



东信和平智能卡股份有限公司
Eastcompeace Smart Card Co.,LTD.
2011 年年度报告

证券简称：东信和平
证券代码：002017

2012 年 3 月

第一节 重要提示及目录

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真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司7名董事亲自出席本次董事会会议，独立董事杨雄先生委托独立董事杨义先先生代为出席并表决。

中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长周忠国、主管会计工作负责人及会计机构负责人任勃先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录	0
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	6
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第六节 公司治理结构	16
第七节 内部控制	20
第八节 股东大会情况简介	24
第九节 董事会报告	26
第十节 监事会报告	48
第十一节 重要事项	50
第十二节 财务报告	58
第十三节 备查文件	59

第二节 公司基本情况简介

- 一、中文名称：东信和平智能卡股份有限公司
英文名称：Eastcompeace Smart Card CO., LTD.
中文简称：东信和平
英文简称：EASTCOMPEACE
- 二、法定代表人：周忠国
- 三、董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人：

	董事会秘书/投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	陈宗潮	郭丽
联系地址	广东省珠海市南屏科技工业园屏工中路8号	
电话	0756-8682893	
传真	0756-8682166	
电子邮箱	eastcompeace@eastcompeace.com	

- 四、注册地址：广东省珠海市南屏科技工业园屏工中路8号

办公地址：同上

邮政编码：519060

国际互联网网址：<http://www.eastcompeace.com>

电子信箱：webmaster@eastcompeace.com

- 五、选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告置备地点：深圳证券交易所 公司董事会秘书处

- 六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：东信和平

股票代码：002017

- 七、首次注册登记日期：2001年12月4日

最近一次变更登记日期：2011年7月4日

企业法人营业执照注册号：440000000038082

税务登记证号码：440402707986731

组织机构代码：70798673-1

聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司浙江分所

聘请的会计师事务所办公地址：杭州市天目山路 238 号华鸿大厦 A 座 7 楼 702 室

聘请的签字会计师姓名：何前、徐殷鹏

聘请的保荐机构：北京信达证券股份有限公司

聘请的保荐机构办公地址：北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼信达金融中心
签字的保荐代表人：徐克非 郑伟

八、公司上市后注册资本变更情况：

1、2004 年 6 月 24 日，公司经中国证监会证监发行字[2004]95 号批准，向深市、沪市二级市场投资者以定价配售方式成功发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值 1 元，发行价格 10.43 元。经深圳证券交易所深证上[2004]58 号文同意，公司股票于 2004 年 7 月 13 日超在深圳证券交易所挂牌上市。公司总股本变更为 9,080 万股。

2、2005 年 4 月 20 日，经公司 2005 年度股东大会决议，同意以 2005 年 12 月 31 日的总股本 9,080 万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增至 11,804 万股。

3、2008 年 3 月 31 日，经公司 2007 年度股东大会决议，同意以 2007 年 12 月 31 日的总股本 11,804 万股为基数，以公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增至 15,345.2 万股。

4、2009 年，公司实施了 2009 年度配股方案，向截至 2009 年 12 月 4 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的东信和平全体股东（总股本 153,452,000 股），按照每 10 股配售 3 股的比例配售，实际配股股份数为 45,110,504 股，使得公司股本总数增加至 198,562,504 股。

5、2011 年 4 月 12 日，经公司 2010 年度股东大会决议，同意以 2010 年 12 月 31 日总股本 198,562,504 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 1 股。转增后公司总股本增加至 218,418,754 股。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、报告期内主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	933,865,061.55	852,213,767.17	9.58%	764,370,951.82
营业利润(元)	23,653,607.89	32,134,681.57	-26.39%	20,473,100.52
利润总额(元)	44,881,876.64	44,211,706.94	1.52%	33,360,849.47
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,501,925.34	32,626,196.90	8.81%	31,385,130.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,630,479.26	21,841,674.24	44.82%	19,780,114.48
经营活动产生的现金流量净额(元)	107,736,607.15	-85,763,254.42	225.91%	85,300,915.30
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	1,183,354,789.06	1,030,649,251.03	14.82%	909,830,484.20
负债总额(元)	536,796,279.09	350,829,953.45	53.01%	205,481,949.35
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	640,651,860.77	671,076,899.16	-4.53%	700,267,454.17
总股本(股)	218,418,754.00	198,562,504.00	10.00%	198,562,504.00

二、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.1625	0.1643	-1.10%	0.2045
稀释每股收益(元/股)	0.1625	0.1643	-1.10%	0.2045
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1448	0.11	31.64%	0.1289
加权平均净资产收益率(%)	5.43%	4.79%	增加0.64个百分点	6.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.84%	3.20%	增加1.64个百分点	4.06%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.4933	-0.4319	214.47%	0.4296

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.9331	3.3797	-13.21%	3.5267
资产负债率 (%)	45.36%	34.04%	增加 11.32 个百分点	22.58%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-168,236.52	-193,591.61	-26,335.76
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	7,870,845.22	6,240,557.77	3,689,821.54
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	80,900.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	319,128.25
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	0.00	0.00	87,930.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-785,511.08	6,030,059.21	8,905,134.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,473,140.50	0.00	0.00
所得税影响额	-674,248.30	-1,230,445.48	-1,307,074.25
少数股东权益影响额	20,837.26	-62,057.23	-63,588.61
合计	3,871,446.08	10,784,522.66	11,605,016.26

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

表一：股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	1,921,735	0.97%	192,173	-617,906	-425,733	1,496,002	0.68%
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	1,921,735	0.97%	192,173	-617,906	-425,733	1,496,002	0.68%
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							
1、人民币普通股	196,640,769	99.03%	19,664,077	617,906	20,281,983	216,922,752	99.32%
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	198,562,504	100.00%	19,856,250		19,856,250	218,418,754	100.00%

注：上表所列其他变动增减是由于公司实施2010年度资本公积金转增股本方案所致。详情刊登于2011年5月16日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网站。

表二：限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
周忠国	572,391	143,098	42,929	472,222	高管股份	按《公司法》规定每年可减持上年末所持股份的25%
杨有为	344,695	86,174	25,852	284,373		
黄宁宅	460,720	115,180	34,554	380,094		
张晓川	202,256	50,564	15,169	166,861		

任 勃	16,478	4,120	1,236	13,594	
合 计	1,596,540	399,136	119,740	1,317,144	

【注】上表中增加的限售股数系实施 2010 年度公积金转增股本方案，每 10 股转增 1 股所致。

二、证券发行与上市情况

2.1 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]95 号文核准，发行人于 2004 年 6 月 24 日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公众公开发行了普通股（A 股）股票 2,500 万股，发行价为每股人民币 10.43 元，共募集资金 260,750,000.00 元，扣除发行费用 18,401,134.14 元后，募集资金净额为 242,348,865.86 元。

2.2 2009 年，公司实施了配股方案，即向截止 2009 年 12 月 4 日下午深圳证券交易所收市后，登记在册的东信和平全体股东（总股本 153,452,000 股），按照每 10 股配售 3 股的比例配售，实际配股股份数为 45,110,504 股，使得公司股本总数增加到 198,562,504 股。

三、股东和实际控制人情况

3.1 报告期末前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

2011 年末股东总数	31,269	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	29,034		
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
普天东方通信集团有限 公司	国有法人	29.62%	64,703,675	0	0
珠海普天和平电信工业 有限公司	国有法人	21.21%	46,334,871	0	0
中国建设银行—交银施 罗德稳健配置混合型证 券投资基金	境内非国有法 人	2.47%	5,394,088	0	0
中国银行—海富通股票 证券投资基金	境内非国有法 人	1.59%	3,465,350	0	0
施罗德投资管理有限公 司—施罗德中国股票基 金	境内非国有法 人	0.60%	1,299,930	0	0
中国建设银行-海富通领 先成长股票型证券投资 基金	境内非国有法 人	0.59%	1,282,874	0	0
中国建设银行—中小企	境内非国有法	0.57%	1,242,518	0	0

业板交易型开放式指数基金	人				
中国农业银行—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	929,576	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	0.31%	666,344	0	0
周忠国	境内自然人	0.29%	629,630	472,222	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
普天东方通信集团有限公司	64,703,675	人民币普通股
珠海普天和平电信工业有限公司	46,334,871	人民币普通股
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	5,394,088	人民币普通股
中国银行—海富通股票证券投资基金	3,465,350	人民币普通股
施罗德投资管理有限公司—施罗德中国股票基金	1,299,930	人民币普通股
中国建设银行—海富通领先成长股票型证券投资基金	1,282,874	人民币普通股
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,242,518	人民币普通股
中国农业银行—交银施罗德先进制造股票证券投资基金	929,576	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—自有资金	666,344	人民币普通股
田晓红	432,589	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

报告期末持有公司 5% 以上股份的公司为公司第一大股东普天东方通信集团有限公司和第二大股东珠海普天和平电信工业有限公司，同时普天东方通信集团有限公司持有珠海普天和平电信工业有限公司 50% 的股份，是公司控股股东。未知公司其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3.2 公司控股股东情况

控股股东名称：普天东方通信集团有限公司

法定代表人：徐名文

公司负责人：张泽熙

成立日期：1996 年 4 月 18 日

组织机构代码：25391560-4

注册资本：729,302,580.00 元

公司类型：有限责任公司

注册地：杭州市西湖区文三路 398 号

营业执照注册号：3301081100114

经营范围：技术开发、服务、培训、批发、零售；通信设备，电子计算机及外部设备，

电子元器件；承包；通信设备工程；咨询；经济信息（除证券、期货、商品中介）；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；服务；自有房屋租赁，物业管理；制造、加工；通信设备，电子计算机及外部设备，电子元器件。

为了进一步深化改革、调整产业结构、集中资源强化主业发展、提高集团产业竞争力，普天集团于2003年7月23日，以持有的下属公司股权(包括东信集团99.07%的股权)作为全部出资、独家全资发起成立了中国普天信息产业股份有限公司(以下简称：“普天股份”)，自此普天股份持有东信集团99.07%的股权。

普天股份基本资料如下：

成立时间：2003年7月23日；注册地：北京市海淀区中关村科技园上地二街2号；
注册资本：人民币19亿元；法定代表人：邢炜；企业类型：股份有限公司。

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：通信及终端设备、网络通信设备及终端、广播电视系统及终端、计算机及软件、系统集成、光缆、邮政专用设备及相关的配套元器件技术开发、生产、销售、服务；承包境内外工程及招标代理、工程施工承包、工程规划、设计、监理；机电产品、机械设备、仪器仪表及零配件的生产、销售、维修；实业投资；技术转让、咨询、服务；进出口业务。

3.3 公司实际控制人情况

实际控制人名称：中国普天信息产业集团公司

法定代表人：邢炜

公司负责人：邢炜

成立日期：1980年

注册资本：30.8694亿元

企业类型：全民所有制企业

注册地：北京市朝阳区将台路2号

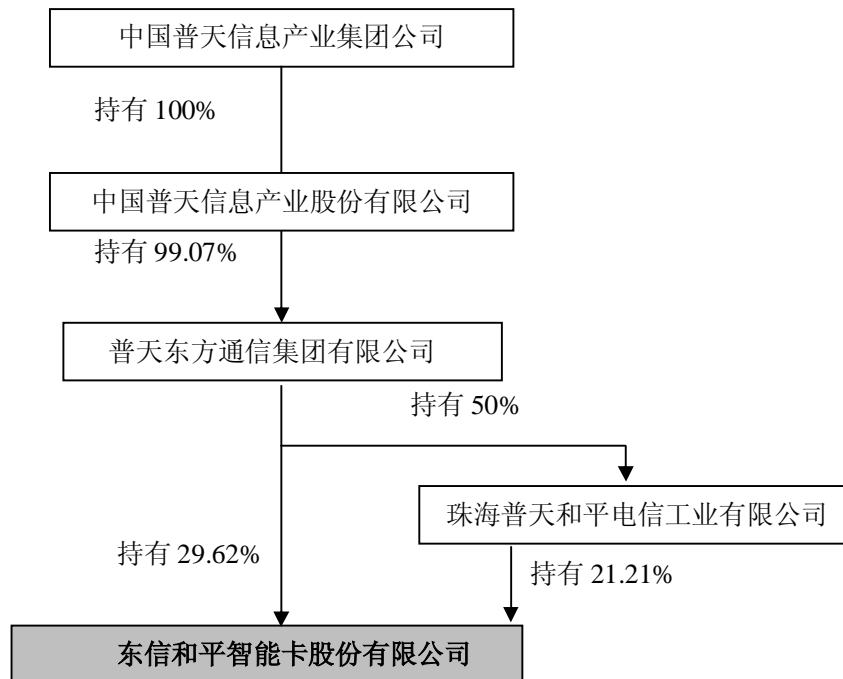
企业法人营业执照注册号：1000001000157

经营范围：

主营：组织所属企业生产：通信设备、邮政专用设备、通信线路器材及维修零配件、通信设备专用电子元器件、邮政通信专用摩托车及零配件和本系统生产的其他产品的研制、批发、零售、代购、代销、展销（国家有专项规定的除外）；本企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口（国家规定的一类进口商品除外）；开展本企业中外合资经营、合作生产；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品和以外的其他商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易。

兼营：承包境外机电行业工程和境内国际招标工程；承包上述境外工程的勘测、咨询、

设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；承包通信系统工程、与主营业务有关的设备维修、技术咨询、技术服务、信息服务；人员培训；小轿车销售；组织本行业内企业出国（境）参加、举办经济贸易展览会。公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



3.4 其它持股 10%(含 10%)以上法人股股东情况介绍

公司名称：珠海普天和平电信工业有限公司

法定代表人：倪首萍

成立日期：1987年7月10日

注册资本：注册资本为 2,250 万元

经营范围：设计、生产：电子产品、通信设备、仪器仪表；批发零售：五金交电、电子产品及通信设备、仪器仪表、文化用品、日用百货。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1.1 董事、监事、高级管理人员基本情况及持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
周忠国	董事长	男	44	2004/02/14	2013/09/13				否
	总经理			2001/11/10	2013/09/13	572,391	629,630	120.41	否
杨有为	副董事长	男	68	2004/02/14	2013/09/13	344,695	379,165		是
张泽熙	董事	男	56	2004/09/10	2013/09/13				是
倪首萍	董事	女	47	2004/09/27	2013/09/13				是
金伟民	董事	男	49	2005/04/10	2013/09/13				是
王欣	董事	男	44	2010/09/13	2013/09/13				是
杨义先	独立董事	男	50	2007/09/06	2013/09/13			5.0	否
陈静	独立董事	男	67	2010/09/13	2013/09/13			5.0	否
杨雄	独立董事	男	45	2011/04/13	2013/09/13			3.8	否
施文忠	监事会主席	男	43	2004/05/10	2013/09/13				是
许立英	监事	女	41	2009/03/30	2013/09/13				是
钟惠	监事	男	42	2009/11/11	2013/09/13				是
王建波	职工代表监事	男	52	2002/12/10	2013/09/13			17.18	否
周涌建	职工代表监事	男	54	2001/11/10	2013/09/13			21.07	否
张晓川	副总经理	男	41	2001/11/10	2013/09/13	202,256	222,482	71.24	否
	董事会秘书			2001/11/10	2013/09/13				否
黄宁宅	副总经理	男	42	2001/11/10	2013/09/13	460,720	506,792	76.04	否
任勃	财务总监	男	41	2009/03/30	2013/09/13	16,478	18,126	39.80	否
黄小鹏	副总经理	男	38	2010/09/13	2013/09/13			45.85	否
胡丹	副总经理	男	36	2010/09/13/	2013/09/13			46.70	否
洪乐平	离任独立董事	男	51	2010/09/13	2011/01/07			1.2	否
合计	-	-	-	-	-	1,596,540	1,756,195	453.29	-

【注】上述报酬均为税前收入。其中独立董事洪乐平先生因个人原因于 2011 年 01 月 7 日向公司董事提交书面辞职报告。表中列示新任独立董事杨雄先生 2011 年 4 月至 12 月报酬。周忠国先生不领取董事长报酬，职工代表监事周涌建先生、王建波先生不领取监事报酬。公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

1.2 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况的说明

2011 年 1 月 07 日，公司独立董事洪乐平先生因个人原因，向公司董事会提出辞去独立董事职务。经公司第四届董事会第五次会议、2010 年年度股东大会审议通过，选举

杨雄先生担任公司独立董事一职。新聘任的独立董事未发现有《公司法》第 147 条所规定的情况，也未发现有被中国证监会确定为市场禁入者而禁入尚未解除的情形。

1.3 董事、监事在股东单位任职情况

姓名	任职股东单位	职务	任职期间
张泽熙	普天东方通信集团有限公司	副董事长	2006 年 4 月至今
		总裁	2005 年 3 月至今
倪首萍	普天东方通信集团有限公司	副总裁、总会计师	1999 年 4 月至今
	珠海普天和平电信工业有限公司	董事长	2005 年 3 月至今
王欣	普天东方通信集团有限公司	顾问	2010 年 11 月至今
周忠国	珠海普天和平电信工业有限公司	董事	2001 年 1 月至今
杨有为	珠海普天和平电信工业有限公司	副董事长	2001 年 11 月至今
金伟民	珠海普天和平电信工业有限公司	董事	2005 年 1 月至今
施文忠	普天东方通信集团有限公司	行政人事部主任	1999 年 8 月至今
钟惠	珠海普天和平电信工业有限公司	董事	2008 年 9 月至今
许立英	普天东方通信集团有限公司	企业管理部总经理	2008 年 12 月至今

1.4 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

1.4.1 董事

周忠国：现任本公司董事长、总裁，珠海普天和平电信工业有限公司董事。兼任《金卡工程》编委会委员、珠海市第七届人大代表、工商业联合会副会长、珠海市进出口商会副会长、珠海市对外友好协会副会长、珠海市青年联合会副主席等职。曾任杭州通信设备厂用户部总经理助理、分厂厂长等职。

杨有为：现任珠海经济特区科汇企业集团有限公司董事长，珠海普天和平电信工业有限公司副董事长。曾任电子部二十所研究室主任，科技处副处长、珠海市香洲区区长助理兼经委主任、香洲区工业发展总公司总经理。

张泽熙：现任普天东方通信集团有限公司总裁、副董事长，东方通信股份有限公司董事长、杭州东方通信软件技术有限公司董事长、台盟浙江省委员会主任委员、浙江省台湾同胞联谊会副会长、浙江省政协常委、全国政协常委。曾任杭州通信设备厂生产部副主任、生产处处长、经营处处长、系统部常务副总经理、东方通信股份有限公司副总裁兼系统销售部总经理、执行副总裁、普天东方通信集团公司副总裁等职务。

倪首萍：现任普天东方通信集团有限公司副总裁、总会计师，珠海普天和平电信工

业有限公司董事长，东方通信股份有限公司董事、上海无线通信设备有限公司董事长、广州邮电通信设备有限公司董事长、合肥东信房地产开发有限公司董事长。曾任东方通信股份有限公司财务部主任、普天东方通信集团有限公司总会计师等职。

金伟民：现任珠海市香洲正方控股有限公司董事长、珠海市香洲区人大代表、党代表。曾就职于珠海市无线电厂、香洲区经济委员会生产科，历任珠海经济特区科汇集团副总经理、珠海市南利集团公司董事长、总经理、党支部书记，香洲区投资管理公司党委书记，香洲三业控股有限公司董事长、总经理。

王欣：现任东方通信股份有限公司董事。曾任微软（中国）有限公司副总裁、公共事业部总经理，摩托罗拉（中国）电子有限公司政府与企业移动解决方案部北亚区总经理、同时兼任上海摩托罗拉通讯产品贸易有限公司董事总经理、专业无限通讯业务北亚区销售总监，IBM（中国）有限公司政府及公共事业部中国区中央政府业务总经理、交通运输及商品流通中国区总经理等职。

杨义先：现任任北京邮电大学信息工程系教授、博士生导师，中国通信学会会士、中国电子学会理事、中国密码学会理事。国务院批准享受政府特殊津贴的高级专家，国务院和国家教委学位委员会曾授予“作出突出贡献的中国博士学位获得者”称号。

陈静：现任国家信息化专家咨询委员会委员，兼任北京市政府专家顾问团专家，以及西南财经大学、中国对外经贸大学、西安交通大学兼职教授。曾任中国科学院成都计算机应用研究所所长、中国人民银行科技司司长、全国银行信息化领导小组办公室主任、中国人民银行参事等职。

杨雄：现任天健正信会计师事务所主任会计师，历任贵州会计师事务所副所长、贵州黔元会计师事务所所长、天一会计师事务所副主任会计师、中和正信会计师事务所主任会计师。

1.4.2 监事

施文忠：现任普天东方通信集团有限公司人事行政部总经理。历任杭州通信设备厂程控制造部营销区域经理、办公室副主任、巨龙通信设备有限责任公司人力资源部副总经理、东信集团网络设备公司办公室主任、普天东方通信集团有限公司人力资源部总经理等职。

许立英：现任普天东方通信集团有限公司企业管理部总经理。曾任东方通信股份有

限公司子公司财务部经理，内部审计部总经理，监事会办公室主任等。

钟 惠：现任香洲正方控股有限公司董事、总经理，香洲宝特控股有限公司董事长。历任香洲区纪委调研教育室主任；香洲区纪委常委、区纪委调研教育室主任、办公室主任。

周涌建：现任本公司人力资源部总经理。曾任普天东方通信集团有限公司质检部质检员、人力资源部业务经理等职。

王建波：现任本公司综合管理部总经理。曾任新疆生产建设兵团农八师 132 团技术员、新疆石河子通联实业公司人事科科长、珠海市西雅达通讯器材有限公司办公室主任。

1.4.3 高级管理人员

张晓川：现任本公司副总裁、董事会秘书。兼任东信和平（印度）有限公司董事长，珠海市企业文化协会副会长。曾任普天东方通信集团有限公司总裁秘书、企管部主任、投资管理部总经理、本公司董事等职。

