

Infinova

深圳英飞拓科技股份有限公司
Shenzhen Infinova Limited

2011 年半年度报告

股票简称：英飞拓

股票代码：002528

披露日期：2011 年 7 月 29 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席本次审议半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘肇怀、主管会计工作负责人及会计机构负责人廖运和声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况	4
第二节 股本变动和主要股东持股情况	7
第三节 董事、监事、高级管理人员情况	10
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	25
第六节 财务报告（未经审计）	32
第七节 备查文件	90

第一节 公司基本情况

一、公司概况

1、公司名称

法定中文名称：深圳英飞拓科技股份有限公司

法定英文名称：Shenzhen Infinova Limited

中文名称缩写：英飞拓

英文名称缩写：Infinova

2、公司法定代表人：刘肇怀(英文名：JEFFREY ZHAOHUAI, LIU)

3、公司联系人及其联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘恺祥	王小素
联系地址	广东省深圳市宝安区观澜高新技术产业园英飞拓厂房	
电话	0755-86096000	0755-86090818
传真	0755-86098166	
电子信箱	invrel@infinova.com.cn	

4、公司联系方式

注册地址：广东省深圳市宝安区观澜高新技术产业园英飞拓厂房

办公地址：广东省深圳市宝安区观澜高新技术产业园英飞拓厂房

邮政编码：518110

互联网网址：<http://www.infinova.com.cn>

电子信箱：invrel@infinova.com.cn

5、公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》

指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：英飞拓

股票代码：002528

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年10月18日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2011年02月25日

企业法人营业执照注册号：440301501118788

税务登记号码：440301723043039

组织机构代码：723043039

公司聘请的会计师事务所名称：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市东城区东长安街 10 号长安大厦 3 层

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	2,348,915,227.38	2,311,620,494.65	1.61%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,214,682,845.61	2,228,156,602.30	-0.60%
股本（股）	147,000,000.00	147,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	15.07	15.16	-0.59%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	159,042,226.40	200,413,928.01	-20.64%
营业利润（元）	27,077,127.71	43,129,798.09	-37.22%
利润总额（元）	36,009,743.88	48,255,300.88	-25.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,066,613.66	46,212,304.42	-32.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	30,130,316.10	45,951,876.03	-34.43%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.42	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.42	-50.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.38%	16.50%	-15.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.34%	16.41%	-15.07%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,303,326.95	-8,880,445.13	-117.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	-0.08	-62.5%

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	97,855.56	
所得税影响额	-161,558.00	
合计	936,297.56	-

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）

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	117,370,000	79.84%	0	0	0	-7,370,000	-7,370,000	110,000,000	74.83%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	12,870,000	8.76%	0	0	0	-7,370,000	-7,370,000	5,500,000	3.74%
其中：境内非国有法人持股	12,870,000	8.76%	0	0	0	-7,370,000	-7,370,000	5,500,000	3.74%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	104,500,000	71.09%	0	0	0	0	0	104,500,000	71.09%
其中：境外法人持股	52,800,000	35.92%	0	0	0	0	0	52,800,000	35.92%
境外自然人持股	51,700,000	35.17%	0	0	0	0	0	51,700,000	35.17%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	29,630,000	20.16%	0	0	0	7,370,000	7,370,000	37,000,000	25.17%
1、人民币普通股	29,630,000	20.16%	0	0	0	7,370,000	7,370,000	37,000,000	25.17%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	147,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	147,000,000	100.00%

注：公司首次公开发行股票中网下配售的部分，自2011年3月24日起上市流通后，公司股本结构发生变化。

二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）

单位：股

股东总数		24,576			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
JHL INFINITE LLC	境外法人	35.92%	52,800,000	52,800,000	
JEFFREY ZHAOHUAI LIU	境外自然人	35.17%	51,700,000	51,700,000	
深圳市英柏亿贸易有限公司	境内非国有法人	2.24%	3,300,000	3,300,000	

深圳市鸿兴宝科技有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,200,000	2,200,000	
西南证券股份有限公司	国有法人	0.60%	878,000		
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	境内非国有法人	0.52%	759,971		
中山证券有限责任公司	境内非国有法人	0.46%	670,000		
汉盛证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	667,571		
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.42%	615,000		
民生证券有限责任公司	境内非国有法人	0.31%	460,033		
前 10 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数量		股份种类	
西南证券股份有限公司		878,000		人民币普通股	
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）		759,971		人民币普通股	
中山证券有限责任公司		670,000		人民币普通股	
汉盛证券投资基金		667,571		人民币普通股	
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金		615,000		人民币普通股	
民生证券有限责任公司		460,033		人民币普通股	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		313,958		人民币普通股	
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金		299,886		人民币普通股	
西部证券股份有限公司		280,000		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金		237,123		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，JHL INFINITE LLC 为同 JEFFREY ZHAOHUAI,LIU 全资控股的企业,深圳市英柏亿贸易有限公司和深圳市鸿兴宝科技有限公司为刘肇怀亲属控制的公司，其中，深圳市英柏亿贸易有限公司股东刘肇胤、刘肇敏与刘肇怀为兄弟关系，深圳市鸿兴宝科技有限公司股东刘祯祥、刘恺祥与刘肇怀为叔侄关系。除以上情况外，其他前十名股东之间不存在公司已知的关联关系，也不存在公司已知的行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法（2008 年修订）》中规定的一致行动人的情况。				

三、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
JHL INFINITE LLC	52,800,000	0	0	52,800,000	首发承诺	2013-12-24
JEFFREY	51,700,000	0	0	51,700,000	首发	2013-12-24

ZHAOHUAI, LIU					承诺	
深圳市英柏亿贸易有限公司	3,300,000	0	0	3,300,000	首发承诺	2013-12-24
深圳市鸿兴宝科技有限公司	2,200,000	0	0	2,200,000	首发承诺	2013-12-24
网下配售	7,370,000	7,370,000	0	0	网下配售	2011-03-24
合计	117,370,000	7,370,000	0	110,000,000	—	—

四、公司控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，董事长刘肇怀持有公司股票详细情况如下表所示，其余公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票：

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 的数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
刘肇怀	董事长	51,700,000	0	0	51,700,000	0	0	-

二、董事、监事、高级管理人员持有股票期权和被授予限制性股票情况

公司第二届董事会第四次会议审议通过了《深圳英飞拓科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的议案，具体内容见指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2011年3月19日的公告。此事项相关手续正在办理中，尚需中国证监会审核无异议后，提请股东大会审议。

三、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

（一）报告期内董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

2011年1月18日，黄晓霞辞去公司财务总监职务。

2011年1月27日，经2011年第一次临时股东大会审议通过，选举郭曙凌、范宝战为公司第二届监事会股东代表监事，原公司第一届监事会监事王卫香、刘祯祥不再担任监事职务。

（二）报告期末至半年报披露日董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

2011年7月14日，经公司第二届董事会第十次会议审议通过，聘任廖运和先生为公司财务负责人。

第四节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况

1、公司总体经营情况概述

报告期内，公司不断加大市场开拓力度。在上海社会公共安全产品国际博览会、西安国际社会公共安全产品与技术设备博览会等展会上公司通过展示最新研发成果和完整解决方案积极与用户交流。同时，公司在大连、天津设立分公司，采取积极的市场扩张战略。2011深圳世界大学生运动会场馆、2011西安世界园艺博览会采用英飞拓公司的视频监控产品，公司的品牌形象得到了业内的广泛认同。

报告期内，公司加强研发和销售队伍的建设，积极扩大销售队伍和研发队伍，公司研发成果显著，销售业绩将不断增强。

2011年上半年公司实现营业收入15904.22万元，同比下降20.64%；实现营业利润2707.71万元，同比下降37.22%；实现利润总额3600.97万元，同比下降25.38%；实现归属于母公司净利润3106.66万元，同比下降32.77%。

2、公司主营业务及其经营情况

(1) 公司经营范围：开发、生产经营光端机、闭路电视系统产品、出入口控制系统产品、防爆视频监控产品、防爆工业通讯产品；视频传输技术开发及计算机应用软件开发；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。

报告期内，公司主营业务范围未发生重大变化。

(2) 报告期内本公司营业收入按行业和业务类别划分如下：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
安防行业	15,904.22	6,692.70	57.92%	-20.64%	-20.85%	-0.11%
主营业务分产品情况						
光端机	2,182.45	928.66	57.45%	-48.00%	-40.93%	-5.09%
监控器材	13,589.96	5,740.92	57.76%	-12.97%	-15.24%	1.32%

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
出口销售	3,037.31	-20.34%
华东地区	4,819.17	-50.64%
华南地区	2,871.35	21.31%
华北地区	1,983.27	29.54%
西南地区	1,616.28	-0.14%
西北地区	1,522.19	78.65%

华东地区2011年同比下降50.64%，主要是2010年上海世博会器材采购对整个华东市场的影响比较大；西北地区因原基数较小，因亚欧博览会和世界园艺博览会的召开，今年西安和新疆市场开拓都比较顺利，同比增长78.65%。

(4) 报告期内主营业务及盈利能力变化的说明

报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生显著变化。

3、报告期资产构成变动情况

单位：元

资产	2011年6月30日		2010年12月31日		同比增减幅度%
	金额	比例	金额	比例	
流动资产	2,267,209,402.26	96.52%	2,228,744,528.31	96.41%	1.73%
其中：货币资金	1,909,932,357.45	81.31%	1,937,846,812.12	83.83%	-1.44%
应收票据	10,238,583.80	0.44%	20,459,509.00	0.89%	-49.96%
应收账款	137,660,205.34	5.86%	131,220,882.26	5.68%	4.91%
预付款项	3,147,737.88	0.13%	2,439,971.46	0.11%	29.01%
其他应收款	5,127,492.79	0.22%	5,199,773.89	0.22%	-1.39%
存货	201,103,025.00	8.56%	131,577,579.58	5.69%	52.84%
非流动资产	81,705,825.12	3.48%	82,875,966.34	3.59%	-1.41%
其中：固定资产	71,406,664.13	3.04%	70,184,925.87	3.04%	1.74%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
无形资产	6,056,328.85	0.26%	6,023,613.72	0.26%	0.54%
长期待摊费用	253,000.02	0.01%	216,627.42	0.01%	16.79%
递延所得税资产	3,989,832.12	0.17%	6,450,799.33	0.28%	-38.15%
资产总计	2,348,915,227.38	100%	2,311,620,494.65	100%	1.61%

变动说明：

(1) 应收票据比上年减少49.96%，主要是应收汇票到期结算所致；

(2) 存货比上年增加52.84%，主要是公司加大对核心部件的采购储备，并推行批量生产以确保产品质量的稳定性；

(3) 递延所得税资产比上年减少38.15%，主要是本期发放年终奖转回递延所得税资产所致。

4、负债及股东权益构成情况及变动原因分析

单位：元

项目	报告期末	上年度期末	同比增减(%)
短期借款	9,707,400.00	9,934,050.00	-2.28%
应付账款	64,620,804.82	31,689,106.79	103.92%
预收款项	4,811,503.98	3,873,395.62	24.22%
应付职工薪酬	6,311,908.49	20,000,525.45	-68.44%
应交税费	2,237,692.22	11,317,205.95	-80.23%
应付股利	44,100,000.00	0.00	
其他应付款	1,344,672.18	5,525,562.84	-75.66%
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	133,133,981.69	82,339,846.65	61.69%
负债合计	134,232,381.77	83,463,892.35	60.83%
股本	147,000,000.00	147,000,000.00	0.00%
资本公积	1,822,018,673.28	1,822,018,673.28	0.00%
盈余公积	24,720,061.77	23,682,883.08	4.38%
未分配利润	223,036,985.72	237,107,550.75	-5.93%
归属于母公司股东权益合计	2,214,682,845.61	2,228,156,602.30	-0.60%

变动说明：

(1) 应付账款比上年增加103.92%，主要是后期加大了对核心部件的采购并按月度结算货款所致；

(2) 应付职工薪酬比上年减少68.44%，主要是本期发放上年计提的年终奖所致；

(3) 应交税费比上年减少80.23%，主要是本期交纳去年12月增值税和上年所得税等税金

所致；

(4) 其他应付款比上年减少75.66%，主要是本期支付上市费用所致；

(5) 应付股利比同期增加4410万，是因为现金股利在6月底公告，在7月初支付所致。

5、现金流状况分析

单位：元

项目	报告期（1-6月）	上年同期	同比增减（%）
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	215,228,416.41	244,306,300.69	-11.90%
经营活动现金流出小计	234,531,743.36	253,186,745.82	-7.37%
经营活动产生的现金流量净额	-19,303,326.95	-8,880,445.13	-117.37%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	
投资活动现金流出小计	5,254,026.75	11,469,053.97	-54.19%
投资活动产生的现金流量净额	-5,254,026.75	-11,469,053.97	54.19%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	0.00	11,534,419.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	3,450,559.13	12,528,726.87	-72.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,450,559.13	-994,307.87	-247.03%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,309.36	-8,350.48	1049.76%
五、现金及现金等价物净增加额	-27,928,603.47	-21,352,157.45	-30.80%
六、期末现金及现金等价物余额	1,909,704,707.72	42,317,400.57	4412.81%

