 5 月 13 日）。

（十一）本公司 2013 年 7 月 1 日与兴业银行股份有限公司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最高额 2000 万元内的借款提供连带责任保证（担保借款期限为 2013 年 7 月 23 日至 2014 年 7 月 23 日）。

（十二）本公司 2013 年 9 月 27 日与广发银行股份有限公司深圳分行签订了编号为银最保字第 10200113074-01 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最高额 4000 万元内的银行承兑汇票额度提供连带责任保证（担保借款期限为 2013 年 9 月 27 日至 2014 年 9 月 27 日）。

#### 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

##### 一、 经本公司第五届董事会 2014 年第六次会议决议：

1、 审议并通过了《关于公司对外投资的议案》，为了更好的把握智慧停车市场拓展的需求，充分发挥各自优势，整合资源，形成合作联盟，与会董事一致同意公司投资 1700 万元与武汉

无线飞翔科技有限公司、贵州绿纯环境开发有限公司共同投资设立智慧停车运营公司。新设公司暂定名称为：贵州金证飞翔科技有限公司（以下简称为金证飞翔）。

金证飞翔拟注册资金为 5000 万人民币，根据业务情况，各方按股份等比例分 5 年缴清注册资本。金证飞翔股份占比为：金证股份 34%，出资 1700 万；无线飞翔 28%，出资 1400 万；贵州绿纯 38%，出资 1900 万。金证股份与武汉无线飞翔科技有限公司、贵州绿纯环境开发有限公司各派一名董事代表，组成董事会。

2、审议并通过了《关于向银行申请综合授信的议案》，根据公司业务发展的需要，拟向广发银行股份有限公司深圳分行申请授信不超过人民币叁仟柒佰伍拾万元整，具体授信币种、金额、期限、担保方式、授信形式及用途等以相关合同约定为准。公司为上述授信提供银行承兑汇票、保证金、定期存单质押担保。

拟向宁波银行股份有限公司深圳分行申请授信壹亿元整，用于银行承兑汇票承兑、银行保函、流动资金贷款等。

3、审议并通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》，公司第二个行权期共有 61 人行权，实际行权数量为 153.9 万股。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次激励对象所缴纳的行权资金进行审验，并出具了大华验字[2014]J000168 号验资报告。截至 2014 年 5 月 19 日止，公司已收到 61 名激励对象出资款人民币 11,311,650 元，其中新增注册资本人民币 1,539,000 元，余额合计人民币 9,772,650 元计入资本公积-资本溢价。鉴于上述变更，为了保证《公司章程》与现有情况的一致性，公司拟对公司章程的有关条款进行修订。具体修订意见如下：原公司章程：第六条 公司注册资本为人民币 26,260.50 万元 现修改为：第六条 公司注册资本为人民币 26,414.40 万元 原公司章程：第二十条 公司的股本结构为：公司总股本 26,260.50 万股，全部为普通股。现修改为：第二十条 公司的股本结构为：公司总股本 26,414.40 万股，全部为普通股。

二、2014 年 7 月 10 日，全资子公司-深圳市金证软银科技有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订了编号为 ZB7904201400000019 号《最高额保证合同》，为本公司在最高额不超过 12500 万元的借款提供连带责任保证（担保借款的期限为 2014 年 7 月 10 日至 2015 年 7 月 7 日）。

三、本公司 2014 年 7 月 8 日与兴业银行股份有限公司华侨城支行签订了编号为兴银深华授信

(保证)字(2014)第 0038 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最高额 2500 万元内的借款提供连带责任保证(担保借款期限为 2014 年 7 月 9 日至 2015 年 7 月 9 日)。

## 十二、 其他重要事项:

### (一) 其他

#### 一、 以前年度委托理财诉讼事项

(一) 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，2014 年 3 月 12 日收到天一证券有限责任公司破产管理人的第二次破产财产分配款 1,629,545.37 元，截止 2014 年 6 月 30 日仍应收天一证券 1,911,914.96 元，已经全额计提坏账准备。