黄宁宅：现任本公司副总裁。兼任东信和平智能卡（新加坡）有限公司董事长、杭州东信百丰科技有限公司董事长、公司技术委员会主任。曾任杭州通信有限责任公司工艺科长、普天东方通信集团有限公司业务经理、本公司总工程师等职。

黄小鹏：现任本公司副总裁、总工程师、研发中心主任。曾任东方通信股份有限公司高级研发工程师，本公司研发部经理、研发中心主任等职。

胡 丹：现任本公司副总裁、兼任东信和平智能卡（新加坡）有限公司董事、东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司董事、东信和平（俄罗斯）公司董事，兼任海外市场营销总监兼国际部总经理。曾任东方通信股份有限公司商贸部商务经理，本公司采购部总经理等职。

任 勃：现任本公司财务总监、兼任东信和平智能卡（新加坡）有限公司董事、东信和平智能卡（孟国拉国）董事、东信和平（印度）有限公司董事、杭州东信百丰科技有限公司监事、本公司财务管理部总经理。曾任中国包装进出口浙江公司财务部、普天东方通信集团有限公司财务部会计师，本公司财务部副经理、经理，财务部总经理等职。

1.5 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1.5.1 在公司领取薪酬的董事、监事的报酬，以经股东大会通过的《关于董事监事报酬的议案》为确定依据，公司董事和监事中除独立董事按照《独立董事指导意见》和公司《独立董事工作制度》领取独立董事津贴外，其它均不在公司领取薪酬。在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬管理办法领取薪酬，年度根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金。

1.5.2 报告期内，公司高级管理人员的报酬根据其在公司担任的行政职务发放报酬，包括岗位工资和绩效奖金。董事会薪酬与考核委员会负责薪酬管理与绩效考核工作。

1.5.3 公司根据第二届董事会第十七次会议通过的《关于调整独立董事津贴的提案》，为独立董事提供津贴。

1.5.4 不在公司领取报酬、津贴的董事和监事有杨有为、倪首萍、张泽熙、金伟民、王欣和施文忠、钟惠、许立英，以上人员领取报酬、津贴的工作单位见下表：

姓 名	领取薪酬的股东单位或关联单位名称
杨有为	珠海经济特区科汇企业集团有限公司
张泽熙	普天东方通信集团有限公司
倪首萍	普天东方通信集团有限公司
金伟民	珠海市香洲正方控股有限公司
王 欣	普天东方通信集团有限公司
施文忠	普天东方通信集团有限公司
钟 惠	珠海市香洲正方控股有限公司
许立英	普天东方通信集团有限公司

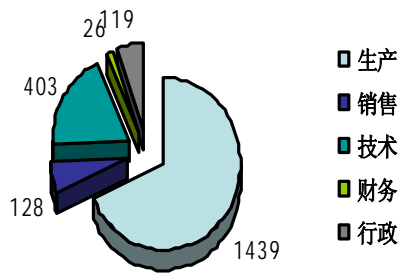
二、公司员工情况

2.1 至报告期末，公司员工总数为 2,115 人。

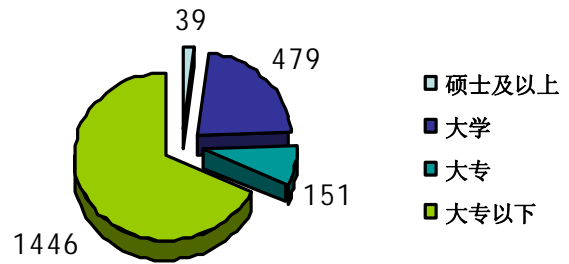
2.2 公司员工结构情况如下表：

专业划分	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
人 数	1439	128	403	26	119
所占比例(%)	68.04	6.07	19.05	1.23	4.73
教育程度	硕士及以上学历	大学	大专	大专以下	
人 数	39	479	151	1446	
所占比例(%)	1.84	22.65	7.14	68.74	

人员构成情况:



教育程度:



3、截至报告期末，公司无离退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理现状

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。持续深入开展公司治理专项活动深入，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。具体情况如下：

1.1 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，进一步规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，积极采用网络投票等形式，扩大中小股东参与度，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权，确保股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。

1.2 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动，损害公司或其它股东的合法权益。公司具有独立经营能力，董事会、监事会和相关内部机构能够独立运行，不受控股股东的干预。

1.3 关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事选举采用累积投票制，保证董事选举的公平、公正、公开。报告

期，公司董事会会有九名成员，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会按照《公司法》和《董事会议事规则》的要求召集组织会议，依法行使职权，使公司董事能够做到切实有效、诚信勤勉地行使权力。董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会，进一步完善了公司治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。

1.4 关于监事和监事会：公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的监事选任程序选举监事，监事会人员组成符合法律法规要求，公司监事以及职工代表监事认真履行职责，对公司财务状况以及董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益。

1.5 关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。本公司高级管理人员以基本年薪和效益特别奖励的形式获得薪酬。

1.6 关于信息披露与透明度：严格执行《信息披露管理制度》、《投资者、潜在投资者及特定对象接待与沟通工作制度》、《董事会秘书工作制度》，由董事会秘书负责信息披露工作，建立投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系专版，提高公司运作的透明度。2011年度公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获取信息。

1.7 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极参与社会公益事业，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

二、董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

2.1 公司董事长履行职责情况

报告期内，公司董事长依照法律法规和《公司章程》的规定，依法召集主持董事会会议及主持股东大会；督促、检查董事会决议的执行；在董事会闭会期间根据董事会授权开展工作等各项职责，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。在公司重大事项决策中，主动带头履行民主表决程序，以公司发展大局为出发点，积极推动完善公司

治理工作，踏实履行董事会赋予的职责。积极参加了广东证监局、深圳证券交易所举办的上市公司董事、监事、高级管理人员相关培训学习。

2.2 独立董事履行职责情况

公司第四届董事会独立董事杨义先、陈静、杨雄，离任独立董事洪乐平，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，认真勤勉地履行公司《独立董事工作制度》规定的职责，按时参加报告期内的董事会会议和各专业委员会的会议，认真审议各项议案，并依自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，在工作中保持充分的独立性，切实维护了公司和中小股东的利益。2011 年度报告编制期间，公司管理层向董事会审计委员会和公司独立董事就公司的全年经营管理情况进行了汇报。独立董事审阅了审计机构中瑞岳华会计师事务所提交的年度审计安排，并与年审会计师进行了面对面交流。报告期内，对应由独立董事发表意见的累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况、会计师事务所续聘、日常关联交易等事项发表了客观公正的意见，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。报告期内，公司独立董事对本年度董事会各项议案均投赞成票。

2.3 其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规范性文件的要求，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利，忠诚于公司和全体股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。公司全体董事依法出席董事会、股东大会等，对会议议案进行认真审核，及时了解公司业务经营管理状况，参与公司经营决策，严格履行董事会会议投票决策法定程序，并积极配合监事会工作。积极参加了广东证监局、深圳证券交易所举办的上市公司董事、监事、高级管理人员相关培训学习，提高专业能力。

报告期内董事会共召开7次会议，其中现场会议2次，通讯方式召开5次。

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次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
周忠国	董事长、总裁	7	2	5	0	0	否
杨有为	副董事长	7	2	5	0	0	否
张泽熙	董事	7	2	5	0	0	否

倪首萍	董事	7	2	5	0	0	否
金伟民	董事	7	2	5	0	0	否
王欣	董事	7	2	5	0	0	否
杨义先	独立董事	7	2	5	0	0	否
陈静	独立董事	7	2	5	0	0	否
杨雄	独立董事（新任）	6	0	5	1	0	否
洪乐平	独立董事（离任）	1	0	0	1	0	否

【注】报告期内，杨雄先生因工作原因，未能亲自出席第四届董事会第七次会议，委托陈静先生出席并代为表决。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

3.1 业务独立方面

公司目前从事智能卡产品及相关系统集成、增值服务等的研发、生产和销售，而控股股东未从事相关产品的生产和销售。公司具有完全独立的业务运作系统，业务利润也不依赖与股东及其它关联方的关联交易，同时也不存在受制于公司股东及其它关联方的情况。

3.2 资产完整方面

公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的各项资质、生产设备、辅助生产设备和专利等资产，并拥有上述资产的权属证书。公司的各项资产均不存在被抵押、质押的情况，并对其拥有完整的所有权。公司资产独立于公司控股股东、其它发起人及股东。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3.3 人员独立方面

公司董事(含独立董事)、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司现任的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公

司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3.4 机构独立方面

根据公司《章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会、总经理等机构，各机构均独立于控股股东、其他股东，依法行使各自职权。公司与控股股东及其它股东拥有各自的办公和经营场所；公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。自公司成立以来，未发生控股股东和其它股东干预公司正常生产经营活动的现象。

3.5 财务独立方面

公司设置了独立的财务会计部门，开设独立的银行账户，不存在与控股股东东信集团共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心账户的情况。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

四、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

第七节 内部控制

一、内部控制制度的建立健全情况

公司为加强内部控制、提高企业经营管理水平和风险防范能力、保证公司可持续健康发展和维护股东利益，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及证监会、深交所的有关监管要求，结合公司自身经营特点与管理需要，建立健全了比较完善的内部控制制度，公司主要制度均已在指定信息披露网站巨潮资讯网披露，各项制度均经过股东大会或董事会审议通过，公司严格遵守和实施相关制度。《总经理工作细则》、《股东大会议事规则》、《董

事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理及使用办法》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《高管考核与激励办法》、《董事监事高级管理人员买卖公司股票及衍生品种行为管理办法》、《投资者、潜在投资者及特定对象接待与沟通制度》、《董事会秘书工作制度》、《投资项目管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》、《总裁办公会议制度》、《远期结售汇内控管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，共 24 项。

二、内部控制的实施情况

2.1 生产经营控制：依据公司特殊的行业特点和实际情况，公司针对每个部门及岗位，制定了明确的工作制度、工作职责及工作流程。公司通过 ISO14001 环境管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证，GSM 电信领域国际安全认证，CMMI 软件开发成熟度 2 级认证、同时公司也相继通过了中国“银联”标识卡产品企业资格认证、VISA 认证和 MASTERCARD 认证，拥有完善的研发管理、品质管理体系和安全保障体系。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。公司不断进行技术创新、管理创新、工艺改善与创新，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了经营风险。

2.2 财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关法律法規的规定，建立了较为完善的财务管理制度、会计核算制度和内部控制体系；公司财务管理部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。对货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产存货等建立了内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当的进行表达和披露。持续推进风险管控体系建设，强化风险评估和控制活动。加强对应收帐款、存货风险管理和子公司资金监控，提高资产使用效益，促进公司健康有序发展。

2.3 投资决策控制：公司制定了《对外投资管理办法》，按照符合公司发展战略、合理配置资源、促进要素优化组合、创造良好经济效益的原则，就公司购买资产、对外

投资、对外担保、银行借款等进行了规范和科学决策。

2.4 信息披露控制：公司制定了严格的《信息披露事务管理制度》、《投资者、潜在投资者及特定对象接待与沟通工作制度》以及《外部信息使用人管理制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；投资者关系活动等等。报告期内，公司信息披露相关制度得到有效执行。公司在《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

2.5 公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况。公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计准则建立了完备的会计核算体系，并建立健全了关于财务会计核算方面的内部控制制度，并在日常工作中得到了较好的推行。为完善公司治理机制，强化内部控制建设，做好财务报告编制工作，根据中国证监会的要求及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司独立董事工作制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定，公司董事会审计委员会和独立董事对财务报告编制及审计过程履行了监督程序，就财务报告编制、审计过程中发现的问题和重要事项与公司及审计机构进行充分沟通，审计委员会对公司年度财务会计报表进行表决提交董事会审核；经董事会审议批准形成决议文件后，并经公司董事、高级管理人员签署书面确认意见，监事会提出书面审核意见；经核对无误，按规定程序将材料报批监管部门，并及时在指定媒体上披露。公司自上市以来所有定期报告都进行了及时的披露，从无推迟情况；报告期内，财务报告未被出具非标准无保留意见，财务报告内部控制无重大缺陷。报告期内，无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

三、内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由6名董事组成，其中3名为独立董事，其中1名会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内部审计部，独立于公司其他部门，独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。报告期内，法律及审计事务管理部开展内部控制的主要工作情况主要有以下内容：公司内部审计机构在公司董事会审计委员会的监督与指导下，负责公司的财务及经营活

动的内部审计，公司内控制度的完整性、合理性及有效性进行检查评估，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、重大项目、信息披露及其他业务进行例行检查和评价，以有效监控公司整体经营风险。

四、对内部控制的评价及审核意见

4.1 公司董事会对内部控制的自我评价

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

4.2 公司监事会对内部控制自我评价报告意见

公司监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4.3 独立董事对公司内部控制自我评价报告意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的关于2011年度内部控制的评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

4.4 审计机构的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所对公司2011年度内部控制进行了鉴证，出具了中瑞岳华专审字[2012]第0736号《东信和平智能卡股份有限公司内部控制鉴证报告》，认为公司于2011年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范》标准建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用
一、内部审计制度的建立情况	
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是
2. 公司董事会是否设立审计委员会，是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况	
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出审计报告	是
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告	是
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见	是
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见	不适用
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	
审计委员会主要工作： 1、根据公司《年度报告工作制度》、《董事会审计委员会年告审计工作制度》的有关规定，在年报审计期间，与审计机构保持联系并进行面对面的沟通，对审计工作进行督促，及时了解审计工作的进展情况，保证了审计工作的顺利完成。2、审计委员会2011 年度审议了内部审计部提交的每个季度的《内部审计工作总结》，听取内部审计负责人对内部审计工作情况的汇报。3、向公司董事会提交了改聘中瑞岳华会计师事务所为公司2011年审计机构的提案。4、审计委员会认为公司内部控制不存在重大缺陷或重大风险。 内部审计部主要工作： 2、根据年度审计工作计划开展工作，对公司的募集资金存放及使用情况、经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易等事项进行审计，并出具了内部审计报告。2、每季度向审计委员会汇报内部审计工作情况和审计结果。3、对 2011 年度内部审计工作进行了全面的总结，并制定了 2012 年度内部审计工作计划。4、根据深交所关于对“对中小板上市公司内部控制规则落实”专项活动要求，按自查表项目严格自查，并针对存在问题提出整改建议，这些建议在经董事会审议通过后付诸实施，并及时予以披露。5、按照监管部门及公司制度有关规定，对公司内部控制制度建立和实施的有效性进行了分析评价，并向审计委员会提交了《公司 2011 年度内部控制自评报告》。	
四、公司认为需要说明的其他情况	无

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，分别为2010年度股东大会、2011年第一次临时股东大会和2011年第二次临时股东大会，股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。浙江天册律师事务所律师吕崇华先生、赵琰女士出席了股东大会，进行现场见证并出具法律意见书。具体情况如下：

一、年度股东大会情况

2010年度股东大会以现场方式于2011年4月12日在珠海市南屏屏工中路8号公司603会议室召开，会议表决通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度报告及摘要》、《2010年度利润分配及资本公积金转增预案》、《关于选举公司独立董事的议案》。会议决议刊登于2011年4月13日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、临时股东大会情况

公司2011年度第一次临时股东大会以现场会议和网络投票相结合方式于2011年5月10日在珠海市南屏屏工中路8号公司603会议室召开，会议表决通过了《关于修改公司章程的提案》、《关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》。会议决议刊登于2011年5月11日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

公司2011年第二次临时股东大会以现场和网络投票方式于2011年11月29日在珠海市南屏屏工中路8号公司603会议室召开，会议表决通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所为公司2011年度财务报告审计机构的提案》。会议决议刊登于2011年11月30日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1.1 总体经营情况

报告期内，公司继续立足产业发展，加快自主创新，紧贴市场需求，集中资源加快拓展国内银行卡、社保卡等新业务领域和海外新市场。配置资源投入到系统集成领域，积极探索新的服务运营模式，深化研产销一体化的产业运作体系，不断加大跨领域、高附加值产品的技术和市场投入。积极申请维护各类重要资质和知识产权，夯实了可持续发展的基础，公司产业发展总体实力和核心竞争力得到进一步提升。

2011 年，公司全年实现营业总收入 9.34 亿元，同比增长 9.62%（其中外销收入 5.18 亿元，占总销售额 55%）。实现利润总额 4,488 万元，同比增长 1.52%，实现归属于母公司的净利润 3,550 万元，同比增长 9.38%。研发投入 6,444 万元，约占总体销售收入的 6.9%。

全年在 SIM 卡市场占有率排名国内第一、全球第五。金融卡、社保卡、一卡通等金融支付与安全、政府公共事业领域的新产品销量同比有较大幅度增长。来自系统集成、增值服务、软件等创新产品的收入继续保持增长。产品整体毛利率 28%，在各项成本攀升的市场环境下，继续保持增长。

1.2 公司存在的主要优势

公司自成立以来，专注于智能卡各应用领域的产品及相关系统解决方案的研发、生产和市场推广，在研发技术能力、产业规模、管理水平、市场份额等方面均处于行业前列。

1) **技术研发能力。**公司是国家火炬重点高新技术企业、广东省重点高新技术企业和通过“双软”认证的企业、同时也是省级智能卡工程技术研究开发中心，中心通过了“计算机系统集成二级资质”认定和 CMMI 软件能力成熟度模型集成三级认证。公司成立了专门的技术团队以互联网支付、智能卡与支付安全、移动支付与 NFC 为主要技术方向，不断探索市场走向。重点完成了移动支付 NFC、N3 SWP-SD、2.4G RFSIM 金融社保卡等多个项目。推进 2.4G SIM WAVE 产品、13.56M NFC 辫子贴产品、ZIGBEE 产品的设计开发。在系统集成项目、增值服务业务等创新方向和领域也取得了长足的进步。

2) **规模优势。**公司经过多年的专注发展，目前在智能卡专业领域，产品线齐全、产能领先，拥有丰富的制造、研发资源。强大的规模优势和广泛的市场基础有助于公司更好地降低成本，在更大的范围内调控资源，增进公司市场竞争能力。

3) **资质和认证优势。**本公司凭借突出的技术研发能力、高品质的产品和周到的服务，先后进入了通信、身份识别、金融、税控等进入门槛高、市场容量大的重要应用领域，是目前国内智能卡行业中拥有各种资质最多的企业之一。相关资质的取得是智能卡企业进入某些重要细分市场的必备准入证，是智能卡企业获取更多市场份额的基础保证。

4) **产品结构优势。**公司的产品和服务覆盖电信、金融支付与安全、社会与公共事业三大应用领域的各种智能卡和相关产品，向市场提供移动通信智能卡、身份识别卡、银行卡、社保卡等及其系统解决方案及相关终端产品，是卡行业中产品品种最齐全的企业之一。在所进入的各个细分市场中，公司的市场份额均位居行业前列。

5) **管理优势。**经过多年的发展实践，公司已逐步拥有较完善的法人治理结构和良好的现代化企业运营机制。同时，公司通过建立健全内部控制制度，实施有效的风险控制措施，使得公司应变能力和抗风险能力不断加强。经过几年来对公司国际化战略实施的探索，提升了公司海外分子公司的管理能力和国际市场布局理念，公司正朝着全球领先智能卡企业的方向迈进。

但是，与全球领先的智能卡商相比，公司在总体规模、品牌影响、技术储备等方面尚有差距。另外，与国际优秀的同行业公司相比，公司的全球化布局和市场规划管理能力、商业模式创新、管理模式创新等方面尚有很大的学习和提升空间。

1.3 公司面临的主要困难

在当前的经济形势下，公司在相当一段时期内仍需面对国内外市场需求变化、汇率变动、应收帐款、产品跌价等方面的种种风险因素。为了缩短与行业领先企业之间的差距，积极适应智能卡行业同质化、集成化和低成本竞争更趋激烈的市场趋势，公司必须提升和保持自主技术创新速度和系统集成能力。公司业务全球化布局和市场规划管理能力有待持续提升，人才梯队建设和后备人才储备机制需要进一步完善。公司成本压力需要积极通过多种渠道进行释放，以应对智能卡产业技术更新快、产品周期短，多领域应用创新层出不穷的快速发展态势。

2. 公司主营业务范围及经营状况

公司所处行业为智能卡行业。经依法登记，公司的经营范围：通信、银行、公共事业等各领域磁条卡、智能卡产品及相关设备（含移动电话 SIM 卡、银行卡）、微电子智能标签产品的研发、生产、销售。IC 模块封装、提供系统集成、技术开发、技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；包装、装潢及其他印刷品印刷。

报告期内，本公司的主营业务：生产和销售通信智能卡、金融卡、社保卡、非接触式智能卡及配套应用系统等产品和服务。

2.1 公司主营业务按行业、分产品、分地区经营情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	92,519.58	66,945.43	27.64%	10.32%	9.32%	0.66%
商品流通业	666.99	439.55	34.10%	14.92%	42.85%	-12.88%
小计	93,186.57	67,384.98	27.69%	10.35%	9.48%	0.57%
				0.00%		
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通信智能卡	72,104.98	52,648.72	26.98%	2.81%	-1.96%	3.56%
金融卡	3,799.64	2,759.74	27.37%	78.24%	72.26%	2.52%
公共事业卡	14,630.35	10,937.98	25.24%	38.52%	90.88%	-20.51%
其他	2,651.61	1,038.54	60.83%	63.43%	102.56%	-7.57%
小计	93,186.57	67,384.98	27.69%	10.35%	9.48%	0.57%

