

# 深圳达实智能股份有限公司

(SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.)

(住所：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼)



## 2011 年半年度报告

股票简称：达实智能

股票代码：002421

披露时间：2011 年 8 月 27 日

## 目 录

重要提示 .....	1
第一节 公司基本情况.....	2
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节 股本变动及股东情况.....	4
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
第五节 董事会报告.....	7
第六节 重要事项.....	14
第七节 财务报告.....	19
第八节 备查文件目录.....	85

## 重要提示

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

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。

公司全体董事均亲自出席了本次审议 2011 年半年度报告的董事会会议。

公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘磅先生、主管会计工作负责人黄天朗先生及会计机构负责人蒋国清女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司名称

法定中文名称：深圳达实智能股份有限公司

法定英文名称：SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.

中文名称缩写：达实智能

英文名称缩写：DAS

### 二、公司法定代表人：刘磅

### 三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林雨斌	张红萍
联系地址	深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼	深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼
电话	0755-26525166	0755-26525166
传真	0755-26639599	0755-26639599

### 四、公司注册地址、办公地址及邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册及办公地址：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

公司邮政编码：518057

公司互联网网址：[www.chn-das.com](http://www.chn-das.com)

公司电子邮箱：[das@chn-das.com](mailto:das@chn-das.com)

### 五、公司信息披露媒体

公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市交易所、股票简称及股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：达实智能

股票代码：002421

### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1995年3月17日

公司首次注册登记地点：深圳市南山区高新技术村 W1 栋 A 座五楼

公司最近一次变更登记日期：2011年7月22日

企业法人营业执照注册号：440301102717424

税务登记号码：440301618886181

组织机构代码：61888618-1

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

## 一、主要财务数据和指标

	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）	796,222,252.82	907,250,936.87	-12.24%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	577,568,953.26	562,913,614.03	2.60%
股本（股）	101,400,000.00	78,000,000.00	30.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.70	7.22	-21.05%
	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）	211,448,983.46	150,880,455.19	40.14%
营业利润（元）	16,655,772.75	9,368,957.49	77.78%
利润总额（元）	16,702,939.05	12,234,125.90	36.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,655,339.23	10,423,602.36	40.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,624,017.92	7,988,209.21	83.07%
基本每股收益（元/股）	0.1445	0.1307	10.56%
稀释每股收益（元/股）	0.1445	0.1307	10.56%
加权平均净资产收益率（%）	2.57	4.93	-2.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.56	3.78	-1.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,075,240.95	-27,427,663.08	77.85%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0599	-0.3516	82.96%

本报告期和上年同期基本每股收益和稀释每股收益的数据均按照公司2011年4月29日实施资本公积金每10股转增3股后的股本101,400,000股计算。

## 二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注
非流动资产处置损益	-3,508.18	
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	751,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,325.52	公司公益性捐赠70万元
所得税影响额	-12,454.11	
少数股东权益影响额	-3,390.88	
合计	31,321.31	

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

2011年4月18日,公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》。公司以2010年末公司总股本78,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增3股。该方案于2011年4月29日实施。本次权益分派实施后,公司总股本由78,000,000股增加至101,400,000股。

2011年6月3日,公司首次公开发行前已发行的部分股份限售期满,已上市流通。本次解除限售股份的数量为34,582,375股,占公司总股本为34.10%。

报告期内,公司股份变动的具体情况如下表:

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	58,000,000	74.36%			17,400,000	-34,582,375	-17,182,375	40,817,625	40.25%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	11,698,035	15.00%			3,509,410	-15,207,445	-11,698,035	0	0.00%
3、其他内资持股	46,301,965	59.36%			13,890,590	-19,374,930	-5,484,340	40,817,625	40.25%
其中:境内非国有法人持股	38,226,725	49.01%			11,468,018	-19,374,930	-7,906,912	30,319,813	29.90%
境内自然人持股	8,075,240	10.35%			2,422,572		2,422,572	10,497,812	10.35%
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	20,000,000	25.64%			6,000,000	34,582,375	40,582,375	60,582,375	59.75%
1、人民币普通股	20,000,000	25.64%			6,000,000	34,582,375	40,582,375	60,582,375	59.75%
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	78,000,000	100.00%			23,400,000		23,400,000	101,400,000	100.00%

## 二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		10,404 户			
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
深圳市达实投资发展有限公司	境内非国有法人	29.90%	30,319,813	30,319,813	0
盛安机电设备（深圳）有限公司	境内非国有法人	15.29%	15,499,873	0	0
中国机电出口产品投资有限公司	国有法人	7.04%	7,138,984	0	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.43%	2,459,016	0	0
深圳力合创业投资有限公司	国有法人	2.25%	2,282,679	0	0
兖矿集团有限公司	国有法人	2.22%	2,255,918	0	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.77%	1,791,102	0	0
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品及其他	1.15%	1,161,740	0	0
深圳市深港产学研创业投资有限公司	境内非国有法人	1.14%	1,153,085	0	0
深圳市高新技术投资担保有限公司	国有法人	1.06%	1,070,848	0	0
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			
盛安机电设备（深圳）有限公司	15,499,873	人民币普通股			
中国机电出口产品投资有限公司	7,138,984	人民币普通股			
全国社会保障基金理事会转持三户	2,459,016	人民币普通股			
深圳力合创业投资有限公司	2,282,679	人民币普通股			
兖矿集团有限公司	2,255,918	人民币普通股			
深圳市创新投资集团有限公司	1,791,102	人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	1,161,740	人民币普通股			
深圳市深港产学研创业投资有限公司	1,153,085	人民币普通股			
深圳市高新技术投资担保有限公司	1,070,848	人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	619,841	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

## 三、控股股东及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未发生变更。

控股股东为深圳市达实投资发展有限公司，实际控制人为刘磅先生。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票情况变化情况如下：

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 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
程朋胜	董事 副总经理	384,833	115,450	0	500,283	500,283	0	公司实施 权益分派
林木青	监事	238,977	71,693	0	310,670	310,670	0	公司实施 权益分派
毛振宇	监事	109,488	32,846	0	142,334	142,334	0	公司实施 权益分派
苏俊锋	副总经理	245,857	73,757	0	319,614	319,614	0	公司实施 权益分派
吕枫	副总经理	374,641	112,392	0	487,033	487,033	0	公司实施 权益分派
黄天朗	财务总监	112,736	33,821	0	146,557	146,557	0	公司实施 权益分派

### 二、董事、监事及高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司职工代表监事李铁牛先生因个人原因申请辞去其所担任的职工代表监事职务，公司职工代表大会选举毛振宇先生当选为公司的职工代表监事。相关内容已刊登于 2011 年 2 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网。

除此之外，公司无董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况。



## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司秉承“让建筑更节能”的公司使命和“达则兼善天下，实则恒心如一”的核心价值观，继续围绕建筑智能化及建筑节能行业，通过细分市场、行业整合、资源优化配置等多种管理手段，以创新、先进的技术研发平台为基础，持续专注于为客户提供优质诚信的服务，实现了业绩的稳定增长。

#### 1、业务拓展与经营情况

2011年上半年，公司实现营业收入 21,144.90 万元，比上年同期增长 40.14%；实现营业利润 1,665.58 万元，比上年同期增长 77.78%；归属于上市公司股东的净利润 1,465.53 万元，比上年同期增长 40.60%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 1462.40 万元，比上年同期增长 83.07%。

(1) 公司实现了建筑节能业务的商业模式创新，逐步完善了“能源站”的模式，确立了公司进军新建建筑中央空调节能市场的业务思路，取得了一定的成绩；

(2) 2011年6月，公司参与建设的深圳地铁三号线、四号线、五号线三条线路在世界大学生运动会前顺利通车，彰显出公司在轨道交通综合监控领域及自动售检票系统领域的技术实力和服务能力；

(3) 实施“精耕、合作”的业务经营思路后，酒店智能化业务的拓展收效显著，与高端国际连锁酒店集团及酒店投资商保持了良好合作，上半年订单超越去年全年水平。

#### 2、研发与知识产权建设

上半年，公司依托国家博士后科研工作站、深圳市自动化工程技术研究开发中心，取得 1 项发明专利、2 项实用新型专利和 1 项软件著作权，并完成多项资质、证书的换证及复审工作。

#### 3、营销建设

上半年，公司组建了市场部，通过方案整合梳理了产品与业务体系，对客户资源进行了整体优化，以营销牵引销售，使营销与销售服务于公司战略的实现，取得了较好的成效。

#### 4、人力资源

上半年，公司与国内高校的人才引进合作进展顺利，扩充了人才招聘渠道；从技术交流、市场营销、经验总结、管理等方面创新和丰富培训内容，提升了员工职业素质；优化绩效考核体系，完善了激励考核机制。

#### 5、公司管理

上半年，公司根据深圳市合同能源管理补贴资金发放的工作安排，完成多个节能服务合同的备案申报工作；按照美国《绿色建筑评价 LEED 标准》金级认证为标准进行节能改造的达实智能大厦被授予“深圳市首个建筑节能科普基地”，公司运营平台全面提升。

**(二) 主营业务经营状况****1、主营业务范围**

公司主要从事建筑智能化及建筑节能服务，包括建筑智能化及建筑节能方案咨询、规划设计、定制开发、设备提供、施工管理、系统集成及增值服务。

除主营业务外，公司还兼营工业自动化业务及 IC 卡读写设备的研发、生产、销售。

**2、主营业务分行业、产品情况表****(1) 主营业务分行业情况**

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
建筑智能化及节能	173,251,751.52	134,106,976.66	22.59%	34.54%	36.56%	-1.14%
工业自动化	16,582,387.25	12,485,671.96	24.71%	16.63%	16.86%	-0.15%
IC卡读写设备及其它	10,559,466.71	4,103,398.88	61.14%	36.89%	23.36%	4.26%
其他收入*	11,055,377.98	5,942,949.83	46.24%	6069.06%	13987.91%	-30.22%
合计	211,448,983.46	156,638,997.33	25.92%	40.14%	39.53%	0.32%

其他收入\*：为投资性房地产收入。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	2011年1-6月营业收入	上年同期收入	营业收入比上年同期增减
华南地区	185,263,893.36	131,888,839.75	40.47%
华北地区	16,101,633.21	11,549,871.39	39.41%
华东地区	10,083,456.89	7,441,744.05	35.50%
合计	211,448,983.46	150,880,455.19	40.14%

**3、主要财务报表项目的异常情况及原因说明****(1) 资产负债表变动状况：**

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期比上年同期增减
应收票据	6,788,848.83	2,085,123.28	225.59%
在建工程	8,042,623.22	4,169,457.88	92.89%
短期借款	20,000,000.00	95,729,739.49	-79.11%
应付票据	3,157,954.85	39,937,703.16	-92.09%
应交税费	1,153,651.30	2,572,608.35	-55.16%

其他应付款	8,889,059.83	49,175,679.98	-81.92%
一年内到期的非流动负债	0	1,400,000.00	-100.00%
实收资本	101,400,000.00	78,000,000.00	30.00%

① 应收票据期末余额为 6,788,848.83 元，比期初增长了 225.59%，主要原因是本期南玻镀膜 E 线(吴江 C 线) 控制系统项目收到吴江南玻华东工程玻璃有限公司汇票 602 万元，同时背书 180 万元所致。