(二) 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(本节中简称"乙方"或"齐普生")与洪雅发展投资控股有限责任公司(本节中简称"甲方"或"洪雅投资控股")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》，约定如下：

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。

上述 BT 项目齐普生分别于 2012 年 1 月 13 日、2012 年 3 月 22 日、2012 年 4 月 1 日交付验收，依据 2013 年 8 月 6 日各方确认的建设工程结算审计确认书，该 BT 项目最终审计的工程总造价为 82,351,883.70 元。

截止 2014 年 6 月 30 日长期应收款-洪雅县基础设施建设 BT 项目余额合计 44,579,737.93 元，其中：截止 2014 年 6 月 30 日齐普生代垫建设工程前期费用 1800 万元，支付施工单位工程费合计 82,412,364.00 元，确认投资回报及建设期财务费用-利息收入合计 22,167,373.93 元；截止 2014 年 6 月 30 日共收到洪雅投资控股支付的该 BT 项目回购款合计 7800 万元。

(三) 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") 分别于 2012 年 10 月 29 日、2012 年 11 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》及《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："两宋荣光"眉州大道西段、核心段改造工程以及眉州大道"两桥一站"改

造工程。

2. 项目概算总投资约为人民币 5.98 亿元，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，本项目资金占用费以投资结算价款按年利率 10%计取，投资回报投资结算价款按 15%/年计取。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支付投资结算价款的 40%及投资回报和资金占用费；第二期回购款时间为竣工验收之日起 15 个月内支付投资结算价款的 30%及投资回报和资金占用费；第三期回购款时间为竣工验收之日起 27 个月内支付投资结算价款的 30%及投资回报和资金占用费。计算公式如下：

第一期回购款= $A \times 40\% + A \times 10\% \times (B/12) + A \times 40\% \times 15\% \times (C/12)$

第二期回购款= $A \times 30\% + A \times 60\% \times 10\% \times [(12+c)/12] + A \times 60\% \times 15\% \times [(12+C)/12]$

第三期回购款= $A \times 30\% + A \times 30\% \times 10\% \times [(24+c)/12] + A \times 30\% \times 15\% \times [(24+C)/12]$

A=投资结算价款

B=建设期，暂定 18 个月（非乙方原因造成的延误，建设期顺延）

C=自竣工验收合格之日起至第一期回购日止（为 3 个月，若因甲方原因延时支付。则按延时的实际时间计算资金占用费及投资回报）。

4. 截止 2014 年 6 月 30 日支付的工程款及利息情况：

截止 2014 年 6 月 30 日眉山市"两宋荣光"眉州大道改造 BT 项目合计支付工程 267,682,734.72 元，建设期本公司按照与政府或其代理公司签订的回购协议约定的利率，按期确认该项目资金占用费计入利息收入 47,699,615.82 元；截止 2014 年 6 月 30 日眉山市"两宋荣光"眉州大道改造工程"两桥一站" BT 项目合计支付工程 253,200,993.40 元，建设期本公司按照与政府或其代理公司签订的回购协议约定的利率，按期确认该项目资金占用费计入利息收入 37,228,225.11 元，截止 2014 年 6 月 30 日上述 BT 项目尚在建设施工中。

（四）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之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%。

因本公司一直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。

经后续深圳市金慧盈通数据服务有限公司股权变更及引入股东增加注册资本，截止 2014 年 6 月 30 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，这样截止 2014 年 6 月 30 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%，工商登记对深圳市金慧盈通数据服务有限公司持股金额为 380 万元，持股比例为 20.54%。

2014 年 1 月 28 日深圳市码银科技有限公司签订《股权转让协议书》将其占深圳市金慧盈通数据服务有限公司 10.8108%及 9.1892%的股权分别以 200 万元、170 万元转让给东证锦信投资管理有限公司、深圳市金慧达投资合伙企业（有限合伙），同时约定鉴于深圳市码银科技有限公司债务原因，同意东证锦信投资管理有限公司、深圳市金慧达投资合伙企业（有限合伙）将受让股权的转让款共计人民币 370 万元支付给本公司。