报告期内，通信智能卡毛利较上年增长 3.56%，主要是低毛利的充值卡产品销量下降；金融卡收入较上年增长 78.24%，主要是中国工商银行销量增加所致，同时金融领域成功入围中国银行、建设银行，相应订单有所增长；公共事业卡收入较上年增长 38.52%，主要是新产品电子护照销售增加，同时社保领域成功中标浙江、广东、新疆、河南、河北、宁夏等社保卡，国内社保卡销量进一步提升；公共事业卡毛利较上年减少 20.51%，主要是由于公共事业领域的相关代工产品出货量增大，毛利率偏低，使得公共事业卡的整体毛利率降低。

2.2 分地区销售情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	41,509.33	1.65%
国外销售	51,677.24	18.49%
小计	93,186.57	10.35%

报告期内，公司累计实现出口销售 51,677.24 万元，出口收入占整体收入比重为 55%，同比增长 18.49%，主要原因是公司继续依托海外销售平台，加强业务拓展力度，公共事业领域有所突破。

2.3 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	比上年变动超过 30% 的原因	与同行业差异超过 30% 的原因
销售毛利率	27.69%	27.12%	24.08%	无	无

2.4 公司主要产品、原材料等价格未发生重大变化。

2.5 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商合计采购金额	36,097.06	占采购总额比重	46.04%
前五名客户合计销售金额	22,274.08	占销售总额比重	22.84%

注：前5名供应商和客户未发生重大变化，与上市公司不存在关联关系，公司应收账款账龄87.13%在1年以内。

2.6 主要费用情况

指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度	11比10年增减幅度	占 11 年营业收入比例
销售费用	7,703.01	6,972.49	5,728.05	10.48%	8.25%
管理费用	11,655.75	10,075.09	8,994.65	15.69%	12.48%
财务费用	2,736.45	-25.80	-108.69	--	2.93%
营业外收入	2,223.26	1,281.97	1,315.24	-2.53%	2.38%

报告期内，公司累计发生三项费用 22,115 万元，同比上年增长 30%。销售费用较 10 年增加 731 万元，同比增长 10%，主要是由于职工薪酬、运输费、保险费和业务经费随着业务规模扩大而有所增长；管理费用较上年增加 1,581 万元，同比增长 16%，主要是根据公司的战略定位，进一步提升核心竞争力和自主开发能力，加大研发科技投入，

研发投入较去年增长 1,800 万元。财务费用较上年增加 2,782 万元,其中汇兑损失 1,808 万元,主要是人民币兑美元升值 5%,人民币兑欧元升值 7%;利息支出 960 万元,同时海外销售和存货占款增加,导致银行借款进一步增长,由于国家实行货币紧缩政策,导致利息支出大幅增加。

3. 报告期内公司资产构成、财务数据变动情况

3.1 资产构成情况

单位: 万元

资产构成	2011 年末		2010 年末		同比增减%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
应收账款	17,369.39	14.69%	16,524.32	16.03%	5.11%
存货	40,982.66	34.65%	35,532.16	34.48%	15.34%
长期股权投资	1.47	0.00%	1.64	0.00%	-10.37%
固定资产	26,188.07	22.14%	19,716.36	19.13%	32.82%
在建工程	94.03	0.07%	1,560.54	1.51%	-93.97%
资产总计	118,271.76	100%	103,064.93	100.00%	14.75%

注: 应收账款增加的原因主要是销售收入增加所致。存货增加的原因主要是原材料价格上涨,相应增加备货量,其次是发出商品增加。在建工程 2011 年期末金额比 2010 年期末大幅减少,是由于物流中心基建项目已完工,转入固定资产所致。

3.2 存货变动情况

单位: 万元

项 目	2011 年末账面价值	占 11 年末总资产%	存货跌价准备的计提情况
原材料	12138.55	10.26%	2243.39
库存商品	28124.58	23.78%	435.34
在途商品	0.00	--	
周转物	287.10	0.24%	
委托加工物资	432.43	0.37%	
合 计	40982.66	34.65%	2678.73

3.3 偿债能力分析

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	11 年比 10 年增减幅度%
流动比率	1.81	2.41	3.51	-24.90%
速动比率	0.98	1.33	2.68	-26.32%

资产负债率	45.32%	34.04%	22.58%	11.28 个百分点
已获利息倍数	5.67	54.26	127.50	-89.55%

注：资产负债率同比增长 11.28 个百分点，主要是由于短期借款增加；已获利息倍数 2011 年同比降低 89.55%，主要是报告期实施了 2010 年度现金分红，同时新增部分短期贷款，使得利息支出大幅增长。

3.4 资产营运能力分析

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	10 年比 09 年增减幅度%
应收账款周转率	5.51	5.29	5.36	4.16%
存货周转率	1.76	2.36	3.19	-25.42%
资产周转率	0.84	0.88	0.96	-4.55%

4. 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：万元

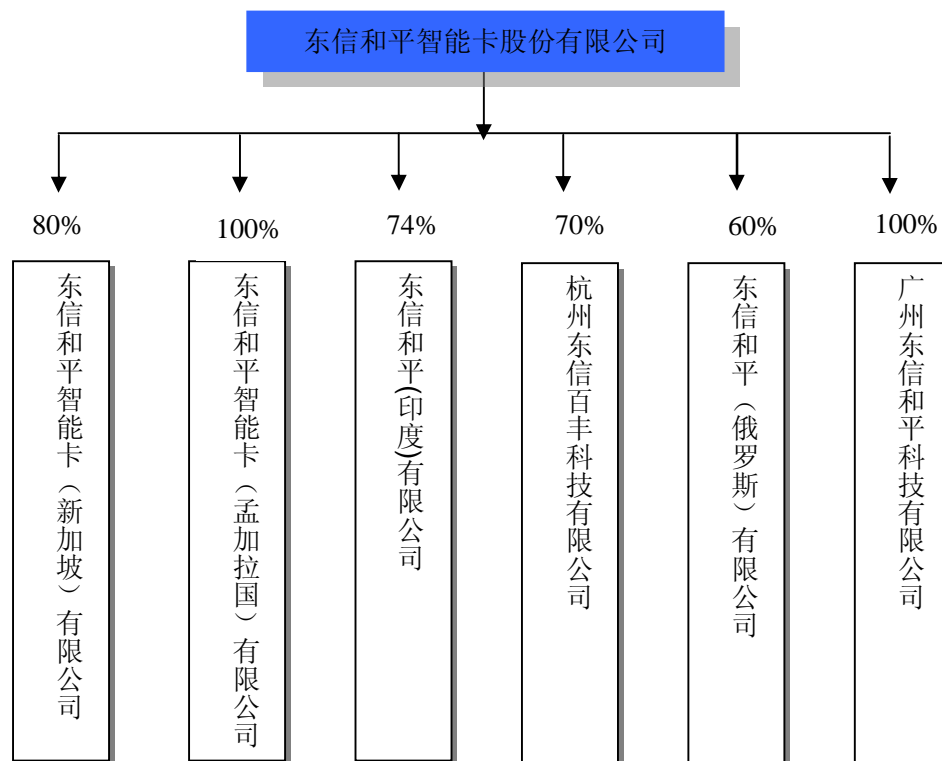
指标	2011 年度	2010 年度	2009 年度	同比增减幅度(%)
1、经营活动产生的现金流量净额	10,798.35	-8,576.33	8,530.09	--
经营活动现金流入量	115,411.61	100,391.11	85,331.28	14.96%
经营活动现金流出量	104,613.26	108,967.44	76,801.19	-4.0%
2、投资活动产生的现金流量情况	-6,785.10	-7,172.68	-3,360.94	-5.40%
投资活动现金流入量	2,016.24	410.49	415.34	391.19%
投资活动现金流出量	8,801.34	7,583.17	3,776.28	16.06%
3、筹资活动产生的现金流量净额	1,460.44	1,408.25	19,197.63	3.71%
筹资活动现金流入量	33,721.37	8,876.00	22,412.93	279.92%
筹资活动现金流出量	32,260.92	7,467.75	3,215.30	332.00%
4、现金及现金等价物增加额	5,410.32	-14,467.68	24,416.45	--
现金流入总计	151,149.22	109,677.60	108,159.55	37.81%
现金流出总计	145,675.52	124,018.36	83,792.77	17.46%

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 10,798.35 万元，系因收到的货款比上年增加 1.5 亿元；投资活动现金流入量为 2016.24 万元，系因收入上期 2000 万元定期存款所致；筹资活动现金流量入量大幅增长是由于本年度累计短期借款约 3 亿元，现金流出量大幅增长是由于偿还银行贷款及实施了 2010 年度现金分红所致。

5. 公司全资、控股公司的经营情况

目前公司拥有两家全资子公司、四家控股子公司：Eastcompeace Smart Card (Singapore)Pte. Ltd--东信和平智能卡（新加坡）有限公司、Eastcompeace Smart Card(Bangladesh)Co. Ltd --东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司、Eastcompeace India

Pvt Ltd--东信和平(印度)有限公司、杭州东信百丰科技有限公司、Eastcompeace (Rus) Co., Ltd. 一东信和平（俄罗斯）有限公司和广州东信和平科技有限公司。公司权益性投资结构如下表：



公司全资子公司、控股子公司基本情况表：

公司名称	注册时间	注册地	经营范围
Eastcompeace Smart Card (Singapore) Pte. Ltd.	2003 年 11 月	新加坡	智能卡的销售业务；提供智能卡方案的咨询服务。
Eastcompeace Smart Card (Bangladesh) Co. Ltd.	2008 年 8 月	达卡市	智能卡及相关产品的生产和销售、技术服务。
Eastcompeace India Pvt Ltd	2009 年 6 月	新德里市	智能卡及相关产品的销售、技术服务。
杭州东信百丰科技有限公司	2006 年 2 月	杭州市	技术开发、技术服务、批发、零售；通信产品，电子产品；其它无须经审批的一切合法项目。
Eastcompeace (Rus) Co., Ltd.	2004 年 8 月	莫斯科市	研制、生产、销售磁条卡、智能卡产品及相关设备（含移动电话 SIM 卡），系统集成、计算机软件开发、经营本企业自产产品及相关
广州东信和平技术有限公司	2010 年 9 月	广州市	公共事业领域智能卡产品的开发、销售；及相关技术咨询、技术服务

公司全资子公司、控股子公司 2011 年度主要财务数据：（单位：人民币万元）

公司名称	注册资本	资产总额	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
东信和平智能卡（新加坡）有限公司	200 万新元	3,801	539	9,563	1,767	96
东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司	2.5 亿塔卡	3,878	2,560	5,517	1,475	473
东信和平(印度)有限公司	800 万卢比	13,742	-656	10,737	681	-1,066
东信和平（俄罗斯）有限公司	4275 万卢布	1,282	876	3,733	556	19
杭州东信百丰科技有限公司	2500 万元	1,135	1,010	667	227	16
广州东信和平科技有限公司	100 万元	59	56	62	7	-38

截至报告期末，公司无参股公司。

6. 公司研发投入和技术创新情况

6.1 研发投入情况

单位：万元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	11 年比 10 年增减幅度
研发费用支出总额	6,444	5,047	3,840	27.68%
其中：资本化的研发支出总额	--	--	--	--
占营业收入的比重	6.90%	5.85%	5.16%	上升 1.05 个百分点

6.2 科技成果介绍

报告期内，公司继续加大研发投入，2011 是国内市场的“移动支付”元年，国内的电子支付市场正在迅速崛起。随着 EMV 迁移的提速，银行卡开始步入了“芯”时代。与此同时，电信运营商和银联、银行纷纷试水移动支付，市场呈现出蓬勃发展的势头。公司成立了专门的技术团队以互联网支付、智能卡与支付安全、移动支付与 NFC 为主要技术方向，不断探索市场走向。重点完成了移动支付 NFC、N3 SWP-SD、2.4G RFSIM 金融社保等多个项目。有效推进 2.4G SIM WAVE 产品、13.56M NFC 辫子贴产品、ZIGBEE 产品的设计开发。

系统项目方面本年度亦有可喜的突破，越来越多的系统产品充实了我们的产品方案。泊车管理系统开发项目，是公司在系统整体解决方案方面的一项创新，实现了公司多项自有技术在一个项目上的集成。“八龙”发卡系统，实现了该产品产能的大幅提升。

尼泊尔 OTA 系统作为首个商用 OTA 系统，在海外市场推广和为公司增加营收两个方面产生了积极的作用。紧跟移动支付的发展趋势，公司启动 TSM 系统的开发工作。密钥罐装系统在江苏移动正式运行，SOT 自助开户系统的开发，完成建行、中行 8 个本地化发卡项目，开展中国移动与浦发银行联名卡业务密钥管理项目，加深了银行客户对公司系统开发和支持能力的认可。

在科研合作、横向交流方面，公司与政府、供应商、客户、合作伙伴共同成立多个产业技术联盟，包括：国家金卡工程射频支付工作组、多应用平台联盟、国家 RFID 产业技术联盟等。设立博士后工作站，对创新课题进行深入研究和开发。公司积极参与运营商和各大行业主导的标准制定，2011 年度共计参与制定各类标准和规范 56 项，其中参与制定国家标准 8 项、行业及企业标准 48 项，其中包括中国移动手机支付相关规范 22 项，中国联通相关规范 17 项，中国电信移动支付相关规范 9 项。

报告期内，申请了各项专利 25 个，注册商标 5 个，软件产品登记 11 个。其中发明专利“Java 语言程序与虚拟机程序共同调试的方法”荣获“珠海市专利金奖”。“非接触式社保 IC 卡”获得“广东省自主创新产品”荣誉。全年申报各级各类科研项目 30 项，年内共有 13 个研发项目立项、企业或产品认定、评奖获得了各级政府的支持，其中国家级 5 个，省级 4 个，市级 4 个。

项目级别	项目数	项目内容
国家级	5	1. 财政部国家科技成果转化专项：基于射频技术的双界面智能卡产品科技成果转化项目 2. 工信部物联网专项资金：基于 RFID Reader SIM (R2SIM) 安全防伪技术的物联网产品研发项目 3. 国家火炬计划：基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块嵌入式软件产品研发及产业化项目 4. 国家重点新产品计划：射频 SIM (EPC-SIM) 产品 5. 全国电子信息行业优秀企业评选：全国电子信息行业优秀创新企业奖
省级	4	1. 广东省战略型新兴产业-高端电子信息专项资金：基于射频技术的物联网产品开发与产业化 2. 广东省科技厅：省优秀工程中心 3. 省经信委：省软件和集成电路设计 100 强培育企业 4. 广东省自主创新产品认定：非接触社保 IC 卡产品
市级	4	1. 珠海市配套资金：基于射频技术的物联网产品开发与产业化 2. 珠海市科技进步二等奖：RFSIM 产品研发与产业化 3. 珠海市专利金奖：Java 语言程序与虚拟机程序共同调试的方法 4. 2011 年珠海市技改项目：金融 IC 卡生产线（一期）技术改造项目

7. 所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

关于当前的经济形势，国际国内形势复杂严峻，复苏的不确定和不稳定因素上升，

我国经济增长下行压力持续加大。从国际看，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国际金融市场剧烈动荡，各类风险明显增多，财政风险和金融风险交替上升，主要货币汇率大幅波动，能源、原材料和粮食等大宗商品价格高位震荡，贸易保护主义和贸易摩擦加剧。从国内看，我国经济保持多年较快增长，但不平衡、不协调、不可持续的矛盾和问题仍然突出，经济增长下行压力和物价上涨压力并存。

2012 年,我国将继续加快宽带、融合、安全、泛在的下一代国家信息基础设施建设,加快信息化与工业化深度融合,推进经济社会各领域信息化加速发展。终端的智能化和网络宽带化将加快推动移动互联网、智慧城市建设。云计算及物联网应用技术的融合集成成为信息产业带来新的发展机遇。

2012 年初,工信部发布了物联网“十二五”发展规划,要求到 2015 年,我国要在物联网核心技术研发与产业化、关键标准研究与制定、产业链条建立与完善、重大应用示范与推广等方面取得显著成效。重点发展与物联网感知功能密切相关的制造业。推动传感器、RFID、二维码等核心制造业高端化发展,推动仪器仪表、嵌入式系统等配套产业能力的提升,推动微纳器件、集成电路、微能源、新材料等产业的发展和壮大。

从本公司目前发展态势来看,通过十多年来在智能卡领域的专注经验和近年来的创新发展,公司发展思路清晰,方向明确,管理机制日趋完善,管理水平、工作态度、精神面貌与日俱升,适应市场、应变市场能力已极大增强。但是,公司抵御市场风险的能力还有待进一步提高,与构建国际化企业的目标相比,公司必须要进一步加快发展步伐、提升发展质量,积极外拓市场,转变发展模式,深入推动公司战略转型。

综合分析,东信和平作为在全球智能卡和与“物联网”相关领域有影响力的上市公司之一,迎来了难得的产业发展机遇。

8. 公司未来发展战略及 2012 年度经营规划

8.1 公司未来发展战略

2011-2013 年是公司向国际化智能卡系统解决方案供应商和服务商转型的关键时期,是蓄势待发的三年。未来三年公司总体战略指导思想为:坚持稳定可持发展,坚持全球化发展方向,坚持以通信、金融支付与安全、政府与社会公共事业三大模块业务均衡发展,加大技术创新投入,加快切入战略新兴产业,推进运营服务项目,加快产业资源整合,进一步完善全面风险管控和提升运营管理能力。

8.2 公司 2012 年度经营规划

结合公司自身实际、宏观环境和行业发展趋势，2012 年公司着重做好以下几方面的工作：

8.2.1 促进经营效益提升

通信领域：国内市场方面，紧跟国内各移动通信运营商的 SIM 卡发卡需求，产业化方面要提高订单交付效率，加速 SIM 卡产品向低成本平台转移，保持竞争优势，保持在中国移动市场份额和供应商排名第一的优势地位，努力提升在电信、联通的市场份额。提升海外市场高端电信卡产品的出货比例，继续降低中低端产品的生产成本，增强产品的盈利能力和竞争力。加快移动支付创新产品的研发和市场化。加强电信终端产品的推广和应用，争取入围定制手机供应商。加快系统集成、增值服务类项目。

金融支付与安全领域：深挖市场机遇，紧跟各大行推进金融 IC 卡产品的规模化商用步伐，充分结合与中国银联 N3 平台的合作基础，紧跟行业应用与金融 IC 卡发卡机会，加速新产品和金融 POS 机、创新型安全产品、读卡机具方面的产品研发和市场化。进一步拓展与大银行的战略合作关系。紧跟海外市场 EMV 金融卡、电子护照等金融支付与安全领域新项目的市场机遇，扩大金融电子支付产品的销售规模，切入金融社保相关领域发卡中心和服务建设项目。

政府与公共事业领域：加大社保卡的出货量，加大社保创新类产品的研发和推广，推进社保卡及相关信息采集、个人化服务业务提升。紧跟城市交通一卡通项目，卫生部“居民健康卡”发展规划和交通部道路运输证、国家电网电费缴付卡、中海油加油卡等应用领域的卡产品，尽快将政府与公共事业领域业务培育成为公司的新兴支柱产业之一。

8.2.2 提升专业化运作能力

继续推进技术创新，支撑产业转型升级，激活技术创新动力，牵引技术研发体系由市场需求推动型向技术创新推动型转变。提升行业应用总体规划设计能力，加大向系统集成、行业应用、解决方案、物联网、移动互联网、金融支付、数字安全认证等领域的倾斜力度，提升系统集成对市场拓展的支持力。

深入研究物联网、移动支付等产业发展带给公司的契机，坚持自主创新与集成创新相结合，积极争取产业示范项目、参与相关产业标准的制定、充分利用国家和地方的产业推进政策，促进公司在系统集成、增值服务、整体解决方案方面切实上一个新台阶。国内和国外市场区域建设方面，要朝着复合型、区域化的营销支持平台建设目标迈进。

继续以降低产品成本、提升产品质量为目标，加强现有产品工艺的改良提升，加强新产品、新技术工艺研究和储备。加强质量过程控制，对新产品进行全过程的质量监控。以科学手段进一步使需求预测准确性更强。加强供应商管理与考核、进一步降低采购成本、降低库货风险。

信息化建设系统：大力推广使用信息化各项措施，促进管理效率提升。推进实施分子公司财务信息系统、办公自动化的建设。进一步梳理信息化流程，助力 ERP 系统优化升级。同时，要加强商业秘密管控和保护，推进信息安全体系（ISO27001）的建设。

财务管理体系：提升财务风险管控能力，合理运用避险工具、货币杠杆，关注全球经济发展变化，防范化解财务风险。积极研究货币政策，加强总部与分支机构的资金管理统筹，有效降低资金成本，保证资金链安全。完善财务信息化建设，推进财务核算一体化，加强对子公司监督指导。健全成本管理体系，加强预算管理和对经营活动的监督作用。同时，要努力从业务能力、管理能力、团队建设等方面全面提升全球化公司的财务管理水平，向“资金、资产、成本、基础核算”为核心的财务管理体系建设目标迈进。

人力资源体系和团队培养：人力资源方面，要切实朝着建立专业化人力资源管理体系的方向转型升级，持续开展以业绩为导向的考核评价体系和激励机制的建立和完善。加强干部员工的培训，丰富培训内容和形式，真正帮助各级干部和员工提升专业能力和管理水平，重视为公司的长远发展发掘和储备人才。

9. 为实现未来发展战略所需资金需求、使用计划及资金来源

2012年公司全年资本性支出计划为20,966万元，其中：计划投资3,000万元用于募投项目“智能卡模块生产线投资项目”，计划投资2,325万元用于募投项目“智能卡生产线（II期）技改项目”。计划投资3,500万元用于建设创新海岸新厂区项目，作为公司未来产业扩张的储备。计划其他资本性投资和固定资产投资10,715万元，拟用于移动互联网、移动支付新业务，物联网、IC卡、系统集成新项目等。公司将本着审慎的原则，除有效利用募集资金外，适时通过银行商业贷款、自有流动资金等多种途径解决其他资金需求。