变动说明：

(1) 经营现金流量同比减少1042万，主要是公司销售收入下降20.64%以及加大营销网络建设和产品研发力度投入所致；

(2) 投资活动产生的现金流量同比下降54.19%，主要是上期主要是在建厂房投入较大，本期主要为设备类投资；

(3) 筹资活动产生的现金流量差异较大，主要是上期归还借款、支付利息后又重新借入借款，本期只是支付上市费用和借款利息。

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增长 1049.76%，是由于英飞拓国际有限公司接受投资款是按历史汇率计价，抵减了人民币升值较快的不利影响。

6、主要财务数据变动及原因

单位：元

项目	报告期（1-6月）	上年同期	同比增减（%）
----	-----------	------	---------

营业收入	159,042,226.40	200,413,928.01	-20.64%
利润总额	36,009,743.88	48,255,300.88	-25.38%
归属于上市公司股东的净利润	31,066,613.66	46,212,304.42	-32.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,130,316.10	45,951,876.03	-34.43%
经营活动产生的现金流量净额	-19,303,326.95	-8,880,445.13	-117.37%
总资产	2,348,915,227.38	371,358,577.52	532.52%
所有者权益（或股东权益）	2,258,782,845.61	303,015,997.54	645.43%
股本	147,000,000.00	110,000,000.00	33.64%

受国家持续宏观紧缩政策影响，导致公司的部分合同项目进度放缓或未如期实施，营业收入同比下降20.64%；原材料价格的上涨，人员结构和薪酬的调整等因素影响了公司整体盈利水平；为完善营销网络布局和提升研发力量，公司加强了人才储备，使得人工成本和期间费用增速较快。总资产、所有者权益和股本的变动主要是公司去年年底募集资金到位所致。

7、报告期内期间费用情况的分析

单位：元

项目	报告期（1-6月）	上年同期	同比增减（%）
销售费用	46,656,877.23	34,724,600.78	34.36%
管理费用	37,058,292.97	35,432,402.97	4.59%
财务费用	-21,979,831.91	105,149.30	-21003.45%
所得税	4,943,130.22	2,042,996.46	141.95%
合计	66,678,468.51	72,305,149.51	-7.78%

公司加强研发投入和营销网络建设的力度及海外部分管理人员今年转为市场销售人员，使今年销售费用和管理费用都增加；利息收入增加 2100 多万，主要是募集资金存款利息所致；所得税费用增长 141.95%，主要是由于今年软件公司企业所得税结束免税期进入减半期。

8、公司主要子公司、参股公司的经营情况

（1）基本情况

单位：元

公司名称	注册资本	经营范围	本公司持股	总资产	净资产
英飞拓国际有限公司	USD540万	一般贸易	100%	38,582,336.60	38,582,336.60
深圳英飞拓软件开发有限公司	RMB200万	软件开发	100%	128,599,100.25	125,133,450.55
美国英飞拓有限公司	USD165万	一般贸易	100%	49,503,375.59	11,883,963.69
上海英飞拓实业有限公司	RMB100万	安防技术售后服务	100%	1,069,203.81	1,003,949.15
英飞拓(印度)有限公司	100万印度卢比	一般贸易	100%	127,739.81	127,739.81
英飞拓(香港)有限公司	HKD0.5万	一般贸易	100%	4,166,134.24	2,059,013.04

(2) 经营情况

单位：元

公司名称	报告期(1-6月)营业收入	报告期(1-6月)净利润	上年同期	同比变动比例	对合并净利润的影响比例
英飞拓国际有限公司	-	-357.51	-266.18	-34.31%	0.00%
深圳英飞拓软件开发有限公司	21,879,652.94	18,626,277.46	36,209,816.01	-48.56%	59.96%
美国英飞拓有限公司	29,817,416.85	-676,838.29	-535,383.93	-26.42%	-2.18%
上海英飞拓实业有限公司	79,500.00	-3,347.32	-	-	-0.01%
英飞拓(印度)有限公司	-	-21,810.09	-	-	-0.07%
英飞拓(香港)有限公司	9,773,181.34	-163,639.11	217,059.71	-175.39%	-0.53%

9、经营中的问题与困难。

随着公司规模扩张，人工成本和能源、原材料成本的上升对公司的盈利能力产生更深远的影响，公司已采取多种措施努力促进规模经济的实现，但其效果有待检验。

同时，行业季节性采购的特征非常明显，加之公司的部分合同项目进度放缓或未如期实施，导致公司上半年经营情况相对淡季。

(二) 行业所处的发展趋势及面临的市场竞争格局

(1) 行业发展总体趋势

中国安防行业在未来几年将保持持续快速增长，其中视频监控行业在整个安防产业中发展最快。伴随着“平安建设”推进的步伐，一些传统领域如金融、文博、交通、政府等安防应用更加深入；一批新生的应用领域如教育、卫生、体育、能源、通讯、厂矿企业等增长较快；社区、居民安防应用开始升温，社会化应用进程加速。市场应用逐步由中心城市、大城市向二、三级城市及农村地区延伸，由沿海地区向中西部地区、边境口岸延伸，并形成了一定的市场需求量。

安防电子产品快速地向数字化、集成化、网络化、智能化方向发展，具有高新科技特征的安防芯片、平台软件、中间件、大规模集成技术等有了一定程度的发展和应用；机械类产品也向着机电一体化、自动化和信息化方向全面升级。

（2）公司面临的市场竞争格局

初步统计，目前安防企业的产业集中度有了较大幅度的提高。企业的兼并、整合、资本运作已成为企业快速成长的重要途径与模式，已有10多家安防企业在国内外上市，另有20多家国内外上市企业将安防列入其主营业务之一。随着众多新公司的加入和现有企业的大量投资，市场竞争将进一步加剧。

（三）公司发展面临的主要风险

（1）市场风险

公司面临外资品牌企业在品牌和技术方面的竞争压力，以及内资品牌在产品价格、销售渠道、售后服务方面的激烈竞争，未来可能出现由于销售价格下降而导致盈利能力下降的风险。

公司将通过市场的开发和培育、品牌的维护和提升，技术的改进提高，促使产品结构形成高起点、多品种、多层次、多储备、随市场变化进行调整的结构模式，并通过以上多种等方式降低可能出现的市场销售价格下降给公司带来的负面影响。

（2）技术风险

随着市场竞争的加剧及客户在技术方面要求的提高，视频监控产品技术更新换代周期越来越短，新技术、新产品不断涌现，技术的竞争是保持市场占有率持续增长的关键因素之一。

公司将持续、及时地关注客户多样化的个性需求及技术的发展趋势，重视市场发展变化，领导和紧跟国际国内行业方向，尊重市场、保持持续创新能力和实现技术和产品的不断优化，稳定推出新产品和新技术，满足和引导市场客户需求。

(四) 2011年下半年展望

2011年下半年，公司仍将积极稳妥地推进年度经营计划，加大营销力度；继续加强技术和产品研发投入；进一步强化公司内部管理，优化成本结构，合理控制成本增长与收益增长的比率，提高公司的整体效益。

(五) 对2011年1-9月经营业绩的预计

单位：元

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	75,481,762.38		
业绩变动的原因说明	无			

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金项目使用情况

募集资金使用情况表

单位：（人民币）万元

募集资金总额			185,403.61		本报告期投入募集资金总额			6,853.21		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			6,853.21		
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
视频监控产品技改扩建项目	否	24,890.00	24,890.00	3,640.11	3,640.11	14.62%	2012年03月31日	0.00	是	否
光端机系列产品技改扩建项目	否	9,810.00	9,810.00	981.90	981.90	10.01%	2012年03月31日	0.00	是	否
营销网络建设项目	否	8,990.00	8,990.00	2,072.04	2,072.04	23.05%	2012年09月30日	0.00	是	否
研发中心技改扩建项目	否	7,260.00	7,260.00	159.16	159.16	2.19%	2012年06月30日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	50,950.00	50,950.00	6,853.21	6,853.21	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			0.00	0.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	50,950.00	50,950.00	6,853.21	6,853.21	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2010 年 12 月 24 日首次向社会公开发行人民币普通股（A）股 3,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 53.80 元，本次募集资金总额为人民币 199,060 万元，扣除各项发行费用 13,656.39 万元，其中募投项目募集资金承诺投资总额 50,950.00 万元，本次超额募集资金 134,453.61 万元。若公司所募集资金超过投资项目投资需求，超过部分将用于补充公司流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证募集资金投资项目的进度，公司以自筹资金投入了募投项目。根据天职国际会计									

况	师事务所有限公司出具的《关于深圳英飞拓科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》(天职深 QJ[2011]50 号), 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司以自筹资金预先投入募投项目的资金累计为 56,172,576.83 元。 关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案已经在第二届董事会第一次会议通过, 本次募集资金置换在 2011 年 4 月 1 日前已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金专户存储和使用制度的执行情况

报告期内, 公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定和要求, 对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理, 以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候, 严格履行相应的申请和审批手续, 同时及时知会保荐机构, 随时接受保荐代表人的监督。

3. 变更项目情况

报告期内, 公司未发生募集资金投资项目的变更。

(二) 重大非募集资金投资项目情况

1、公司于2011年5月9日召开第二届董事会第九次会议, 审议通过了《关于对全资子公司英飞拓国际有限公司增资的议案》, 同意以公司自有资金对全资子公司英飞拓国际有限公司增资300万美元, 增资后, 英飞拓国际有限公司注册资本由240万美元变更为540万美元, 投资总额由240万美元变更为540万美元。此次对英飞拓国际有限公司的增资有利于公司在国际市场开拓业务, 符合公司的长远利益。

2、除上述投资外, 公司无其他重大非募集资金投资项目。

三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内会议召开情况

报告期内, 本公司董事会共召开10次会议, 会议的通知、召开、表决程序以及会议的提

案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求，具体情况如下：

1、公司于2011年1月7日召开第一届董事会第二十三次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；
- (2) 审议通过《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
- (3) 审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- (4) 审议通过《关于变更公司注册资本的议案》；
- (5) 审议通过《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》；

2、公司于2011年1月27日召开第二届董事会第一次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长、副董事长的议案》；
- (2) 审议通过《关于选举公司第二届董事会各专门委员会组成人员的议案》；
- (3) 审议通过《关于聘任公司总经理的议案》；
- (4) 审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；
- (5) 审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (6) 审议通过《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；
- (7) 审议通过《关于制定〈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〉的议案》；
- (8) 审议通过《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》；
- (9) 审议通过《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；
- (10) 审议通过《关于制定〈财务负责人管理制度〉的议案》；
- (11) 审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》；

3、公司于2011年2月17日召开第二届董事会第二次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》；

4、公司于2011年3月11日召开第二届董事会第三次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《关于制订〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- (2) 审议通过《关于制订〈高级管理人员薪酬管理制度〉的议案》；
- (3) 审议通过《关于制订〈信息披露管理制度〉的议案》；
- (4) 审议通过《关于制订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》；
- (5) 审议通过《关于制订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》；

- (6) 审议通过《关于制订董事会提名委员会工作细则》的议案》；
- (7) 审议通过《关于制订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》；
- (8) 审议通过《关于修订〈内部控制制度〉的议案》；
- (9) 审议通过《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；
- (10) 审议通过《关于制订〈重大信息内部报告制度〉的议案》；
- (11) 审议通过《关于制订子公司管理制度》的议案》；
- (12) 审议通过《关于制订〈董事、监事薪酬管理办法〉的议案》；
- (13) 审议通过《关于制订〈控股股东和实际控制人行为规范〉的议案》；
- (14) 审议通过《关于制订〈投资管理制度〉的议案》；
- (15) 审议通过《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》；
- (16) 审议通过《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》。

5、公司于2011年3月17日召开第二届董事会第四次会议，审议情况如下：

(1) 审议通过《深圳英飞拓科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的议案；

(2) 审议通过《深圳英飞拓科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划实施考核办法》的议案；

(3) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事项》的议案；

6、公司于2011年3月29日召开第二届董事会第五次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (2) 审议通过《关于调整公司独立董事薪酬的议案》的议案；
- (3) 审议通过《关于修订〈财务管理制度〉的议案》；