② 在建工程期末余额为 8,042,623.22 元，比期初增长了 92.89%，主要原因是本期研发中心建设及 EMC 节能项目投资增加所致。

③ 短期借款期末余额为 20,000,000.00 元，比期初下降了 79.11%，主要是本期归还银行借款所致。

④ 应付票据期末余额为 3,157,954.85 元，比期初下降了 92.09%，主要原因是本期内有较多的银行承兑票据到期解付所致。主要有厦门 ABB 低压电器设备有限公司 2,537 万元、深圳市艾佩斯不间断电源有限公司 452 万元。

⑤ 应交税费期末余额为 1,153,651.30 元，比期初下降了 55.16%，主要原因是本期缴纳 2010 年第 4 季度企业所得税所致。

⑥ 其他应付款期末余额为 8,889,059.83 元，比期初下降了 81.92%，主要原因是子公司深圳达实信息技术有限公司偿还债务所致。

⑦ 一年内到期的非流动负债期末余额为 0.00 元，比期初下降了 100.00%，主要是母公司长期借款到期归还。

⑧ 实收资本期末余额为 101,400,000.00 元，比期初增长了 30.00%，主要是本期以 2010 年 12 月 31 日总股本 78,000,000.00 为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股。

## (2) 利润表变动状况：

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减
营业收入	211,448,983.46	150,880,455.19	40.14%
营业成本	156,638,997.33	112,258,020.35	39.53%
营业税金及附加	6,323,795.72	4,065,066.27	55.56%
管理费用	12,478,213.05	7,415,816.80	68.26%
财务费用	-811,224.72	1,222,894.56	-166.34%
资产减值损失	2,052,381.71	890,055.82	130.59%
营业外收入	753,211.76	2,868,603.44	-73.74%
营业外支出	706,045.46	3,435.03	20454.27%

① 营业收入本期发生额为 211,448,983.46 元，比去年同期增长了 40.14%，主要原因是本期建筑智能项目收入增长及子公司深圳达实信息技术有限公司纳入合并报表所致。

② 营业成本本期发生额为 156,638,997.33 元，比去年同期增长了 39.53%，主要原因是随着营业收入的增加成本相应增加。

③ 营业税金及附加本期发生额为 6,323,795.72 元，比去年同期增长了 55.56%，主要原因是本期营业税项目收入较上年同期增加，税金相应增加及城建税税率自 2010 年 12 月 1 日起由 1%调整为 7%所致。

④ 管理费用本期发生额为 12,478,213.05 元，比去年同期增长了 68.26%，主要原因是母公司人员增加较多以及子公司深圳达实信息技术有限公司本期纳入合并报表所致。

⑤ 财务费用本期发生额为-811,224.72 元，比去年同期下降了 166.34%，主要原因是 2010 年二季度新股发行，募集资金存款利息收入增加及本期归还借款减少利息支出所致。

⑥ 资产减值损失本期发生额为 2,052,381.71 元，比去年同期增长了 130.59%，主要是坏账准备计提增加所致。

⑦ 营业外收入本期发生额为 753,211.76 元，比去年同期下降了 73.74%，主要原因是本期收到的政府补助减少所致。

⑧ 营业外支出本期发生额为 706,045.46 元，比去年同期增长了 20454.27%，主要是公司公益性捐赠 70 万元所致。

(3) 现金流量表变动状况：

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减
销售商品、提供劳务收到的现金	208,449,776.05	98,341,495.09	111.97%
收到的其它与经营活动有关的现金	4,141,009.52	2,510,607.46	64.94%
购买商品接受劳务支付的现金	162,014,366.73	95,054,738.76	70.44%
支付给职工以及为职工支付的现金	24,650,624.50	13,571,621.63	81.63%
支付的各项税费	12,843,781.25	6,585,966.41	95.02%
支付的其它与经营活动有关的现金	19,200,254.04	13,067,438.83	46.93%
收到的其它与经营活动有关的现金	8,000,000.00	0	100.00%
购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金	9,862,110.61	5,943,936.88	65.92%
偿还债务支付的现金	113,535,446.43	30,600,000.00	271.03%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,542,863.33	1,173,164.50	31.51%

① 销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额为 208,449,776.05 元，比去年同期增长了 111.97%，主要是本期轨道交通项目比去年同期多收款 4,889 万元，以及子公司物业租金收

款 1,162 万元所致。

② 收到的其它与经营活动有关的现金本期发生额为 4,141,009.52 元，比去年同期增长了 64.94%，主要是因为本期利息收入以及收取保证金较上期有较大增加所致。

③ 购买商品接受劳务支付的现金本期发生额为 162,014,366.73 元，比去年同期增长了 70.44%，主要原因是本期较多应付票据到期解付以及工程采购及进度款支出增加所致。

④ 支付给职工以及为职工支付的现金本期发生额为 24,650,624.50 元，比去年同期增长了 81.63%，主要原因是公司员工人数增加以及深圳达实信息技术有限公司本期纳入合并报表所致。其中深圳达实信息技术有限公司支付原黎明网络有限公司员工离职补偿款 394 万元。

⑤ 支付的各项税费本期发生额为 12,843,781.25 元，比去年同期增长了 95.02%，主要原因是收入增长，税金相应增长及深圳达实信息技术有限公司本期纳入合并报表增加所致。其中，母公司缴纳的税费较去年同期增加 384 万元。

⑥ 支付的其它与经营活动有关的现金本期发生额为 19,200,254.04 元，比去年同期增长了 46.93%，主要原因是本期投标保证金增加以及本期纳入合并报表的子公司深圳达实信息技术有限公司物业的维修预付款所致。

⑦ 收到的其它与经营活动有关的现金本期发生额为 8,000,000.00 元，比去年同期增长了 100.00%，主要原因是公司放弃购买原募投项目实施场地财富大厦 1 栋 52E、53B 单元的购房预付款退回所致。

⑧ 购建固定资产、无形资产和其它长期投资所支付的现金本期发生额为 9,862,110.61 元，比去年同期增长了 65.92%，主要是公司研发中心建设及 EMC 节能项目投入所致。

⑨ 偿还债务支付的现金本期发生额为 113,535,446.43 元，比去年同期增长了 271.03%，主要原因是本期纳入合并报表的子公司深圳达实信息技术有限公司归还债务所致。

⑩ 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期发生额为 1,542,863.33 元，比去年同期增长了 31.51%，主要原因是深圳达实信息技术有限公司本期纳入合并报表，其偿付利息所致。

## 二、董事会下半年的经营计划修改计划

公司未有对下半年的经营计划进行修改的计划。

## 三、经营中的困难及对策

1、轨道交通业务由于各地项目筹备情况的不同，新签订单没有实现突破，下半年公司将继续跟进各地地铁公司发出的招标公告，积极参与竞标；

2、合同能源管理补贴资金的申请进程较为缓慢，下半年公司将完成节能服务合同的全部备案工作，积极配合深圳市主管单位补贴资金的发放安排；

3、异地和大型项目逐渐增加，考验了公司人力资源的储备情况。虽然公司新增员工较多，但新招聘的员工还处于培养成长阶段，成熟人才相对紧缺，需要提升员工综合素质、改善人力资源结构。



## 四、投资情况

## (一) 募集资金运用情况

单位：万元

募集资金总额	38,954.90		本报告期投入募集资金总额				9,314.31			
报告期内变更用途的募集资金总额	3,818.65									
累计变更用途的募集资金总额	3,818.65		已累计投入募集资金总额				15,526.90			
累计变更用途的募集资金总额比例	9.80%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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										
新增建筑智能化业务营运资金	是	6,000.00	8,100.00	1,657.45	3,657.42	45.15%	2013年06月30日	0.00	不适用	否
基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目	是	5,956.00	5,956.00	166.74	259.14	4.35%	2013年06月30日	60.54	是	否
公司研发中心建设项目	是	3,638.00	1,538.00	490.12	610.34	39.68%	2011年03月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	15,594.00	15,594.00	2,314.31	4,526.90	-	-	60.54	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,000.00	9,000.00	7,000.00	9,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,000.00	11,000.00	7,000.00	11,000.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	26,594.00	26,594.00	9,314.31	15,526.90	-	-	60.54	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目”未达到计划进度的原因如下：①项目实施地点改变，场地装修和设备投入进度滞后于计划；②建筑节能服务项目从签约到实施具有一定的周期，报告期新签约项目滞后导致投资进度滞后，未达预期。</p> <p>2、“公司研发中心建设项目”未达到计划进度的原因如下：项目实施地点改变，场地装修和设备投入进度滞后于计划。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>为更好的发挥募集资金的效能，提高现有资金的使用效率，公司使用超募资金7000万元用于永久性补充流动资金。上述事宜已经公司2011年2月18日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登于2011年1月28日《证券时报》和巨潮资讯网。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>1、基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目，实施地点由购买及装修财富大厦第1栋52E、53B部分单元变更为租赁高新工业村C2厂房(子公司物业)3层西侧；</p> <p>2、公司研发中心建设项目，实施地点由购买及装修财富大厦第1栋53B部分单元租赁高新工业村C2厂房(子公司物业)1层西侧。</p> <p>上述事宜已经公司2011年2月18日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登于2011年1月28日《证券时报》和巨潮资讯网。</p>									
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	不适用
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	以活期存款或定期存单形式存储于经批准的银行募集资金账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，不存在此情况。

(二) 变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新增建筑智能化业务营运资金	新增建筑智能化业务营运资金	8,100.00	1,657.45	3,657.42	45.15%	2013年06月30日	0.00	不适用	否
基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目	基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目	5,956.00	166.74	259.14	4.35%	2013年06月30日	60.54	是	否
公司研发中心建设项目	公司研发中心建设项目	1,538.00	490.12	610.34	39.68%	2011年03月31日	0.00	不适用	否
合计	-	15,594.00	2,314.31	4,526.90	-	-	60.54	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于公司收购的全资子公司拥有建筑面积为 18,627.28 m<sup>2</sup>的自有物业，且与公司现有办公场地相邻，公司将募集资金投资项目的实施地点由购买财富大厦第 1 栋 52E、53B 部分单元变更为租赁子公司物业。其中：</p> <p>1、基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目实施场地由购买变更为租赁后，节余的资金 1,286.65 万元用于补充本项目的管理节能系统与节能改造系统的设备投资；</p> <p>2、公司研发中心建设项目实施场地由购买变更为租赁后，节余的资金用于追加本项目办公场地装修及改造费用 432 万元及补充“新增建筑智能化业务营运资金” 2,100 万元。</p> <p>3、新增建筑智能化业务营运资金的投资金额增加 2,100 万，是由于公司研发中心建设项目实施场地由购买变更为租赁后，节余的资金转入所致。</p> <p>上述变更情况已经公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登于 2011 年 1 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后，项目可行性未发生重大变化。								

(三) 其他投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资情况发生。

五、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

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增长幅度小于 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增长幅度为：	30%	~~	50%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	20,212,037.93		
业绩变动的原因说明	公司经营良好，主营业务稳步增长，前期签约项目逐渐产生收益。			

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系，提高规范运作水平。公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会依法履行各自职责，运作规范。

截止到报告期末，公司的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要求。

### 二、利润分配及股权激励情况

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的《2010 年度利润分配预案》，公司以 2010 年末总股本 78,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。转增后，公司总股本由 78,000,000 股增加至 101,400,000 股。上述方案已于 2011 年 04 月 29 日实施。

除此之外，报告期内公司无利润分配及股权激励执行情况。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 四、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 五、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股份及参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