(五)2013 年 4 月本公司与中国（南京）软件谷管理委员会签订《项目投资协议书》及相关情况：2013 年 4 月 22 日本公司与中国（南京）软件谷管理委员会签订《项目投资协议书》约定：本公司拟在中国（南京）软件谷投资兴办金证股份研发中心项目，主要从事云计算、智慧城市、金融软件研发等；该项目位置拟定于软件谷 A13-2 地块，其中可建设用地面积约 33 亩，本公司以公开竞买的方式取得项目用地的国有土地使用权。截止 2014 年 6 月 30 日本公司按照协议

支付中国（南京）软件谷管理委员会该项目的建设保证金 2000 万元，缴纳注册新公司的保证金 300 万元，共计缴纳保证金合计 2300 万元；2014 年 2 月 11 日中国（南京）软件谷管理委员会已退回本公司注册新公司保证金 300 万元。

2014 年 1 月 8 日日本公司之子公司-南京金证信息技术有限公司与南京市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》：将位于雨花台区中国（南京）软件谷 A13-2 地块，土地出让面积 22649.76 平方米，以土地使用权出让金 4245 万元转让给南京金证信息技术有限公司，目前南京金证信息技术有限公司已全额支付土地使用权出让金 4245 万元。

（六）公司近期拟与国泰君安创新投资有限公司、合璧资产管理有限公司等共同发起设立国泰君安创新投资新三板股权投资基金(有限合伙)(以下简称为国泰君安新三板基金或合伙企业)（以工商机关核准的名称为准）。本次对外投资事项已经公司第五届董事会 2014 年第五次会议审议通过，公司 8 位董事一致同意本次投资。本次投资的金额未达到股东大会审议标准，因此上述事项不需要公司股东大会审议通过。

#### 投资标的基本情况

- 1、出资方式：公司将以自有资金人民币 3000 万元出资作为有限合伙人参与发起设立国泰君安新三板基金，出资比例占合伙企业出资总额的 30%。
- 2、合伙企业的经营范围：股权投资管理和咨询，创业投资管理和咨询，资产管理和咨询，参与设立创业投资企业、股权投资企业、投资管理顾问企业，以及其他投资。（以工商行政管理部门核准的经营范围为准）受限于本协议约定的投资限制，根据企业自身发展和业务需要，经企业登记机关核准，合伙企业可调整经营范围。
- 3、合伙企业的经营期限：合伙企业期限为三（3）年，自合伙企业设立时的营业执照签发之日起计算。根据合伙企业的经营需要，经基金管理人提议，由合伙人会议批准，合伙企业的经营期限可适当延长，但最多只能延长一（1）年，该延长期可根据需要在投资期及退出期中合理分配。
- 4、合伙企业的基金规模：10000 万元，其中：国泰君安创新投资有限公司或其指定的子公司担任基金普通合伙人及基金管理人，并作为有限合伙人出资人民币 3000 万元，占基金总出资额的 30%；深圳市金证科技股份有限公司、合璧资产管理有限公司、深圳百祥科技有限公司作为基金有限合伙人，分别出资人民币 3000 万元、3000 万元、1000 万元，分别占基金总出资额的 30%、30%、10%。