7、公司于2011年4月13日召开第二届董事会第六次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《加强上市公司治理专项活动的整改报告》；

8、公司于2011年4月19日召开第二届董事会第七次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《公司2010年度董事会工作报告》；
- (2) 审议通过《2010年度总经理工作报告》；
- (3) 审议通过《公司2010年年度报告》及《公司2010年年度报告摘要》；
- (4) 审议通过《公司2010年度财务决算报告》；
- (5) 审议通过《公司2010年度利润分配及公积金转增预案》的议案；

- (6) 审议通过《关于续聘公司2011年度财务审计机构》的议案；
- (7) 审议通过《2010年度募集资金存放与使用情况专项报告》；
- (8) 审议通过《2010年度内部控制自我评价报告》；
- (9) 审议通过《关于召开2010年年度股东大会》的议案；

9、公司于2011年4月25日召开第二届董事会第八次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《2011年第一季度报告全文》和《2011年第一季度报告正文》

10、公司于2011年5月9日召开第二届董事会第九次会议，审议情况如下：

- (1) 审议通过《关于设立深圳英飞拓科技股份有限公司大连分公司的议案》；
- (2) 审议通过《关于设立深圳英飞拓科技股份有限公司天津分公司的议案》；
- (3) 审议通过《关于对全资子公司英飞拓国际有限公司增资的议案》。

(二) 公司董事履行职责的情况

1、董事会成员履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，各位董事尽职尽责地提供专业分析和建议，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。

公司各位独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和公司《章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会及专业委员会的会议，对各项议案进行认真审议，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，为公司的经营管理出谋划策，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用；同时，对报告期内公司的关联交易、对外担保情况、内部控制自我评价报告、董监高的薪酬情况、续聘审计机构、关联方资金占用等事项发表了独立意见，切实维护了中小股东的利益。

2、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会

				次数			议
刘肇怀	董事长	10	6	4	0	0	否
张衍锋	副董事长	10	10	0	0	0	否
林冲	董事	10	10	0	0	0	否
华元柳	董事	10	10	0	0	0	否
朱学峰	独立董事	10	4	6	0	0	否
李沐曾	独立董事	10	4	6	0	0	否
房玲	独立董事	10	4	6	0	0	否

第五节 重要事项

一、公司治理状况

公司根据《公司法》、《证券法》和国家有关部分法律法规，已建立了较为完善的公司治理相关制度；公司股东大会、董事会和监事会运作规范，召集、召开程序符合有关规定，会议记录完整、保存安全，信息披露及时充分；董事、监事和高级管理人员能够正常履行相应职责和义务；独立董事在公司重大决策、投资等方面都能很好地发挥作用，提出专业意见和建议，给予公司积极有益的帮助；公司董事会下设的各专业委员会充分发挥了应有的作用。公司已建立起了一套符合现代企业要求的经营管理规范和流程，形成了完整的内部控制体系。公司董事、监事和高级管理人员，不存在违反法律法规或受到证券监督管理部门处分的情形。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案

报告期内，公司未实施利润分配方案。2011年7月，公司实施了经2010年度股东大会审议通过的2010年度权益分派方案：以公司现有总股本147,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.7元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。权益分派股权登记日为：2011年07月04日，除权除息日为：2011年07月05日。

三、2011年半年度利润分配方案

公司2011年上半年不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

四、公司在报告期内的股权激励方案情况

公司第二届董事会第四次会议通过了《深圳英飞拓科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的议案，此方案相关资料已报送中国证监会，需待中国证监会审核无异议后，再提请召开公司股东大会审议。

五、公司在报告期内发生及以前发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

公司在报告期内未发生也无以前发生但持续到报告期对经营成果、财务状况等可能产生较大影响的重大诉讼、仲裁事项。

六、公司在报告期内从事证券投资的情况

报告期内，公司没有从事证券投资以及持有非上市金融企业股权的情况。

七、公司在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项

公司在报告期内未发生也无以前发生但持续到报告期重大资产收购、出售及企业合并事项

八、公司在报告期内的重大关联交易事项

- 1、报告期内，公司没有发生与日常经营相关的关联交易
- 2、报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。
- 3、报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。
- 4、公司不存在其它重大关联交易

九、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大担保及签订担保合同事项。

3、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》等有关规定，作为深圳英飞拓科技股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，对公司与关联方的资金往来和对外担保情况进行了核查，发表以下专项说明和独立意见：

- 1、报告期内（2011 年1月-6月），公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。
- 2、报告期内公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。
- 3、公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

十一、公司或持有公司股份5%以上的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项及履行情况

1、公司直接股东刘肇怀、JHL INFINITE LLC、深圳市英柏亿贸易有限公司（以下简称“英柏亿”）、深圳市鸿兴宝科技有限公司（以下简称“鸿兴宝”）及间接股东刘肇胤、刘肇敏、刘祯祥、刘恺祥分别承诺：自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份；

2、担任公司董事的股东刘肇怀、间接持有公司股份的刘祯祥和高级管理人员刘恺祥承诺：在承诺1期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的25%，且在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

3、公司控股股东、实际控制人刘肇怀作出了关于避免同业竞争的承诺。

4、实际控制人刘肇怀承诺：如果有权部门要求或决定，公司需为员工补缴发行前的住房公积金或公司因发行前未按法律、法规规定的方式向住房公积金账户缴存而遭受任何处罚或损失，公司股东刘肇怀同意在公司不支付任何对价情况下承担该等责任。

5、实际控制人刘肇怀承诺：如果发生由于深圳市有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在差异，导致国家有关税务主管部门追缴公司截止股票公开发行之日前被减免所得税的情形，公司股东刘肇怀愿承担需补缴的所得税款及相关费用。

6、公司股东刘肇怀、JHL INFINITE LLC、英柏亿和鸿兴宝承诺，如果有权部门要求或决定，刘肇怀、JHL INFINITE LLC、英柏亿和鸿兴宝需为公司 2007 年 8 月发生的股权转让补缴相关所得税，以及公司遭受任何相关处罚或损失，公司股东刘肇怀、JHL INFINITE LLC、英柏亿和鸿兴宝同意在公司不支付任何对价情况下补缴相关所得税及承担该等责任。

报告期内，上述股东均遵守了所作的承诺。

十二、公司半年度财务报告的审计情况和聘任会计师事务所情况

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

报告期内，公司未改聘会计师事务所，目前聘任的审计机构为立信大华会计师事务所有限公司。

十三、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内的受处分等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十四、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司认真做好投资者关系的管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。

1、2011年4月26日上午9:30-11:30，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2010年年度报告说明会，向广大投资者介绍了公司2010年度主要经营情况、法人治理、重大投资等内容，认真细致的回答了投资者所关注的问题，虚心听取投资者的各项意见和建议，与投资者进行了良好的交流。

2、报告期内公司共接待了12批次的投资者，在接待过程中严格按照《投资者关系管理制度》的要求，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月14日	公司6楼会议室	实地调研	富国基金、中航证券、华泰证券、东方证券、中邮创业基金	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011年01月19日	公司6楼会议室	实地调研	西部证券	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011年02月24日	公司6楼会议室	实地调研	申银万国	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011年02月25日	公司6楼会议室	实地调研	建银投资	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。

2011 年 03 月 01 日	公司 6 楼会议室	实地调研	中海基金	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011 年 03 月 02 日	公司 6 楼会议室	实地调研	中银国际证券、工银瑞信基金	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011 年 03 月 04 日	公司 6 楼会议室	实地调研	华夏基金	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011 年 05 月 13 日	公司 6 楼会议室	实地调研	中信证券、中山证券	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况，一季度业绩情况及原因等。未提供书面资料。
2011 年 05 月 19 日	公司 6 楼会议室	实地调研	融通基金、国联证券、大成基金、南方基金、汇添富基金、中邮创业基金、中国银河证券、中国建银投资证券	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况，一季度业绩情况及原因等。未提供书面资料。
2011 年 05 月 23 日	公司 6 楼会议室	实地调研	广发证券	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况，一季度业绩情况及原因等。未提供书面资料。
2011 年 06 月 08 日	公司 6 楼会议室	实地调研	香港惠理投资、平安资产、海通证券、上海达宝资本、上海轶轲投资、海富通基金	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。
2011 年 06 月 22 日	公司 6 楼会议室	实地调研	广发基金、平安大华基金、平安证券	安防行业国内外市场情况、公司产品结构及市场发展情况、产品技术服务情况等。未提供书面资料。

3、报告期内，公司通过指定信息披露媒体及时、准确地披露了公司应披露的信息，通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱和投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，认真解答投资者提出的问题。

十五、报告期内已披露的重要信息索引

序号	日期	公告名称	刊登情况
1	2011. 1. 11	第一届董事会第二十三次会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、证券时报、中国证券报

		议决议公告	
2	2011.1.11	关于签订募集资金三方监管的公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
3	2011.1.11	第一届监事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
4	2011.1.11	关于选举第二届监事会职工代表监事的公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
5	2011.1.11	关于召开 2011 年第一次临时股东大会公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
6	2011.1.20	关于财务总监辞职的公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
7	2011.1.28	第二届董事会一次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
8	2011.1.28	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
9	2011.1.28	使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
10	2011.2.18	第二届董事会二次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
11	2011.2.19	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
12	2011.3.1	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
13	2011.3.15	第二届董事会三次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
14	2011.3.16	关于更换保荐代表人的公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
15	2011.3.19	第二届董事会四次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
16	2011.3.19	股票期权与限制性股票激励计划(草案)	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)
17	2011.3.21	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报
18	2011.3.31	第二届董事会五次会议决议	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、中国证券报

		公告	
19	2011. 4. 15	第二届董事会 六次会议决议 公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报
20	2011. 4. 21	第二届董事会 七次会议决议 公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报
21	2011. 4. 21	2010 年年度报 告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)
22	2011. 4. 21	2010 年年度报 告摘要	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报
23	2011. 4. 21	关于召开 2010 年年度股东大 会通知的公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报
24	2011. 4. 27	2010 年第一季 度报告全文	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)
25	2011. 5. 11	第二届董事会 九次会议决议 公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报
26	2011. 6. 11	2010 年年度股 东大会决议公 告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报
27	2011. 6. 29	2010 年度权益 分派实施公告	巨潮资讯网 (www.cnjinfo.com.cn)、证券时报、 中国证券报

第六节 财务报告（未经审计）

深圳英飞拓科技股份有限公司

资产负债表

(2011 年 06 月 30 日)

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,909,932,357.45	1,891,331,255.28	1,937,846,812.12	1,935,485,836.64
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	10,238,583.80	10,238,583.80	20,459,509.00	20,459,509.00
应收账款	137,660,205.34	129,378,586.75	131,220,882.26	123,949,441.73
预付款项	3,147,737.88	2,339,707.94	2,439,971.46	2,054,461.49
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	5,127,492.79	5,382,433.37	5,199,773.89	5,466,189.50
买入返售金融资产				
存货	201,103,025.00	185,275,763.95	131,577,579.58	117,594,423.87
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,267,209,402.26	2,223,946,331.09	2,228,744,528.31	2,205,009,862.23
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		38,723,380.00		19,308,580.00
投资性房地产				
固定资产	71,406,664.13	66,589,954.58	70,184,925.87	65,027,276.45
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	6,056,328.85	6,033,678.25	6,023,613.72	6,000,434.27
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	253,000.02	253,000.02	216,627.42	216,627.42
递延所得税资产	3,989,832.12	1,873,956.32	6,450,799.33	4,113,087.79
其他非流动资产				
非流动资产合计	81,705,825.12	113,473,969.17	82,875,966.34	94,666,005.93
资产总计	2,348,915,227.38	2,337,420,300.26	2,311,620,494.65	2,299,675,868.16

公司法定代表人：刘肇怀

主管会计工作负责人：廖运和

会计机构负责人：廖运和

深圳英飞拓科技股份有限公司
资产负债表（续）
(2011 年 06 月 30 日)