10. 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生影响的风险因素及其应对措施

10.1 海外业务单一和汇率波动的风险。

公司实施国际化经营战略，努力开拓国际市场，出口额占公司销售总额的比重逐年加大，海外市场的销售对公司销售收入的影响日益增大。公司出口产品主要是移动通信

智能卡，业务机构单一，且主要销往东南亚、南亚、中东、非洲和欧盟等地。这些国家或地区的政治经济局势、双边贸易关系、进出口政策的变化、市场需求下降等因素都可能影响到公司产品的海外业务，进而影响公司的经营业绩。

公司将通过采取以下各项措施，积极弱化海外市场变化对公司的影响，增强公司盈利能力。1) 通过增加外币贷款、远期结售汇、信保融资、缩短收汇账期等手段控制和分散汇率波动所带来的风险。2) 以全面风险管理和信息化手段全面提升经营管理水平，加强对海外各分子公司的业务管理，积极防范海外市场变化和汇率波动带来的风险。3) 继续加大新产品研发和推广力度，增加业务品种，努力提升市场份额。

10.2 新兴应用市场风险

智能卡产品的应用目前还是主要集中在通信和社会公共领域，在金融、广电、支付和其他增值服务领域正逐步兴起，新的大卡市场是公司未来发展的重要方向。新兴应用市场由于市场环境、行业标准、行业整合等因素影响，可能存在一定的不确定性，如果新应用市场发展低于预期，将影响公司未来的发展规模。

10.3 主导产品价格下降风险

公司主导产品 SIM 卡由于技术的进步、产品的不断升级换代、市场竞争加剧等原因，销售价格仍呈现下降的趋势，存在因部分主导产品降价带来的风险。公司坚持市场开拓战略，提升产业规模，加快产品升级，开发满足市场需求的高附加值产品，扩大盈利较高的高端产品的生产和销售，提高整体盈利能力；同时，通过加强内部管理，实现规模经济效应等举措，有效地降低产品的生产成本。

二、报告期内的各项投资情况

(一) 募集资金投资情况

1.1 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1047 号文核准，本公司获准以总股本 153,452,000 股为基数，按照每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售不超过 46,035,600 股的人民币普通股（A 股）。本次配股采取向截至 2009 年 12 月 4 日登记在册的本公司全体股东网上定价方式发行。本公司和保荐机构根据网上总体认购情况，并结合本公司筹资需求，最终确定发行数量为 45,110,504 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为人民币 4.60 元，可募集资金 207,508,318.40 元，扣除相关发行费用 9,145,110.50 元，加上募集资金利息 12,306.96 元后，实际募集资金净额为 198,375,514.86 元。上述募集资金已于 2009

年 12 月 15 日全部到位，业经天健会计师事务所有限公司浙天验字[2009]第 253 号验资报告验证。

本公司 2010 年及以前年度募集资金已使用金额为 66,721,890.37 元(包含本期弥补募集资金项目智能卡生产线(II 期)技改项目已使用银行贷款先期投入 1,673 万元)，2011 年度本公司募集资金实际使用金额为 53,283,775.03 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司募集资金累计使用金额为 120,005,665.40 元，募集资金余额为 78,369,849.46 元。

1.2 募集资金管理情况

1) 募集资金管理制度的制定情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规之规定，本公司制定了《东信和平智能卡股份有限公司募集资金管理办法》。

2) 募集资金管理制度的执行情况及专项存储情况

根据《东信和平智能卡股份有限公司募集资金管理办法》，本公司对募集资金实行专项存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对使用情况进行监督。

本公司会同保荐人信达证券股份有限公司分别与交通银行股份有限公司珠海分行、广东发展银行珠海分行吉大支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司募集资金在交通银行珠海分行专户存款余额为 16,856,598.69 元，在广东发展银行珠海分行吉大支行专户存款余额为 10,795,752.83 元，具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存款余额
交通银行股份有限公司珠海分行	444000091018001006820	募集资金专户	16,856,598.69
广东发展银行珠海分行吉大支行	113003512010005118	募集资金专户	10,795,752.83
合 计			27,652,351.52

本公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 40,000,000.00 元，到期日为 2013 年 5 月。用闲置募集资金转存定期存款 11,000,000.00 元[详见 1.5 用闲置募集资金转存定期存款的情况]。用于募集资金项目保证金 1780,000.00 元。

3) 募集资金专户存款余额与募集资金实际余额差异说明

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司募集资金专户存款余额比募集资金实际余额多

2,062,502.06 元。系募集资金专户存款利息。

1.3 本年度募集资金实际使用情况

1.3.1 募集资金项目情况

1) 配股说明书承诺的募集资金运用计划

本公司配股说明书承诺的募集资金投资项目、计划投资金额和预计收益如下(单位:人民币万元):

配股说明书承诺投资项目	配股说明书承诺投资总金额	配股说明书计划投资金额			配股说明书承诺建设期	预计年收益
		2008 年	2009 年	2010 年		
智能卡生产线(II期)技改项目	7,909	2,482	5,427		24 个月	1,480
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司项目	350 万美元 (折合2,450 万元人民币)	2,450			18 个月	129 万美元(折合903万元人民币)
IC 模块封装技术引进及产业化项目	9,913	670	7,243	2,000	14 个月	1,912
合 计	20,272	5,602	12,670	2,000		4,295

智能卡生产线(II期)技改项目:本公司配股说明书承诺投资 7,909 万元进行智能卡生产线(II期)技改,该项目已经广东省经济贸易委员会备案(备案项目编号 07040240531001640)。项目建设期为 24 个月。项目建成达产后,可年新增利润总额 1,480 万元。

东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司项目:本公司配股说明书承诺投资 350 万美元(折合 2,450 万元人民币)实施东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司项目,该项目经广东省对外贸易经济合作厅粤外经贸合函[2008]172 号核准,项目的总投资为 350 万美元(折合 2,450 万元人民币),项目建设期为 18 个月。项目建成达产后,可实现税后利润 129 万美元。

IC 模块封装技术引进及产业化项目:本公司配股说明书承诺投资 9,913 万元实施 IC 模块封装技术引进及产业化项目。该项目已经珠海市发展和改革局备案(备案项目编号 070402406110251),项目总投资概算为 9,913 万元,项目建设期为 14 个月。项目建成达产后,可实现税后利润 1,912 万元。

2) 本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金项目实际投资金额、占计划投资额的比例、完工程度和实现的收益

如下：

单位： 万元

投资项目	累计实际投资金额	本年度投资金额	实际投资额占计划投资额的比例	完工程度	本年度实现的收益	截止 2011 年度累计实现的收益
智能卡生产线（II 期）技改项目	5,981	3,423	75.62%	75.62%	1420.41	4390.56
东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司项目	350 万美元 （折合 2,392 万元人民币）	0	100.00%	100.00%	75.04 万美元 （折合 472.84 万元人民币）	284.04 万美元 （折合 1,789.71 万元人民币）
IC 模块封装技术引进及产业化项目	3,628	1,904	36.60%	36.60%		
合计	12,001	3,636			1893.25	6180.27

3) 募集资金实际使用情况与本公司配股说明书承诺投资内容对照情况如下：

智能卡生产线（II 期）技改项目：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司智能卡生产线（II 期）技改项目累计投入募集资金 5,981 万元。2011 年度该项目实现利润 1420.41 万元，占配股说明书承诺收益的 95.97%。

东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司项目：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司项目实际投入募集资金 2,392 万元，该项目 2009 年度已全部完工，本年度实现税后利润为 75.04 万美元，占配股说明书承诺收益的 60.03 %。

IC 模块封装技术引进及产业化项目：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司 IC 模块封装技术引进及产业化项目实际投入募集资金 3,628 万元，该项目正在筹建中，尚未产生收益。

1.3.2 本年度未变更募集资金项目。

1.3.3 本年度未发生募集资金项目的实施方式、地点变更情况。

1.4 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为了减少银行借款，节约利息费用，2011 年 5 月 10 日，本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》，同意本公司于 2011 年 5 月 11 日至 2011 年 11 月 10 日期间，使用部分闲置募集资金用于补充流动资金，募集资金暂时补充流动资金金额不超过 5,000 万元。实际使用金额 5,000 万元，募集资金已如期归还。2011 年 11 月 29 日，本公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》，同意公司于

2011 年 11 月至 2012 年 5 月期间，使用部分闲置募集资金用于补充流动资金，募集资金暂时补充流动资金金额不超过 4,000 万元。截止报告期末，实际使用金额 4,000 万元。

1.5 用闲置募集资金转存定期存款的情况

为避免募集资金闲置，本公司与信达证券、募集资金存放银行交通银行股份有限公司珠海分行、广东发展银行珠海分行吉大支行分别签订了《募集资金三方监管协议补充协议》，补充协议中三方一致同意公司在不影响募集资金使用的情况下可以以定期存款或通知存款等方式存放募集资金，金额和期限由本公司视募集资金使用情况确定，公司承诺定期存款或通知存款到期后将及时转入募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知信达证券。本公司募集资金专用帐户已办理定期存款的情况如下：

在广发吉大支行开立的募集资金专户（账号：113003512010005118）中的部分募集资金以定期存单方式存放，具体如下：

存单号	金额（人民币万元）	期限	存入日期
00505367	500	3个月	2011-11-25

在交行珠海分行开立的募集资金专户（账号：444000091018001006820）中的部分募集资金以定期存单方式存放，具体如下：

存单号	金额（人民币万元）	期限	存入日期
00241781/00241782	600	3个月	2011年5月18日

1.6 用于募集资金项目保证金的情况

2011 年 9 月 21 日，本公司募集资金项目 IC 模块封装项目购置设备开立信用证，支付保证金 178 万元。

1.7 募集资金其他使用情况

本公司不存在用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款和用募集资金存单质押取得贷款等其他使用情况。

（二）报告期其他重大项目的投资

经 2010 年 8 月 19 日召开的第三届董事会第二十二次会议决议，同意公司《关于科技创新海岸厂区建设项目的提案》，同意公司以自有流动资金 5,740.90 万元投入科技创新海岸厂区厂房及配套土建安装工程项目，项目总建设面积 35,232.52 平方米。详细情况见 2010 年 8 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网站(www.cninfo.com.cn)上刊登的公司公告。截止报告期末，该项目投入共 94.03 万元，主要用于项目规划设计、报建等。

经 2011 年 4 月 23 日召开的四届六次董事会议决议，为了扩大公司金融、社保卡的产能，满足日益增长的金额、社保卡的市场需求，同意公司以自有资金投资 4,151 万元人民币用于金融社保卡生产线（一期）技改项目，报告期内，该项目共完成投资 3,276 万元。

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

经中瑞岳华会计师事务所审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内，公司无会计政策、会计估计变更事项，无重大前期差错更正事项。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2011 年度，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开 7 次董事会，参加会议的董事人数符合法定要求，董事会的召集、召开及表决程序符合《公司法》及《公司章程》的规定。具体情况如下：

1.1 公司第四届董事会第五次会议于 2011 年 3 月 17 日以现场会议方式召开，会议应出席董事 9 人，亲自出席董事 8 名。独立董事洪乐平先生因工作原因无法现场出席会议，委托独立董事陈静先生代为出席并表决。审议通过如下议案：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《审计委员会关于 2010 年度财务报表的审阅意见》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《2010 年度募集资金管理与使用情况报告》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于 2011 年度公司日常关联交易事项的议案》、《关于公司 2011 年开展远期结售汇业务的议案》、《关于提名独立董事候选人的议案》、《关于提请召开 2010 年度股东大会的议案》。

本次会议决议刊登于 2011 年 3 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.2 公司第四届董事会第六次会议于 2011 年 4 月 22 日以通讯方式召开。会议应出席董事 9 人，亲自出席董事 9 名。审议通过如下议案：《2011 年第一季度报告》、《关于修改公司<章程>的提案》、《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于投资设立东信和平（马来西亚）有限公司的提案》、《关于金融社保卡生产线（一期）技改项目的提案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》。本次会议决议刊登于 2011 年 4 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）

上。

1.3 第四届董事会第七次会议于 2011 年 7 月 25 日以现场会议方式召开。会议应出席董事 9 人，实到董事 8 名。独立董事杨雄先生因工作原因无法出席本次现场会议，委托独立董事陈静先生代为出席并表决。审议通过如下议案：《2011 年半年度总经理工作报告》、《2011 年半年度报告及其摘要》、《关于提名公司董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于提名公司董事会战略委员会委员的议案》、《关于提名公司董事会审计委员会委员的议案》。

本次会议决议刊登于 2011 年 7 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.4 第四届董事会第八次会议于 2011 年 9 月 23 日以通讯方式召开。会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 名。审议通过如下议案：《东信和平智能卡股份有限公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划》。

本次会议决议刊登于 2011 年 9 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.5 第四届董事会第九次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯方式召开。会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 名。审议通过如下议案：《东信和平智能卡股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

本次会议决议刊登于 2011 年 10 月 24 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.6 第四届董事会第十次会议于 2011 年 11 月 10 日召开。会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 名。审议通过如下议案：《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》、《关于改聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度财务报告审计机构的提案》、《关于提请召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》、

本次会议决议刊登于 2011 年 11 月 12 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.7 第四届董事会第十一次会议于 2011 年 11 月 24 日以通讯方式召开。会议应出席董事 9 人，实际出席董事 9 名。审议通过如下议案：《东信和平智能卡股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。

本次会议决议刊登于 2011 年 11 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，召集召开了公司 2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会，2011 年第二次临时股东大会，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

2.1 根据 2010 年度股东大会通过的决议：2010 年度利润分配及资本公积金转增预案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 198,562,504 股为基数，向全体股东实施每 10 股派红利 3 元（含税），同时以资本公积金按每 10 股转增 1 股的比例转增股本，转增后公司总股本增加至 218,418,754 股。权益分派实施公告刊登于 2011 年 5 月 16 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn），股权登记日为 5 月 19 日，除权除息日为 5 月 20 日。并于 7 月 14 日办妥工商变更登记手续。选举杨雄先生为公司第四届董事会独立董事。

2.2 根据 2011 年第一次临时股东大会决议，修改了公司章程相应条款。

2.3 根据 2011 年第一次临时股东大会和 2011 年第二次临时股东大会决议，分别以 5000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度财务报告审计机构。

（三）董事会各委员会履职情况

公司董事会设立了审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专业委员会的实施细则。报告期内，公司董事会各专业委员会按照实施细则履行工作职责，发挥各自作用，有效提高公司决策效率和决策的正确性。

3.1 审计委员会。报告期内，审计委员会审议了内部审计部门定期提交的相关审计工作报告和计划。对公司内部控制制度进行认真自查。在年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。报告期内，召开 2 次现场会议。审计委员会的日常工作详见公司年报全文《公司内部审计制度的建立和执行情况》表。

3.2 战略委员会。报告期内，公司战略委员会召开 2 次现场会议，根据公司发展战略和外部环境的变化，及时分析市场机遇和风险，对公司“十二五”中长期战略规划进行讨论。对公司海外业务开展、非电信业务突破、重要投资项目的管控等提出了建议。

3.3 薪酬与考核委员会。报告期内，2011 年度公司董事会薪酬与考核委员召开 1 次现场会议，审核了公司绩效考核和工资奖励及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核奖励办法能够体现公司员工利益的基础上基本符合按劳取酬和岗位绩效的原则。并对公司 2011 年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为薪酬标准按照公司考核办法实施并与实际发放情况一致。委员会对公司薪酬体系情况进行了调研，研讨公司激励机制，对公司薪酬体系改善提出了建议。

五、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华审字[2012]第 2314 号审计报告确认，2011 年母公司实现净利润 41,951,812.48 元，根据《公司章程》有关规定，按 10%提取法定盈余公积金 4,195,181.25 元后，加上母公司年初未分配利润 101,888,640.04 元，减去报告期内已分配现金红利 59,568,751.20 元，实际可供股东分配的利润为 80,076,520.07 元。2011 年末母公司资本公积金余额为 285,487,536.88 元。

鉴于公司 2009 年、2010 年连续进行了较大比例的现金分红，2011 年公司资本支出较大，目前国内外货币政策尚不明朗，考虑公司实际经营情况，拟定本年度不进行现金分红，也不实施资本公积金转增股本，公司未分配利润用于公司生产经营。

公司前三年现金分红情况表

单位：元

	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	59,568,751.20	32,626,196.90	182.58%
2009 年	59,568,751.20	31,385,130.74	189.80%
2008 年	0.00	41,698,999.16	0.00%
最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例			169.05%

六、其他披露事项

6.1 开展投资者管理活动的具体情况

公司指定董事长为投资者关系管理工作第一责任人，董事会秘书作为投资者关系管理负责人，认真作好投资者来访接待工作和资料保存工作，报告期内，公司共接待实地调研投资者来访 39 人次。公司于 2011 年 3 月 28 日通过投资者关系互动平台以网络远程方式举行了 2010 年度报告说明会。公司董事长、总裁周忠国先生、独立董事杨义先先生、副总裁兼董事会秘书张晓川先生、财务总监任勃先生、保荐机构代表郑伟先生参

加了说明会，并就公司经营、未来发展等方面的情况与投资者进行了广泛的交流。公司设有专人负责投资者来访、电话咨询、电子信箱、公司网站投资者关系栏目等工作，与投资者、中介机构和媒体保持了良好的沟通。报告期内，公司进一步规范了公司信息披露行为，建立了投资者关系活动档案，合理、妥善地安排机构投资者、分析师、新闻媒体等特定对象到公司现场参观、座谈沟通以及其他形式的直接沟通，确保所有投资者在获取公司未公开重大信息方面具有同等的权利。2011 年度，公司召开三次股东大会，公司董、监事及高级管理人员与参会投资者就公司经营、未来发展等方面进行了面对面的交流，进一步增进了彼此的了解。

6.2 报告期内，公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网(www.cninfo.com.cn)为指定信息披露媒体。

6.3 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格按照证监会、交易所颁布的相关规则指引和公司已建立的《内幕信息保密制度》、《信息披露管理制度》和《内幕知情人登记管理制度》的相关要求，及时有效做好内幕信息知情人管理。在定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。在接待特定对象过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息窗口期，则建议来访对象尽量避免敏感期；在接待特定对象时，基本做到了要求来访人员签署《保密承诺函》，由董事会办公室 2 名工作人员共同接待来访人员，并记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所。

6.4 报告期内，公司、公司董事会及董事和高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况，

6.5 报告期内，公司未发生《中小企业板投资者权益保护指引》第 44 条所规定的损害投资者权益的情形。

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论主要内容
2011/03/23	董秘办	现场调研	中银国际 李鹏等 3 人	银行 IC 卡业务进展、移动支付业务、模块封装项目进展
2011/4/7	董秘办	现场调研	西部证券 范轶敏等 4 人	海外子公司经营、文化差异影响，各类主营卡产品业务发展情况，人工成本上升影响

2011/4/14	董秘办	现场调研	华龙证券 许红/东吴证券 王俊	银行 IC 卡业务、银联 N3 平台、海外市场开拓
2011/4/27	董秘办	集体调研	华泰联合证券 李欣等 13 人	公司综合简介、NFC 移动支付解决方案、银行 IC 卡业务进展、其他主要卡业务情况
2011/5/12	董秘办	现场调研	招商证券 刘雪峰等 6 人	EMV 迁移、银行 IC 卡业务、模块封装生产线、公司战略
2011/5/18	董秘办	现场调研	申银万国 王晶等 4 人	NFC 移动支付、银行 IC 卡业务、模块封装生产线
2011/8/16	董秘办	现场调研	天弘基金 陈桓	移动暂停 SIM 卡事项进展

第十节 监事会报告

一、监事会工作情况

2011 年度，监事会按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，认真履行监督职责，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，为公司规范运作提供了有力保障。公司监事通过了解公司生产经营情况，监督公司财务及资金运用情况，检查公司董事和高级管理人员执行职务的情况，对公司的经营管理情况进行了监督。2011 年度，公司监事会共召开 5 次监事会会议，具体情况如下：

1.1 公司第四届监事会第四次会议于 2011 年 3 月 17 日以现场会议方式召开。审议通过：《2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度募集资金使用的专项报告》、《关于 2011 年度公司日常关联交易事项的议案》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《2010 年年度报告及摘要》。

本次会议决议公告和相关文件刊登于 2011 年 3 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.2 公司第四届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 22 日以通讯方式召开。审议通过：《2011 年第一季度报告》、《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

本次会议决议刊登于 2011 年 4 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.3 公司第四届监事会第六次会议于 2011 年 7 月 25 日以现场会议方式召开。审议通过：《2011 年半年度报告及摘要》。

本次会议决议刊登于 2011 年 7 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.4 公司第四届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯方式召开。审议通过：《东信和平智能卡股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

本次会议决议刊登于 2011 年 10 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

1.5 公司第四届监事会第八次会议于 2011 年 11 月 10 日以通讯方式召开。审议通过：《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》。

本次会议决议刊登于 2011 年 11 月 12 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对报告期内公司有关事项的独立意见

2.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员认真履行职责，恪尽职守，通过调查、查阅相关文件资料、列席董事会会议、股东大会等形式，对公司依法运作情况进行监督。监事会认为：2011 年公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司建立内部控制制度，公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时能遵守公司章程和国家法律、法规，以维护公司股东利益为出发点，认真执行公司股东大会决议，履行诚信和尽责的义务，公司管理团队工作勤勉，没有出现违法违规行为，也没有损害公司和股东利益的行为。

2.2 监事会检查公司财务情况

监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理等进行了有效的监督、检查和审核，认真审议了公司编制的 2011 年度报告及摘要。监事会认为：公司建立健全财务和内控制度，财务运作规范，财务状况良好，没有发生公司资产被非法侵占和资金流失的情况，公司的 2011 年年度报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