国泰君安新三板基金有限合伙协议的主要内容：

- 1、合伙企业的执行事务合伙人：合伙企业的执行事务合伙人由普通合伙人国泰君安创新投资有限公司或其指定的子公司担任。
- 2、基金的组织形式和合伙人责任：基金的组织形式为有限合伙企业。有限合伙人以其认缴的出资额为限对合伙企业的债务承担责任；普通合伙人对合伙企业的债务承担无限连带责任。
- 3、合伙人会议是合伙企业的最高权力机构，由全体合伙人组成。除本协议另有规定外，合伙人会议须由普通合伙人及代表全体有限合伙人实缴出资份额四分之三以上的有限合伙人共同出席方为有效。合伙人会议上有限合伙人根据其各自实缴的出资比例行使表决权。
- 4、基金管理人：本合伙企业全体合伙人一致同意由普通合伙人担任本合伙企业的管理人，由其为合伙企业提供投资组合管理服务，合伙企业应当按照约定向管理人支付管理费和业绩报酬。
- 5、投资管理：普通合伙人依据本协议约定组建投资决策委员会，投资决策委员会根据合伙协议的约定负责合伙企业的投资管理决策。
- 6、基金主要投资于拟在或已在全国中小企业股份转让系统挂牌的企业。
- 7、合伙企业的亏损，由全体合伙人按照认缴出资比例共同负担。

（七）2014 年 1 月 27 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议并通过决议《关于公司符合发行公司债券条件的议案》。

- 1、发行规模：本次发行的公司债券面值总额不超过人民币 2.8 亿元（含 2.8 亿元），具体发行规模提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。
- 2、向公司股东配售的安排：本次发行的公司债券可以向公司股东配售，具体配售安排（包括是否配售、配售比例等）提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据发行时的市场情况以及发行具体情况确定，并在本次公司债券的《募集说明书》中披露。
- 3、债券期限：本次发行公司债券的期限为不超过 5 年（含 5 年），可以为单一期限产品，也可以是多种期限的混合品种，本次发行公司债券的具体期限构成和各期限品种的发行规模提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据相关规定及市场情况确定。
- 4、债券利率及确定方式：本期债券为固定利率债券，本期债券的票面利率将根据网下询价结果，由发行人与保荐机构（主承销商）按照国家有关规定协商一致，并经监管部门备案后确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。



5、发行方式：本次公司债券在获准发行后，可以一次发行或分期发行。具体发行方式提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据市场情况和公司资金需求情况确定。

6、发行对象：本次公司债券向全体投资者公开发售，投资者以现金方式认购。

7、本次债券发行是否采用担保及具体担保方式提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据相关规定及市场情况确定。

8、募集资金用途：本次发行公司债券的募集资金拟用于偿还部分公司债务、补充公司流动资金，优化公司债务结构，改善公司资金状况。提请公司股东大会授权董事会或董事会授权人士根据公司财务状况等实际情况决定募集资金用于偿还公司债务和补充流动资金的金额、比例。

2014年3月11日公司关于收到中国证监会行政许可申请受理通知书的公告中，公司于近日收到中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(140191号)。中国证监会依法对公司提交的《公司债券发行核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。

(八) 2014年5月8日，公司2014年第三次临时股东大会决议审议并通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》。2014年6月23日，本公司收到中国证监会《中国证监会行政许可申请受理通知书》(140660号)。中国证监会对本公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

### 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：								
按账龄段划分为类	174,648,734.17	98.62	12,202,399.78	6.99	154,734,898.66	98.56	10,865,215.26	7.02

似信用风险特征的款项									
					154,734,898.66	98.56	10,865,215.26	7.02	
组合小计	174,648,734.17	98.62	12,202,399.78	6.99	154,734,898.66	98.56	10,865,215.26	7.02	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,452,025.74	1.38	2,452,025.74	100.00	2,258,276.24	1.44	2,258,276.24	100.00	
合计	177,100,759.91	/	14,654,425.52	/	156,993,174.90	/	13,123,491.50	/	

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	157,722,614.53	89.06	7,886,130.73	139,901,372.09	90.41	6,995,068.60
1 年以内小计	157,722,614.53	89.06	7,886,130.73	139,901,372.09	90.41	6,995,068.60
1 至 2 年	8,751,941.31	4.94	700,155.30	6,632,878.31	4.29	530,630.26
2 至 3 年	1,528,251.90	0.86	305,650.38	2,536,025.79	1.64	507,205.16
3 年以上	9,097,952.17	5.14	5,762,489.11	5,664,622.47	3.66	2,832,311.24
合计	177,100,759.91	100.00	14,654,425.52	154,734,898.66	100.00	10,865,215.26