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	9,707,400.00		9,934,050.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	64,620,804.82	177,679,411.54	31,689,106.79	127,802,273.57
预收款项	4,811,503.98	3,444,708.35	3,873,395.62	3,485,752.05
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,311,908.49	5,035,885.74	20,000,525.45	16,727,140.85
应交税费	2,237,692.22	212,919.14	11,317,205.95	7,469,110.99
应付利息				
应付股利	44,100,000.00	44,100,000.00		
其他应付款	1,344,672.18	695,957.44	5,525,562.84	4,211,959.50
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				
其他流动负债				
流动负债合计	133,133,981.69	231,168,882.21	82,339,846.65	159,696,236.96
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	1,098,400.08		1,124,045.70	
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,098,400.08	0.00	1,124,045.70	0.00
负债合计	134,232,381.77	231,168,882.21	83,463,892.35	159,696,236.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	147,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00
资本公积	1,822,018,673.28	1,822,018,673.28	1,822,018,673.28	1,822,018,673.28
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24,720,061.77	24,720,061.77	23,682,883.08	23,682,883.08
一般风险准备				
未分配利润	223,036,985.72	112,512,683.00	237,107,550.75	147,278,074.84
外币报表折算差额	-2,092,875.16		-1,652,504.81	
归属于母公司所有者权益	2,214,682,845.61	2,106,251,418.05	2,228,156,602.30	2,139,979,631.20
少数股东权益				
所有者权益合计	2,214,682,845.61	2,106,251,418.05	2,228,156,602.30	2,139,979,631.20
负债和所有者权益总计	2,348,915,227.38	2,337,420,300.26	2,311,620,494.65	2,299,675,868.16

公司法定代表人：刘肇怀

主管会计工作负责人：廖运和

会计机构负责人：廖运和

深圳英飞拓科技股份有限公司

利润表

(2011 年 1-6 月)

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	159,042,226.40	143,033,808.73	200,413,928.01	178,455,296.75
其中：营业收入	159,042,226.40	143,033,808.73	200,413,928.01	178,455,296.75
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	131,965,098.69	130,519,624.74	157,284,129.92	166,315,201.51
其中：营业成本	66,926,968.09	89,774,181.47	84,559,892.84	115,120,264.55
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				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	726,187.63	357,800.37	296,399.70	40,134.63
销售费用	46,656,877.23	37,472,027.05	34,724,600.78	31,976,883.77
管理费用	37,058,292.97	23,336,145.54	35,432,402.97	17,275,916.64
财务费用	-21,979,831.91	-22,304,007.42	105,149.30	-271,319.70
资产减值损失	2,443,915.20	1,883,477.73	2,165,684.33	2,173,321.62
加：公允价值变动收益				
投资收益(损失以“-”				25,000,000.00
其中：对联营企业				
汇兑收益(损失以“-”				
三、营业利润(亏损以“-”	27,077,127.71	12,514,183.99	43,129,798.09	37,140,095.24
加：营业外收入	8,932,616.17	1,064,969.21	5,155,502.79	296,370.36
减：营业外支出			30,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置				
四、利润总额(亏损总额以	36,009,743.88	13,579,153.20	48,255,300.88	37,406,465.60
减：所得税费用	4,943,130.22	3,207,366.35	2,042,996.46	2,275,131.16
五、净利润(净亏损以“-”	31,066,613.66	10,371,786.85	46,212,304.42	35,131,334.44
归属于母公司所有者	31,066,613.66	10,371,786.85	46,212,304.42	35,131,334.44
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.21	0.09	0.42	0.32
(二) 稀释每股收益	0.21	0.09	0.42	0.32
七、其他综合收益	-440,370.35	0.00	-93,209.70	0.00
八、综合收益总额	30,626,243.31	10,371,786.85	46,119,094.72	35,131,334.44
归属于母公司所有者	30,626,243.31	10,371,786.85	46,119,094.72	35,131,334.44
归属于少数股东的综	0.00		0.00	

公司法定代表人：刘肇怀

主管会计工作负责人：廖运和

会计机构负责人：廖运和

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

深圳英飞拓科技股份有限公司 现金流量表

(2011 年 1-6 月)

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	182,127,918.66	168,236,571.48	238,725,900.4	206,842,041.12
收到的税费返还	8,079,564.34	242,790.80	4,850,618.85	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	25,020,933.41	23,750,056.82	729,781.35	1,138,335.65
经营活动现金流入小计	215,228,416.41	192,229,419.10	244,306,300.6	207,980,376.77
购买商品、接受劳务支付的现金	114,857,164.97	123,043,961.61	142,323,432.3	132,326,204.65
支付给职工以及为职工支付的现金	67,691,018.62	50,294,783.10	54,151,989.24	41,077,375.82
支付的各项税费	17,001,850.39	9,534,290.96	22,143,321.55	13,129,350.64
支付其他与经营活动有关的现金	34,981,709.38	26,126,882.66	34,568,002.66	27,036,258.27
经营活动现金流出小计	234,531,743.36	208,999,918.33	253,186,745.8	213,569,189.38
经营活动产生的现金流量净额	-19,303,326.95	-16,770,499.23	-8,880,445.13	-5,588,812.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期				
处置子公司及其他营业单位收到的				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期	5,254,026.75	4,762,132.86	10,469,053.97	9,683,453.04
投资支付的现金		19,414,800.00	1,000,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	5,254,026.75	24,176,932.86	11,469,053.97	10,683,453.04
投资活动产生的现金流量净额	-5,254,026.75	-24,176,932.86	-11,469,053.97	-10,683,453.04
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到				
取得借款收到的现金			11,534,419.00	
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			11,534,419.00	0.00
偿还债务支付的现金			12,353,431.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现	229,261.07		175,295.87	
其中：子公司支付给少数股东的股				
支付其他与筹资活动有关的现金	3,221,298.06	3,221,298.06		
筹资活动现金流出小计	3,450,559.13	3,221,298.06	12,528,726.87	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,450,559.13	-3,221,298.06	-994,307.87	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,309.36	0.00	-8,350.48	
五、现金及现金等价物净增加额	-27,928,603.47	-44,168,730.15	-21,352,157.45	-16,272,265.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,937,633,311.19	1,935,272,335.71	63,669,558.02	57,179,201.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,909,704,707.72	1,891,103,605.56	42,317,400.57	40,906,935.70

公司法定代表人：刘肇怀

主管会计工作负责人：廖运和

会计机构负责人：廖运和

深圳英飞拓科技股份有限公司 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	附注	2011半年度							少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他 (外币报表折算差额)			
一、上年年末余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	23,682,883.08	237,107,550.75	(1,652,504.81)	-	2,228,156,602.30	
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	23,682,883.08	237,107,550.75	(1,652,504.81)	-	2,228,156,602.30	
三、本年增减变动金额		-	0.00	-	1,037,178.69	-14,070,565.03	(440,370.35)	-	-13,473,756.69	
(一) 净利润		-	-	-	-	31,066,613.66	-	-	31,066,613.66	
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	(440,370.35)	-	(440,370.35)	
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	31,066,613.66	(440,370.35)	-	30,626,243.31	
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配		-	-	-	1,037,178.69	(45,137,178.69)	-	-	-44,100,000.00	
1. 提取盈余公积		-	-	-	1,037,178.69	(1,037,178.69)	-	-	-	
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-44,100,000.00	-	-	-44,100,000.00	
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
(七) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	24,720,061.77	223,036,985.72	(2,092,875.16)	-	2,214,682,845.61	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

深圳英飞拓科技股份有限公司 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	附注	2010年度							少数股东权益	股东权益合计
		归属于母公司股东权益						其他 (外币报表折算差额)		
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额		110,000,000.00	4,982,545.58	-	18,119,210.74	124,903,486.17	(1,108,339.67)	-	256,896,902.82	
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	
其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额		110,000,000.00	4,982,545.58	-	18,119,210.74	124,903,486.17	(1,108,339.67)	-	256,896,902.82	
三、本年增减变动金额		37,000,000.00	1,817,036,127.70	-	5,563,672.34	112,204,064.58	(544,165.14)	-	1,971,259,699.48	
(一) 净利润		-	-	-	-	117,767,736.92	-	-	117,767,736.92	
(二) 其他综合收益		-	-	-	-	-	(544,165.14)	-	(544,165.14)	
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	117,767,736.92	(544,165.14)	-	117,223,571.78	
(三) 股东投入和减少资本		37,000,000.00	1,817,036,127.70	-	-	-	-	-	1,854,036,127.70	
1. 股东投入资本		37,000,000.00	1,817,036,127.70	-	-	-	-	-	1,854,036,127.70	
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 利润分配		-	-	-	5,563,672.34	(5,563,672.34)	-	-	-	
1. 提取盈余公积		-	-	-	5,563,672.34	(5,563,672.34)	-	-	-	
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	
(七) 其他		-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	23,682,883.08	237,107,550.75	(1,652,504.81)	-	2,228,156,602.30	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(所附注释是合并财务报表的组成部分)

深圳英飞拓科技股份有限公司 股东权益变动表

单位：人民币元

项目	附注	2011年度1-6月						
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	23,682,883.08	147,278,074.84	-	2,139,979,631.20
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	23,682,883.08	147,278,074.84	-	2,139,979,631.20
三、本年增减变动金额		-	0.00	-	1,037,178.69	(34,765,391.84)	-	(33,728,213.15)
（一）净利润		-	-	-	-	10,371,786.85	-	10,371,786.85
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	10,371,786.85	-	10,371,786.85
（三）股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本		-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	1,037,178.69	(45,137,178.69)	-	-44,100,000.00
1. 提取盈余公积		-	-	-	1,037,178.69	(1,037,178.69)	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-44,100,000.00	-	-44,100,000.00
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-
（七）其他		-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	24,720,061.77	112,512,683.00	-	2,106,251,418.05

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释是财务报表的组成部分）

深圳英飞拓科技股份有限公司 股东权益变动表

单位：人民币元

项目	附注	2010年度						
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
一、上年年末余额		110,000,000.00	4,982,545.58	-	18,119,210.74	97,205,023.76	-	230,306,780.08
加：会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额		110,000,000.00	4,982,545.58	-	18,119,210.74	97,205,023.76	-	230,306,780.08
三、本年增减变动金额		37,000,000.00	1,817,036,127.70	-	5,563,672.34	50,073,051.08	-	1,909,672,851.12
（一）净利润		-	-	-	-	55,636,723.42	-	55,636,723.42
（二）其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计		-	-	-	-	55,636,723.42	-	55,636,723.42
（三）股东投入和减少资本		37,000,000.00	1,817,036,127.70	-	-	-	-	1,854,036,127.70
1. 股东投入资本		37,000,000.00	1,817,036,127.70	-	-	-	-	1,854,036,127.70
2. 股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配		-	-	-	5,563,672.34	(5,563,672.34)	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	5,563,672.34	(5,563,672.34)	-	-
2. 提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配		-	-	-	-	-	-	-
4. 其他		-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本		-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本		-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备		-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备		-	-	-	-	-	-	-
2. 使用专项储备		-	-	-	-	-	-	-
3. 其他		-	-	-	-	-	-	-
（七）其他		-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		147,000,000.00	1,822,018,673.28	-	23,682,883.08	147,278,074.84	-	2,139,979,631.20

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（所附注释是财务报表的组成部分）

深圳英飞拓科技股份有限公司

2011 年半年度财务报表附注

除特别说明，以人民币元表述

一、公司基本情况

深圳英飞拓科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名“宽拓科技（深圳）有限公司”，系经深圳市人民政府外经贸粤深外资证字[2000]2299 号文批准，由安迪凯（香港）有限公司于 2000 年 10 月 18 日经国家工商行政管理局登记注册，取得中华人民共和国企独粤深总字第 307291 号企业法人营业执照，注册资本为港币 100 万元，法定代表人为刘肇怀(LIU, JEFFREY ZHAOHUAI)，经营期限 50 年。公司地址：深圳市宝安区观澜高新技术产业园英飞拓厂房。

2002 年 9 月 28 日，本公司于深圳市工商行政管理局进行了工商注册名称变更登记，由宽拓科技（深圳）有限公司变更为英飞拓科技（深圳）有限公司；本公司股东原名安迪凯（香港）有限公司，于 2002 年 8 月 23 日在香港公司注册处进行了注册名称变更登记，变更为英飞拓（香港）有限公司。

根据本公司 2004 年 4 月 10 日董事会决议，本公司股东申请增加注册资本港币 400 万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，本公司以 2003 年度未分配利润人民币 424.92 万元（折合港币 400 万元）转增资本，变更后的注册资本为港币 500 万元。

根据本公司 2004 年 11 月 8 日董事会决议，公司股东申请增加注册资本港币 500 万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，公司股东以现金投入 76 万元，以 2002 年度、2003 年度未分配利润人民币 451.35 万元（折合港币 424 万元）转增资本，变更后的注册资本为港币 1,000 万元。