2.3 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期内，公司发生的关联交易价格公平、合理，属于与日常经营相关的持续性往来，未发现损害本公司利益的行为。

2.4 监事会对公司对外担保及股权、资产置换情况的独立意见

本报告期内，公司未发生对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，

也无其它损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

2.5 监事会对公司募集资金使用情况的独立意见

报告期内公司严格募集资金的管理和使用，募集资金实际投入项目与实际承诺项目一致，募集资金投资项目没有发生变更。

2.6 监事会对公司非募集资金重大投资项目的独立意见

报告期内，公司其他非募集资金投资项目投资程序合法，符合公司的经营实际，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形。

2.7 对公司内部控制自我评价的意见

对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁公司资产事项。

三、报告期内，公司未发生对外担保事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的对外担保事项。

四、报告期内，公司未发生委托理财事项，也无以前期间发生但延续到本报告期的委托理财事项。

五、报告期内，重大合同事项。

2011 年 7 月份中国移动集团相关部门对公司 SIM 卡产品进行抽测，发现部份产品未严格按照其要求进行生产，暂缓执行已与中国移动集团下属省分公司签订的 SIM 卡采购合同。2011 年 8 月 9 日公司接到中国移动集团公司采购部的处理决定，根据采购合同相关条款约定，对公司处以扣罚履约保证金，并要求承担产品返修和赔付的违约责任，需承担的违约损失约 500-600 万元人民币。由于公司整改后的产品已通过检测，中国移动集团恢复执行与公司的供货合同。在中国移动集团 2011 年下半年的 SIM 卡招标中，公司入围并中标，目前各类 SIM 卡产品的供货有序进行。报告期内，因该事项造成的公司实际承担的违约责任共计 482.52 万元。关于该事项的详细信息披露详见公司于 2011 年

7月21日、7月27日、8月3日、8月10日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的公告。

六、报告期内，公司无破产重组事项。

七、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券、保险、信托、期货等金融企业股权情况

八、报告期内，公司收购、出售资产及吸收合并事项

九、报告期内，公司无股权激励计划

十、报告期内，公司无重大关联交易事项

10.1 与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与关联方日常关联交易均为销售产品、商品，租入或租出资产。向关联方销售商品金额及占同类交易金额比例： 单位：元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
中国普天信息产业集团	72,393.16	0.01	--	--
东方通信股份有限公司	169,947.78	0.02	--	--
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	1,402,564.10	0.15	--	--
普天银通信息科技有限公司	3,324.78	0.00	--	--
杭州东信灵通电子实业公司	--	--	1,086,606.88	0.73
杭州金融技术服务有限公司	--	--	197,118.00	0.04
合计	1,648,229.82	0.18	1,283,724.88	0.77

关联交易说明：公司与关联企业之间的关联交易，均以市场价格为基础的公允原则定价。公司关联方为移动通信行业企业，其在研发、生产、销售等多个经营环节对我公司产品有需求。以上关联交易均属本公司的正常业务范围，预计在今后的生产经营中，这种关联交易具有存在的必要性，并将继续存在。公司关联交易遵循了“公开、公平、公正”的市场交易原则，定价公允合理，不损害公司利益。公司相对于关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立，关联交易不会对公司的独立性构成影响。上述关联交易在同类交易中所占比重很小，不会造成公司对关联方的依赖。

10.2 报告期内，公司没有与关联方发因股权转让发生的关联交易

10.3 报告期内，公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易事项

10.4 报告期内，公司无与关联方债权债务往来、担保事项

10.5 报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也未有对外担保事项。

10.5.1 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

2011年3月16日，中瑞岳华会计师事务所出具了中瑞岳华专审字[2012]第0738号关于东信和平智能卡股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》的报告。全文如下：

关于东信和平智能卡股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

中瑞岳华专审字[2012]第0738号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对东信和平智能卡股份有限公司（以下简称“东信和平”）2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是东信和平的责任，我们的责任是对东信和平控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合东信和平的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的要求，现将我们在审计过程中注意到的东信和平2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式做出说明。

附表：东信和平智能卡股份有限公司 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位： 万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国普天信息产业股份有限公司	母公司之控股股东	应收账款		8.47	1.21	7.26	销售	经营性占用
	北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	母公司之控股子公司	应收账款	93.47	164.10	138.99	118.58	销售	经营性占用
	东方通信股份有限公司	母公司之子公司	应收账款	1.67	17.58	19.25		销售	经营性占用
			其他应收款		0.30		0.30	往来	经营性占用
	中国普天信息产业集团公司	实际控制人	其他应收款		0.30	0.30		往来	经营性占用
	杭州东信灵通电子实业公司	母公司之子公司	预付帐款		15.00	15.00		销售	经营性占用
	普天银通信息科技有限公司	母公司之孙公司	应收账款		0.39	0.39		销售	经营性占用
	珠海普天和平电信工业有限公司	第二大股东	其他应收款		0.43	0.43		往来	非经营性占用
小计	-	-	-	95.14	206.57	175.57	126.14	--	--
上市公司的子公司及其附属	东信和平智能卡(新加坡)有限公司	控股子公司	应收账款	3165.12	7508.84	8073.60	2600.36	销售	经营性占用
	东信和平(印度)有限公司	控股子公司	应收账款	10987.57	12424.58	9771.97	13640.18	销售	经营性占用
	东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	控股子公司	应收帐款		3,868.42	2,960.18	908.24	销售	经营性占用

企业			其他应收款	535.90	27.21	23.83	539.28	往来款	经营性占用
	东信和平(俄罗斯)有限公司	控股子公司	应收帐款	581.19	1,607.59	1,903.88	284.90	销售	经营性占用
	广州东信和平科技有限公司	控股子公司	应收帐款		65.05	65.05		销售	经营性占用
			其他应收款	0.76	3.26	4.02		往来款	非经营性占用
小计			-	15,270.54	25,504.95	22802.53	17972.96	--	--
总计				15,365.68	30,007.61	27,274.19	18,099.10	--	--

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 何 前

中国·北京

中国注册会计师 徐殷鹏

报告日期：2012年3月20日

10.5.2 独立董事对公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况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)的规定,我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实,对公司进行了必要的核查和问询后,发表独立意见如下:

经认真核查,我们认为:东信和平智能卡股份有限公司认真贯彻执行《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)的规定,2011年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况,也不存在以前年度发生并累计至2011年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况;与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来,不存在关联方违规占用公司资金的情况。

独立董事:杨义先、陈静、杨雄

2012 年 3 月 16 日

十一、报告期内，其他关联交易

11.1 根据公司与普天东方通信集团有限公司于 2011 年 2 月 1 日签订的《房屋租赁合同》，本公司将北京办事处部分办公用房租赁给普天东方通信集团有限公司。本期普天东方通信集团有限公司已向公司支付房屋租金及物管费 388,141 元。

11.2 根据本公司下属子公司杭州东信百丰科技有限公司 2010 年 12 月签订的办公用房租赁合同和 2011 年 1 月签订的仓库租赁合同，本期向普天东方通信集团有限公司支付租金 235,462 元。

11.3 根据本公司与东信股份有限公司 2011 年 4 月签订的《交通工具租赁合同》，本期向其支付租赁费共计 265,481.29 元。

11.4 关联方未结算项目金额

单位：元

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
中国普天信息产业股份有限公司	72,699.00	3,630.00		
北京巨龙东方国际信息技术有限公司	1,185,776.00	59,288.80	934,680.00	46,734.00
东方通信股份有限公司			16,660.00	833.00
小 计	1,258,376.00	62,918.80	951,340.00	47,567.00
(2) 其他应收款				
东方通信股份有限公司	3,000.00			
(3) 应付账款				
东方通信股份有限公司			609,798.35	
杭州东信灵通电子实业公司	226,048.05			
杭州金融技术服务有限公司	13,23,189.00			
小 计	1,549,237.05		609,798.35	
(4) 预收账款				
东方通信股份有限公司			3,310.00	
(5) 其他应付款				
普天和平电信工业有限公司	1,074.13			
普天东方通信集团有限公司	3,200.00		3,200.00	
东信勤通通信有限公司	30,000.00			

Крылова Ольга Владимировна			15,344.80	
小 计	34,274.13		18,544.80	

【注】上述款项均为正常业务往来结算过程中的款项，不会对公司正常经营活动产生影响。

十二、公司或持股 5%以上股东的承诺事项

公司全体发起人股东出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》，公司最终实际控制人中国普天信息产业集团公司出具了《关于中国普天信息产业集团公司避免与珠海东信和平智能卡股份有限公司同业竞争的承诺函》。报告期内没有出现同业竞争的情况。

十三、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司 2011 年第二次临时股东大会决议通过了聘任中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度财务报告审计机构的提案，审计费用 30 万元。详见 2011 年 11 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登的《2011 年第二次临时股东大会决议公告》。

十四、限售股份持有人出售其所持股份及遵守相关规定的情况

报告期内，公司高级管理人员周忠国、杨有为、黄宁宅、张晓川、任勃未减持公司股份。上述限售股份持有人出售所持股份遵守了《公司法》和《中小企业板上市公司限售股份上市流通实施细则》的规定。

未发生董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

十五、其它需说明的事项

报告期内，公司、公司董事会及董事和高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

报告期内，公司的指定的信息披露媒体为：《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网。信息披露索引：

序号	公告编号	披露日期	披露内容
----	------	------	------

1	2011-01	2011-01-11	关于被认定为国家火炬计划重点高新技术企业的公告
2	2011-02	2011-01-11	关于独立董事辞职的公告
3	2011-03	2011-02-23	关于中标入围中国银行金融卡供应商的公告
4	2011-04	2011-02-26	关于被认定为 2010 年度国家规划布局内的重点软件企业的公告
5	2011-05	2011-02-26	2010 年度业绩快报
6	2011-06	2011-03-19	2010 年度报告摘要
7	2011-07	2011-03-19	第四届董事会第五次会议决议公告
8	2011-08	2011-03-19	第四届监事会第四次会议决议公告
9	2011-09	2011-03-19	关于 2011 年日常关联交易事项的公告
10	2011-10	2011-03-19	2010 年度募集资金管理与使用情况报告
11	2011-11	2011-03-19	关于 2011 年开展远期结售汇业务的公告
12	2011-12	2011-03-19	关于召开 2010 年度股东大会的通知
13	2011-13	2011-03-19	关于举行 2010 年度报告网上说明会的通知
14	2011-14	2011-04-13	2010 年度股东大会决议公告
15	2011-15	2011-04-23	第四届董事会第六次会议决议公告
16	2011-16	2011-04-23	2011 年一季度报告正文
17	2011-17	2011-04-23	关于运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
18	2011-18	2011-04-23	关于出资设立全资子公司暨对外投资的公告
19	2011-19	2011-04-23	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
20	2011-20	2011-04-23	第四届监事会第五次会议决议公告
21	2011-21	2011-04-29	关于流动资金归还募集资金的公告
22	2011-22	2011-05-11	2011 年第一次临时股东大会决议公告
23	2011-23	2011-05-16	2010 年度权益分派实施公告
24	2011-24	2011-7-21	停牌公告

25	2011-25	2011-7-26	2011 年半年度报告全文、摘要
26	2011-26	2011-7-26	第四届董事会第七次会议决议公告
27	2011-27	2011-7-26	第四届监事会第六次会议决议公告
28	2011-28	2011-07-27	停牌进展公告
29	2011-29	2011-08-03	停牌进展公告
30	2011-30	2011-08-10	复牌公告
31	2011-31	2011-08-15	股票交易异常波动公告
32	2011-32	2011-09-24	第四届董事会第八次会议决议公告
33	2011-33	2011-10-24	2011 年第三季度报告正文及全文
34	2011-34	2011-10-24	第四届董事会第九次会议决议公告
35	2011-35	2011-10-24	第四届监事会第七次会议决议公告
36	2011-36	2011-11-12	第四届董事会第十次会议决议公告
37	2011-37	2011-11-12	关于运用部分募集资金暂时补充流动资金的公告
38	2011-38	2011-11-12	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
39	2011-39	2011-11-12	第四届监事会第八次会议决议公告
40	2011-40	2011-11-12	关于改聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的公告
41	2011-41	2011-11-26	第四届董事会第十一次会议决议
42	2011-42	2011-11-30	2011 年第二次临时股东大会决议公告

第十二节 财务报告

一、审计报告（全文附后）

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、经审计财务报表及其附注（全文附后）

第十三节 备查文件

- 一、载有董事长周忠国先生签名的年度报告文本。
- 二、载有法定代表人周忠国先生、主管会计工作负责人和会计机构负责人任勃先生签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。

东信和平智能卡股份有限公司董事会

董事长：周忠国

二〇一二年三月二十日

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 2314 号

东信和平智能卡股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东信和平智能卡股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了东信和平智能卡股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及东信和平智能卡股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:何前

中国注册会计师:徐殷鹏

二零一二年三月十六日

资产负债表

编制单位：东信和平智能卡股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：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	255,441,689.78	216,368,912.33	218,668,091.68	166,977,550.08
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	80,900.00	80,900.00		
应收票据	5,863,328.00	5,863,328.00		
应收账款	173,693,917.75	214,876,312.27	165,243,181.56	178,537,629.53
预付款项	21,684,295.06	19,484,445.70	23,408,074.06	21,948,879.75
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	402,521.68		448,775.44	
其他应收款	33,443,670.63	32,073,406.11	33,244,334.86	32,378,414.63
买入返售金融资产				
存货	409,826,574.37	380,584,594.94	355,321,558.98	344,072,481.35
一年内到期的非流动资产			133,119.68	
其他流动资产				
流动资产合计	900,436,897.27	869,331,899.35	796,467,136.26	743,914,955.34
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	14,746.35	39,470,945.07	16,440.85	39,470,945.07
投资性房地产				
固定资产	261,880,719.98	240,121,269.79	197,163,631.96	175,803,047.00
在建工程	940,315.00	940,315.00	15,605,429.29	15,605,429.29
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	4,555,151.26	4,245,696.89	5,678,144.12	5,041,195.68
开发支出				
商誉	1,076,163.60		1,076,163.60	
长期待摊费用	395,851.85		673,065.22	
递延所得税资产	14,054,943.75	13,898,767.19	13,969,239.73	12,840,916.90
其他非流动资产				
非流动资产合计	282,917,891.79	298,676,993.94	234,182,114.77	248,761,533.94
资产总计	1,183,354,789.06	1,168,008,893.29	1,030,649,251.03	992,676,489.28
流动负债：				
短期借款	153,850,316.72	153,850,316.72	69,665,589.93	69,665,589.93
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				

拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	26,194,263.34	26,194,263.34		
应付账款	204,070,521.16	202,155,072.22	185,456,631.84	181,737,861.84
预收款项	28,174,510.79	27,003,907.24	2,055,987.03	2,032,036.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	47,586,757.50	44,962,532.25	42,148,308.35	39,998,678.20
应交税费	10,194,177.74	10,966,261.18	-877,306.81	-4,567,420.22
应付利息	294,273.68	354,407.01	252,764.48	252,764.48
应付股利				
其他应付款	27,587,232.94	33,322,607.79	32,298,425.56	35,809,248.90
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,296,600.00	1,296,600.00		
流动负债合计	499,248,653.87	500,105,967.75	331,000,400.38	324,928,760.02
非流动负债：				
长期借款	4,262,364.85		4,485,693.79	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	33,066,900.00	33,066,900.00	15,306,900.00	15,306,900.00
预计负债				
递延所得税负债	218,360.37	12,135.00	36,959.28	
其他非流动负债				
非流动负债合计	37,547,625.22	33,079,035.00	19,829,553.07	15,306,900.00
负债合计	536,796,279.09	533,185,002.75	350,829,953.45	340,235,660.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	218,418,754.00	218,418,754.00	198,562,504.00	198,562,504.00
资本公积	300,611,170.91	285,487,536.88	320,467,420.91	305,343,786.88
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	50,841,079.59	50,841,079.59	46,645,898.34	46,645,898.34
一般风险准备				
未分配利润	79,605,474.60	80,076,520.07	107,867,481.71	101,888,640.04
外币报表折算差额	-8,824,618.33		-2,466,405.80	
归属于母公司所有者权益合计	640,651,860.77	634,823,890.54	671,076,899.16	652,440,829.26
少数股东权益	5,906,649.20		8,742,398.42	
所有者权益合计	646,558,509.97	634,823,890.54	679,819,297.58	652,440,829.26
负债和所有者权益总计	1,183,354,789.06	1,168,008,893.29	1,030,649,251.03	992,676,489.28

利润表

编制单位：东信和平智能卡股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	933,865,061.55	884,207,121.94	852,213,767.17	775,270,704.16
其中：营业收入	933,865,061.55	884,207,121.94	852,213,767.17	775,270,704.16
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	910,292,353.66	864,595,143.41	820,079,085.60	764,278,569.47
其中：营业成本	674,220,320.22	673,107,023.42	620,233,962.37	588,161,157.69
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,512,761.23	3,347,439.01	3,734,610.68	3,423,138.61
销售费用	77,030,186.51	59,932,471.03	69,724,922.89	59,766,483.74
管理费用	116,557,547.75	98,602,468.61	100,750,910.94	83,243,276.52
财务费用	27,364,497.18	16,358,276.50	-257,958.81	4,543,370.15
资产减值损失	11,607,040.77	13,247,464.84	25,892,637.53	25,141,142.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	80,900.00	80,900.00		
投资收益（损失以“-”号填列）		7,453,452.38		947,016.87
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）	23,653,607.89	27,146,330.91	32,134,681.57	11,939,151.56
加：营业外收入	22,232,596.67	21,924,310.63	12,819,703.43	12,499,643.11
减：营业外支出	1,004,327.92	773,753.35	742,678.06	729,910.39
其中：非流动资产处置损失	183,375.05	183,375.05		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,881,876.64	48,296,888.19	44,211,706.94	23,708,884.28
减：所得税费用	11,837,366.51	6,345,075.71	10,752,592.15	1,716,127.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,044,510.13	41,951,812.48	33,459,114.79	21,992,756.58
归属于母公司所有者的净利润	35,501,925.34	41,951,812.48	32,626,196.90	21,992,756.58
少数股东损益	-2,457,415.21		832,917.89	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1625		0.1643	
（二）稀释每股收益	0.1625		0.1643	
七、其他综合收益	-6,736,546.54		-2,248,000.71	
八、综合收益总额	26,307,963.59	41,951,812.48	31,211,114.08	21,992,756.58
归属于母公司所有者	29,143,712.81	41,951,812.48	30,396,339.00	21,992,756.58

的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-2,835,749.22		814,775.08	

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：369,444,611.00 元。

现金流量表

编制单位：东信和平智能卡股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	1,030,862,497.63	928,744,447.82	934,548,991.48	826,066,681.76
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	99,142,581.64	95,194,606.38	46,732,008.02	44,021,536.59
收到其他与经营活动有关的现金	23,155,256.73	22,183,262.56	22,630,098.97	11,957,656.91
经营活动现金流入小计	1,153,160,336.00	1,046,122,316.76	1,003,911,098.47	882,045,875.26
购买商品、接受劳务支付的现金	705,712,638.27	683,396,369.77	809,214,284.57	780,010,158.25
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	137,265,912.59	112,971,706.28	100,271,299.65	87,033,024.50
支付的各项税费	63,652,383.92	29,802,289.64	57,919,553.50	23,436,840.28
支付其他与经营活动有关的现金	138,792,794.07	118,914,737.04	122,269,215.17	94,651,130.18
经营活动现金流出小计	1,045,423,728.85	945,085,102.73	1,089,674,352.89	985,131,153.21
经营活动产生的现金流量净额	107,736,607.15	101,037,214.03	-85,763,254.42	-103,085,277.95
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		7,453,452.38		947,004.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,432.13	152,902.31	103,816.36	91,285.00
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	20,000,000.00	20,000,000.00	4,001,050.01	337,300.00
投资活动现金流入小计	20,162,432.13	27,606,354.69	4,104,866.37	1,375,589.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,233,383.76	80,188,639.25	48,998,268.37	37,162,825.18
投资支付的现金			6,833,390.08	7,833,390.08
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	1,780,000.00	1,780,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	88,013,383.76	81,968,639.25	75,831,658.45	64,996,215.26
投资活动产生的现金流量净额	-67,850,951.63	-54,362,284.56	-71,726,792.08	-63,620,625.58
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的现金				
取得借款收到的现金	337,213,659.73	342,213,659.73	88,759,999.36	83,813,100.00
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	337,213,659.73	342,213,659.73	88,759,999.36	83,813,100.00
偿还债务支付的现金	253,252,261.88	253,028,932.94	14,192,936.31	13,475,763.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,110,079.07	68,930,954.52	60,484,562.76	60,344,072.85

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	322,362,340.95	321,959,887.46	74,677,499.07	73,819,836.09
筹资活动产生的现金流量净额	14,851,318.78	20,253,772.27	14,082,500.29	9,993,263.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-633,790.96	682,660.51	-1,269,251.84	-258,292.47
五、现金及现金等价物净增加额	54,103,183.34	67,611,362.25	-144,676,798.05	-156,970,932.09
加：期初现金及现金等价物余额	195,378,005.75	146,177,550.08	340,054,803.80	303,148,482.17
六、期末现金及现金等价物余额	249,481,189.09	213,788,912.33	195,378,005.75	146,177,550.08