### 六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

### 七、报告期内重大合同及履行情况

1、2008 年 5 月 13 日及 2009 年 8 月 24 日，公司与深圳市地铁三号线投资有限公司签署《深圳市轨道交通二期 3 号线工程（3204B 标段）自动化集成系统合同》及《深圳市地铁龙岗线工程 3254 标段自动化集成系统西延线补充合同》，合同金额分别为 8504.69 万元及 4199.88



万元。该项目已于 2011 年 6 月 28 日正式通车运营。

2、2009 年 12 月 25 日，公司与深圳市地铁集团有限公司签订了《深圳地铁 5 号线（环中线）工程综合监控系统设备采购及服务合同》，合同金额为 1.88 亿元。该项目已于 2011 年 6 月 22 日正式通车运营。

3、2010 年 12 月 30 日，公司与成都轨道交通有限公司分别签订《成都地铁 2 号线一期工程综合监控系统集成及施工总承包项目合同》及《成都地铁 2 号线二期工程综合监控系统集成及施工总承包项目合同》，合同金额合计 1.28 亿元。截止至报告期末，成都地铁 2 号线隧道已全线贯通，我公司实施的样板站设备已通过甲方验收。三季度开始进行批量设备采购及装配工作。

4、2011 年 1 月 25 日，公司全资子公司深圳达实信息技术有限公司与深圳市一林科技有限公司签订《和解协议书》并达成如下协议：深圳市一林科技有限公司同意深圳达实信息技术有限公司需实际偿付的借款本金金额为 62,000,000.00 元，同意豁免深圳仲裁委员会(2008)深仲裁字第 153 号裁决书中所述的本公司所欠的其他债务，且在上述协议签署日已支付深圳市一林科技有限公司 2,000,000.00 元，余款 60,000,000.00 元已于 2011 年 2 月 25 日付清。

5、报告期内，公司未发生对外担保事项。

6、报告期内，公司未发生也未有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。

## 八、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

### （一）关于股份锁定的承诺

公司控股股东深圳市达实投资发展有限公司及邓欣等 97 名自然人股东均承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；

其他发行前股东均承诺自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

作为担任公司董事、监事、高级管理人员的程朋胜、林木青、毛振宇、吕枫、苏俊锋、黄天朗等股东还承诺：在上述禁售承诺期过后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）和国务院国资委《关于深圳达实智能股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权[2010]179 号），本公司首次公开发行 A 股并上市后，国有股东中国机电出口产品投资公司、兖矿集团有限公司、深圳力合创业投资有限公司和深圳市高新技术投资担保有限公司将其持

有股份合计 189.1551 万股（2011 年 4 月实施权益分派后，该股份数已变更为 245.9016 万股）转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继上述原国有股东的禁售期义务。

#### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免将来可能出现与公司的同业竞争，公司控股股东深圳市达实投资发展有限公司、实际控制人刘磅及持股 5%以上主要股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不直接或间接从事与公司经营范围相同或相类似的业务。

#### （三）关于避免资金占用的承诺

为避免将来可能出现公司资金被占用，公司控股股东深圳市达实投资发展有限公司、实际控制人刘磅承诺不以任何方式占用公司的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。

#### （四）关于住房公积金的承诺

公司控股股东深圳市达实投资发展有限公司和实际控制人刘磅就公司可能由于住房公积金政策变化而导致的处罚或损失承诺：深圳市达实投资发展有限公司和刘磅将对该等处罚或损失承担连带赔偿责任，以确保公司不会因此遭受任何损失。

上述承诺均得到严格履行。

### 九、公司、董事会及董事收到处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

### 十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况出具的专项说明和发表的独立意见

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）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等的规定和要求，我们作为深圳达实智能股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司报告期内（2011年1月1日至2011年6月30日）对外担保和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真了解和核查后，发表独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况

### 十一、投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书为投资者关系工作的第一负责人，证券部负责投资者关系管理工作

的日常事务，公平接待投资者来电来访工作、积极参与机构投资者见面会，联合调研、业绩说明会等多种形式的互动交流互动。

上半年，由于定期报告披露时间的“窗口期”限制，公司接待投资者调研的情况较少，但根据深圳证券交易所的要求，公司于2011年3月31日举办了“2010年年度报告网上说明会”，围绕2010年度的经营情况、行业发展情况、业务开展情况、员工激励情况及未来发展规划与投资者进行了两个小时的网上互动。此外，公司认真、及时回复了“投资者关系平台”的全部问题。

上半年，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

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1月10日	公司	实地调研	国信证券 深圳市泰瓴资产管理有限公司	国家对EMC业务的补贴落实情况 及公司所处行业发展情况
2011年5月11日	公司	实地调研	民生证券 海富通基金 国金证券	公司所处行业发展情况及公司 节能服务的内容

## 十二、报告期内已披露的信息索引

序号	日期	公告内容
1	2011年1月4日	第四届董事会第五次会议决议公告
2	2011年1月5日	重大合同签约公告
3	2011年1月28日	第四届董事会第六次会议决议公告
4		关于变更募集资金项目实施地点、调整募集资金投资计划的公告
5		关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告
6		关于公司治理专项活动的整改报告
7		关于召开2011年第一次临时股东大会的通知
8		独立董事关于公司第四届董事会第六次会议相关事项的独立意见
9		中国建银投资证券有限责任公司关于深圳达实智能股份有限公司变更募集资金项目实施地点、调整募集资金投资计划的核查意见
10		中国建银投资证券有限责任公司关于深圳达实智能股份有限公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见
11		第四届监事会第四次会议决议
12		2011年2月11日
13	2011年2月16日	2011年第一次临时股东大会决议公告

14	2011 年 2 月 26 日	关于更换职工代表监事的公告
15		2010 年度业绩快报
16	2011 年 3 月 3 日	关于更换保荐代表人的公告
17	2011 年 3 月 26 日	第四届董事会第七次会议决议公告
18		第四届监事会第五次会议决议公告
19		2010 年度报告摘要
20		关于召开 2010 年度股东大会的通知
21		关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
22	2011 年 4 月 19 日	2010 年度股东大会决议公告
23	2011 年 4 月 21 日	2010 年度权益分派实施公告
24	2011 年 4 月 28 日	第四届董事会第八次会议决议公告
25		第四届监事会第六次会议决议公告
26		2011 年第一季度报告正文
27	2011 年 5 月 11 日	关于签订节能改造服务合同的公告
28	2011 年 5 月 12 日	第四届董事会第九次会议决议公告
29		第四届监事会第七次会议决议公告
30	2011 年 5 月 27 日	关于完成工商变更登记的公告
31	2011 年 5 月 31 日	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告
32		中国建银投资证券有限责任公司关于深圳达实智能股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通的核查意见

上述公告均按有关规定在公司信息披露指定报刊《证券时报》和指定网站巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>上披露。

## 第七节 财务报告

## 一、资产负债表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司 2011年6月30日 单位：元 币种：人民币

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	322,008,974.85	316,521,221.37	446,813,482.01	444,530,523.11
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,788,848.83	6,407,848.83	2,085,123.28	2,085,123.28
应收账款	143,579,844.03	145,184,544.75	131,882,740.62	126,312,104.92
预付款项	26,552,624.86	25,156,206.30	31,103,752.59	30,752,562.60
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	14,775,908.52	85,644,801.14	12,142,224.58	6,096,300.85
买入返售金融资产				
存货	101,670,723.23	92,949,166.91	105,502,496.23	100,436,338.33
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	615,376,924.32	671,863,789.30	729,529,819.31	710,212,953.09
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		70,828,144.91		70,828,144.91
投资性房地产	114,260,082.12		117,521,804.77	
固定资产	52,490,075.95	22,456,578.17	50,098,556.02	18,941,324.58

在建工程	8,042,623.22	8,042,623.22	4,169,457.88	4,169,457.88
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	389,781.25	389,781.25	303,337.62	303,337.62
开发支出				
商誉	4,189,072.98		4,189,072.98	
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,473,692.98	1,159,797.79	1,438,888.29	1,287,283.76
其他非流动资产				
非流动资产合计	180,845,328.50	102,876,925.34	177,721,117.56	95,529,548.75
资产总计	796,222,252.82	774,740,714.64	907,250,936.87	805,742,501.84
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	95,729,739.49	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	3,157,954.85	3,157,954.85	39,937,703.16	39,937,703.16
应付账款	129,512,460.53	118,428,244.11	106,271,671.12	102,574,374.24
预收款项	50,580,231.65	48,581,457.47	42,750,971.71	35,854,907.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,099,014.58	2,355,227.39	4,253,520.79	3,625,651.73
应交税费	1,153,651.30	892,976.08	2,572,608.35	1,952,343.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,889,059.83	6,878,142.03	49,175,679.98	6,979,553.43
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			1,400,000.00	1,400,000.00
其他流动负债	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00	1,780,000.00
流动负债合计	218,172,372.74	202,074,001.93	343,871,894.60	244,104,533.63
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	218,172,372.74	202,074,001.93	343,871,894.60	244,104,533.63
所有者权益 (或股东权益)：				
实收资本(或股本)	101,400,000.00	101,400,000.00	78,000,000.00	78,000,000.00
资本公积	359,804,100.00	359,804,100.00	383,204,100.00	383,204,100.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,851,513.33	14,691,145.74	14,851,513.33	14,691,145.74
一般风险准备				
未分配利润	101,513,339.93	96,771,466.97	86,858,000.70	85,742,722.47
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	577,568,953.26	572,666,712.71	562,913,614.03	561,637,968.21
少数股东权益	480,926.82		465,428.24	
所有者权益合计	578,049,880.08	572,666,712.71	563,379,042.27	561,637,968.21
负债和所有者权益总计	796,222,252.82	774,740,714.64	907,250,936.87	805,742,501.84

法定代表人：刘磅

主管会计工作的负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

## 二、利润表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司 2011年1-6月 单位：元 币种：人民币

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	211,448,983.46	182,410,053.53	150,880,455.19	149,607,134.46
其中：营业收入	211,448,983.46	182,410,053.53	150,880,455.19	149,607,134.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	194,793,210.71	169,292,750.99	141,511,497.70	139,981,362.83
其中：营业成本	156,638,997.33	141,660,282.41	112,258,020.35	111,851,503.64
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	6,323,795.72	5,442,727.63	4,065,066.27	4,029,994.23
销售费用	18,111,047.62	13,592,125.83	15,659,643.90	15,134,781.04
管理费用	12,478,213.05	8,866,528.94	7,415,816.80	6,835,476.57
财务费用	-811,224.72	-2,426,184.40	1,222,894.56	1,223,154.74
资产减值损失	2,052,381.71	2,157,270.58	890,055.82	906,452.61
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)				
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)	16,655,772.75	13,117,302.54	9,368,957.49	9,625,771.63
加：营业外收入	753,211.76	708,000.00	2,868,603.44	2,868,603.44
减：营业外支出	706,045.46	700,325.52	3,435.03	3,435.03
其中：非流动资产处置 损失	5,719.94		3,435.03	3,435.03



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,702,939.05	13,124,977.02	12,234,125.90	12,490,940.04
减：所得税费用	2,032,101.24	2,096,232.52	1,834,354.85	1,809,471.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,670,837.81	11,028,744.50	10,399,771.05	10,681,468.22
归属于母公司所有者的净利润	14,655,339.23	11,028,744.50	10,423,602.36	10,681,468.22
少数股东损益	15,498.58		-23,831.31	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1445		0.1307	
（二）稀释每股收益	0.1445		0.1307	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	14,670,837.81	11,028,744.50	10,399,771.05	10,681,468.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,655,339.23	11,028,744.50	10,423,602.36	10,681,468.22
归属于少数股东的综合收益总额	15,498.58		-23,831.31	