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	账龄 5 年以上, 收回可能性很小
零星客户	652,025.74	652,025.74	100	账龄 5 年以上, 收回可能性很小
合计	2,452,025.74	2,452,025.74	/	/

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(%)
中信建投证券股份有限公司	非关联方	4,969,109.00	1 年以内	2.67
华龙证券有限责任公司	非关联方	3,350,000.00	1 年以内	1.80
中国银河证券股份有限公司	非关联方	3,198,000.00	1 年以内	1.72
中山证券有限责任公司	非关联方	2,992,180.00	1 年以内	1.61
安信证券股份有限公司	非关联方	2,984,860.00	1 年以内	1.60
合计	/	17,494,149.00	/	9.40

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	联营企业	78,483.50	0.04

务有限公司			
深圳市中科金证科技有 限公司	联营企业	109,571.71	0.06
合计	/	188,055.21	0.10

(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	20,000,000.00	55.27	1,000,000.00	5.00				
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄划分为类似信用风	14,271,147.59	39.44	1,987,318.29	13.93	37,189,580.29	91.31	2,908,532.57	7.82

险特征的款项								
					37,189,580.29	91.31	2,908,532.57	7.82
组合小计	14,271,147.59	39.44	1,987,318.29	13.93	37,189,580.29	91.31	2,908,532.57	7.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,911,914.96	5.28	1,911,914.96	100.00	3,541,460.33	8.69	3,541,460.33	100.00
合计	36,183,062.55	/	4,899,233.25	/	40,731,040.62	/	6,449,992.90	/

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
中国（南京）软件谷管理委员会	20,000,000.00	1,000,000.00	5	账龄一年以内
合计	20,000,000.00	1,000,000.00	/	/

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	27,182,300.53	75.12	1,359,115.05	31,770,054.49	85.43	1,593,092.17
1 年以内小计	27,182,300.53	75.12	1,359,115.05	31,770,054.49	85.43	1,593,092.17
1 至 2 年	4,304,282.96	11.90	344,342.64	2,473,684.30	6.65	194,551.62
2 至 3 年	361,404.84	1.00	72,280.97	1,173,439.90	3.15	234,687.98
3 年以上	4,335,074.22	11.98	3,123,494.59	1,772,401.60	4.77	886,200.80
合计	36,183,062.55	100.00	4,899,233.25	37,189,580.29	100.00	2,908,532.57

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（往来款）	1,911,914.96	1,911,914.96	100	账龄三年以上
合计	1,911,914.96	1,911,914.96	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
天一证券	收到第二次破产财产分配款	账龄三年以上	3,541,460.33	1,629,545.37	1,629,545.37
合计	/	/	3,541,460.33	/	/

3、 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。

4、 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(%)
中国（南京）软件谷管理委员会	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	55.27
天一证券	非关联方	1,911,914.96	3 年以上	5.28
长江海事局信息中心	非关联方	1,092,298.94	1 年以内	3.02
乐山高新投资建设开发有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	2.76
深圳市建设工程交易服务中心	非关联方	800,000.00	3 年以上	2.21
合计	/	24,804,213.90	/	68.54

(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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
深圳市齐普生信息科技有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	2,855,565.59			100.00	100.00
北京金证	1.00	1.00	-1.00	0.00			0.00	0.00

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	0.00	100,000,000.00			100.00	100.00
深圳 市金 证博 泽科 技有 限公 司	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	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	0.00	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	0.00	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	0.00	4,800,000.00			16.00	16.00
金证 财富 南京 科技 有限 公司	19,500,000.00	19,500,000.00	0.00	19,500,000.00			65.00	65.00



南京金证信息技术有限公司	80,000,000.00	24,000,000.00	56,000,000.00	80,000,000.00				80.00	80.00
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--	--	-------	-------