合并所有者权益变动表

编制单位：东信和平智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										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	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	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	198,562,504.00	320,467,420.91			46,645,898.34		107,867,481.71	-2,466,405.80	8,742,398.42	679,819,297.58	198,562,504.00	320,467,420.91			44,446,622.68		137,009,311.67	-218,405.09	4,081,080.68	704,348,534.85		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	198,562,504.00	320,467,420.91			46,645,898.34		107,867,481.71	-2,466,405.80	8,742,398.42	679,819,297.58	198,562,504.00	320,467,420.91			44,446,622.68		137,009,311.67	-218,405.09	4,081,080.68	704,348,534.85		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	19,856,250.00	-19,856,250.00			4,195,181.25		-28,262,007.11	-6,358,212.53	-2,835,749.22	-33,260,787.61					2,199,275.66		-29,141,829.96	-2,248,000.71	4,661,317.74	-24,529,237.27		
(一) 净利润							35,501,925.34		-2,457,415.21	33,044,510.13							32,626,196.90		832,917.89	33,459,114.79		
(二) 其他综合收益								-6,358,212.53	-378,334.01	-6,736,546.54								-2,248,000.71		-2,248,000.71		

上述（一）和（二）小计						35,501,925.34	-6,358,212.53	-2,835,749.22	26,307,963.59							32,626,196.90	-2,248,000.71	832,917.89	31,211,114.08
（三）所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配					4,195,181.25	-63,763,932.45			-59,568,751.20				2,199,275.66			-61,768,026.86			-59,568,751.20
1. 提取盈余公积					4,195,181.25	-4,195,181.25							2,199,275.66			-2,199,275.66			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-59,568,751.20			-59,568,751.20							-59,568,751.20			-59,568,751.20
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	19,856,250.00	-19,856,250.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,856,250.00	-19,856,250.00																	
2. 盈余公积转增资本																			

本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																			3,828,399.85	3,828,399.85
四、本期期末余额	218,418,754.00	300,611,170.91			50,841,079.59		79,608,824.60	-8,824,590.30	5,906,649.20	646,558,509.97	198,562,504.00	320,467,420.91			46,645,898.34		107,867,481.71	-2,466,405.80	8,742,398.42	679,819,297.58

母公司所有者权益变动表

编制单位：东信和平智能卡股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								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	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	198,562,504.00	305,343,786.88			46,645,898.34		101,888,640.04	652,440,829.26	198,562,504.00	305,343,786.88			44,446,622.68		141,663,910.32	690,016,823.88
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	198,562,504.00	305,343,786.88			46,645,898.34		101,888,640.04	652,440,829.26	198,562,504.00	305,343,786.88			44,446,622.68		141,663,910.32	690,016,823.88

三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	19,856, 250.00	-19,856, 250.00			4,195,1 81.25		-21,812, 119.97	-17,616, 938.72					2,199,2 75.66		-39,775, 270.28	-37,575, 994.62
(一) 净利润							41,951, 812.48	41,951, 812.48							21,992, 756.58	21,992, 756.58
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							41,951, 812.48	41,951, 812.48							21,992, 756.58	21,992, 756.58
(三) 所有者投入和 减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					4,195,1 81.25		-63,763, 932.45	-59,568, 751.20					2,199,2 75.66		-61,768, 026.86	-59,568, 751.20
1. 提取盈余公积					4,195,1 81.25		-4,195,1 81.25						2,199,2 75.66		-2,199,2 75.66	
2. 提取一般风险准 备																
3. 对所有者(或股 东)的分配							-59,568, 751.20	-59,568, 751.20							-59,568, 751.20	-59,568, 751.20
4. 其他																
(五) 所有者权益内 部结转	19,856, 250.00	-19,856, 250.00														
1. 资本公积转增资 本(或股本)	19,856, 250.00	-19,856, 250.00														
2. 盈余公积转增资 本(或股本)																

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	218,418,754.00	285,487,536.88			50,841,079.59		80,076,520.07	634,823,890.54	198,562,504.00	305,343,786.88			46,645,898.34		101,888,640.04	652,440,829.26

东信和平智能卡股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

东信和平智能卡股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身系珠海市东信和平智能卡有限责任公司。2001年10月15日,经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改〔2001〕1143号文批准,由普天东方通信集团有限公司、珠海普天和平电信工业有限公司、北京信捷通移动通信技术有限责任公司、珠海市富春通信设备有限公司(原珠海经济特区香洲电子设备厂)以及自然人周忠国、施继兴、郑国民、杨有为、张培德、黄宁宅、张晓川和李海江共同发起设立,于2001年12月4日在广东省工商行政管理局登记注册,取得注册号为4400001009956的《企业法人营业执照》。公司股票已于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

2008年4月16日,经公司2007年度股东大会决议,公司以资本公积金35,412,000.00元转增股本,并已于2008年7月1日办妥工商变更登记手续,换取了注册号为440000000038082的《企业法人营业执照》。此次增资后,公司注册资本变更为153,452,000.00元,股份总数153,452,000股(每股面值1元),均为A股股份。2009年12月16日,经中国证券监督管理委员会核准((2009)1047号),本公司完成了向原有股东配售45,110,504人民币普通股(A股)(每股面值人民币1元),配股发行价格为每股人民币4.60元。发行完成后,增加注册资本人民币45,110,504.00元,公司注册资本变更后为198,562,504.00元。

2011年4月12日,经公司2010年度股东大会决议,公司以2010年12月31日总股本198,562,504股为基数,以每10股转增1股的比例用资本公积向全体股东转增股份19,856,250股,每股面值1元,共计增加股本19,856,250.00元。转增后,公司股本为人民币218,418,754.00元。股本结构为:有限售条件的股份1,496,002.00元,占股本总额的0.68%;无限售条件的境内上市流通的人民币普通股(A股)216,922,752.00元,占股本总额的99.32%。公司已于2011年7月14日办妥工商变更登记手续。

本公司属其他制造行业。经营范围:通信、银行、公共事业等各领域磁条卡、智能卡产品及相读写机具、终端设备(含移动电话SIM卡、银行卡)、微电子智能标签产品的研发、生产、销售;IC模块封装、提供系统集成、技术开发、技术服务;经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;包装装潢印刷品、其他印刷品印刷。

本集团的母公司为普天东方通信集团有限公司,实际控制人为中国普天信息产业集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月16日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006

年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的

其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先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，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，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数

股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值

的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予

相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为应收款项总额 10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	不同账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1-2 年	10	10

2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，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。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在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。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损

益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的

政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-30	3	12.13-3.23
专用设备	8	3	12.13
运输设备	10	3	9.70
通用设备	4-5	3	24.25-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发

生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加

以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并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和损失的，直接计入当期损益。

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确

认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

报告期无重大会计估计变更。

25、前期会计差错更正

报告期无前期会计差错更正。

26、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对

使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、17%、20%、25%、30%、37.5%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 流转税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，公司销售其自行开发生产的软件产品按17%税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 所得税

本公司是根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2008）172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火（2008）362号）的相关规定认定的高新技术企业，于2010年12月获得科技部火炬高技术产业开发中心颁发的《国家火炬计划重点高新技术企业证书》（证书编号为：GZ20104400003），有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例，在上述有效期内，公司的企业所得税法定税率为15%。

3、其他说明

本公司控股子公司东信和平智能卡（新加坡）有限公司，本期按照 17%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司东信和平（印度）有限公司，本期按照 30%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司，本期按照 37.50%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司东信和平（俄罗斯）有限公司，本期按照 20%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司杭州东信百丰科技有限公司，本期按照 25%的税率计缴企业所得税。

本公司控股子公司广州东信和平科技有限公司，本期按照 25%的税率计缴企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	全资	孟加拉国(达卡市)	制造业	239,255,664.00 塔卡	智能卡生产及销售	有限责任公司			350.00 万美元	
广州东信和平科技有限公司	全资	广州市	流通业	100.00 万人民币	公共事业领域智能卡产品的开发、销售; 及其相关技术咨询、技术服务	有限责任公司	张晓川	56226980-2	100.00 万人民币	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	100	100	是				
广州东信和平科技有限公司	100	100	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

 金额单位: 人民币
 万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
杭州东信百丰科技有限公司	控股	浙江省杭州市	流通业	2,500.00	技术开发及服务、批发、零售; 通信产品及电子产品;	有限责任公司	黄宁宅	78530718-3	823.51	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
杭州东信百丰科技有限公司	70	70	是	303.00			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
东信和平智能卡(新加坡)有限公司	控股	新加坡	流通业	50 万美元	智能卡销售	有限责任			40 万美元	
东信和平(印度)有限公司	控股	印度(新德里市)	流通业	800 万卢比	智能卡销售	有限责任			13 万美元	
东信和平(俄罗斯)有限公司	控股	俄罗斯(莫斯科市)	流通业	4275 万卢布	智能卡销售	有限责任			100 万美元	
ЗАО «НПП «Ас-Тест»» 有限公司	控股	俄罗斯(莫斯科市)	制造业	10 万卢布	自动收费电话设备的生产、加工、修理、编程、改装、技术服务和电话卡的生产	有限责任			7.5 万卢布	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
东信和平智能卡(新加坡)有限公司	80	80	是	107.75 万人民币			
东信和平(印度)有限公司	74	74	是	-170.45 万人民币			
东信和平(俄罗斯)有限公司	60	60	是	350.36 万人民币			
ЗАО «НПП «Ас-Тест»» 有限公司	45	74.99	否				

注：本公司之控股子公司东信和平(俄罗斯)有限公司对 ЗАО «НПП «Ас-Тест»” 有限公司的持股比例为 74.99%，由于 ЗАО «НПП «Ас-Тест»” 有限公司拟被转让，故本公司对其未拥有实质控制权，故本期末纳入合并财务报表范围。

2、合并范围发生变更的说明

本集团报告期内合并范围未发生变化。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 12 月 31 日	2011 年 1 月 1 日
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	1 塔卡 = 0.0763838 人民币	1 塔卡 = 0.0927679 人民币
东信和平智能卡(新加坡)有限公司	1 美元 = 6.3009 人民币	1 美元 = 6.6227 人民币
东信和平(印度)有限公司	1 印度卢比 = 0.11888491 人民币	1 印度卢比 = 0.14779217 人民币
东信和平(俄罗斯)有限公司	1 俄罗斯卢布 = 0.19661800 人民币	1 俄罗斯卢布 = 0.21921137 人民币

项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	1 塔卡 = 0.0839849 人民币	1 塔卡 = 0.0959415 人民币
东信和平智能卡(新加坡)有限公司	1 美元 = 6.4618 人民币	1 美元 = 6.7255 人民币
东信和平(印度)有限公司	1 印度卢比 = 0.13231903 人民币	1 印度卢比 = 0.14712704 人民币
东信和平(俄罗斯)有限公司	1 俄罗斯卢布 = 0.20662354 人民币	1 俄罗斯卢布 = 0.21839066 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日。本年指 2011 年度，上年指 2010 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币	—	—	91,555.83	—	—	73,256.48
-港元	98.50	0.8107	79.85	98.50	0.85093	83.82
-新加坡元	1,696.77	4.8498027	8,229.00	2,370.82	5.12861	12,159.01
-美元	417.63	6.3009	2,631.44	417.63	6.6227	2,765.84
-印度卢比	201,573.00	0.11888490566	23,963.99	15,048.00	0.147792173	2,223.98
-孟加拉塔卡	267,599.25	0.0763838041	20,440.25	308,751.73	0.0927678947	28,642.24

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
银行存款:						
-人民币	—	—	209,652,096.93	—	—	155,214,202.28
-美元	2,443,929.04	6.3009	15,398,952.49	1,395,466.25	6.6227	9,241,754.33
-港元				508,206.46	0.85093	432,448.13
-欧元	420,574.94	8.1625	3,432,942.95	255,698.24	8.8065	2,251,806.56
-新加坡元	616,992.91	4.8498027	2,992,293.88	284,697.90	5.12861	1,460,104.50
-日元				12,289,942.00	0.08126	998,680.69
-印度卢比	85,586,875.04	0.11888490566	10,174,987.56	44,380,545.45	0.147792173	6,559,097.26
-孟加拉塔卡	65,887,698.65	0.0763838041	5,032,753.07	192,436,616.15	0.0927678947	17,851,939.74
-马来西亚林吉特	14,984.75	1.98289323	29,713.16	462,875.87	2.14641707	993,524.67
-俄罗斯卢布	11,832,494.91	0.196618	2,326,481.48	26,056,470.00	0.21921137	5,711,874.49
其他货币资金:						
-人民币	—	—	2,874,067.22	—	—	15,343,442.58
-美元	477,256.95	6.3009	3,007,148.32	316,376.90	6.6227	2,095,269.30
-新加坡元	76,983.00	4.8498027	373,352.36	76,983.00	5.12861	394,815.78
合 计			<u>255,441,689.78</u>			<u>218,668,091.68</u>

(2) 货币资金中保证金为 5,960,500.69 元, (其中保函保证金: 美元保证金 477,256.95 元, 新加坡元 76,983.00 元, 人民币 800,000.00, 折合人民币共计 4,180,500.69 元; 信用证保证金: 人民币 1,780,000.00 元), 不作为现金等价物。

(3) 其他货币资金为信用卡存款、信用证保证金和保函保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
远期外汇合约	80,900.00	—
合 计	<u>80,900.00</u>	<u>—</u>

(2) 交易性金融资产说明

交易性金融资产为公司购买的远期外汇合约按照公允价值计量而产生的利得。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,863,328.00	—
合 计	<u>5,863,328.00</u>	<u>—</u>

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	194,359,902.21	100.00	20,665,984.46	10.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	194,359,902.21	100.00	20,665,984.46	10.63

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	187,901,992.91	100.00	22,658,811.35	12.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	187,901,992.91	100.00	22,658,811.35	12.06

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	169,346,306.52	87.13	151,265,922.81	80.50
1 至 2 年	12,643,278.01	6.50	22,339,838.47	11.89
2 至 3 年	2,051,394.77	1.06	2,049,571.81	1.09
3 年以上	10,318,922.91	5.31	12,246,659.82	6.52
合计	194,359,902.21	100.00	187,901,992.91	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	169,346,306.52	87.13	8,467,315.33	151,265,922.81	80.50	7,563,296.14
1 至 2 年	12,643,278.01	6.50	1,264,327.79	22,339,838.47	11.89	2,233,983.85
2 至 3 年	2,051,394.77	1.06	615,418.43	2,049,571.81	1.09	614,871.54

3 年以上	10,318,922.91	5.31	10,318,922.91	12,246,659.82	6.52	12,246,659.82
合计	194,359,902.21	100.00	20,665,984.46	187,901,992.91	100.00	22,658,811.35

(4) 应收账款金额前五名情况

应收账款前五名金额 97,068,375.01 元,占应收账款总额的 49.94%。

(5) 期末应收账款未用于担保。

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

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	3,835,195.90	6.3009	24,165,185.85	4,327,222.61	6.6227	28,657,897.18
港元	88,480.00	0.8107	71,730.74			
日元	24,718,974.00	0.081103	2,004,782.95	25,943,085.00	0.08126	2,108,135.09
欧元	1,164,790.00	8.1625	9,507,598.38	1,505,989.00	8.8065	13,262,492.13
卢比	854,161,859.85	0.11888490566	101,546,952.13	778,590,242.39	0.147795135	115,071,849.98
塔卡	161,247,634.24	0.0763838041	12,316,707.70	20,589,655.00	0.092767895	1,910,058.95
卢布	5,702,588.55	0.196618	1,121,231.56	10,929,949.00	0.217302285	2,375,102.89
新元	244,628.54	4.8498027	1,186,400.15			
林吉特	2,678,756.36	1.982893234	5,311,687.86			

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,210,936.82	93.21	21,279,633.72	90.91
1 至 2 年	891,180.40	4.11	879,179.38	3.76
2 至 3 年	334,107.51	1.54	125,230.66	0.53
3 年以上	248,070.33	1.14	1,124,030.30	4.80
合计	21,684,295.06	100.00	23,408,074.06	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
Datacard Asia Pacific Limited	非关联方	3,891,758.95	1 年以内	未结算设备款
YUBAN AND CO.	非关联方	2,821,980.96	1 年以内	未结算货款
GOTRUST TECHNOLOGY INC.	非关联方	1,449,749.40	1 年以内	未结算货款

珠海亿联图灵信息公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	未结算项目款
鸿劲科技股份有限公司	非关联方	1,090,055.70	1 年以内或 1-2 年	未结算设备款
合计		10,453,545.01		

(3) 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。

(4) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,462,721.35	6.3009	9,216,460.95	639,846.39	6.6227	4,237,510.69
欧元	508,392.43	8.1625	4,149,753.21	1,634,511.56	8.8065	14,394,326.05
日元	181,692.42	0.081103	14,735.80			
卢布	1,801,460.43	0.196618	354,199.55	1,733,956.00	0.217302285	376,792.60
英镑	92,348.00	9.7116	896,846.84			
新元	6,954.00	4.8498027	33,725.53			
塔卡				375,990.00	0.0927678947	34,879.80

6、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以上的应收股利	448,775.44		46,253.76	402,521.68	尚未结算	否
其中: 3AO «НПП «Ас-Тест»» 有限公司	448,775.44		46,253.76	402,521.68	尚未结算	否
合计	448,775.44		46,253.76	402,521.68		

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收账款余额账龄	37,767,936.16	100	4,324,265.53	11.45
组合小计	37,767,936.16	100	4,324,265.53	11.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	37,767,936.16	100	4,324,265.53	11.45

(续)

种类	年初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
应收账款余额账龄	36,755,513.93	100.00	3,511,179.07	9.55
组合小计	36,755,513.93	100.00	3,511,179.07	9.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	36,755,513.93	100.00	3,511,179.07	9.55

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,034,104.49	87.47	32,644,902.32	88.82
1 至 2 年	1,575,295.09	4.17	1,802,998.69	4.90
2 至 3 年	919,295.63	2.43	869,970.99	2.37
3 年以上	2,239,240.95	5.93	1,437,641.93	3.91
合计	37,767,936.16	100.00	36,755,513.93	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,034,104.49	87.47	1,651,705.22	32,644,902.32	88.82	1,632,245.96
1 至 2 年	1,575,295.09	4.17	157,530.67	1,802,998.69	4.91	180,299.88
2 至 3 年	919,295.63	2.43	275,788.69	869,970.99	2.37	260,991.30
3 年以上	2,239,240.95	5.93	2,239,240.95	1,437,641.93	3.90	1,437,641.93
合计	37,767,936.16	100.00	4,324,265.53	36,755,513.93	100.00	3,511,179.07

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收出口退税款	非关联方	6,341,891.25	1 年以内	16.79
Customs Additional Duty Receivable	非关联方	3,808,671.02	1 年以内	10.08
联通兴业通信技术有限公司	非关联方	3,009,078.22	1 年以内	7.97
中国移动通信集团江苏有限公司	非关联方	1,941,774.87	1 年以内	5.14
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	1,564,775.19	1 年以内	4.14
合计		16,666,190.55		44.12

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(7) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	65,798.18	6.3009	414,587.75	31,601.34	6.6227	209,286.19
卢比	36,114,667.21	0.11888490566	4,293,488.80	20,413,566.45	0.147795135	3,017,025.81
塔卡	3,359,755.25	0.0763838041	256,630.89	8,226,759.33	0.092767895	763,179.15
卢布	8,251,641.29	0.196618	1,622,421.21	10,710,424.00	0.217302285	2,327,399.61
新加坡元	2,930.00	4.8498027	14,209.92			

8、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	143,819,424.77	22,433,899.71	121,385,525.06
委托加工物资	4,324,260.62		4,324,260.62
周转材料	2,870,955.68		2,870,955.68
库存商品	285,599,257.42	4,353,424.41	281,245,833.01
合 计	436,613,898.49	26,787,324.12	409,826,574.37

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,815,940.98	31,375,549.33	103,440,391.65
周转材料	3,200,804.44		3,200,804.44
委托加工物资	2,492,467.02		2,492,467.02
库存商品	256,443,615.03	10,255,719.16	246,187,895.87
合 计	396,952,827.47	41,631,268.49	355,321,558.98

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	31,375,549.33	11,019,562.21		19,961,211.83	22,433,899.71
周转材料					
委托加工物资					
库存商品	10,255,719.16	220,649.57		6,122,944.32	4,353,424.41
合 计	41,631,268.49	11,240,211.78		26,084,156.15	26,787,324.12

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

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	可变现净值低于成本	去年计提跌价准备的部分存货出售	
库存商品	可变现净值低于成本	去年计提跌价准备的部分存货出售	

注：存货可变现净值，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。期末主要对可变现净值低于成本的存货和滞留、过期及劣质存货计提了存货跌价准备。

(4) 本集团年末无用于债务担保的存货。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	16,440.85		1,694.50	14,746.35
减：长期股权投资减值准备				
合计	16,440.85		1,694.50	14,746.35

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
3AO «НПП «Ас-Тест»» 有限公司	成本法	75,000.00 卢布	16,440.85	-1,694.50	14,746.35
合计			16,440.85	-1,694.50	14,746.35

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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
3AO «НПП «Ас-Тест»» 有限公司	45	74.99				
合计						

本公司之控股子公司东信和平(俄罗斯)有限公司对 3AO «НПП «Ас-Тест»» 有限公司的持股比例为 74.99%，由于 3AO «НПП «Ас-Тест»» 有限公司拟被转让，故本公司对其未拥有实质控制权，故本期末纳入合并财务报表范围。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	455,913,611.34	99,325,874.53		6,912,297.82	548,327,188.05
其中：房屋及建筑物	104,631,001.20	26,456,557.57		357,650.27	130,729,908.50
专用设备	322,935,426.83	61,973,835.01		3,310,057.73	381,599,204.11
运输工具	6,150,480.58	467,466.90		732,731.58	5,885,215.90
通用设备	22,196,702.73	10,428,015.05		2,511,858.24	30,112,859.54
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	255,144,040.72	31,722,538.95	4,026,050.26		282,840,529.41
其中：房屋及建筑物	21,616,814.64	3,159,170.62			24,775,985.26
专用设备	218,168,152.99	24,472,704.78	1,371,144.58		241,269,713.19
运输工具	2,556,113.76	501,569.89	423,611.16		2,634,072.49
通用设备	12,802,959.33	3,589,093.66	2,231,294.52		14,160,758.47
三、账面净值合计	200,769,570.62				265,486,658.64
其中：房屋及建筑物	83,014,186.56				105,953,923.24
专用设备	104,767,273.84				140,329,490.92
运输工具	3,594,366.82				3,251,143.41
通用设备	9,393,743.40				15,952,101.07
四、减值准备合计	3,605,938.66				3,605,938.66
其中：房屋及建筑物					
专用设备	3,605,938.66				3,605,938.66
运输工具					
通用设备					
五、账面价值合计	197,163,631.96				261,880,719.98
其中：房屋及建筑物	83,014,186.56				105,953,923.24
专用设备	101,161,335.18				136,723,552.26
运输工具	3,594,366.82				3,251,143.41
通用设备	9,393,743.40				15,952,101.07