法定代表人：刘磅

主管会计工作的负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

## 三、现金流量表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司 2011年1-6月 单位：元 币种：人民币

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	208,449,776.05	171,105,957.48	98,341,495.09	96,447,167.34
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	43,000.00			
收到其他与经营活动有关的现金	4,141,009.52	3,976,341.24	2,510,607.46	2,486,707.39
经营活动现金流入小计	212,633,785.57	175,082,298.72	100,852,102.55	98,933,874.73
购买商品、接受劳务支付的现金	162,014,366.73	152,466,864.53	95,054,738.76	94,517,507.06
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	24,650,624.50	16,474,670.85	13,571,621.63	12,887,017.43
支付的各项税费	12,843,781.25	10,119,363.30	6,585,966.41	6,280,106.97
支付其他与经营活动有关的现金	19,200,254.04	15,681,039.50	13,067,438.83	12,421,231.12
经营活动现金流出小计	218,709,026.52	194,741,938.18	128,279,765.63	126,105,862.58
经营活动产生的现金流量净额	-6,075,240.95	-19,659,639.46	-27,427,663.08	-27,171,987.85
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资产收回的现金净额	3,645.00			
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	8,000,000.00	8,000,000.00		
投资活动现金流入小计	8,003,645.00	8,000,000.00	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,862,110.61	9,768,699.44	5,943,936.88	5,932,996.70
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	60,000.00	60,000.00		
投资活动现金流出小计	9,922,110.61	9,828,699.44	5,943,936.88	5,932,996.70
投资活动产生的现金流量净额	-1,918,465.61	-1,828,699.44	-5,943,936.88	-5,932,996.70
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金			393,700,000.00	393,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		1,324,778.00		
筹资活动现金流入小计	0.00	1,324,778.00	393,700,000.00	393,700,000.00
偿还债务支付的现金	113,535,446.43	31,400,000.00	30,600,000.00	30,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,542,863.33	1,113,250.00	1,173,164.50	1,173,164.50
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	29,400.00	73,629,400.00	4,765,220.11	4,765,220.11
筹资活动现金流出小计	115,107,709.76	106,142,650.00	36,538,384.61	36,538,384.61
筹资活动产生的现金流量净额	-115,107,709.76	-104,817,872.00	357,161,615.39	357,161,615.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-123,101,416.32	-126,306,210.90	323,790,015.43	324,056,630.84
加：期初现金及现金等价物余额	426,412,794.85	424,154,385.95	88,573,807.05	86,097,263.37
六、期末现金及现金等价物余额	303,311,378.53	297,848,175.05	412,363,822.48	410,153,894.21

法定代表人：刘磅

主管会计工作的负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

## 四、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

2011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	78,000,000.00	383,204,100.00			14,851,513.33		86,858,000.70		465,428.24	563,379,042.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	78,000,000.00	383,204,100.00			14,851,513.33		86,858,000.70		465,428.24	563,379,042.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	23,400,000.00	-23,400,000.00					14,655,339.23		15,498.58	14,670,837.81
(一) 净利润							14,655,339.23		15,498.58	14,670,837.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		14,655,339.23		15,498.58	14,670,837.81
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积							0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00

3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	23,400,000.00	-23,400,000.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,400,000.00	-23,400,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
（七）其他										0.00
四、本期期末余额	101,400,000.00	359,804,100.00			14,851,513.33		101,513,339.93		480,926.82	578,049,880.08
项 目	上年金额									
	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	58,000,000.00	13,655,100.00			11,714,044.60		58,423,228.93		426,208.86	142,218,582.39
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	58,000,000.00	13,655,100.00			11,714,044.60		58,423,228.93		426,208.86	142,218,582.39

三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	369,549,000.00			3,137,468.73		28,434,771.77		39,219.38	421,160,459.88
(一) 净利润							31,572,240.50		39,219.38	31,611,459.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		31,572,240.50		39,219.38	31,611,459.88
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	369,549,000.00			0.00		0.00		0.00	389,549,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	369,549,000.00								389,549,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			3,137,468.73	0	-3,137,468.73	0	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					3,137,468.73		-3,137,468.73			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										0.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00		0.00	0.00

1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	78,000,000.00	383,204,100.00			14,851,513.33		86,858,000.70		465,428.24	563,379,042.27

法定代表人：刘磅

主管会计工作的负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清



## 五、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	78,000,000.00	383,204,100.00			14,691,145.74		85,742,722.47	561,637,968.21
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	78,000,000.00	383,204,100.00			14,691,145.74		85,742,722.47	561,637,968.21
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,400,000.00	-23,400,000.00			0.00		11,028,744.50	11,028,744.50
(一) 净利润							11,028,744.50	11,028,744.50
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		11,028,744.50	11,028,744.50
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00

3. 对所有者（或股东）的分配							0.00	0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	23,400,000.00	-23,400,000.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,400,000.00	-23,400,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	101,400,000.00	359,804,100.00			14,691,145.74		96,771,466.97	572,666,712.71
项 目	上年金额							
	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	58,000,000.00	13,655,100.00			11,553,677.01		57,505,503.94	140,714,280.95
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	58,000,000.00	13,655,100.00			11,553,677.01		57,505,503.94	140,714,280.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	369,549,000.00			3,137,468.73		28,237,218.53	420,923,687.26

(一) 净利润							31,374,687.26	31,374,687.26
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00			0.00		31,374,687.26	31,374,687.26
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	369,549,000.00			0.00		0.00	389,549,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	369,549,000.00						389,549,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			3,137,468.73		-3,137,468.73	0.00
1. 提取盈余公积					3,137,468.73		-3,137,468.73	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							0.00	0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 本期提取								0.00

2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	78,000,000.00	383,204,100.00			14,691,145.74		85,742,722.47	561,637,968.21

法定代表人：刘磅

主管会计工作的负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

## 六、财务报表附注

### （一）公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

深圳达实智能股份有限公司（以下简称“公司”或“达实智能”），持深圳市工商行政管理局核发的注册号为440301102717424号企业法人营业执照。组织机构代码：618886181

公司注册地址：深圳市南山区高新技术工业村W1栋A座五楼

公司总部地址：深圳市南山区高新技术工业村W1栋A座五楼

法定代表人：刘磅

注册资本：10,140万元；

公司之前身为深圳达实自动化工程有限公司，系经深圳市政府外经贸深合资证字[1995]0077号批准证书核准，于1995年3月17日在国家工商行政管理局注册登记的外商投资企业。2000年10月，经深圳市政府深府函[2000]67号和深圳市外商投资局深外资复[2000]B1576号文批准，达实自动化以截至2000年9月30日经天勤会计师事务所审计的净资产3,700万元按1:1的折股比例折为3,700万股股份，整体变更为股份有限公司。改制后的公司名称为深圳达实智能股份有限公司。

其后，经过多次股权转让及增资，至2007年1月注册资本达到4378万元。根据2007年4月30日公司2006年度股东大会决议，并经深圳市贸易工业局深贸工资复[2007]1554号文批准，2007年3月30日，安进企业有限公司和盛安机电设备（深圳）有限公司（以下简称“盛安机电”）签订《股权转让协议》，安进企业将其持有的本公司25.126%股份计1,100万股以港币1,056万元转让给境内企业——盛安机电。本次股权转让后，公司由中外合资股份有限公司变更为内资股份有限公司。根据公司2006年度股东大会决议批准，公司以业经深圳鹏城审计的截止2006年12月31日可供股东分配利润中的1,422万元转增资本，注册资本增至5,800万元。

2007年10月26日、30日，达实智能股东深圳市达实投资发展有限公司和盛安机电设备（深圳）有限公司分别与公司96名员工及邓欣签署《股份转让协议》，97名自然人合计受让达实智能股份8,075,240股。上述股权转让事宜业经深圳市高新技术产权交易所予以见证，并于2007年12月14日在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2010年5月，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳达实智能股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]596号）核准，达实智能向社会公开发行人民币普通股2,000万股（每股面值1元），此次公开发行增加公司股本2,000万元，变更后的注册资本为7,800万元。

2011年4月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，以2010年末公司总股本78,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。该方案于2011年4月29日实施。本次权益分派实施后，公司总股本由78,000,000股增加至101,400,000

股。注册资本变更为 101,400,000.00 元,业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2011]0137 号验资报告验证。

## 2、公司经营范围

本公司基于智能化技术开展业务,属于“计算机服务业”大类下的“其它计算机服务业”小类,具体细分为“建筑智能化及建筑节能服务行业”。本公司主要从事建筑智能化及建筑节能服务,同时提供工业自动化系统集成和 IC 卡读写设备的生产、销售业务。

公司经营范围:组装生产、研发能源管理产品;IC 卡读写机具产品、安防监控设备和信息终端、智能大厦监控系统、现场网络控制设备、机电设备和仪器仪表的技术开发及相关系统软件的销售;承接建筑智能化系统和工业自动化系统的设计、集成、安装、技术咨询;提供能源监测、节能咨询服务。

## 3、公司实际控制人

本公司实际控制人为刘磅,系深圳市达实投资发展有限公司的第一大股东,本公司董事长、总经理。

### (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本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的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况,以及 2011 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

采用公历年度,即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并:合并方在企业合并中取得的资产和负债,应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等,应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的,母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致,按照本准则规定进行调整的,应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现

的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

#### 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(3) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(4) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(5) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(6) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(7) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、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近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### (2) 金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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，以及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，按照成本计量。

### (3) 金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，



反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在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，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，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、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；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、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；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、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；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，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；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

## 10、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	单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。
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，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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：信用风险特征

账龄组合	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
------	--

按组合计提坏账准备的方法：

账龄组合	账龄分析法
------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
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	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、生产成本、工程施工、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等七大类。其中生产成本用于核算公司产品生产加工等业务的在产品，工程施工用于归集建造工程施工项目的成本费用支出。

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用个别计价法或移动加权平均法计价。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按完工百分比法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本，并结转工程施工成本。

本公司累计已发生的工程施工成本和累计已确认的工程施工毛利之和大于累计已办理结

算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收款项中反映。

### （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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②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。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

④在合并合同或协议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，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

c、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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本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当期投资收益。

B、本公司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。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政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。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

#### (1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

a、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

b、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

c、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，投资性房地产的折旧方法采用平均年限法。

#### (3) 投资性房地产减值准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。



## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (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(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
电子及其他设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
节能专用设备	主要受益期	-	-

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：a、在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，b、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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) 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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 17、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

#### (4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：  
a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；  
b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；  
c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；  
d、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性

租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

#### 20、收入

##### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

a、以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；

b、以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；

c、国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

##### (2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

##### (4) 建造合同收入

依据《企业会计准则—建造合同》的规定，本公司的建造合同收入确认原则为完工百分比法。完工百分比法是指根据合同完工进度确认合同收入和费用的方法。具体原则为：

a、建造合同收入，按下列条件均能满足时按完工百分比法予以确认：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入企业；



实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

#### b、完工百分比计算办法和智能化工程收入确认原则

智能化工程的完工进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

智能化工程项目已完成的工作量主要是以监理或甲方签字认可的工作量为依据来确认。

智能化工程项目预计的总工作量根据智能化工程预算资料合理预计，智能化工程预算资料是由达实智能工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