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(%)
深圳市金慧盈通数据服务有限公司	7,518,339.96	6,017,165.25	-818,792.38	5,198,372.87				40.54	40.54
深圳中科金证科技有限公司	15,000,000.00	8,913,133.02	-720,783.23	8,192,349.79				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	262,272,688.88	187,609,625.29
其他业务收入	15,532,873.69	13,962,138.70
营业成本	141,691,363.86	97,393,276.08

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	262,272,688.88	137,901,229.36	187,609,625.29	93,705,017.55
合计	262,272,688.88	137,901,229.36	187,609,625.29	93,705,017.55

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	2,298,824.80		209,401.71	
系统集成	138,290,093.63	116,351,960.27	67,666,932.46	59,458,700.06
定制软件	86,813,694.90	3,696,878.18	69,282,752.20	3,972,835.38
系统维护、技术服务	14,831,029.69	1,864,340.57	14,186,978.95	1,689,078.08
建安工程	20,039,045.86	15,988,050.34	36,263,559.97	28,584,404.03
合计	262,272,688.88	137,901,229.36	187,609,625.29	93,705,017.55

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	102,557,161.25	39.10
合计	102,557,161.25	39.10

(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	13,943,059.46	9,673,429.77
权益法核算的长期股权投资收益	-1,539,575.61	-3,098,515.88
合计	12,403,483.85	6,574,913.89

(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	53,077,294.36	38,586,565.20
加：资产减值准备	-19,825.63	2,622,107.55

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,184,958.39	2,999,896.08
无形资产摊销	897,068.07	130,919.04
长期待摊费用摊销	1,470,923.00	2,188,814.88
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-9,204,132.73	-20,640,639.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,403,483.85	-6,574,913.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,982.56	-393,316.14
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)	52,991,569.51	-10,999,612.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	80,905,083.26	-59,255,457.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-144,195,577.04	-8,935,792.66
其他	863,342.24	6,572,636.35
经营活动产生的现金流量净额	27,569,202.14	-53,699,392.60
<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	60,924,723.14	41,326,399.39
减: 现金的期初余额	133,888,795.95	79,630,449.67
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	-72,964,072.81	-38,304,050.28

#### 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	-124,167.72
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	2,484,400.00
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	265,194.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,768.50
少数股东权益影响额	-569,388.46
所得税影响额	-416,960.25
合计	1,625,309.60

(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	6.93	0.1686	0.1673
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68	0.1624	0.1611

(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	年初余额	增减比例	说明
货币资金	201,862,374.58	306,279,412.25	-34.09%	主要系本期存出保证金减少所致
应收账款	339,582,490.77	219,299,313.03	54.85%	主要系本期销售增加, 应收账款随之增加所致
预付款项	88,857,472.16	42,253,821.98	110.29%	主要系本期采购增加, 预付款项随之增加所致
长期应收款	651,661,786.26	462,781,544.49	40.81%	主要系 BT 项目投资增加所致
在建工程	67,129,086.12	51,199,440.84	31.11%	主要系成都子公司在建工程项目投入增加所致
无形资产	63,427,027.61	21,889,180.78	189.76%	主要系子公司-南京金证信息技术有限公司取得土地使用权所致
短期借款	391,420,000.00	230,090,433.93	70.12%	主要系本期销售增长采购增加, 使用银行贷款随之增加所致
应付票据	163,210,900.00	10,106,598.00	1514.89%	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
应交税费	8,233,559.72	16,661,567.00	-50.58%	主要系本期采购增加, 增值税进项税额随之增加及企业所得税汇算清缴所致
资本公积	40,848,304.60	30,393,764.14	34.40%	主要系本期股权激励行权增加资本公积—资本溢价所致
项目	本期金额	上期金额	增减比例	说明
财务费用	-18,906,903.15	-31,299,218.67	-39.59%	主要系银行贷款增加支付的利息增加所致
投资收益	-1,274,381.08	-2,799,151.49	-54.47%	主要系权益法核算的联营公司亏损所致
营业外收入	3,167,930.21	5,670,181.14	-44.13%	主要系本期结转的政府补助减少所致

## 第十节 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) 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

2014 年 8 月 14 日