注：本年折旧额为 31,722,538.95 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 26,016,428.94 元。

(1) 所有权受到限制的固定资产情况

期末固定资产中新加坡宏贸桥北星 5 道 7030 号 8 楼 75 座、77 座、79 座的房产已作为长期借款的抵押物，其账面原值为：1,111,405.43 美元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物					

专用设备	13,779,692.73	10,041,082.76	3,605,938.66	132,671.31
运输工具				
通用设备				
合计	<u>13,779,692.73</u>	<u>10,041,082.76</u>	<u>3,605,938.66</u>	<u>132,671.31</u>

(3) 无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
物流中心	正在办理中	2012.12	26,016,428.94
合计			<u>26,016,428.94</u>

未办理产权证书固定资产的是由在建工程物流中心转入的房屋建筑物。

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流中心				14,802,482.29		14,802,482.29
创新海岸厂区	940,315.00		940,315.00	802,947.00		802,947.00
合计	<u>940,315.00</u>		<u>940,315.00</u>	<u>15,605,429.29</u>		<u>15,605,429.29</u>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
物流中心	18,000,000.00	14,802,482.29	11,213,946.65	26,016,428.94		
创新海岸厂区		802,947.00	137,368.00			940,315.00
合计		<u>15,605,429.29</u>	<u>11,351,314.65</u>	<u>26,016,428.94</u>		<u>940,315.00</u>

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
物流中心				144.54	已完工	自筹资金
创新海岸厂区					筹建中	自筹资金
合计						

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<u>6,335,359.89</u>	<u>171,521.08</u>	<u>917,927.70</u>	<u>5,588,953.27</u>

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
土地使用权	5,698,411.45	171,521.08	852,279.60	5,017,652.93
软件	636,948.44		65,648.10	571,300.34
二、累计折耗合计	657,215.77	376,586.24		1,033,802.01
土地使用权	657,215.77	114,740.27		771,956.04
软件		261,845.97		261,845.97
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
软件				
四、账面价值合计	5,678,144.12			4,555,151.26
土地使用权	5,041,195.68			4,245,696.89
软件	636,948.44			309,454.37

(2) 本年摊销金额为 376,586.24 元。

(3) 期末无形资产中位于珠海市科技创新海岸二期用地，面积为 27,035.24 平方米，账面价值为 2,917,067.60 元的土地使用权证书还未办理。

13、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
东信和平智能卡（新加坡）有限公司	3,306,665.21			3,306,665.21	3,306,665.21
东信和平（俄罗斯）有限公司	1,076,163.60			1,076,163.60	
合 计	4,382,828.81			4,382,828.81	3,306,665.21

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

14、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
装修费	673,065.22		277,213.37		395,851.85	
合 计	673,065.22		277,213.37		395,851.85	

15、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

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数	年初数

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	7,276,727.13	48,511,514.23	8,393,867.94	55,959,119.60
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
抵销内部未实现利润	1,649,885.25	4,835,039.76	1,031,086.37	6,873,909.13
其他流动负债	194,490.00	1,296,600.00		
以后年度可抵扣工资福利	4,924,084.34	32,827,228.90	4,447,048.96	29,646,993.06
可抵扣亏损	9,757.03	48,785.15	97,236.46	486,182.30
合计	14,054,943.75	87,519,168.04	13,969,239.73	92,966,204.09

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	206,225.37	687,417.89	36,959.28	123,197.60
非同一控制下企业合并				
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动	12,135.00	80,900.00		
合计	218,360.37	768,317.89	36,959.28	123,197.60

16、资产减值准备明细

项目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	26,169,990.42	1,466,142.06	2,645,882.49		24,990,249.99
二、存货跌价准备	41,631,268.49	11,240,211.78		26,084,156.15	26,787,324.12
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	3,605,938.66				3,605,938.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
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	3,306,665.21				3,306,665.21
十四、其他					
合 计	<u>74,713,862.78</u>	<u>12,706,353.84</u>	<u>2,645,882.49</u>	<u>26,084,156.15</u>	<u>58,690,177.98</u>

17、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：		
新加坡宏贸桥北星 5 道 7030 号 8 楼 75 座、77 座、79 座的房产	7,002,854.47	已作为长期借款的抵押物
其他货币资金	5,960,500.69	保函保证金及信用证保证金
合 计	<u>12,963,355.16</u>	

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	153,850,316.72	69,665,589.93
合 计	<u>153,850,316.72</u>	<u>69,665,589.93</u>

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

19、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	13,362,541.51	
商业承兑汇票	12,831,721.83	
合 计	<u>26,194,263.34</u>	

注：下一会计期间将到期的金额为 26,194,263.34 元。

20、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
原材料采购款	192,584,906.46	183,295,455.16
设备款	8,045,725.84	1,598,009.18
其他	3,439,888.86	563,167.50
合计	204,070,521.16	185,456,631.84

(2) 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的款项情况。

(3) 报告期应付账款中应付关联方的款项情况详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海华虹集成电路有限责任公司	10,725,067.61	贷款尚未结算	
上海复旦微电子集团股份有限公司	2,003,029.00	贷款尚未结算	
珠海市凯骏电子科技有限公司	4,366,337.68	贷款尚未结算	已归还
珠海市斯玛特科技有限公司	3,011,173.29	贷款尚未结算	
上海长丰智能卡有限公司	1,534,328.73	贷款尚未结算	
珠海市智迪科技有限公司	2,001,401.21	贷款尚未结算	
英飞凌科技(中国)有限公司	1,252,531.31	贷款尚未结算	
英飞凌科技(无锡)有限公司	1,211,623.64	贷款尚未结算	
江苏华信塑业发展有限公司	1,211,068.50	贷款尚未结算	已归还
合计	27,316,560.97		

(5) 应付账款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	2,764,153.89	6.3009	17,416,657.25	7,567,262.71	6.6227	50,115,710.75
欧元	130,265.28	8.1625	1,063,290.35	163,783.67	8.8065	1,442,360.89
卢布	1,657,980.55	0.196618	325,988.82	4,894,714.01	0.217302285	1,063,632.54
港元	189,356.41	0.8107	153,511.24	173,259.00	0.85093	147,431.28
新元	4,934.06	4.849803	23,929.22			
林吉特	6,718.82	1.982893	13,322.70			
卢比				4,125,970.37	0.147795135	609,798.35
日元				1,261,045.66	0.08126	102,472.57
塔卡	37,648,923.15	0.0763838041	2,875,767.97	119,900.73	0.0927678947	11,122.94

21、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
预收货款	28,038,205.92	2,055,987.03
预收材料销售款	53,366.17	
其他	82,938.70	

合 计	28,174,510.79	2,055,987.03
-----	----------------------	---------------------

(2) 报告期预收款项中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 预收款项中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	1,248,783.35	6.3009	7,868,459.01	63,429.64	6.6227	420,075.48
欧元	700.00	8.1625	5,713.75	700.00	8.8065	6,164.55
卢比	8,938,823.95	0.11888490566	1,062,691.24			
港元				7,390.00	0.85093	6,288.37

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,287,069.16	117,101,025.82	114,762,746.55	27,625,348.43
二、职工福利费	119,227.53	8,441,930.71	8,438,174.31	122,983.93
三、社会保险费	97,038.35	10,331,744.38	10,277,963.71	150,819.02
其中:1.医疗保险费	14,210.91	2,264,600.69	2,253,292.66	25,518.94
2.基本养老保险费	77,648.11	5,975,735.53	5,936,785.88	116,597.76
3.年金缴费		1,034,746.48	1,034,276.48	470.00
4.失业保险费	972.01	520,877.17	519,781.22	2,067.96
5.工伤保险费		385,249.73	383,635.95	1,613.78
6.生育保险费	4,207.32	150,534.78	150,191.52	4,550.58
四、住房公积金	2,619,474.53	3,080,668.50	2,837,023.90	2,863,119.13
五、工会经费和职工教育经费	14,025,498.78	3,339,976.23	541,335.17	16,824,139.84
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、以现金结算的股份支付				
九、其他		409,016.10	408,668.95	347.15
合 计	42,148,308.35	142,704,361.74	137,265,912.59	47,586,757.50

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明

2011 年末应付职工薪酬余额中已计提的 2011 年 12 月份工资及 2011 年部分年终奖 1353 万元已在 2011 年 1-2 月已发放, 另 1189 万元的 2011 年年年终奖、2011 年先进个人奖待公司年度审计报告及各部门人员年终考核成绩出来后决定发放日期。

住房公积金 286 万元一年后发放。

23、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	1,203,622.47	-9,743,826.22
营业税	4,750.58	127,857.29
城市维护建设税	530,776.61	349,585.58
企业所得税	6,595,557.76	6,618,417.37
代扣代缴个人所得税	313,571.91	480,707.37
教育费附加	379,082.05	152,057.48
印花税	33,468.51	42,550.26
水利建设基金		2,260.59
房产税	382,848.89	
堤围防护费		15,000.00
非贸易付汇代扣代缴税费		427,919.30
土地使用税	77,544.03	
其 他	672,954.93	650,164.17
合 计	10,194,177.74	-877,306.81

24、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	294,273.68	252,764.48
合 计	294,273.68	252,764.48

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
押金保证金	900,000.00	1,232,261.98
往来款	11,130,141.83	97,901.59
应付费用	15,285,414.02	26,955,397.09
其他	271,677.09	4,012,864.90
合 计	27,587,232.94	32,298,425.56

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
SILICON PLAZA LTD	2,464,209.53	往来款未支付	
EASTCOM PEACE SMART CARDS (singapore) PET LTD	2,100,761.86	未支付的佣金	部分归还
客户培训费	1,338,202.65	未支付的费用	部分归还

合 计 5,903,174.04

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
国外运杂费	4,219,991.19	应付费用
SILICON PLAZA LTD	2,464,209.53	往来款
Powertech-mobilink	2,190,457.48	未支付的佣金
合 计	<u><u>8,874,658.20</u></u>	

(5) 其他应付款中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	84,118.41	6.3009	530,021.69	763,681.16	6.6227	5,057,631.22
日元				1,878,426.00	0.08126	152,640.90
卢比	30,321,648.74	0.11888490566	3,604,786.35	18,505,464.91	0.147795135	2,735,017.68
塔卡	2,815,733.77	0.0763838041	215,076.46	1,388,778.61	0.0927678947	128,834.07
卢布	282,282.67	0.196618	55,501.85	454,156.00	0.217302285	98,689.14

26、其他流动负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
产品修复费用		1,296,600.00		1,296,600.00
合 计		<u><u>1,296,600.00</u></u>		<u><u>1,296,600.00</u></u>

注: 因本期公司为中国移动提供的部分 SIM 卡产品未严格按照其要求进行生产, 移动公司要求企业将不合格产品进行返修整改, 故本期将尚需计提的产品修复费用计入其他流动负债。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	年末数	年初数
抵押借款	4,262,364.85	4,485,693.79
合 计	<u><u>4,262,364.85</u></u>	<u><u>4,485,693.79</u></u>

注: 抵押借款系本公司的子公司东信和平智能卡(新加坡)有限公司向 Singapore Finance Ltd 办理房屋抵押贷款 677,321.00 美元, 抵押物为东信和平智能卡(新加坡)有限公司位于新加坡宏贸桥北方之星大厦 5 道 7030 号 8 楼 75 座、77 座、79 座的房产及由公司的一名董事提供个人担保。

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
Singapore Finance Ltd	2010.2.1	2020.1.31	3	美元	676,469.21	4,262,364.85	677,321.00	4,485,693.79

合计	4,262,364.85	4,485,693.79
----	--------------	--------------

28、专项应付款

项目	年末数	年初数	说明
基于第三代移动通信网络新型 SIM 卡关键技术开发式研究与示范应用	1,000,000.00	1,000,000.00	注(1)
基于第三代移动通信网络新型 SIM 卡关键技术开发式研究与示范应用	1,000,000.00		注(2)
近距离 RFID 技术与 TD-SCDMA 网相结合公众应用研究与示范验证	2,056,900.00	2,056,900.00	注(3)
基于 Ipv6 的行业物联网支撑技术产品研发及示范应用	270,000.00	300,000.00	注(4)
面向 IC 芯片的精密立体视觉测量检测平台	100,000.00	100,000.00	注(5)
便携式 SIM 卡协议分析仪产品及系统研发	1,000,000.00	1,000,000.00	注(6)
基于射频技术的物联网产品研发与产业化项目	1,500,000.00		注(7)
基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块产品产业化科技成果转化项目	1,100,000.00	1,100,000.00	注(8)
基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块嵌入式软件产品研发及产业化项目	2,000,000.00	2,000,000.00	注(9)
基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块产品研发及产业化项目	300,000.00		注(10)
基于射频技术的物联网产品研发与产业化	10,000,000.00		注(11)
基于射频技术的物联网产品研发与产业化	1,000,000.00		注(12)
基于射频技术的移动支付卡产品科技成果转化专项	3,000,000.00		注(13)
智能卡模块封装技术引进及产业化项目	2,000,000.00		注(14)
金融 IC 卡生产线(一期)技术改造项目	540,000.00		注(15)
基于 RFID Reader(R2SIM)安全防伪技术的物联网产品研发项目	2,400,000.00		注(16)
射频 SIM (RFSIM) 产品研发及产业化	3,000,000.00	2,500,000.00	注(17)
射频 SIM (RFSIM) 产品研发及产业化	300,000.00	300,000.00	注(18)
智能卡生产线(二期)技术改造项目	500,000.00	500,000.00	注(19)
射频 SIM 电子支付产品研发及应用示范		1,000,000.00	
多种卡交易终端改造收款机		550,000.00	
基于 JAVA 技术的 3G USIM 卡		100,000.00	
RFID 标签天线真空电镀技术研究及其产业化项目		400,000.00	
RFID 标签天线真空电镀技术研究及其产业化项目		400,000.00	
CMMI-3 级认证项目		500,000.00	
RFSIM 产品研发与产业化		300,000.00	
基于第三代移动通信网络的 SIM 卡应用及关键技术开放式研究		1,200,000.00	
	33,066,900.00	15,306,900.00	

注：(1) 2009 年 9 月，根据珠科(2009)57 号《关于下达 2009 年珠海市第二批科学技术研究与开发资金项目费用安排的通知》，公司收到 1,000,000.00 元用于第三代移动通信网络新型 SIM 卡关键技术开发式研究与示范应用，截止到 2011 年底，项目已经完工，正在申请验收。

(2) 2011 年 1 月, 根据粤经信创新 (2010) 1022 号, 公司收到 1,000,000.00 元用于基于第三代移动通信网络新型 SIM 卡关键技术开发式研究与示范应用。

(3) 2010 年 12 月, 根据工信专项三函 (2010) 016 号, 公司收到新一点宽带无线移动通信网‘重大专项 2009 年课题立项的资金 2,056,900.00 元, 今年该项目正在准备验收。

(4) 2010 年 12 月, 根据珠科工贸信计字 (2010) 15 号, 公司收到 2010 年珠海市第三批科学技术研究与开发专项资金 300,000.00 元用于基于 Ipv6 的行业物联网支撑技术研发及示范应用, 其中 30,000.00 元付给合作项目方。

(5) 2010 年 12 月, 东莞市新泽谷机械有限公司联合本公司合作申报广东省教育厅产学研专项资金重点项目-面向 IC 芯片的精密立体视觉测量检测平台 100,000.00 元。

(6) 2010 年 9 月, 根据珠香科工贸信字 (2010) 98 号, 公司收到 2010 年度第一批科学技术研究与开发资金 1,000,000.00 元用于便捷式 SIM 卡协议分析产品及系统研发, 项目还在进行中。

(7) 2011 年 9 月, 根据珠香科工贸信字 (2011) 78 号, 公司收到香洲区配套资金 1,500,000.00 元用于基于射频技术的物联网产品研发与产业化。

(8) 2010 年 9 月, 根据珠财 (2010) 83 号, 关于下达财政部 2010 年科技成果转化资金的通知, 公司收到 1,100,000.00 元用于基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块产品产业化科技成果转化项目的研究, 截止 2011 年底, 产品开发已经完成, 产业化设备部分投入使用。

(9) 2010 年 12 月, 根据粤经信软信 (2010) 871 号, 公司收到 2010 年广东省现代信息服务业发展专项资金 2,000,000.00 元用于基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块产品研发及产业化。

(10) 2011 年 10 月, 根据国科发计 (2011) 420 号, 公司收到国家科技部国家火炬计划项目 300,000.00 元用于基于三网融合技术的手机电视 UAM 模块产品研发及产业化项目。

(11) 2011 年 6 月, 根据珠财工 (2011) 33 号, 公司收到广东省经信委战略新型-高端电子信息专项资金 10,000,000.00 元用于基于射频技术的物联网产品研发与产业化

(12) 2011 年 12 月, 公司收到珠海市配套资金 1,000,000.00 元用于基于射频技术的物联网产品研发与产业化。

(13) 2011 年 8 月, 根据珠财工 (2011) 52 号, 公司收到 3,000,000.00 元用于基于射频技术的移动支付卡产品科技成果转化项目。

(14) 2011 年 9 月, 根据珠财工 (2011) 58 号, 公司收到 2,000,000.00 元用于智能卡模块封装技术引进及产业化项目。

(15) 2011 年 10 月, 根据珠科工贸信计 (2011) 19 号, 公司收到珠海市技改专项资金 540,000.00 元用于金融 IC 卡生产线 (一期) 技术改造项目。

(16) 2011 年 11 月, 根据工信部科 (2011) 353 号, 公司收到国家工信部物联网专项资金 3,000,000.00 元用于基于 RFID Reader (R2SIM) 安全防伪技术的物联网产品研发项目, 其中 300,000.00 元付给无锡泛联物联网科技股份有限公司, 300,000.00 元付给中国科学院研究生院的合作经费。

(17) 2009 年 3 月, 根据粤发改高 (2009) 434 号, 公司获得国家安排资金 3,000,000.00 元用于射频 SIM(RFSIM) 产品研发与产业化。

(18) 2009 年 11 月, 根据珠发改社 (2009) 67 号, 公司收到省配套资金 300,000.00 元, 用于射频 SIM(RFSIM) 产品研发及产业化。

(19) 2009 年 10 月, 根据粤经贸技改 (2009) 801 号, 公司收到 500,000.00 元用于智能卡生产线 (二期) 技术改造项目, 该项目计划实施期为 2007 年 10 月至 2009 年 12 月, 截止 2011 年底, 项目还在进行中。

29、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)				年末数		
	金额	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	1,921,735.00	0.97			192,173.00	-617,906.00	-425,733.00	1,496,002.00	0.68
其中: 境内法人持股									
境内自然人持股	1,921,735.00	0.97			192,173.00	-617,906.00	-425,733.00	1,496,002.00	0.68
4. 外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	1,921,735.00	0.97			192,173.00	-617,906.00	-425,733.00	1,496,002.00	0.68
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	196,640,769.00	99.03			19,664,077.00	617,906.00	20,281,983.00	216,922,752.00	99.32
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	196,640,769.00	99.03			19,664,077.00	617,906.00	20,281,983.00	216,922,752.00	99.32
三、股份总数	198,562,504.00	100.00			19,856,250.00		19,856,250.00	218,418,754.00	100.00

注: 2011 年 4 月 12 日, 经公司 2010 年度股东大会决议, 公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 198,562,504 股为基数, 以每 10 股转增 1 股的比例用资本公积向全体股东转增股份 19,856,250 股, 每股面值 1 元, 共计增加股本 19,856,250.00 元。转增后, 公司股本为人民币 218,418,754.00 元。股本结构为: 有限售条件的股份 1,496,002.00 元, 占股本总额的 0.68%; 无限售条件的境内上市流通的人民币普通股 (A 股) 216,922,752.00 元, 占股本总额的 99.32%。公司已于 2011 年 7 月 14 日办妥工商变更登记手续, 此次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司珠海分所审验, 并出具利安达验字[2011]第 B-1022 号验资报告。

30、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	320,067,420.91		19,856,250.00	300,211,170.91
其中：投资者投入的资本	320,067,420.91		19,856,250.00	300,211,170.91
其他资本公积	400,000.00			400,000.00
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权				
益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	320,467,420.91		19,856,250.00	300,611,170.91

注：本期资本公积减少系资本公积转增股本所致，详见附注七、29。

31、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	46,645,898.34	4,195,181.25		50,841,079.59
合 计	46,645,898.34	4,195,181.25		50,841,079.59

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

32、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	107,867,481.71	137,009,311.67	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	107,867,481.71	137,009,311.67	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	35,501,925.34	32,626,196.90	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	4,195,181.25	2,199,275.66	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	59,568,751.20	59,568,751.20	
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	79,605,474.60	107,867,481.71	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 4 月 12 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.3 元，按照已发行股份数 198,562,504.00 股计算，共计 59,568,751.20 元。

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	931,865,746.04	844,485,650.13
其他业务收入	1,999,315.51	7,728,117.04
营业收入合计	933,865,061.55	852,213,767.17
主营业务成本	673,849,812.86	615,483,983.15
其他业务成本	370,507.36	4,749,979.22
营业成本合计	674,220,320.22	620,233,962.37