智能化工程收入确认原则：

未完工智能化工程的工程收入=完工进度×合同总收入－以前会计年度累计已确认的工程收入

已完工未决算智能化工程的工程收入=合同总收入－以前会计年度累计已确认的工程收入

已完工已决算智能化工程的工程收入=决算收入（或已全额结算收入）－以前会计年度累计已确认的工程收入

c、如果建造合同的结果不能可靠地估计，且合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不能收回的，于发生时立即确认为费用，不确认收入。

d、如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

#### （5）节能服务合同业务收入

节能服务合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为3-15年；在经营过程中，公司为节能项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

节能服务合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目日期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧记入节能服务业务成本，与节能服务相关的费用记入当期费用。

#### 21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿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损益；用于补

偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产的确认

a、本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 融资租赁的认定标准

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断，租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

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。其中“大部分”，通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

## (2) 融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。

## (3) 融资租赁中实际利率法的应用

## a、未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时，应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况，对未确认融资费用采用不同的分摊率：

1/以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。

2/以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。

3/以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。

4/以租赁资产公允价值作为入账价值的，应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

## b、未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时，应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。

## (4) 经营租赁的认定标准

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移，租赁期届满后，承租人有退租或续租的选择权，而不存在优惠购买选择权。

## 24、主要会计政策、会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计政策、会计估计的变更。

## 25、前期会计差错更正

本公司本报告期内未发生前期会计差错更正事项。

## (三) 税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
营业税	工程安装收入、技术服务收入、房屋租赁收入	3%、5%
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入	17%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、7%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%

## 2、税收优惠及批文

根据 2010 年 12 月 31 日财政部、国家税务总局财税[2010]110 号《关于促进节能服务业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》规定，自 2011 年 1 月 1 日起，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税。节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

## 3、其他说明

(1) 本公司工程安装收入适用 3% 营业税率，技术服务收入、房屋租赁收入适用 5% 税率。

(2)、根据深圳市人民政府深府[1988]232 号《关于深圳特区企业税收政策若干问题的规定》的规定，本公司深圳特区内产品销售收入和工程安装收入应缴纳城市维护建设税的税率为 1%。外地工程安装收入应缴纳的城市维护建设税、教育费附加按工程所在地适用的征收率缴纳。

(3) 根据深地税告 [2010] 8 号《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》规定：根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和《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）的有关规定，自 2010 年 12 月 1 日起，深圳市按照纳税人实际缴纳的增值税、消费税和营业税税额的 7% 征收城市维护建设税。

(4) 2008 年 12 月 16 日，本公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR200844200040，根据新企业所得税法的规定从 2008 年 1 月 1 日起，适用 15% 的企业所得税税率。

(5) 根据国发（2007）39 号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，深圳达实信息技术有限公司 2011 年按 24% 税率执行。

## (四) 企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海达实自动化工程有限公司	控股子公司	上海	自动化系统工程的设计、开发与安装及IC卡的销售	200	楼宇自动化、工业自动化、办公自动化系统的设计、开发、安装、调试及维修服务。	267.81	-	90	90	是

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
深圳达实信息技术有限公司	全资子公司	深圳	安防行业，智能一卡通和计算机系统集成	5000	开发、生产、销售计算机网络系统、计算机软件、办公自动化设备，网络连接设备、电子仪器、家用小电器；提供相应的技术、安装、维修服务；数据库及计算机网络信息服务，从事货物、技术进出口业务；信息技术培训。	6815	-	100	100	是

- 2、本公司报告期内合并会计报表的范围无变化。
- 3、本报告期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。
- 4、本报告期未发生同一控制下企业合并。
- 5、本报告期未发生非同一控制下企业合并。
- 6、本报告期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。
- 7、本报告期未发生反向购买。
- 8、本报告期未发生吸收合并。

## (五) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	186,993.17	1.0000	186,993.17	33,022.71	1.0000	33,022.71

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
港币				12,548.91	0.8509	10,677.84
美元	3,000.00	6.4716	19,414.80	3,000.00	6.6227	19,868.10
小计			206,407.97			63,568.68
银行存款：						
人民币	302,934,037.08	1.0000	302,934,037.08	426,192,965.22	1.0000	426,192,965.22
港币	135,410.00	0.8316	112,606.96	135,396.49	0.8509	115,208.87
美元	9,012.69	6.4716	58,326.52	9,905.64	6.6227	65,602.08
小计			303,104,970.56			426,373,776.17
其他货币资金：						
人民币	18,697,596.32	1.0000	18,697,596.32	20,376,137.16	1.0000	20,376,137.16
合计			322,008,974.85			446,813,482.01

2011年06月30日其他货币资金中存放于指定账户的保函保证金存款16,818,582.03元，  
银行承兑汇票保证金1,879,014.29元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,753,962.83	2,085,123.28
商业承兑汇票	34,886.00	
合计	6,788,848.83	2,085,123.28

(2) 期末公司无用于质押的票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 截止2011年6月30日，公司已经背书给他方尚未到期的银行承兑汇票金额为180万元。

## 3、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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收								



账龄组合	150,599,518.69	99.75%	7,019,674.66	4.66%	136,994,459.54	99.12%	5,111,718.92	3.73%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	150,599,518.69	99.75%	7,019,674.66	4.66%	136,994,459.54	99.12%	5,111,718.92	3.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	377,677.24	0.25%	377,677.24	100.00%	1,213,569.58	0.88%	1,213,569.58	100.00%
合计	150,977,195.93	100.00%	7,397,351.90	4.90%	138,208,029.12	100.00%	6,325,288.50	4.58%

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的组合标准为账龄在三年以上及全额计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	71,804.01	71,804.01	100%	账龄长, 无法收回
深圳庐山置业有限公司	61,961.96	61,961.96	100%	账龄长, 无法收回
十堰市恒威科工贸公司	52,500.00	52,500.00	100%	账龄长, 无法收回
北京东方新世纪建筑安装工程有限公司	48,782.00	48,782.00	100%	账龄长, 无法收回
其他	142,629.27	142,629.27	100%	账龄长, 无法收回
合计	377,677.24	377,677.24		

(3) 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	
一年以内	102,432,931.17	68.02%	3,072,987.94	113,664,108.08	82.97%	3,400,875.33
一至二年	36,704,558.65	24.37%	1,835,227.93	17,806,323.86	13.00%	890,316.19
二至三年	9,048,889.10	6.01%	904,888.91	4,853,716.01	3.54%	485,371.60
三年以上	2,413,139.77	1.60%	1,206,569.88	670,311.59	0.49%	335,155.80
合计	150,599,518.69	100.00%	7,019,674.66	136,994,459.54	100.00%	5,111,718.92

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南汝阳热电厂	工程款	318,000.00	无法收回	否
湛江锐通智能工程有限公司	工程款	109,096.40	无法收回	否
山东谷神生物科技集团有限公司	工程款	85,865.00	无法收回	否
河南安阳彩色显像管玻壳有限公司	工程款	58,409.00	无法收回	否
北京普瑞德科贸公司	工程款	56,000.00	无法收回	否
深圳尤尼-菲斯有限公司	工程款	43,337.00	无法收回	否
上海五艾智能系统有限公司	工程款	41,055.00	无法收回	否
葛洲坝股份有司水泥厂	工程款	25,534.00	无法收回	否
深圳伟力泉计算机技术有司	工程款	21,576.00	无法收回	否
深圳市波宏电力滤波设备有限公司	工程款	18,358.00	无法收回	否
合肥永信科翔智能技术有限公司	工程款	16,775.14	无法收回	否
广东惠禾电子科技有限公司	工程款	15,039.80	无法收回	否
贵阳市北供电局	工程款	11,000.00	无法收回	否
深圳市浩铭安防工程有限公司	工程款	7,760.00	无法收回	否
富葵精密组件深圳有限公司	工程款	4,165.00	无法收回	否
北京华贸远大科技发展有限责任公司	工程款	3,769.00	无法收回	否
兰州力象电脑科技责任有限公司	工程款	3,200.00	无法收回	否
中国航空港建设总公司广州分公司	工程款	3,000.00	无法收回	否
合计		841,939.34		

(5) 本报告期应收账款中无应收关联方款项情况。

(6) 本报告期应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 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	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
深圳市地铁集团有限公司	客户	22,825,012.07	1年以内	15.12%
深圳市华为投资控股有限公司	客户	10,911,134.80	1-2年 7,289,656.90 2-3年 3,621,477.90	7.23%
恒大地产集团江津有限公司	客户	7,292,707.21	1年以内	4.83%
深圳市地铁三号线投资有限公司	客户	6,851,704.97	1年以内	4.54%



深圳市鹏城建筑集团有限公司	客户	6,376,655.50	1-2年	4.22%
合计	-	54,257,214.55	-	35.94%

## 4、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	25,675,171.16	96.70%	20,164,371.28	64.83%
1至2年	842,301.80	3.17%	2,920,757.91	9.39%
2至3年	-		8,018,623.40	25.78%
3年以上	35,151.90	0.13%		
合计	26,552,624.86	100.00%	31,103,752.59	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	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海泷得自动化技术有限公司	非关联方	2,881,994.70	1年以内	交易未完成
江阴百士特控制显示设备有限公司	非关联方	2,242,255.18	1年以内	交易未完成
深圳市深装总装饰工程工业有限公司	非关联方	1,615,000.00	1年以内	交易未完成
深圳市爱美高实业有限公司	非关联方	1,458,325.38	1年以内	交易未完成
江苏联通电缆有限公司	非关联方	1,350,000.00	1年以内	交易未完成
合计		9,547,575.26		

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

## 5、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	计提比例	金额	比例	金额	计提比例

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								
账龄组合	15,455,133.20	99.75%	679,224.68	4.39%	12,683,070.29	99.70%	540,845.71	4.26%
组合小计	15,455,133.20	99.75%	679,224.68	4.39%	12,683,070.29	99.70%	540,845.71	4.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,115.00	0.25%	38,115.00	100.00%	38,115.00	0.30%	38,115.00	100.00%
合计	15,493,248.20	100.00%	717,339.68	4.63%	12,721,185.29	100.00%	578,960.71	4.55%

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为50万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的组合标准为账龄在三年以上的其他应收款及全额计提坏账准备的其他应收款。

(2) 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	
一年以内	11,008,197.13	71.23%	330,245.91	8,658,512.93	68.27%	259,883.16
一至二年	3,597,632.91	23.28%	179,881.65	3,391,823.66	26.74%	169,591.18
二至三年	638,886.16	4.13%	63,888.62	512,488.70	4.04%	51,248.87
三年以上	210,417.00	1.36%	105,208.50	120,245.00	0.95%	60,122.50
合计	15,455,133.20	100.00%	679,224.68	12,683,070.29	100.00%	540,845.71

(3) 本报告期其他应收款中无应收关联方款项情况。

(4) 本报告期无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的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
港铁轨道交通(深圳)有限公司	非关联方	2,520,482.10	1-2年内	16.27%
黑龙江省招标公司	非关联方	800,000.00	1年内	5.16%
深圳市中小企业信用担保中心有限公司	非关联方	628,224.00	2-3年	4.05%
深圳市地铁三号线投资有限公司	非关联方	575,234.41	1-2年	3.71%
宁波市轨道交通工程建设指挥部	非关联方	500,000.00	1年内	3.23%