根据本公司 2005 年 11 月 10 日董事会决议，本公司股东申请增加注册资本港币 1,380 万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，本公司以 2004 年度未分配利润人民币 1,439 万元（折合港币 1,380 万元）转增资本。变更后的注册资本为港币 2,380 万元。其中英飞拓（香港）有限公司出资港币 2,380 万元，持股比例 100%。

根据本公司 2007 年 5 月 8 日董事会决议，本公司股东申请增加注册资本港币 4,341.50 万元。根据董事会决议和修改后章程的规定，以及经国家外汇管理局深圳市分局批准，本公司以 2006 年度未分配利润人民币 44,288,818.38 元（折合港币 43,415,000.00 元）转增资本。变更后的注册资本为港币 6,721.50 万元。其中英飞拓（香港）有限公司出资港币 6,721.50 万元，持股比例 100%。

根据本公司 2007 年 6 月 29 日董事会决议，并经深圳市南山区贸易工业局深外资南复[2007]0289 号文件批复，本公司股东英飞拓（香港）公司将持有的本公司 100%股权进行转让，其中将 48%的股权转予 JHL INFINITE LLC（恒大有限公司），47%的股权转予刘肇怀（LIU, JEFFREY ZHAOHUAI），3%的股权转予深圳市英柏亿贸易有限公司，2%的股权转予深圳市鸿兴宝科技有限公司。股权转让后，本公司性质变更为中外合资企业。

2007年9月4日经本公司董事会决议通过，以本公司业经审计的截止2007年7月31日的净资产总额110,862,329.43元，按1:0.99222的比例折为110,000,000.00股，每股面值为人民币1元，变更后的注册资本为人民币110,000,000.00元。

2007年12月19日，经中华人民共和国商务部商资批[2007]2103号文件批复，本公司转变为外商投资股份有限公司，更名为“深圳英飞拓科技股份有限公司”，并于2008年1月8日领取法人营业执照，营业执照号：440301501118788，经营期限变更为永续。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1756号”文核准，深圳证券交易所《关于深圳英飞拓科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]424号）的同意，2010年12月，公司向社会公开发行人人民币普通股（A股）37,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，股本人民币37,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币147,000,000.00元。本公司于2010年12月24日在深圳证券交易所挂牌上市。

公司实际控制人为：刘肇怀（LIU, JEFFREY ZHAOHUAI）。

本公司主要经营范围：开发、生产经营光端机、闭路电视系统产品、出入口控制系统产品，视频传输技术开发及计算机应用软件开发。从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）。开发、生产经营防爆视频监控产品、防爆工业通讯产品。

二、主要会计政策、会计估计和前期重大会计差错更正

（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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（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

1. 同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

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年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年初数；将子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年

初至报告年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年初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年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，则该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（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（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。与交易发生日的即期汇率近似的汇率的确定方法系：当期平均汇率。

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；股东权益项目除“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，采用与交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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，年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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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全部直接参考活跃市场中的报价。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大是指：

应收账款确定该组合的依据为应收账款余额 10%（含）以上的款项。

其他应收款确定该组合的依据为其他应收款余额 10%（含）以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

以账龄为信用风险组合的划分依据。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内(含一年)	5%	5%
一至二年(含二年)	10%	10%
二至三年(含三年)	20%	20%
三年以上	50%	50%

②采用其他方法计提坏账准备的：

风险较大的应收款项按个别认定计提坏账准备。

3、单项金额不重大但单独计提的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有确凿证据表明可以收回，则不计提坏账准备。除上述两项外，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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

年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。

年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

采用永续盘存制。

5. 周转物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 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. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 年	4.5%
机器设备	10 年	9%
电子设备	5 年	18%
运输设备	5 年	18%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年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。

（十四）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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

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

(1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；

(2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；

(3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；

(4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年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. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4. 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，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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。

5. 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。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

公司根据实际情况，对于内部研究开发项目开发阶段的支出在同时满足以下五个条件时确认为无形资产：

(1) 公司对该项目方案所采用技术的分析，从技术的角度讲是完全能够产生经济效益的，且公司已经对该项目方案所需采用的技术进行了充分的分析论证和测试，即该项目从技术的角度来讲完全是可行的；

(2) 公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成初步结果后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入(包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段)的所有成本时，认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益；

(3) 本公司通过市场调研，确认该项目方案进入市场化开发阶段后，能够持续为本公司带来稳定的收益；

(4) 本公司研发部、市场部配备专业人员来完成开发和推广，同时本公司财务部门在年度的预算中也为项目技术方案开发及市场化开发阶段提供了资金预算，从人、财、物上保证项目的顺利开发；

(5) 本公司对各个研发项目方案，已经按照直接人工、直接材料投入、研发外包费、试折旧摊销等费用明细进行归集，在核算过程中，如果发生的某笔费用系为多个项目而发生，能够按照一定比例分摊的，分摊后归集到该项目中，不能够按照一定比例分摊的，则直接计入当期管理费用。

只有同时符合以上五个条件，公司才将开发阶段的支出资本化，不满足上述条件的开发支出，计入当期损益。

(十七) 商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

(十八) 长期待摊费用

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 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。

公司根据购销合同发出商品，经客户验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，公司根据出库单及发货单与客户确认商品数量及结算金额，确认销售收入。

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。

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政

府补助和与收益相关的政府补助。

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

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。

（二十二）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）所得税

本公司所得税采用资产负债表债务法的会计处理方法。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据为：公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降，无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

（二十四）会计政策与会计估计的变更

根据 2010 年 7 月 14 日财政部财会（2010）15 号文《企业会计准则解释第 4 号》之规定，本公司对会计政策进行了以下变更：

①变更非同一控制下的企业合并合并成本计量政策

变更前：非同一控制下的企业合并合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

变更后：非同一控制下的企业合并合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

②变更合并财务报表的少数股东分担当期亏损的处理方法

变更前：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年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

变更后：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年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。

上述会计政策变更对本公司财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

（二十五）前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

本公司适用主要税种包括增值税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加等，具体如下：

1. 增值税

本公司及深圳英飞拓软件开发有限公司（以下简称“英飞拓软件”）销售收入适用增值税，增值税税率为 17%。本公司购买原材料等所支付的增值税进项税可以抵扣销项税。本公司出口自产货物，适用“免、抵、退税”政策。本公司的增值税应纳税额为当期销项税额扣减当期进项税额及留抵税额后的余额。

2008 年，本公司主导产品“Infinova IP 数字视频网络监控软件 V1.0”及“Infinova 网络门禁控制系统软件 V1.0”分别获得深圳市科技和信息局颁发的《软件产品登记证书》，2009 年 2 月本公司将该两项《软件产品登记证书》转让给英飞拓软件使用，本公司不再使用该两项《软件产品登记证书》。

2009 年 2 月 27 日，英飞拓软件被深圳市科技和信息局认定为软件企业，主导产品“英飞拓网络门禁控制软件 V1.0”、“Infinova 网络门禁控制系统软件 V1.0”、“英飞拓巡更管理软件 V1.0”、“英飞拓网络摄像机系统软件 V1.0”、“英飞拓快球摄像机系统软件 V1.0”、“英飞拓网络快球系统软件 V1.0”、“英飞拓摄像机系统软件 V1.0”、“英飞拓数字硬盘录像机系统软件 V1.0”、“英飞拓数字硬盘录像机管理软件 V1.0”、“英飞拓数字视频管理软件 V1.0”、“英飞拓数字光端机管理软件 V1.0”、“英飞拓视频服务器系统软件 V1.0”、“英飞拓矩阵切换控制系统软件 V1.0”、“英飞拓矩阵切换控制系统管理软件 V1.0”、“英飞拓数字光端机系统软件 V1.0”、“Infinova IP 数字视频网络监控软件 V1.0”、“英飞拓网络云台摄像机软件 V1.0” 分别获得深圳市科技和信息局颁发的《软件产品登记证书》。

根据财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，上述产品销售收入按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行“即征即退”政策。

INFINOVA CORPORATION（以下简称“美国英飞拓”）注册地为美国新泽西州，INFINOVA (HONG KONG) LIMITED（以下简称“香港英飞拓”）和 INFINOVA INTERNATIONAL LIMITED（以下简称“英飞拓国际”）注册地为香港，其销售产品或劳务均不征收增值税。

2. 企业所得税

本公司及控股子公司本报告期各年度企业所得税率为：

公司名称	备注	2011年度	2010年度
本公司	*1	15%	15%
美国英飞拓	*2	43%	43%
香港英飞拓	*3	16.50%	16.50%
英飞拓国际	*3	16.50%	16.50%
英飞拓软件	*4	12.5%	0%
上海英飞拓实业有限公司 (以下简称“上海英飞拓”)		25%	25%
INFINOVA (INDIA) PRIVATE LIMITED (以下简称“印度英飞拓”)	*5	33.99%	33.99%

*1 本公司是在深圳经济特区注册的外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》“第七条 设在经济特区的外商投资企业、在经济特区设立机构、场所从事生产，经营的外国企业和设在经济技术开发区的生产性外商投资企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。

根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》“第八条 对生产性外商投资企业，经营期在十年以上的，从开始获利的年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，……”。本公司经深圳市地方税务局涉外检查分局深地税外函[2002]188 号文批准，享受外商投资企业所得税“两免三减半”税收优惠政策，公司 2002 年度为第一个获利年度，2004-2006 年度为减半征收企业所得税年度。公司经深圳市地方税务局第三稽查局深地税三函[2007]25 号文批准，从 2007 年起，享受延长 3 年减半征收企业所得税的优惠，公司 2007 年度实际执行的企业所得税税率为 7.5%。

2009 年 4 月，本公司取得高新技术企业证书，根据新税法和深圳市国家税务局《税收优惠登记备案通知书》（深国税福减免备案[2009]9 号），经深地税南减备告字【2009】第（09243）号批准，2009 年、2010 年、2011 年公司适用的企业所得税税率为 15%。

*2 美国英飞拓注册地为美国新泽西州，按照美国税收相关政策，公司需要缴纳联邦所得税和州所得税。公司 2007-2008 年不需缴纳企业所得税，2009 年实际缴纳的企业所得税率为 16.77%，2010 年度实际缴纳的企业所得税率为 43%。2011 年实际缴纳的企业所得税率为 43%。

*3 香港英飞拓和英飞拓国际注册地为香港，2011 年企业所得税税率为 16.50%。

*4 英飞拓软件注册地为深圳，根据财税【2008】1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，经深圳市国家税务局深国税南减免备案【2009】148 号批准，该公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，公司 2008 年度未实现盈利，2009 年-2010 年免征企业所得税。2011 年-2013 年减半征收企业所得税。

*5 印度英飞拓注册地为印度，2011 年企业所得税税率为 33.99%。

3. 上海英飞拓实业有限公司（以下简称“上海英飞拓”）的营业税为服务收入的 5%。

4. 城建税、教育费附加

本公司为外商投资企业，2010 年 1-11 月城建税税率为流转税额的 1%，不需缴纳教育费附加。根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35 号）要求，及《深圳市地方税务局关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的公告》的有关规定，自 2010 年 12 月 1 日起，深圳市城市维护建设税税率由流转税额的 1%调整至 7%。教育费附加为流转税额的 3%。

英飞拓软件为在深圳设立的企业，2010 年 1-11 月城建税税率为流转税额的 1%，2010 年 12 月 1 日起，城建税税率为流转税额的 7%。教育费附加为流转税额的 3%。

上海英飞拓城建税税率为流转税额的 7%，教育费附加为流转税额的 3%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

（一）重要子公司情况

1. 通过投资或设立方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例		本公司合计享有的表决权比例		是否合并报表
								直接	间接	直接	间接	
英飞拓国际*1	有限公司	香港	一般贸易	USD540 万	一般贸易	USD540 万	---	100%	---	100%	---	是
英飞拓软件*2	有限公司	深圳	*2	RMB200 万	*2	RMB200 万	---	100%	---	100%	---	是
美国英飞拓*3	有限公司	美国	一般贸易	USD165 万	一般贸易	USD165 万	---	---	100%	---	100%	是
上海英飞拓*4	一人独资	上海	*4	RMB100 万	*4	RMB100 万	---	100%	---	100%	---	是
印度英飞拓*5	有限公司	印度	一般贸易	100 万印度卢比	一般贸易	100 万印度卢比	---	---	100%	---	100%	是

*1 英飞拓国际系由本公司于 2008 年 12 月 11 日出资 20 万美元在香港注册成立的独资公司，登记证号码为 50096833-000-12-08-3，业务性质为一般贸易。2009 年 12 月 28 日，由本公司向其增资 150 万美元，增资后的注册资本为 170 万美元。经营范围为：一般贸易。

2010 年 9 月 8 日，经本公司董事会决议通过《关于向英飞拓国际有限公司增加投资的决议》，同意向英飞拓国际增加 70 万美元的投资，增加投资后，本公司向英飞拓国际的投资总额由 170 万美元增至 240 万美元，英飞拓国际的注册资本变更为 240 万美元。

2011 年 5 月 9 日，经本公司董事会决议通过《关于向英飞拓国际有限公司增加投资的决议》，同意向英飞拓国际增加 300 万美元的投资，增加投资后，本公司向英飞拓国际的投资总额由 240 万美元增至 540 万美元，英飞拓国际的注册资本变更为 540 万美元。

*2 深圳英飞拓软件开发有限公司（以下简称“英飞拓软件”）系由本公司于 2008 年 11 月 14 日出资成立，营业执照号码为 440301103714285，注册资本人民币 200 万元，本公司持股比例为 100%，业经深圳长江会计师事务所（普通合伙）以长江验字 [2008] 第 323 号验资报告验证。

英飞拓软件业务性质及经营范围为：光端机、闭路电视监控设备、安防设备、出入口控制设备、视频音频和数据处理设备及传输设备、模拟/数字/网络设备的控制软件及应用软件的开发和销售，嵌入式软件、计算机软件开发和销售。

*3 美国英飞拓，成立于 2008 年 12 月 29 日，由英飞拓国际出资成立，投资金额 15 万美元，持股比例为 100%。2009 年 12 月 30 日，英飞拓国际向其增资 150 万美元，增资后的注册资本变更为 165 万美元。

*4 上海英飞拓成立于 2010 年 7 月 27 日，由公司出资设立，营业执照号码为 310104000467729，注册资本人民币 100 万元，公司持股比例 100%。

上海英飞拓业务性质及经营范围为：电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，电子产品、五金交电的销售，公共安全防范工程设计、施工及维修，会展会务服务，企业管理咨询（除经纪），室内外装潢工程。（涉及行政许可的，凭许可证经营）

*5 印度英飞拓，2010 年 7 月 27 日，由公司之子公司英飞拓国际在印度马哈拉施特拉省注册成立，英飞拓国际持股比例 100%，公司注册号为 U29300PN2010FTC136937。注册资本为 100 万印度卢币。

2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司之子公司年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表
INFINOVA LLC*1	个人公司	美国	一般贸易	USD20 万	一般贸易	USD20 万	---	100%	100%	*1
香港英飞拓*2	有限公司	香港	一般贸易	HKD0.5 万	一般贸易	HKD0.5 万	---	100%	100%	是

*1 INFINOVA LLC 系刘肇怀于 2000 年 4 月 24 日在美国 NEW JERSEY 成立的个人独资公司，2008 年 12 月 29 日美国英飞拓与 INFINOVA LLC 股东刘肇怀签定转让协议，刘肇怀以零价格将拥有的 INFINOVA LLC 的全部资产及业务转让给美国英飞拓。

吸收合并后 INFINOVA LLC 的资产及业务由美国英飞拓继续存续。

*2 香港英飞拓，前身是安迪凯（香港）有限公司（NTK NEWTEK (HONG KONG) LIMITED），于 2000 年 5 月 31 日在香港注册，公司注册号为 30993455-000-05-08-4，INFINOVA LLC 持股 99.98%，刘肇怀持股 0.02%，注册资本为 0.5 万港币。2002 年 8 月 23 日，经香港公司注册处批准名称变更为 INFINOVA (HONG KONG) LIMITED。2008 年 12 月 29 日，INFINOVA LLC、刘肇怀与英飞拓国际签定转让协议，INFINOVA LLC、刘肇怀以每股 10 美元转让其所持香港英飞拓的股权，转让后，英飞拓国际持股比例为 100%。

(二) 合并范围发生变更的说明

1) 2010 年 7 月 27 日, 公司出资成立上海英飞拓, 上海英飞拓于 2010 年 7 月起纳入合并范围。

2) 2010 年 7 月 27 日, 公司之子公司英飞拓国际出资成立印度英飞拓, 印度英飞拓于 2010 年 7 月起纳入合并范围。

(三) 境外经营实体的主要财务报表项目的折算汇率(USD/RMB)

项目	2011 年中报	2010 年
资产负债表	6.4716	6.6227
利润表	6.5430	6.7704
现金流量表	6.5430	6.7704

五、合并财务报表主要项目注释(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 年末系指 2011 年 6 月 30 日)

(一) 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						
人民币	6,824.03	1	6,824.03	2,923.32	1.0000	2,923.32
美元	2,056.55	6.4716	13,309.17	590.00	6.6227	3,907.39
小计			20,133.20			6,830.71
银行存款						
人民币	1,894,919,793.65	1	1,894,919,793.65	1,932,953,598.23	1.0000	1,932,953,598.23
港币	---	---	-	---	---	---
美元	2,281,473.03	6.4716	14,764,780.87	705,586.67	6.6227	4,672,882.24
小计			1,909,684,574.52			1,937,626,480.47
其他货币资金*						
人民币	227,649.73	1	227,649.73	213,500.94	1.0000	213,500.94
小计			227,649.73			213,500.94
合计			1,909,932,357.45			1,937,846,812.12

*其他货币资金系履约保证金。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	年末余额	年初余额
履约保证金	227,649.73	213,500.94
合计	227,649.73	213,500.94

(二) 应收票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,912,817.80	19,622,602.00
商业承兑汇票	325,766.00	836,907.00
合计	10,238,583.80	20,459,509.00

1. 年末无已质押的应收票据。
2. 年末无已贴现未到期的银行承兑汇票。
3. 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 年末不存在已贴现、已背书转让未到期的事项。
5. 年末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
6. 年末无应收关联方票据。
7. 应收票据年末余额比年初余额减少 10,220,925.20 元，主要为：应收票据到期结算所致。

(三) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	147,979,549.53	99.59%	10,319,344.19	147,979,549.53	139,526,771.16	99.56%	8,305,888.90	5.95%
组合小计	147,979,549.53	99.59%	10,319,344.19	147,979,549.53	139,526,771.16	99.56%	8,305,888.90	5.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	609,769.00	0.41%	609,769.00	609,769.00	609,769.00	0.44%	609,769.00	100.00%
合计	148,589,318.53	100	10,929,113.19	148,589,318.53	140,136,540.16	100.00	8,915,657.90	6.36

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%

一年以内(含一年)	128,763,040.34	87.01%	6,435,239.80	5.00	127,897,983.74	91.26	6,394,894.45	5.00
一至二年(含二年)	12,106,543.03	8.18%	1,210,654.27	10.00	7,458,469.82	5.32	745,848.31	10.00
二至三年(含三年)	2,938,443.23	1.99%	587,688.65	20.00	3,066,708.88	2.19	613,341.78	20.00
三年以上	4,171,522.93	2.82%	2,085,761.47	50.00	1,103,608.72	0.79	551,804.36	50.00
合计	147,979,549.53	100.00%	10,319,344.19	6.97	139,526,771.16	99.56	8,305,888.90	5.95

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收款项内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备金额	理由
货款	609,769.00	100	609,769.00	预计无法收回
合计	609,769.00	100	609,769.00	

3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收账款。

4. 本年无核销的应收账款。

5. 年末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6. 年末无应收关联方账款。

7. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
张家港市金盾安防系统工程有限公司	销售客户	10,475,765.00	1 年以内	7.05%
TJSystems(S)PteLtd	销售客户	6,988,321.21	1 年以内	4.70%
新疆蓝达安科信息技术有限公司	销售客户	6,010,592.00	1 年以内	4.05%
成都中英锐达科技有限公司	销售客户	4,760,657.00	1 年以内	3.20%
苏州工业园区天华网络技术有限公司	销售客户	3,545,480.38	1 年以内	2.39%

(四) 预付款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内(含一年)	3,127,737.88	99.36%	2,419,971.46	99.18%
一至二年(含二年)	20,000.00	0.064%	20,000.00	0.82%
合计	3,147,737.88	100.00%	2,439,971.46	100.00%

1. 年末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

2. 年末余额无预付关联方款项。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

客户类别	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
账龄分析法	5,450,351.17	98.87	384,877.93	7.06	5,544,525.07	99.53	370,970.90	6.69
组合小计	5,450,351.17	98.87	384,877.93	7.06	5,544,525.07	99.53	370,970.90	6.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	62,019.55	1.13	0.00	0.00	26,219.72	0.47	---	---
合计	5,512,370.72	100.00	384,877.93	6.98	5,570,744.79	100.00	370,970.90	6.66

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
一年以内(含一年)	4,973,961.45	91.26%	247,487.26	5.00	4,819,037.42	86.51	240,951.87	5.00
一至二年(含二年)	60,690.87	1.11%	6,543.88	10.00	283,385.00	5.09	28,338.50	10.00
二至三年(含三年)	256,675.45	4.71%	51,335.09	20.00	397,902.65	7.14	79,580.53	20.00
三年以上	159,023.40	2.92%	79,511.70	50.00	44,200.00	0.79	22,100.00	50.00
合计	5,450,351.17	100.00%	384,877.93	7.06	5,544,525.07	99.53	370,970.90	6.69

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

应收款项内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备金额	理由
押金	62,019.55	---	---	为房租押金, 可全额收回
合计	62,019.55	---	---	

3. 无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款。

4. 年末无核销的其他应收款。

5. 年末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6. 年末无其他应收关联方款项。

7. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
员工借款	差旅及业务借款	1,015,312.85	1年以内	18.42%
深圳市恒富源投资有限公司	往来客户	1,000,000.00	1年以内	18.14%
深圳市财政局	往来客户	416,810.04	1年以内	7.56%
深圳市柏莉芝实业有限公司	往来客户	354,990.00	1-3年	6.44%
公安部研究所	往来客户	281,100.00	1年以内	5.10%

(六) 存货及存货跌价准备
 明细列示如下:

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,744,789.91	181,513.34	82,563,276.57	55,599,918.79	210,013.01	55,389,905.78
自制半成品	21,651,633.60	233,569.58	21,418,064.02	19,618,873.15	380,749.82	19,238,123.33
周转材料	363,395.97	2,250.19	361,145.78	223,522.77	213.07	223,309.70
库存商品	79,529,380.65	2,610,343.26	76,919,037.39	48,619,929.55	1,922,152.47	46,697,777.08
在产品	17,012,521.35		17,012,521.35	7,237,917.50	---	7,237,917.50
发出商品	2,828,979.89		2,828,979.89	2,790,546.19	---	2,790,546.19
合计	204,130,701.37	3,027,676.37	201,103,025.00	134,090,707.95	2,513,128.37	131,577,579.58

1. 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
原材料	210,013.01		28,499.67		181,513.34
自制半成品	380,749.82		147,180.24	---	233,569.58
周转材料	213.07	2,037.12			2,250.19
库存商品	1,922,152.47	688,190.79			2,610,343.26
合计	2,513,128.37	690,227.91	175,679.91	---	3,027,676.37

2. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	以所生产的产成品的估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的费用后的价值确定可变现净值,按账面成本高于可变现净值的差额计提。	---	---
自制半成品		---	---
周转材料		---	---
库存商品		---	---

3. 年末余额无计入存货成本的借款费用资本化金额。

(七) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产原价

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	57,001,285.81	0.00	3,221.17	56,998,064.64
机器设备	11,305,433.75	137,216.30	153,751.90	11,288,898.15

运输设备	3,943,671.49	2,843,741.50	17,603.20	6,769,809.79
电子设备	8,871,698.91	1,571,312.55	7,373.98	10,435,637.48
其他设备	1,117,225.64	36,633.93	1,076.58	1,152,782.99
合计	82,239,315.60	4,588,904.28	183,026.83	86,645,193.05

本年减少系年末外币报表折算差额所致。

2. 累计折旧

类别	年初余额	本年增加	本年提取	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	2,228,015.75	---	1,285,190.12	1,831.22	3,511,374.65
机器设备	4,700,747.57	---	755,346.57	76,582.12	5,379,512.02
运输设备	1,895,116.59	---	406,281.18	10,133.05	2,291,264.72
电子设备	3,052,722.13	---	766,467.37	35,749.68	3,783,439.82
其他设备	177,787.69	---	96,410.08	1,260.04	272,937.73
合计	12,054,389.73	---	3,309,695.32	125,556.11	15,238,528.94

3. 固定资产账面价值

类别	年初余额	年末余额
房屋及建筑物	54,773,270.06	53,486,690.00
机器设备	6,604,686.18	5,909,386.13
运输设备	2,048,554.90	4,478,545.06
电子设备	5,818,977.38	6,652,197.66
其他设备	939,437.35	879,845.26
合计	70,184,925.87	71,406,664.11