大连城堡酒店开发有限公司	非关联方	500,000.00	1年内	3.23%
合计		5,523,940.51		35.65%

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	8,991,149.83		8,991,149.83	11,759,058.17	-	11,759,058.17
在产品	965,746.03		965,746.03	3,105,649.91	-	3,105,649.91
工程施工	86,587,966.57		86,587,966.57	85,863,092.82	-	85,863,092.82
其中：已完工 尚未结算款	86,587,966.57		86,587,966.57	85,863,092.82	-	85,863,092.82
库存商品	3,206,645.24		3,206,645.24	4,065,627.12	-	4,065,627.12
发出商品	1,919,215.56		1,919,215.56	664,623.77	-	664,623.77
在途物资				44,444.44		44,444.44
合计	101,670,723.23		101,670,723.23	105,502,496.23	-	105,502,496.23

(2) 存货期末余额中无利息资本化。

## 7、投资性房地产

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	130,963,766.98			130,963,766.98
1. 房屋、建筑物	130,963,766.98			130,963,766.98
二、累计折旧和累计摊销合计	13,441,962.21	3,261,722.65		16,703,684.86
1. 房屋、建筑物	13,441,962.21	3,261,722.65		16,703,684.86
三、投资性房地产账面净值合计	117,521,804.77			114,260,082.12
1. 房屋、建筑物	117,521,804.77			114,260,082.12
四、投资性房地产减值准备累计 金额合计				
1. 房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	117,521,804.77			114,260,082.12
1. 房屋、建筑物	117,521,804.77			114,260,082.12

公司将已出租的建筑物确认为投资性房地产，采用成本模式计量。

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	69,487,624.74	6,664,343.37	15,788.88	76,136,179.23
其中：房屋及建筑物	43,995,912.07			43,995,912.07
运输工具	1,773,270.00	3,206,445.00	-	4,979,715.00
电子及其他设备	5,336,737.59	370,027.78	15,788.88	5,690,976.49
节能专用设备	18,381,705.08	3,087,870.59	-	21,469,575.67
二、累计折旧合计：	19,389,068.72	4,263,980.56	6,946.00	23,646,103.28
其中：房屋及建筑物	9,475,885.77	1,411,342.90		10,887,228.67
运输工具	1,264,209.87	207,115.19	-	1,471,325.06
电子及其他设备	3,066,235.31	329,415.98	6,946.00	3,388,705.29
节能专用设备	5,582,737.77	2,316,106.49	-	7,898,844.26
三、固定资产账面净值合计	50,098,556.02			52,490,075.95
其中：房屋及建筑物	34,520,026.30			33,108,683.40
运输工具	509,060.13			3,508,389.94
电子及其他设备	2,270,502.28			2,302,271.20
节能专用设备	12,798,967.31			13,570,731.41
四、减值准备合计	-			
其中：房屋及建筑物	-			
运输工具	-			
电子及其他设备	-			
节能专用设备	-			
五、固定资产账面价值合计	50,098,556.02			52,490,075.95
其中：房屋及建筑物	34,520,026.30			33,108,683.40
运输工具	509,060.13			3,508,389.94
电子及其他设备	2,270,502.28			2,302,271.20
节能专用设备	12,798,967.31			13,570,731.41

本期提取折旧额为 4,263,980.56 元

(2) 本期固定资产可收回金额高于账面价值，无需计提固定资产减值准备。

(3) 固定资产本期增加额中从在建工程转入的金额为 2,952,870.59 元。

(4) 固定资产本期减少额中转入在建工程的金额为 0.00 元。

(5) 本期末无固定资产用于抵押或担保。

## 9、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
广东美芝制冷设备有限公司中央空调系统节能改造项目	2,800,519.61	-47,673.00	2,752,846.61	
深圳国际金融大厦中央空调系统节能服务项目	121,393.36	78,630.62	200,023.98	
移动能源审计设备	39,531.00			39,531.00
东莞银色假日健康休闲有限公司节能服务项目		121,135.18		121,135.18
京华世纪酒店中央空调水系节能服务项目	293,112.66	237,064.68		530,177.34
深圳嘉里中心空调整能改造项目	759,232.86			759,232.86
深圳市民中心中央空调节能改造项目		1,073,699.89		1,073,699.89
中山市阜沙国贸酒店能源站节能服务项目		1,216,008.13		1,216,008.13
研发中心建设	155,668.39	4,147,170.43		4,302,838.82
合计	4,169,457.88	6,826,035.93	2,952,870.59	8,042,623.22

(2) 新增的在建工程是新增的 EMC 项目及公司研发中心。

(3) 本期减少的在建工程全部为转为固定资产。

(4) 本期末在建工程可收回金额高于账面价值，无需计提在建工程减值准备。

## 10、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	577,689.00	147,863.27		725,552.27
软件	577,689.00	147,863.27		725,552.27
二、累计摊销合计	274,351.38	61,419.64		335,771.02
软件	274,351.38	61,419.64		335,771.02
三、无形资产账面净值合计	303,337.62			389,781.25
软件	303,337.62			389,781.25
四、减值准备合计				
软件				
无形资产账面价值合计	303,337.62			389,781.25

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	303,337.62			389,781.25

本期摊销额 61419.64 元

#### 11、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳达实信息技术有限公司（原黎明网络有限公司）	4,189,072.98	-	-	4,189,072.98	-
合计	4,189,072.98	-	-	4,189,072.98	-

#### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (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	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,252,706.41	1,073,094.65
固定资产折旧		125,285.66
预提工资		199,500.00
合并抵销未实现内部销售利润	220,986.57	41,007.98
小计	1,473,692.98	1,438,888.29
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	-	-

##### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	8,114,691.58
固定资产折旧	
合并抵销未实现内部销售利润	1,098,271.28
合计	9,212,962.86

本公司在确认递延所得税资产时按企业所得税税率 15% 计算，本公司的子公司上海达实在

确认递延所得税资产时按企业所得税税率 25%计算，子公司达实信息在确认递延所得税资产时按企业所得税税率 24%计算。

## 13、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	6,904,249.21	2,052,381.71		841,939.34	8,114,691.58
二、存货跌价准备					
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,904,249.21	2,052,381.71		841,939.34	8,114,691.58

## 14、所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、保函保证金存款	16,818,582.03	13,486,978.14
二、票据保证金存款	1,879,014.29	6,889,159.02
合计	18,697,596.32	20,376,137.16

## 15、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		45,729,739.49
保证借款*	20,000,000.00	50,000,000.00
合计	20,000,000.00	95,729,739.49

(1) 上述保证借款由深圳市达实投资发展有限公司担保取得借款 2000 万元。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

#### 16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,157,954.85	39,937,703.16
合计	3,157,954.85	39,937,703.16

#### 17、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	74,277,956.44	76,217,511.90
1-2年	49,388,660.13	21,965,206.16
2-3年	2,914,308.60	6,390,002.96
3年以上	2,931,535.36	1,698,950.10
合计	129,512,460.53	106,271,671.12

(1) 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情况

(2) 本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的应付账款标准为 100 万元，账龄超过 1 年的大额应付账款主要系未达到付款条件工程项目分包商工程款、设备供应商材料款。

#### 18、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	44,857,405.55	42,701,130.90
其中：已结算尚未完工工程	-	
1至2年	5,722,826.10	39,840.81
2至3年	-	10,000.00



合计	50,580,231.65	42,750,971.71
----	---------------	---------------

(1) 本报告期预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,106,348.88	18,291,563.50	19,363,678.11	3,034,234.27
二、职工福利费	-	462,546.63	462,546.63	
三、社会保险费	-	978,324.20	978,324.20	
(1) 医疗保险费	-	196,314.33	196,314.33	
(2) 基本养老保险费	-	684,812.37	684,812.37	
(3) 工伤保险	-	13,774.64	13,774.64	
(4) 生育保险	-	29,495.90	29,495.90	
(5) 失业保险	-	53,926.96	53,926.96	
四、住房公积金	-	76,936.00	36,940.00	39,996.00
五、辞退福利	-			
六、工会经费和职工教育经费	147,171.91		122,387.60	24,784.31
七、其他	-			
合计	4,253,520.79	19,809,370.33	20,963,876.54	3,099,014.58

#### 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,552,980.07	-1,893,167.12
营业税	1,853,161.97	1,816,095.06
企业所得税	775,437.13	2,186,985.85
个人所得税	1,995.21	434,002.26
城市维护建设税	32,854.80	9,544.54
教育费附加	52,134.39	26,420.35
其他附加税	-8,952.13	-7,272.59
合计	1,153,651.30	2,572,608.35

#### 21、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,404,240.79	29,306,610.59
1-2年	2,894,260.52	5,710,784.43
2-3年	176,220.93	8,112,165.59
3年以上	414,337.59	6,046,119.37
合计	8,889,059.83	49,175,679.98

(1) 本报告期其他应付款中无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款, 无欠其他关联方款项。

(2) 本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的其他应付款标准为 50 万元, 超过 1 年的大额其他应付款主要系应付供应商履约保证金。

#### 22、1年内到期的非流动负债

##### (1) 1年内到期的非流动负债分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	1,400,000.00
合计	-	1,400,000.00

(2) 向兴业银行高新区支行借款本金 180 万, 借款期限为 2009 年 1 月 8 日—2011 年 1 月 8 日, 借款利率为 5.94%, 已于到期日归还。

(3) 向兴业银行高新区支行借款本金 100 万, 借款期限为 2009 年 1 月 8 日—2011 年 1 月 8 日, 借款利率为 5.94%, 已于到期日归还。

#### 23、其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
危险品在途监测与安全评估系统研制资助	80,000.00	80,000.00
离心泵、混流泵、轴流泵、旋涡泵系统经济运行 GB/T13469-2008 资金资助	150,000.00	150,000.00
建筑能耗在线监测系统科研款资助	200,000.00	200,000.00
通风机系统经济运行 GB/T13470-2008 知识产权分项资助	150,000.00	150,000.00
敞口式埋弧矿热炉节能关键技术研发项目	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,780,000.00	1,780,000.00

#### 24、股本

单位: 元 币种: 人民币

	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	58,000,000	74.36%			17,400,000	-34,582,375	-17,182,375	40,817,625	40.25%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	11,698,035	15.00%			3,509,410	-15,207,445	-11,698,035	0	0.00%
3、其他内资持股	46,301,965	59.36%			13,890,590	-19,374,930	-5,484,340	40,817,625	40.25%
其中：境内非国有法人持股	38,226,725	49.01%			11,468,018	-19,374,930	-7,906,912	30,319,813	29.90%
境内自然人持股	8,075,240	10.35%			2,422,572		2,422,572	10,497,812	10.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	20,000,000	25.64%			6,000,000	34,582,375	40,582,375	60,582,375	59.75%
1、人民币普通股	20,000,000	25.64%			6,000,000	34,582,375	40,582,375	60,582,375	59.75%
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	78,000,000	100.00%			23,400,000		23,400,000	101,400,000	100.00%

1、2011年4月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，以2010年末公司总股本78,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。该方案于2011年4月29日实施。本次权益分派实施后，公司总股本由78,000,000股增加至101,400,000股。注册资本变更为101,400,000.00元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2011]0137号验资报告验证。

2、2011年6月3日可上市流通股数量为34,582,375股。

## 25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	383,109,000.00		23,400,000.00	359,709,000.00
其他资本公积	95,100.00			95,100.00
合 计	383,204,100.00		23,400,000.00	359,804,100.00