4. 年末固定资产不存在可变现净值低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

5. 年末固定资产无抵押、质押的情况。

(八) 无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	剩余摊销期限(年)	取得方式
一、原价合计	6,613,749.52	138,008.12	528.85	6,751,228.79		
1. 土地使用权	5,662,454.47	0	0	5,662,454.47	46-47 年	外购

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	剩余摊销期限(年)	取得方式
2. 财务软件	951,295.05	138,008.12	528.85	1,088,774.32	6-10 年	外购
二、累计摊销额	590,135.80	104,764.14	0	694,899.94		
1. 土地使用权	385,652.63	57,616.90	0	443,269.53		
2. 财务软件	204,483.17	47,147.24	0	251,630.41		
三、无形资产账面价值合计	6,023,613.72	33,243.98	528.85	6,056,328.85		
1. 土地使用权	5,276,801.84	-57,616.90	0	5,219,184.94		
2. 财务软件	746,811.88	90,860.88	528.85	837,143.91		

年末无形资产不存在可变现净值低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

年末无用于抵押或担保的无形资产。

(九) 长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	剩余摊销期限
装修费	1,101,664.89	201,794.11	149,000.00	97,794.09	---	253,000.02	0-33 个月
软件服务费*	178,000.00	14,833.31	---	14,833.31	---	0	
合计	1,279,664.89	216,627.42	149,000.00	112,627.40	---	253,000.02	

*软件服务费系预付财务软件 3 年服务费用。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	2,090,015.52	1,902,348.76
存货跌价准备	454,151.46	376,969.26
境外子公司固定资产折旧时间性差异	431,004.60	---
境外子公司可弥补亏损	0.00	441,069.89
计提的年终奖	1,014,660.54	2,521,653.13
合并抵销的未实现利润	2,090,015.52	1,208,758.29
小 计	6,079,847.64	6,450,799.33
递延所得税负债：		
境外子公司固定资产折旧时间性差异	1,098,400.08	1,124,045.70
小 计	1,098,400.08	1,124,045.70

2. 年末无未确认的递延所得税资产

3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	11,313,991.12
存货跌价准备	2,513,128.37
境外子公司可弥补亏损	2,318,986.35
计提的年终奖	-
合并抵销的未实现利润	6,764,403.58
境外子公司固定资产折旧时间性差异	(4,670,737.71)
合计	18,239,771.71

(十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	9,286,628.80	2,054,503.03	27,140.71		11,313,991.12
存货跌价准备	2,513,128.37	690,227.91	175,679.91		3,027,676.37
合计	11,799,757.17	2,744,730.94	202,820.62		14,341,667.49

(十二) 短期借款

1. 短期借款

借款条件	年末余额	年初余额
信用借款	9,707,400.00	9,934,050.00
合计	9,707,400.00	9,934,050.00

其中外币借款明细：

借款类别	原币币种	原币金额	折算汇率	折合人民币
信用借款	美元	1,500,000.00	6.4716	9,707,400.00
合计				9,707,400.00

短期借款说明：美国英飞拓与美国 Sovereign Bank 签订了综合授信额度借款合同，借款额度为 150 万美元，年末该借款余额为 150 万美元，由刘肇怀提供信用担保。

年末无到期未偿还的短期借款。

(十三) 应付账款

帐龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内(含一年)	64,559,544.27	99.91%	31,559,394.82	99.59%
一至二年(含二年)	34,273.98	0.05%	83,260.58	0.26%
二到三年(含三年)	26,986.57	0.04%	40,461.39	0.13%
三年以上	-		5,990.00	0.02%
合计	64,620,804.82	100.00%	31,689,106.79	100.00%

年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

年末余额中无欠关联方款项。

（十四）预收款项

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内(含一年)	4,804,403.98	99.85%	3,758,736.19	97.04%
一至二年(含二年)	7,100.00	0.15%	17,301.00	0.45%
二到三年(含三年)	0.00	0.00%	97,358.43	2.51%
合计	4,811,503.98	100.00%	3,873,395.62	100.00%

1. 年末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 年末余额中无预收关联方款项。

（十五）应付职工薪酬

项目	年初余额	本年发生额	本年支付额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,991,175.92	46,457,579.25	60,136,846.68	6,311,908.49
二、职工福利费	-	4,904,355.32	4,904,355.32	-
三、社会保险费	-	1,958,345.57	1,958,345.57	-
四、住房公积金	-	125,030.00	125,030.00	-
合计	19,991,175.92	53,445,310.14	67,124,577.57	6,311,908.49

应付职工薪酬余额无属于拖欠性质或工效挂钩的部分。

（十六）应交税费

税项	年末余额	年初余额	计缴标准
增值税	1,402,657.42	8,205,805.16	17%，见附注三.1

城建税	98,560.32	574,971.52	1%-7%
企业所得税	693,273.00	2,275,217.73	15%、16.5%、43%，见附注三.2
教育费附加	42,258.98	246,416.45	3%
营业税	942.5	545.00	5%
其他	0	14,250.09	
合计	2,237,692.22	11,317,205.95	

(十七) 其他应付款

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内(含一年)	913,084.88	67.90%	5,257,008.64	95.14%
一至二年(含二年)	431,587.30	32.10%	268,554.20	4.86%
合计	1,344,672.18	100.00%	5,525,562.84	100.00%

1. 年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无欠关联方款项。
3. 年末余额比年初余额减少较多，主要是支付上市费用 322 万所致。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
长期借款	---	---
合 计	---	---

(十九) 股本

项目	年末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A 股(每股面值人民币 1 元)	147,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00

本年本公司股本变动金额如下：

项目	年初余额		本年变动增 (+) 减 (-)			年末余额	
	金额	比例	发行新股	限售解禁	小计	金额	比例
1. 有限售条件股份							
(1) 其他内资持股	5,500,000.00	3.74%	---	---	---	5,500,000.00	3.74%
其中：境内法人持股	5,500,000.00	3.74%	---	---	---	5,500,000.00	3.74%
(2) 外资持股							
其中：境外法人持股	52,800,000.00	35.92%	---	---	---	52,800,000.00	35.92%
境外自然人持股	51,700,000.00	35.17%	---	---	---	51,700,000.00	35.17%
(3) 法人配售股	7,370,000.00	5.01%	---	---	---	7,370,000.00	5.01%
有限售条件股份合计	117,370,000.00	79.84%	---	---	---	117,370,000.00	79.84%
2. 无限售条件流通股							
人民币普通股	29,630,000.00	20.16%	---	---	---	29,630,000.00	20.16%
无限售条件流通股合计	29,630,000.00	20.16%	---	---	---	29,630,000.00	20.16%
合计	147,000,000.00	100.00%	---	---	---	147,000,000.00	100.00%

本公司股本变更情况详见附注一。

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1. 股本溢价				
(1) 股东投入的资本	1,822,018,673.28	---	---	1,822,018,673.28
合计	1,822,018,673.28	---	---	1,822,018,673.28

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	23,682,883.08	1,037,178.69	---	24,720,061.77
合计	23,682,883.08	1,037,178.69	---	24,720,061.77

本年度增加系根据按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上年年末余额	237,107,550.75	
加：会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
本年年初余额	237,107,550.75	
加：本年归属于母公司的净利润	31,066,613.66	
减：提取法定盈余公积	1,037,178.69	当期母公司净利润的10%
提取任意盈余公积	---	
应付股利	44,100,000.00	
转增股本	---	
本年年末余额	223,036,985.72	

(二十三) 营业收入与营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务	158,495,641.87	66,921,710.23	199,447,542.89	83,882,983.01
2. 其他业务	546,584.53	5,257.86	966,385.12	676,909.83
合计	159,042,226.40	66,926,968.09	200,413,928.01	84,559,892.84

1. 主营业务（分行业）

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 安防行业	158,495,641.87	66,921,710.23	199,447,542.89	83,882,983.01
合计	158,495,641.87	66,921,710.23	199,447,542.89	83,882,983.01

2. 主营业务（分产品）

业务项目分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

1. 主营业务收入				
光端机	21,824,527.04	9,286,648.07	41,966,948.68	15,720,318.45
视频监控系统	135,899,561.97	57,409,191.25	156,146,714.57	68,016,473.93
门禁系统	771,552.86	225,870.91	1,333,879.64	146,190.63
合计	158,495,641.87	66,921,710.23	199,447,542.89	83,882,983.01

3. 主营业务（分地区）

业务地区分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	30,373,091.52	9,732,797.43	38,046,790.86	17,318,338.56
华北地区	19,832,692.91	8,901,644.11	15,242,648.42	6,134,599.59
华东地区	48,191,747.34	19,590,515.40	97,309,743.90	39,261,676.57
华南地区	28,713,495.99	14,394,034.20	24,139,045.07	9,962,571.44
西北地区	15,221,852.78	6,551,474.16	8,486,279.53	3,582,605.79
西南地区	16,162,761.33	7,751,244.93	16,223,035.11	7,623,191.07
合计	158,495,641.87	66,921,710.23	199,447,542.89	83,882,983.01

4. 公司前五名客户的主营业务收入情况：

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例
TJSystems(S)PteLtd	6,988,321.21	4.39%
新疆蓝达安科信息技术有限公司	5,222,728.21	3.28%
深圳市联华科技有限公司	4,023,335.04	2.53%
深圳市优尔优科技有限公司	3,451,142.74	2.17%
鸿波信息有限公司	2,975,774.36	1.87%
合计	22,661,301.56	14.25%

（二十四）营业税金及附加

税种	计税标准	本年发生额	上年发生额
营业税	5%	30,554.86	---
教育费附加	流转税的3%	486,887.35	104,200.90
城市维护建设税	流转税的1%-7%	208,745.42	192,198.80

其他		---	---
合计		726, 187. 63	296, 399. 70

(二十五) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	46, 656, 877. 23	34, 724, 600. 78
合计	46, 656, 877. 23	34, 724, 600. 78

公司加强营销网络建设的力度及海外部分管理人员今年转为市场销售人员，使今年销售费用增加较多。

2. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
开发费用	20, 513, 841. 95	14, 598, 559. 68
其他管理费用	16, 544, 451. 02	20, 833, 843. 29
合计	37, 058, 292. 97	35, 432, 402. 97

3. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	227,833.41	175,295.87
减:利息收入	22,692,652.65	419,177.98
汇兑损失	433,799.32	509,095.82
减:汇兑收入	0.00	399,977.67
其他	51,188.01	239,913.26
合计	-21,979,831.91	105,149.30

财务费用本年发生额较上年发生额减少 2200 多万元，原因主要系银行存款增加，相应利息收入增加所致。

(二十六) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	2,062,056.72	1,502,087.19
二、存货跌价损失	514,548.00	663,597.14
合计	2,576,604.72	2,165,684.33

(二十七) 营业外收入

营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得	---		---
其中：处置固定资产利得	---		---
政府补助	8,834,760.61	5,064,555.85	1,000,000.00
罚款收入	15,000.00	9,000.00	15,000.00
代扣个税手续费返还	64,470.19	79,998.44	64,470.19
其他	18,385.37	1,948.50	18,385.37
合计	8,932,616.17	5,155,502.79	1,097,855.56

(二十八) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	---	---	---
其中：处置固定资产损失	---	---	---
捐赠支出	---	30,000.00	---
合计	---	30,000.00	---

(二十九) 所得税费用

所得税费用的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,031,783.51	409,272.43
递延所得税调整	-88,653.29	1,633,724.03
所得税费用合计	4,943,130.22	2,042,996.46

(三十) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

外币财务报表折算差额	-440,370.35	-93,209.70
合计	-440,370.35	-93,209.70

(三十一) 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金:

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助款	1,000,000.00	213,937.00
银行存款利息	22,692,652.65	419,171.15
收到其他单位往来资金	1,241,048.85	-
其他	87,231.91	96,673.20
合计	25,020,933.41	729,781.35

2. 支付其他与经营活动有关的现金:

流出项目	本年发生额	上年发生额
付现销售费用	22,696,399.44	19,977,596.07
付现管理费用	10,182,051.92	13,625,715.79
支付往来资金	1,942,586.76	484,063.96
银行手续费	103,905.64	206,552.89
捐赠支出	-	30,000.00
其他	56,765.62	244,073.95
合计	34,981,709.38	34,568,002.66

3. 收到其他与投资活动有关的现金:

流出项目	本年发生额	上年发生额
---	---	---
合计	---	---

4. 支付其他与筹资活动有关的现金:

流出项目	本年发生额	上年发生额
支付上市费用	3,221,298.06	---
合计	3,221,298.06	---

5. 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	31,061,208.15	46,212,304.42
加：计提的资产减值准备	2,580,942.23	2,165,684.33
固定资产折旧	3,291,327.67	1,934,992.22
无形资产摊销	104,764.14	94,444.65
长期待摊费用摊销	112,627.40	159,405.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	229,261.07	175,295.87
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	2,435,263.00	1,633,724.03
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-70,561,167.72	-28,411,495.02
经营性应收项目的减少	-5,137,214.11	8,660,347.26
经营性应付项目的增加	16,579,661.23	-41,505,148.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,303,326.94	-8,880,445.13
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的年末余额		
减：现金的年初余额		
加：现金等价物的年末余额	1,909,704,707.72	42,317,400.57
减：现金等价物的年初余额	1,937,633,311.19	63,669,558.02
现金及现金等价物净增加额	-27,928,603.47	-21,352,157.45

6. 现金和现金等价物的构成：

项 目	本年发生额	上年发生额
一、现 金	1,909,704,707.72	42,317,400.57
其中：库存现金	20,133.20	25,010.50
可随时用于支付的银行存款	1,909,684,574.52	42,292,390.07
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	1,909,704,707.72	42,317,400.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物*	---	---

*详见附注五（一）。

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 控制本公司的关联方情况

母公司名称	关联关系	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
JHL INFINITE LLC	控股股东	美国特拉华州	一般贸易	USD10,000	48%	48%
刘肇怀 (LIU, JEFFREY ZHAOHUAI)	实际控制人	无	无	无	47%	47%

刘肇怀 (LIU, JEFFREY ZHAOHUAI) 为本公司实际控制人。

本公司的母公司注册资本报告期内无增减变化。

2. 本公司的子公司相关信息见附注四。

3. 本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司的关系	组织机构代码
JHL INFINITE LLC	发起人股东、控股股东	---
刘肇怀	发起人股东、实际控制人	---
深圳市英柏亿贸易有限公司	发起人股东	66268477-1
深圳市鸿兴宝科技有限公司	发起人股东	66268110-8
Infinova, LLC	曾为实际控制人控制的公司，现已被美国英飞拓公司吸收合并	---
NEWTEK CORP. *1	实际控制人控制的公司	---
深圳市洛泰克实业有限公司	实际控制人参股的公司	---
深圳市讯得达科技有限公司*2	实际控制人参股的公司	---
深圳市安迪凯实业有限公司*3	实际控制人控制的公司	70846208-3

*1 已于 2010 年 9 月 10 日办理注销。

*2 实际控制人已于 2010 年 3 月退出参股。

*3 已于 2010 年 5 月 6 日办理工商注销。

(二) 关联方交易

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

2. 本期无关联方应收应付款项。

3. 关联担保情况

2009 年 11 月 18 日，刘肇怀为美国英飞拓取得美国 Sovereign Bank 150 万美元综合授信额度借款合同提供担保，截止 2011 年 6 月 30 日该借款余额为 150 万美元。

七、或有事项

本报告期无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 4 月 19 日公司第二届董事会第七次会议通过 2010 年度利润分配预案：以 2010 年 12 月 31 日总股本 14,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），剩余未分配利润转入下一年度；以公司股本总数 14,700 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 8820 万股。该预案经股东大会批准后于 2011 年 6 月 29 日公告，股权登记日为 2011 年 7 月 4 日，除权除息日为 2011 年 7 月 5 日。

(二) 资产负债表日后其他事项

1、2011 年 7 月 14 日公司第二届董事会第十次会议通过了《关于使用部分超募资金收购深圳市园新纺织有限公司股权》的议案。

九、其他事项说明

无

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

种类	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	124,799,665.11	90.13	8,472,665.76	6.79	117,767,467.48	89.44	7,115,759.39	6.04

组合小计	124,799,665.11	90.13	8,472,665.76	6.79	117,767,467.48	89.44	7,115,759.39	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,661,356.39	9.87	609,769.00	4.46	13,907,502.64	10.56	609,769.00	4.38
合计	138,461,021.50	100.00	9,082,434.76	6.56	131,674,970.12	100.00	7,725,528.39	5.87

1. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
一年以内(含一年)	109,090,709.28	78.79	5,454,535.46	5.00	108,182,034.68	82.16	5,409,101.73	5.00
一至二年(含二年)	10,225,354.13	7.39	1,022,535.41	10.00	5,415,115.20	4.11	541,511.52	10.00
二至三年(含三年)	2,487,353.23	1.80	497,470.65	20.00	3,066,708.88	2.33	613,341.78	20.00
三年以上	2,996,248.47	2.16	1,498,124.24	50.00	1,103,608.72	0.84	551,804.36	50.00
合计	124,799,665.11	90.13	8,472,665.76	6.79	117,767,467.48	89.44	7,115,759.39	6.04

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

应收款项内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备金额	理由
货款	609,769.00	100%	609,769.00	预计无法收回
合计	609,769.00	100%	609,769.00	

3. 年末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
美国英飞拓	子公司	12,473,336.99	1 年以内	9.01%
张家港市金盾安防系统工程有限公司	客户	10,475,765.00	1 年以内	7.57%
新疆蓝达安科信息技术有限公司	客户	6,010,592.00	1 年以内	4.34%
成都中英锐达科技有限公司	客户	4,760,657.00	1 年以内	3.44%
苏州工业园区天华网络技术有限公司	客户	3,545,480.38	1 年以内	2.56%
合计		37,265,831.37		26.91%

4. 年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5. 年末应收关联方账款为 13,051,587.40 元，占应收账款年末余额的 9.43%。

债务人	与本公司关系	欠款金额	账 龄	占应收账款总额的比例
美国英飞拓	子公司	12,473,336.99	1 年以内	9.01%

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

客户类别	年末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
账龄分析法	5,411,413.56	93.86	382,931.01	7.08	5,543,260.13	94.97	370,907.65	6.69
组合小计	5,411,413.56	93.86	382,931.01	7.08	5,543,260.13	94.97	370,907.65	6.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	353,950.82	6.14	---	---	293,837.02	5.03	---	---
合 计	5,765,364.38	100.00	382,931.01	6.64	5,837,097.15	100.00	370,907.65	6.35

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面余额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%
1 年以内	4,949,745.11	85.85	247,487.26	5.00	4,817,772.48	82.54	240,888.62	5.00
1-2 年	45,969.60	0.80	4,596.96	10.00	283,385.00	4.85	28,338.50	10.00
2-3 年	256,675.45	4.45	51,335.09	20.00	397,902.65	6.82	79,580.53	20.00
3 年以上	159,023.40	2.76	79,511.70	50.00	44,200.00	0.76	22,100.00	50.00
合计	5,411,413.56	93.86	370,907.65	6.85	5,543,260.13	94.97	370,907.65	6.69

2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的其他应收款:

应收款项内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备金额	理 由
代垫运费	353,950.82	---	---	内部关联方, 可全额收回
合计	353,950.82	---	---	

3. 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4. 年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
差旅及业务费用借款	往来款	1,015,312.85	1 年以内	17.61%
深圳市恒富源投资有限公司	往来押金	1,000,000.00	1 年以内	17.34%
深圳市财政局	免抵退税金	416,810.04	1 年以内	7.23%

深圳市柏莉芝实业有限公司	租赁押金	354,990.00	1-3 年	6.16%
美国英飞拓	代垫运费	353,950.82	2 年以内	6.14%

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
英飞拓国际*1	成本法	35,723,380.00	16,308,580.00	19,414,800.00	35,723,380.00	100.00	100.00	---	---	---	---
英飞拓软件	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
上海英飞拓	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00	---	---	---	---
合计		38,723,380.00	19,308,580.00	19,414,800.00	38,723,380.00	100.00	100.00	---	---	---	---

*1 2010 年 9 月 8 日，经本公司董事会决议通过《关于向英飞拓国际有限公司增加投资的决议》，同意向英飞拓国际增加 70 万美元的投资，增加投资后，本公司向英飞拓国际的投资总额由 170 万美元增至 240 万美元，英飞拓国际的注册资本变更为 240 万美元。2011 年 5 月 9 日，经本公司董事会决议通过《关于向英飞拓国际有限公司增加投资的决议》，同意向英飞拓国际增加 300 万美元的投资，增加投资后，本公司向英飞拓国际的投资总额由 240 万美元增至 540 万美元，英飞拓国际的注册资本变更为 540 万美元

截止报告年末，本公司长期股权投资不存在可变现净值低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

(四) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务	141,769,516.80	88,894,597.41	176,020,639.07	113,346,505.95
2. 其他业务	1,264,291.93	879,384.06	2,434,657.68	1,773,758.60
合计	143,033,808.73	89,774,181.47	178,455,296.75	115,120,264.55

1. 主营业务（分行业）

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

1. 安防行业收入	141,769,516.80	88,894,597.41	176,020,639.07	113,346,505.95
合计	141,769,516.80	88,894,597.41	176,020,639.07	113,346,505.95

2. 主营业务（分产品）

业务项目分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入				
光端机	20,939,968.92	14,246,194.26	39,080,747.08	26,834,228.06
视频监控系统	120,092,719.61	74,326,369.20	135,541,034.73	86,108,355.64
门禁系统	736,828.27	322,033.95	1,398,857.26	403,922.25
合计	141,769,516.80	88,894,597.41	176,020,639.07	113,346,505.95

3. 主营业务收入分地区列示：

业务地区分类	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	13,646,966.49	11,179,327.89	14,701,490.48	11,086,900.26
华北地区	19,832,692.91	12,312,005.69	15,316,503.77	9,584,557.73
华东地区	48,191,747.30	26,340,733.44	96,917,599.68	59,420,620.27
华南地区	28,713,495.99	20,936,337.02	24,256,006.22	15,816,168.38
西北地区	15,221,852.78	8,442,713.40	8,527,398.18	5,269,313.66
西南地区	16,162,761.33	9,683,479.97	16,301,640.74	12,168,945.65
合计	141,769,516.80	88,894,597.41	176,020,639.07	113,346,505.95

4. 公司前五名客户的主营业务收入情况：

客户名称或排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例%
美国英飞拓	13,570,725.75	7.60%
新疆蓝达安科信息技术有限公司	5,222,728.21	2.93%
深圳市联华科技有限公司	4,023,335.04	2.25%
深圳市优尔优科技有限公司	3,451,142.74	1.93%
鸿波信息有限公司	2,975,774.36	1.67%
合计	67,043,465.31	37.57%

（五）投资收益

1. 投资收益明细

项目或被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
长期股权投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益（共 1 家）	---	25,000,000.00
合计	---	25,000,000.00

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
英飞拓软件	---	25,000,000.00	实际分回的红利变动

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本年发生额	上年发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,371,786.85	35,131,334.44
加：资产减值准备	1,883,477.73	2,173,321.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,512,446.61	1,282,478.95
无形资产摊销	104,764.14	94,444.65
长期待摊费用摊销	112,627.40	159,405.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-	-25,000,000.00
递延所得税资产减少	2,239,131.47	1,924,001.76
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-68,195,888.08	-30,114,428.60
经营性应收项目的减少	3,221,360.13	5,073,585.71
经营性应付项目的增加	30,979,794.52	3,687,043.69
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,770,499.23	-5,588,812.61
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

项 目	本年发生额	上年发生额
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	-	-
减：现金的年初余额	-	-
加：现金等价物的年末余额	1,891,103,605.55	40,906,935.70
减：现金等价物的年初余额	1,935,272,335.70	57,179,201.35
现金及现金等价物净增加额	-44,168,730.15	-16,272,265.65

十一、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下 (收益+、损失-):

明细项目	本年发生额
1. 非流动资产处置损益净额	---
2. 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	1,000,000.00
3. 企业出售子公司、联营企业及合营企业的产生的投资收益	---
4. 除上述各项之外的其他营业外收支	
(1) 营业外收入	97,855.56
(2) 营业外支出	---
5. 少数股东损益影响金额	---
6. 所得税影响额	(161,558.00)
合计	936,297.56

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	本年发生额		
	净资产收益率	每股收益	
		加权平均	基本每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	1.38%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	1.34%	0.21	0.21

报告期利润	上年发生额		
	净资产收益率	每股收益	
		加权平均	基本每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	16.50%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	16.41%	0.42	0.42

计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(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)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

1. 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。
2. 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司不存在发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

十二、财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2011 年 7 月 27 日获得本公司董事会批准。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长刘肇怀先生签名的2011年半年度报告。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

深圳英飞拓科技股份有限公司

董事长：刘肇怀

二〇一一年七月二十九日