2011年4月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，以2010年末公司总股本78,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股。该方案于2011年4月29日实施。本次权益分派实施后，公司总股本由78,000,000股增加至101,400,000股。注册资本变更为101,400,000.00元，业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2011]0137号验资报告验证。

## 26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

法定盈余公积	14,851,513.33			14,851,513.33
合 计	14,851,513.33			14,851,513.33

## 27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额
调整前上年末未分配利润	86,858,000.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	86,858,000.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,655,339.23
减：提取法定盈余公积（提取比例 10%）	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作资本公积	
期末未分配利润	101,513,339.93

## 28、营业收入、营业成本

## (1) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	1-6 月营业收入	1-6 月营业成本	毛利率	上年同期收入	上年同期成本	上年同期毛利率	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
建筑智能化及节能	173,251,751.52	134,106,976.66	22.59%	128,769,545.09	98,205,534.57	23.74%	34.54%	36.56%	-1.14%
工业自动化	16,582,387.25	12,485,671.96	24.71%	14,217,682.62	10,684,066.74	24.85%	16.63%	16.86%	-0.15%
IC 卡读写设备及其它	10,559,466.71	4,103,398.88	61.14%	7,714,020.68	3,326,234.30	56.88%	36.89%	23.36%	4.26%
其他收入*	11,055,377.98	5,942,949.83	46.24%	179,206.80	42,184.74	76.46%	6069.06%	13987.91%	-30.22%
合计	211,448,983.46	156,638,997.33	25.92%	150,880,455.19	112,258,020.35	25.60%	40.14%	39.53%	0.32%

其他收入\*：本期为子公司深圳达实信息技术有限公司投资性房地产租金收入，上期为母公司投资性房地产租金收入。

## (2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区	1-6月营业收入	上年同期收入	营业收入比上年同期增减
华南地区	185,263,893.36	131,888,839.75	40.47%
华北地区	16,101,633.21	11,549,871.39	39.41%
华东地区	10,083,456.89	7,441,744.05	35.50%
合计	211,448,983.46	150,880,455.19	40.14%

## (3) 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
深圳市地铁集团有限公司	58,490,142.12	27.66%
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	25,833,023.31	12.22%
港铁轨道交通(深圳)有限公司	13,549,444.08	6.41%
东莞市城建工程管理局	11,649,114.18	5.51%
东莞南玻工程玻璃有限公司	9,854,341.02	4.66%
合计	119,376,064.71	56.46%

## (4) 单项合同本期确认收入占本期营业收入 10%以上合同项目收入情况：

单位：元 币种：人民币

合同项目	收入金额	累计已结转成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
深圳市地铁集团有限公司	58,490,142.12	134,454,745.64	36,835,396.48	171,290,142.12
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	25,833,023.31	19,071,354.51	6,761,668.80	25,833,023.31
合计	84,323,165.43	153,526,100.15	43,597,065.28	197,123,165.43

## 29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
营业税	5,515,309.73	3,767,997.99
城市维护建设税	520,388.21	116,152.90
教育费附加	219,054.23	158,753.49
地方教育费附加	24,557.26	
河道费	24,338.63	21,105.89

其他	20,147.66	1,056.00
合计	6,323,795.72	4,065,066.27

## 30、财务费用

单位：元 币种：人民币

类别	本期金额	上期金额
利息支出	1,409,283.94	1,173,164.50
减：利息收入	2,684,770.62	221,272.63
汇兑损益	17,525.04	10,244.70
手续费	446,736.92	155,960.84
借款担保费		104,797.15
合计	-811,224.72	1,222,894.56

## 31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	2,052,381.71	951,085.29
二、存货跌价损失		-61,029.47
合计	2,052,381.71	890,055.82

## 32、营业外收入

## (1) 营业外收入分类

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	2,211.76	-
其中：固定资产处置利得	2,211.76	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	751,000.00	2,821,438.79
其他		47,164.65
合计	753,211.76	2,868,603.44

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
财政贴息款		1,072,200.00
财政补助款	351,000.00	1,249,238.79
财政奖励款	100,000.00	
递延收入转入	300,000.00	500,000.00
合计	751,000.00	2,821,438.79

## 33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	5,719.94	3,435.03
其中：固定资产处置损失	5,719.94	3,435.03
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	700,000.00	
存货损失		
其他	325.52	
合计	706,045.46	3,435.03

## 34、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,066,905.93	1,913,185.39
递延所得税调整	-34,804.69	-78,830.54
合计	2,032,101.24	1,834,354.85

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	14,655,339.23	10,423,602.36
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	31,321.31	2,435,393.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	14,624,017.92	7,988,209.21
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		



归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	14,655,339.23	10,423,602.36
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	$V'$		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	14,624,017.92	7,988,209.21
期初股份总数	$S0$	78,000,000.00	58,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$	23,400,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$		20,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	$S_j$		
报告期缩股数	$S_k$		
报告期月份数	$M0$	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	2	1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_j$		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$	101,400,000.00	79,733,333.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X1$		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	101,400,000.00	79,733,333.33
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.1445	0.1307
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.1442	0.1002
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.1445	0.1307
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.1442	0.1002

## 36、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	内容	本期金额	上期金额
财务费用	利息收入	2,682,490.30	221,272.63
营业外收入、递延收益	政府的补贴收入等	751,000.00	2,321,438.79

其他应收款、其他应付款	施工、投标等保证金收支净额及其他	707,519.22	-32,103.96
其他货币资金	保函及票据保证金收支净额		
合计		4,141,009.52	2,510,607.46

## (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	内 容	本期金额	上期金额
管理费用、销售费用等		5,958,992.76	4,687,160.45
其他应收款、其他应付款	施工、投标、保函等保证金收支净额及其他	14,222,132.44	7,317,028.66
其他货币资金	保函及票据保证金收支净额	-1,680,871.16	1,063,249.72
对外捐赠	对外公益性捐赠	700,000.00	
合计		19,200,254.04	13,067,438.83

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	14,670,837.81	10,399,771.05
加：资产减值准备	2,052,381.71	890,055.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,525,703.21	2,206,625.97
无形资产摊销	61,419.64	55,831.12
长期待摊费用摊销		
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）	-522.06	3,435.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,719.94	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,542,863.33	1,173,164.50
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,804.69	-74,731.34
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）	1,130,692.68	-5,910,594.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,113,992.16	-55,256,341.52

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,871,229.56	19,141,323.08
其他	955,689.20	-56,202.65
经营活动产生的现金流量净额	-6,075,240.95	-27,427,663.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	303,311,378.53	412,363,822.48
减：现金的期初余额	426,412,794.85	88,573,807.05
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	-123,101,416.32	323,790,015.43

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	303,311,378.53	426,025,826.74
其中：库存现金	206,407.97	46,484.18
可随时用于支付的银行存款	303,104,970.56	425,979,342.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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	303,311,378.53	426,025,826.74

注：期初余额中不含达实信息现金余额，期末余额中包含达实信息现金余额。

## (六) 关联方及关联方交易

## 1、本企业的控股股东情况

## (1) 存在控制关系的本公司股东

单位：万元 币种：人民币

企业名称	注册地址	法定代表人 (董事)	注册资本	拥有本公司股份比例	表决权比例	主营业务	与本公司关系	企业类型	本企业最终控制方
深圳市达实投资发展有限公司	深圳	刘昂	2,000	29.90%	29.90%	投资兴办实业(具体项目另报);国内商业、物资供销业;软件技术开发、经济信息咨询。	本公司控股股东	有限责任	刘磅

本公司实际控制人为刘磅，系深圳市达实投资发展有限公司的第一大股东，本公司董事长、总经理。

## (2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

企业名称	期初余额	比例	本期增加	本期减少	期末余额	比例
深圳市达实投资发展有限公司	23,322,933.00	29.90%	6,996,880.00	-	30,319,813.00	29.90%

## 2、不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	与本公司的关系	组织机构代码
刘磅	本公司实际控制人	
深圳市达实投资发展有限公司	本公司之股东	27933775-0

## 3、关联担保情况

(1) 2009年1月8号，深圳市达实投资发展有限公司、刘磅分别与兴业银行股份有限公司深圳高新区支行签订编号为兴银深高新区保证字(2009)第001号、002号、003号和004号保证合同，为本公司兴银深高新区中长借字(2009)第001号(1,000,000元)、002号(1,800,000元)共贰佰捌拾万元的中长期借款提供担保，担保期限为自本合同主债务履行期届满之日起两年。该保证合同下在兴业银行股份有限公司深圳高新区支行的中长期借款已于2011年1月10日归还。

(2) 2009年5月12日，本公司与深圳市中小企业信用中心有限公司签订了编号为深担(2009)年保函字372号最高额为6000万元的保函额度委托合同，为本公司向开函行开立的保函提供担保，担保期为一年。同时，刘磅与深圳市中小企业信用担保中心有限公司签订了编号为深担(2009)年反担字372-1号保证反担保合同，为该保函额度委托合同项下的保函提供连带责任保证反担保。截止至2011年6月30日该保证合同下在中国银行深圳分行高新区支行开出的保函保证金余额为628,224.00元，担保金额为3,694,530.00元。

(3) 2010年7月26日，深圳市达实投资发展有限公司、刘磅分别与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签定编号为保2010综0561科苑R-1和0561科苑R-2号综合融资额度保证合同，为中国建设银行股份有限公司深圳市分行借2010综0561科苑R号综合融资额度合同提供担保，综合融资总金额为5,000万元，用于流动资金借款、开立保函、商业汇票银

行承兑，期限自2010年7月26日至2011年7月25日，截止到2011年6月30日该保证合同下在中国建设银行股份有限公司深圳市分行的保函保证金余额为3,526,981.87元，担保金额为22,219,286.20元，开出银行承兑汇票3,157,954.85元。

(4) 2010年10月14日，深圳市达实投资发展有限公司、刘磅分别与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签定编号为2010圳中银高司保字第0038号保证合同和第0037号最高额保证合同，为中国银行股份有限公司深圳高新区支行2010圳中银高额协字第050181号《授信额度协议》提供担保，授信额度为8000万元，期限自2010年10月14日至2011年10月13日，用于本公司开立保函、商业汇票银行承兑、备用信用证业务等额度。截止到2011年6月30日该保证合同下在中国银行股份有限公司深圳高新区支行的保函保证金余额为9,897,388.67元，担保金额为51,379,334.89元。

(5) 2010年11月5日，深圳市达实投资发展有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订了额度为3,000万元最高额保证合同，期限自2010年11月5日至2011年11月5日，为中信银行股份有限公司深圳分行(2010)深银业一贷字第035号金额为2,000万元的流动资金贷款提供担保。截止2011年6月30日上述保证合同下在中信银行股份有限公司深圳分行借款余额为0，保函保证金余额为2,567,381.17元，担保金额为12,836,905.83元。

(6) 2010年12月8日，深圳市达实投资发展有限公司与交通银行股份有限公司深圳科技园分行签订了额度为2,000万元最高额保证合同，为交通银行股份有限公司深圳科技园分行交银深443100002271RMBP11011号《综合授信合同》提供担保，授信额度为2,000万元的流动资金贷款。截止2011年06月30日上述保证合同下在交通银行股份有限公司深圳科技园分行借款余额为2,000万元。

#### (七) 或有事项

1、截至2011年6月30日，本公司为承接建筑智能及工业自动化工程出具投标、履约及预付款保函138份，投标、履约及预付款保函金额为101,112,596.51元，存入保证金金额为17,422,256.03元(其中：其他货币资金16,794,032.03元，其他应收款628,224.00元)。若公司不履约，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的索赔。

#### 2、其他或有事项

本公司管理层认为：除本附注所示外，本公司不存在其他未披露的或有事项。

#### (八) 资产负债表日后事项

根据2011年7月4日深府办〔2011〕60号《关于印发深圳市地方教育附加征收管理暂行办法的通知》，自2011年1月1日起，对深圳市行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税(以下简称“三税”)的单位和个人(包括外商投资企业、外国企业及外籍个人)，按实际缴纳“三税”税额的2%征收地方教育附加。根据此文件公司2011年1-6月需调整补提地方教育附加费3993.58元。

#### (九) 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

(十) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
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								
账龄组合	151,959,274.17	99.75%	6,774,729.42	4.46%	131,175,489.62	99.08%	4,863,384.70	3.71%
组合小计	151,959,274.17	99.75%	6,774,729.42	4.46%	131,175,489.62	99.08%	4,863,384.70	3.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	377,677.24	0.25%	377,677.24	100.00%	1,213,569.58	0.92%	1,213,569.58	100.00%
合计	152,336,951.41	100.00%	7,152,406.66	4.70%	132,389,059.20	100.00%	6,076,954.28	4.59%

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的组合标准为账龄在三年以上及全额计提坏账准备的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
鸿富锦精密工业（深圳）有限公司	71,804.01	71,804.01	100%	账龄长无法收回
深圳庐山置业有限公司	61,961.96	61,961.96	100%	账龄长无法收回
十堰市恒威科工贸公司	52,500.00	52,500.00	100%	账龄长无法收回
北京东方新世纪建筑安装工程有限公司	48,782.00	48,782.00	100%	账龄长无法收回
其他	142,629.27	142,629.27	100%	账龄长无法收回
合计	377,677.24	377,677.24		

(3) 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	期末余额	期初余额
----	------	------



	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	104,513,568.40	68.78%	2,941,770.86	108,567,143.17	82.76%	3,257,014.30
1至2年	36,215,072.45	23.83%	1,810,753.62	17,274,297.66	13.17%	863,714.88
2至3年	8,982,779.29	5.91%	898,277.93	4,810,922.20	3.67%	481,092.22
3年以上	2,247,854.03	1.48%	1,123,927.01	523,126.59	0.40%	261,563.30
合计	151,959,274.17	100.00%	6,774,729.42	131,175,489.62	100.00%	4,863,384.70

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河南汝阳热电厂	工程款	318,000.00	无法收回	否
湛江锐通智能工程有限公司	工程款	109,096.40	无法收回	否
山东谷神生物科技集团有限公司	工程款	85,865.00	无法收回	否
河南安阳彩色显像管玻壳有限公司	工程款	58,409.00	无法收回	否
北京普瑞德科贸公司	工程款	56,000.00	无法收回	否
深圳尤尼-菲斯有限公司	工程款	43,337.00	无法收回	否
上海五艾智能系统有限公司	工程款	41,055.00	无法收回	否
葛洲坝股份有司水泥厂	工程款	25,534.00	无法收回	否
深圳伟力泉计算机技术有司	工程款	21,576.00	无法收回	否
深圳市波宏电力滤波设备有限公司	工程款	18,358.00	无法收回	否
合肥永信科翔智能技术有限公司	工程款	16,775.14	无法收回	否
广东惠禾电子科技有限公司	工程款	15,039.80	无法收回	否
贵阳市北供电局	工程款	11,000.00	无法收回	否
深圳市浩铭安防工程有限公司	工程款	7,760.00	无法收回	否
富葵精密组件深圳有限公司	工程款	4,165.00	无法收回	否
北京华贸远大科技发展有限责任公司	工程款	3,769.00	无法收回	否
兰州力象电脑科技责任有限公司	工程款	3,200.00	无法收回	否
中国航空港建设总公司广州分公司	工程款	3,000.00	无法收回	否
合计		841,939.34		

## (5) 应收账款中应收关联方款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	关系类型	控股情况	金额	款项性质
------	------	------	----	------

单位名称	关系类型	控股情况	金额	款项性质
深圳达实信息技术有限公司	子公司	100%	6,454,539.84	经营性
合计			6,454,539.84	

(6) 本报告期应收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(7) 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	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
深圳市地铁集团有限公司	客户	22,825,012.07	1年以内	14.98%
深圳市华为投资控股有限公司	客户	10,911,134.80	1-2年 7,289,656.90 2-3年 3,621,477.90	7.16%
恒大地产集团江津有限公司	客户	7,292,707.21	1年以内	4.79%
深圳市地铁三号线投资有限公司	客户	6,851,704.97	1年以内	4.50%
深圳达实信息技术有限公司	子公司	6,454,539.84	1年以内	4.24%
合计	-	54,335,098.89		35.67%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
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								
账龄组合	86,186,264.76	99.96%	541,463.62	0.63%	6,397,885.61	99.41%	301,584.76	4.71%
组合小计	86,186,264.76	99.96%	541,463.62	0.63%	6,397,885.61	99.41%	301,584.76	4.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	38,115.00	0.04%	38,115.00	100.00%	38,115.00	0.59%	38,115.00	100.00%
合计	86,224,379.76	100.00%	579,578.62	0.67%	6,436,000.61	100.00%	339,699.76	5.28%

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的组合标准为账龄在三年以上的其他应收款。

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币



账龄	期末余额			期初余额		
	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	84,302,208.79	97.82%	321,066.26	4,902,210.35	76.62%	147,066.31
1至2年	1,035,724.81	1.20%	51,786.24	862,941.56	13.49%	43,147.08
2至3年	638,886.16	0.74%	63,888.62	512,488.70	8.01%	51,248.87
3年以上	209,445.00	0.24%	104,722.50	120,245.00	1.88%	60,122.50
合计	86,186,264.76	100.00%	541,463.62	6,397,885.61	100.00%	301,584.76

(3) 其他应收账款中关联方款项情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	关系类型	控股情况	金额	款项性质
深圳达实信息技术有限公司	子公司	100%	73,600,000.00	借款
合计			73,600,000.00	

(4) 本报告期无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的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
深圳达实信息技术有限公司	子公司	73,600,000.00	1年内	85.36%
黑龙江省招标公司	非关联方	800,000.00	1年内	0.93%
深圳市中小企业信用担保中心有限公司	非关联方	628,224.00	2-3年	0.73%
深圳市地铁三号线投资有限公司	非关联方	575,234.41	1-2年	0.66%
宁波市轨道交通工程建设指挥部	非关联方	500,000.00	1年内	0.58%
大连城堡酒店开发有限公司	非关联方	500,000.00	1年内	0.58%
合计		76,603,458.41		88.84%

### 3、长期股权投资

(1) 主营业务(分行业)

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期计提减值准备	现金红利

上海达实自动化工程有限公司	成本法	2,660,000.00	2,678,144.91	-	2,678,144.91	90	90	-	-	-	-
深圳达实信息技术有限公司	成本法	68,150,000.00	68,150,000.00	-	68,150,000.00	100	100				
合计		70,810,000.00	70,828,144.91	-	70,828,144.91						

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑智能化及节能	158,046,489.44	122,538,548.84	128,124,037.52	97,588,384.21
工业自动化	16,582,387.25	12,485,671.96	14,217,682.62	10,684,066.74
IC卡读写设备及其它	7,781,176.84	6,636,061.61	7,086,207.52	3,536,867.95
小计	182,410,053.53	141,660,282.41	149,427,927.66	111,809,318.90
其他收入*	-	-	179,206.80	42,184.74
合计	182,410,053.53	141,660,282.41	149,607,134.46	111,851,503.64

其他收入\*：为投资性房地产收入。

## (2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区	1-6月营业收入	上年同期收入	营业收入比上年同期增减
华南地区	160,571,291.98	131,888,839.75	21.75%
华北地区	15,420,382.90	11,549,871.39	33.51%
华东地区	6,418,378.65	6,168,423.32	4.05%
合计	182,410,053.53	149,607,134.46	21.93%

## (3) 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
深圳市地铁集团有限公司	58,490,142.12	32.07%
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	25,833,023.31	14.16%
东莞市城建工程管理局	11,649,114.18	6.39%
东莞南玻工程玻璃有限公司	9,854,341.02	5.40%

河北喜之郎食品有限公司	7,649,651.25	4.19%
合计	113,476,271.88	62.21%

(4) 单项合同本期确认收入占本期营业收入 10%以上合同项目收入情况:

单位:元 币种:人民币

合同项目	收入金额	累计已结转成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
深圳市地铁集团有限公司	58,490,142.12	134,454,745.64	36,835,396.48	171,290,142.12
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	25,833,023.31	19,071,354.51	6,761,668.80	25,833,023.31
合计	84,323,165.43	153,526,100.15	43,597,065.28	197,123,165.43

#### 5、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	11,028,744.50	10,681,468.22
加: 资产减值准备	2,157,270.58	906,452.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,055,678.61	2,200,115.40
无形资产摊销	61,419.64	55,411.86
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		3,435.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,113,250.00	1,173,164.50
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	127,485.97	-64,369.18
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)	4,622,059.17	-5,780,668.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,326,267.11	-55,296,976.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,363,013.13	19,064,026.95
其他	-136,267.69	-114,048.09
经营活动产生的现金流量净额	-19,659,639.46	-27,171,987.85

补充资料	本期金额	上期金额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	297,848,175.05	410,153,894.21
减: 现金的期初余额	424,154,385.95	86,097,263.37
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	-126,306,210.90	324,056,630.84

## (十一) 补充资料

1、本公司本期净资产收益率和每股收益有关指标如下:

(1) 公司 2011 年 1-6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下:

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	2.57	0.1445	0.1445
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.1442	0.1442

(2) 公司 2010 年 1-6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下:

报告期利润	加权平均净资产收益	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	4.93%	0.1307	0.1307
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78%	0.1002	0.1002

(3) 2011 年 4 月 18 日, 公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》, 以 2010 年末公司总股本 78,000,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。该方案于 2011 年 4 月 29 日实施。本次权益分派实施后, 公司总股本由 78,000,000 股增加至 101,400,000 股。

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》、《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定, 公司对 2010 年 1-6 月的基本每股收益与稀释每股收益做了相应调整。调整前归属于公司普通股股东的基本每股收益为 0.1700、稀释每股收益为 0.1700, 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益为 0.1302、稀释每股收益为 0.1302。

## 2、计算方法

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下:

$$ROE = \frac{P}{E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0}$$

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期初净资产; E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数; E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动; M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益 = P ÷ S

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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 为期初股份总数; 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 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 + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M0 - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M0 - S<sub>k</sub> + 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)

## 3、非经常性损益

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损益	-3,508.18	-3,435.03
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	751,000.00	2,821,438.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-700,325.52	47,164.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	12,454.11	429,775.26
少数股东权益影响额（税后）	3,390.88	
合计	31,321.31	2,435,393.15

## 七、其他

本报告业经公司董事会 2011 年 8 月 25 日会议审议通过。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2011 年半年度报告文本原件
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文件
  - 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公告原稿。
- 以上文件备于本公司证券部以供查阅。

深圳达实智能股份有限公司

法定代表人：刘磅

2011 年 8 月 25 日