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	925,195,802.82	669,454,286.15	838,681,793.16	612,406,996.88
商品流通业	6,669,943.22	4,395,526.71	5,803,856.97	3,076,986.27
小计	931,865,746.04	673,849,812.86	844,485,650.13	615,483,983.15
减：内部抵销数				
合计	931,865,746.04	673,849,812.86	844,485,650.13	615,483,983.15

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通信智能卡	721,049,818.93	526,487,198.16	701,326,493.78	537,034,685.63
金融卡	37,996,369.64	27,597,396.32	21,317,458.95	16,020,447.32
公共事业卡	146,303,459.51	109,379,843.24	105,617,393.11	57,301,807.51
其他	26,516,097.96	10,385,375.14	16,224,304.29	5,127,042.69
小计	931,865,746.04	673,849,812.86	844,485,650.13	615,483,983.15
减：内部抵销数				
合计	931,865,746.04	673,849,812.86	844,485,650.13	615,483,983.15

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	415,093,331.04	319,891,946.67	408,343,773.00	323,202,043.70
国外销售	516,772,415.00	353,957,866.19	436,141,877.13	292,281,939.45

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
小计	931,865,746.04	673,849,812.86	844,485,650.13	615,483,983.15
减：内部抵销数				
合计	931,865,746.04	673,849,812.86	844,485,650.13	615,483,983.15

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	213,270,150.71	22.84
2010 年	222,740,825.97	26.14

34、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	194,179.90	330,894.54
城市维护建设税	1,935,839.12	2,378,707.91
教育费附加	1,382,742.21	1,025,008.23
合计	3,512,761.23	3,734,610.68

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

35、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
运输费	26,752,163.72	26,786,306.06
职工薪酬	20,304,997.29	14,673,681.03
销售佣金及招待费	10,349,142.49	11,407,654.65
差旅费	8,924,680.23	6,623,237.21
保险费	2,784,568.71	3,582,272.21
办公费	1,518,980.08	1,619,036.67
展览费	1,180,035.88	430,636.74
客户培训费	752,000.00	79,200.00
房屋租赁费	733,282.16	243,092.32
会议费	622,997.68	955,746.64
其他	3,107,338.27	3,324,059.36
合计	77,030,186.51	69,724,922.89

36、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
研发支出	64,436,442.03	46,437,593.08
职工薪酬	22,110,294.49	26,659,310.07
招待费	8,944,379.35	8,816,854.23

税费	4,157,461.76	2,265,404.19
差旅费	2,544,543.98	2,405,527.64
折旧费	2,278,053.47	1,862,551.73
办公费	2,243,116.90	1,706,170.33
会议费	1,578,652.57	680,330.16
房租水电费	1,142,443.93	961,054.94
服务费	939,822.99	38,839.83
其他	6,182,336.28	8,917,274.74
合 计	116,557,547.75	100,750,910.94

37、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,601,415.97	1,132,347.00
减：利息收入	2,179,008.37	2,710,049.68
减：利息资本化金额		
汇兑损益	18,543,207.95	-86,197.34
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,398,881.63	1,405,941.21
合 计	27,364,497.18	-257,958.81

38、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	366,828.99	8,594,618.54
存货跌价损失	11,240,211.78	17,298,018.99
合 计	11,607,040.77	25,892,637.53

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	80,900.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计	80,900.00	

40、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,138.53	13,405.67	15,138.53
其中：固定资产处置利得	15,138.53	13,405.67	15,138.53

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
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 (详见下表: 政府补助明细表)	22,182,016.35	12,734,697.59	7,870,845.22
其他	35,441.79	71,600.17	35,441.79
合 计	22,232,596.67	12,819,703.43	7,921,425.54

其中, 政府补助明细:

项目	本年发生数	说明
多种卡交易终端改造收款机	550,000.00	注 (1)
基于 JAVA 技术的 3G USIM 卡	100,000.00	注 (2)
RFID 标签天线真空电镀技术研究及其产业化项目	400,000.00	注 (3)
RFID 标签天线真空电镀技术研究及其产业化项目	400,000.00	注 (4)
CMMI-3 级认证项目	500,000.00	注 (5)
RFSIM 产品研发与产业化	300,000.00	注 (6)
南屏镇人民政府优秀纳税企业奖励	1,000.00	注 (7)
2010 年广东省服务贸易发展专项资金	50,000.00	注 (8)
2010 年优秀纳税企业奖励金	10,000.00	注 (9)
2009 年珠海市改革上市奖励资金	600,000.00	注 (10)
2010 年保持外贸稳定增长资金	500,000.00	注 (11)
2010 年服务外包专项资金	230,287.00	注 (12)
珠海市 2010 年一般贸易出口征退差资金	190,032.00	注 (13)
2010 年对外贸企业应用电子商务扶持资金	2,500.00	注 (14)
香洲区科技局 2010 年鼓励企业开拓市场资金	100,000.00	注 (15)
香洲区科技局 2010 年出口退差资助	195,100.00	注 (16)
科工贸信局技术出口贴息资金	14,700.00	注 (17)
走出去发展专项资金	618,560.00	注 (18)
软件产品增值税税负超 3% 部分即征即退补贴收入	14,311,171.13	注 (19)
博士后科研活动补贴	100,000.00	注 (20)
2011 年上半年一般贸易出口退税征退差	100,076.00	注 (21)
专利奖奖励	100,000.00	注 (22)
专利申请资助专项资金	46,150.00	注 (23)
基于第三代移动通信网络的 SIM 卡应用及关键技术开放式研究	800,000.00	注 (24)
2011 年名牌名标奖励资金	100,000.00	注 (25)
2010 年名牌名标奖励资金	150,000.00	注 (26)
加工贸易转型升级自主品牌项目资金	331,577.00	注 (27)

项目	本年发生数	说明
窄带式 RFID 全自动封装线	80,000.00	注 (28)
射频 SIM 电子支付产品研发及应用示范	1,000,000.00	注 (29)
公积金津贴	300,863.22	
合 计	22,182,016.35	

注: (1) 2005 年 11 月, 根据珠科 (2005) 45 号, 公司收到珠海市珠海市第二批科技项目三项经费 550,000 元, 用于多种卡交易终端改造机的研发, 今年该项目已经完工。

(2) 2006 年 10 月, 根据珠香科字 (2006) 13 号, 公司收到香洲区第一批科技计划项目的通知 600,000 元, 其中 500,000 元为有偿拨款, 100,000 元为无偿资助, 今年该项目已经验收。

(3) 2007 年 12 月, 根据珠香科字 (2007) 13 号, 公司收到香洲区第二批科技计划项目经费 1,000,000 元, 其中 600,000 元为有偿拨款, 400,000 元为无偿资助, 今年该项目已经验收。

(4) 2007 年 12 月, 根据 (2007) 63 号, 公司收到珠海市第四批科技计划项目三项经费 400,000 元, 今年该项目已经验收。

(5) 2008 年 6 月, 根据珠科 (2008) 28 号, 公司收到珠海市第一批科技项目经费 500,000 元, 用于 CMMI-3 级认证项目, 今年该项目已经验收, 并取得 CMMI-3 级认证证书。

(6) 2008 年 8 月, 根据珠香科字 (2008) 10 号, 公司收到香洲区第一批科技计划项目经费 300,000 元, 用于 RFSIM 卡的研究与开发, 今年该项目已经完工。

(7) 2011 年 1 月, 公司收到收南屏镇人民政府优秀纳税企业奖励 1,000 元。

(8) 2011 年 2 月, 根据珠科贸信 (2011) 419 号, 《转发省外经贸厅关于做好 2011 年广东省服务贸易发展专项资金有关工作的通知》, 公司收到收 2010 年广东省服务贸易发展专项资金 50,000 元。

(9) 2011 年 5 月, 根据珠香府 (2011) 26 号, 《关于表彰香洲区 2010 年度优秀纳税企业的决定》公司收区科工贸局 2010 年优秀纳税企业奖励金 10,000 元。

(10) 2010 年 10 月, 根据《关于对珠海市企业上市实施奖励的通知》, 公司收到 09 年改革上市奖励金 600,000 元。

(11) 2011 年 5 月, 公司收 2010 年保持外贸晚稳定增长资金 500,000 元。

(12) 2011 年 5 月, 根据珠科工贸信字 (2011) 3 号, 《关于下达 2010 年度促进服务外包产业发展专项资金的通知》, 公司收 2010 年促进服务外包专项资金 230,287 元。

(13) 2011 年 7 月, 根据珠外经贸 (2009) 28 号, 《珠海市一般贸易出口退税征退差资金管理办办法》, 公司收珠海市 2010 年一般贸易出口征退差资金 190,032 元。

(14) 2011 年 8 月, 根据《关于做好 2011 年度外贸企业应用电子商务扶持资金使用管理工作的通知》, 公司收省拨 2010 年对外贸企业应用电子商务扶持资金 2,500 元。

(15) 2011 年 9 月, 根据珠香府办 (2010) 22 号, 《关于印发珠海市香洲区 2010 年鼓励企业开拓市场若干办法的通知》, 公司收到香洲区科技局 2010 年鼓励企业开拓市场资金 100,000 元。

(16) 2011 年 9 月, 根据珠香府办 (2010) 22 号, 《关于印发珠海市香洲区 2011 年鼓励企业开

拓市场若干办法的通知》，公司收香洲区科技局 2010 年出口退差资助 195,100 元。

(17) 2011 年 11 月，根据财企（2011）51 号，《关于做好 2011 年度技术出口贴息资金申报工作的通知》，公司收科工贸信局技术出口贴息资金 14,700 元。

(18) 2011 年 12 月，根据珠科工贸信字（2010）545 号，关于印发《珠海市“走出去”发展专项资金管理办法》的通知，公司收到珠海市科技工贸和信息化局 618,560 元。

(19) 2011 年 11 月，根据财税（2011）100 号，《关于软件产品增值税政策的通知》，公司收到软件即增即退收入 14,311,171.13 元。

(20) 2011 年 12 月，根据珠人字（2008）37 号，《珠海市博士后管理工作暂行办法》，公司收珠海市人力资源和社会保障局邓泽峰博士后科研活动补贴 100,000 元。

(21) 2011 年 12 月，公司收 2011 年上半年一般贸易出口退税征退差 100,076 元。

(22) 2011 年 12 月，2010 年度珠海市科学技术和专利奖拟奖项目公示，公司收 2010 年珠海专利奖奖励 100,000 元。

(23) 2011 年 12 月，根据珠知（2011）9 号，《关于对 2011 年珠海市专利申请资助项目进行公示的通知》，公司收 2011 年珠海市专利申请资助专项资金 46,150 元。

(24) 2009 年 7 月，公司收到香洲区科技局交来 2009 年科技经费 1,200,000 元，其中 400,000 元为有偿拨款，用于第三代移动通信网络的 SIM 卡应用及关键技术开放式研究，今年该项目已经验收。

(25) 2011 年 10 月，根据珠府（2011）90 号，《关于表彰 2010 年我市新增获得中国驰名商标及广东省名牌产品和广东省著名商标称号企业的通报》，公司收到 2011 年珠海市名牌名标奖励资金 100,000 元。

(26) 2011 年 12 月，公司收到 2010 年珠海市名牌名标奖励资金 150,000 元。

(27) 2011 年 8 月，公司收到加工贸易转型升级自主品牌项目资金 331,577 元。

(28) 2011 年 6 月，根据珠科（2008）65 号文，公司收到与吉林大学珠海学院项目款 80,000 元，该项目系公司与吉林大学的合作项目，用于窄带式 RFID 全自动封装线项目的研究，该项目已经验收。

(29) 2009 年 10 月，根据工信部财（2009）453 号文，工业和信息化部关于下达 2009 年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知公司收到 1,000,000 元用于射频 SIM 卡电子支付产品研发与示范应用，今年该项目已经完工。

41、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	183,375.05	206,997.28	183,375.05
其中：固定资产处置损失	183,375.05	206,997.28	183,375.05
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	324,199.25	323,000.00	320,000.00
水利建设基金、堤围防护费	242,766.07	205,775.96	242,766.07
堤围防护费			
罚款及赔偿支出	253,987.55	437.99	258,186.80
其他		6,466.83	
合 计	1,004,327.92	742,678.06	1,004,327.92

42、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,720,576.33	13,206,849.83
递延所得税调整	116,790.18	-2,454,257.68
合 计	11,837,366.51	10,752,592.15

43、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1625	0.1625	0.1494	0.1494
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1448	0.1448	0.1000	0.1000

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	35,501,925.34	32,626,196.90
其中：归属于持续经营的净利润	35,501,925.34	32,626,196.90
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,630,479.26	21,841,674.24
其中：归属于持续经营的净利润	31,630,479.26	21,841,674.24
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	198,562,504.00	198,562,504.00
加：本年发行的普通股加权数		
加：本期资本公积转增的普通股加权数	19,856,250.00	19,856,250.00
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	218,418,754.00	218,418,754.00

44、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
外币财务报表折算差额	-6,736,546.54	-2,248,000.71
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-6,736,546.54	-2,248,000.71

45、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补贴收入	20,976,248.36	9,297,457.77
收到往来款项		5,093,719.03
信用保证金退回		2,869,846.62
利息收入	2,179,008.37	2,710,049.68
其他		2,659,025.87
合 计	23,155,256.73	22,630,098.97

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
运费	26,761,729.60	25,291,960.58
研发费	31,869,372.21	18,890,978.47
销售佣金	10,301,182.45	11,314,114.57

项目	本年发生数	上年发生数
招待费	8,945,170.35	9,000,143.45
差旅费	11,332,282.20	8,273,769.88
保险费	2,778,513.44	7,735,091.80
保证金	7,647,217.76	6,106,839.92
往来款	24,254,820.31	5,511,833.13
办公费	4,034,033.83	3,214,452.04
汽车费用	848,783.00	2,342,507.45
客户培训费	3,260,636.75	2,330,516.52
技术服务费	891,336.84	2,296,772.11
房租水电费	1,502,318.82	2,183,291.08
会务费	1,229,125.56	1,636,076.80
手续费	1,394,472.47	1,314,298.14
邮电通讯费	791,296.87	1,275,691.47
代垫费	153,466.27	1,093,167.42
其他	797,035.34	12,457,710.34
合计	138,792,794.07	122,269,215.17

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收购东信和平(俄罗斯)有限公司年初货币资金		3,663,750.01
远期结汇		337,300.00
定期存款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	4,001,050.01

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
定期存款		20,000,000.00
购买固定资产支付信用证保证金	1,780,000.00	
合计	1,780,000.00	20,000,000.00

46、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,044,510.13	33,459,114.79
加: 资产减值准备	11,607,040.77	25,892,637.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,722,538.95	30,757,477.84
无形资产摊销	376,586.24	113,546.46
长期待摊费用摊销	277,213.37	252,433.42

项目	本年金额	上年金额
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）	168,236.52	193,591.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-80,900.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,235,206.93	2,401,598.84
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）	-85,704.02	-2,378,029.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	181,401.09	36,959.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,661,071.02	-202,175,417.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,609,880.53	-39,764,578.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,561,428.72	65,447,411.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,736,607.15	-85,763,254.42
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:		
现金的年末余额	249,481,189.09	195,378,005.75
减: 现金的年初余额	195,378,005.75	340,054,803.80
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,103,183.34	-144,676,798.05
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	年末数	年初数
①现金		
其中: 库存现金	146,900.36	119,131.37
可随时用于支付的银行存款	249,040,221.52	180,715,432.65
可随时用于支付的其他货币资金	294,067.21	14,543,441.73
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		
②现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
③年末现金及现金等价物余额	249,481,189.09	195,378,005.75

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
普天东方通信集团有限公司	母公司	有限责任	浙江省杭州市	徐名文	通信业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
普天东方通信集团有限公司	729,302,580.00	29.62	29.62	中国普天信息产业集团公司	25391560-4

注：该公司期末直接持有本公司 29.62% 的股份，是本公司第一大股东，同时该公司通过本公司第二大股东珠海普天和平电信工业有限公司(该公司持有珠海普天和平电信工业有限公司 50% 的股份且在其董事会中具有多数表决权)间接持有本公司 10.61% 的股份，直接间接合计持有本公司 40.23% 的股份，对本公司具有实质控制权。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

无

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	受同一实际控制人控制	74334950-2
东方通信股份有限公司	同受母公司控制	14293866-X
普天信息技术研究院有限公司	同受母公司控制	71092910-5
普天银通信息科技有限公司	同受母公司控制	55428161-7
杭州东信灵通电子实业公司	同受母公司控制	14329631-2
杭州金融技术服务有限公司	同受母公司控制	78827103-2
珠海普天和平电信工业有限公司	股东	19263327-4
中国普天信息产业股份有限公司	母公司的控股股东	71093155-5
中国普天信息产业集团公司	母公司的控股股东	10000157-X
Крылова Ольга Владимировна	子公司股东	

5、关联方交易情况

(1) 关联方交易情况

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
杭州东信灵通电子实业公司	采购材料	市场价	445,581.24	0.08		
杭州东信灵通电子实业公司	采购固定资产	市场价	641,025.64	0.65		
东方通信股份有限公司	采购	市场价			2,459,658.73	1.00
杭州金融技术服务有限公司	采购	市场价	197,118.00	0.04		
合计			1,283,724.88	0.77	2,459,658.73	1.00

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国普天信息产业股份有限公司	贷款	市场价	72,393.16	0.01		
东方通信股份有限公司	代收款手续费	市场价			100,000.00	0.10
普天信息技术研究院有限公司	贷款	市场价			49,521.37	0.01
东方通信股份有限公司	贷款	市场价	169,947.78	0.02	191,273.50	0.03
普天银通信息科技有限公司	贷款	市场价	3,324.78		3,247.86	
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	贷款	市场价	1,402,564.10	0.15	1,742,461.54	0.26
合计			1,648,229.82	0.18	2,086,504.27	0.40

(2) 关联租赁情况

① 本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
普天东方通信集团有限公司	杭州东信百丰科技有限公司	办公用房	2010年12月	2011年11月	市场价格	225,862.00
普天东方通信集团有限公司	杭州东信百丰科技有限公司	仓库用房	2011年1月	2011年12月	市场价格	9,600.00

普天东方通信集团有限公司	东信和平智能卡股份有限公司	办公用房	2011 年 2 月	2012 年 1 月	市场价格	388,141.00
东方通信股份有限公司	东信和平智能卡股份有限公司	交通工具	2011 年 4 月 20 日	2016 年 4 月 19 日	市场价格	265,481.29

(3) 无关联担保情况

(4) 无关联方资金拆借

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	453 万元	436 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	7	8
15~20 万元	1	1
10~15 万元		
10 万元以下	3	5

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中国普天信息产业股份有限公司	72,600.00	3,630.00		
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	1,185,776.00	59,288.80	934,680.00	46,734.00
东方通信股份有限公司			16,660.00	833.00
合计	1,258,376.00	62,918.80	951,340.00	47,567.00
其他应收款：				
东方通信股份有限公司（本部）	3,000.00			
合计	3,000.00			

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	年末数	年初数
应付账款：		
东方通信股份有限公司		609,798.35
杭州东信灵通电子实业公司	226,048.05	
杭州金融技术服务有限公司	1,323,189.00	
合计	1,549,237.05	609,798.35
预收账款：		
东方通信股份有限公司		3,310.00
合计		3,310.00
其他应付款：		

珠海普天和平电信工业有限公司	1,074.13	
普天东方通信集团有限公司	3,200.00	3,200.00
Крылова Ольга Владимировна		15,344.80
合计	4,274.13	18,544.80

十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

于 2012 年 3 月 16 日，本公司第四届董事会召开第十二次会议，批准 2011 年度利润分配预案，不分配现金股利，不转增股本。此预案还需提交 2011 年度股东大会审议。

十三、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要说明的其他重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
应收账款余额账龄	236,303,314.28	100.00	21,427,002.01	9.07
组合小计	236,303,314.28	100.00	21,427,002.01	9.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	236,303,314.28	100.00	21,427,002.01	9.07

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
应收账款余额账龄	198,989,550.25	100.00	20,451,920.72	10.28
组合小计	198,989,550.25	100.00	20,451,920.72	10.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	198,989,550.25	100.00	20,451,920.72	10.28

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	206,657,664.26	87.45	185,275,066.15	93.11
1 至 2 年	19,389,181.06	8.21	1,770,192.47	0.89
2 至 3 年	1,573,240.37	0.67	1,333,062.12	0.67
3 年以上	8,683,228.59	3.67	10,611,229.51	5.33
合计	236,303,314.28	100.00	198,989,550.25	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	206,657,664.26	87.45	10,332,883.22	185,275,066.15	93.11	9,263,753.32
1 至 2 年	19,389,181.06	8.21	1,938,918.11	1,770,192.47	0.89	177,019.25
2 至 3 年	1,573,240.37	0.67	471,972.09	1,333,062.12	0.67	399,918.64
3 年以上	8,683,228.59	3.67	8,683,228.59	10,611,229.51	5.33	10,611,229.51
合计	236,303,314.28	100.00	21,427,002.01	198,989,550.25	100.00	20,451,920.72

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
东信和平 (印度) 有限公司	关联方	136,401,792.73	1 年以内或 1-2 年	57.72
东信和平智能卡 (新加坡) 有限公司	关联方	26,003,657.02	1 年以内或 1-2 年	11.00
东信和平智能卡 (孟加拉国) 有限公司	关联方	9,082,477.04	1 年以内	3.84
Grameen Phone Ltd. (PLASTIC CARD ID LTD)	非关联方	6,446,811.52	1-5 年	2.73
巴基斯坦 Mobilink	非关联方	6,396,869.63	1 年以内	2.71
合计		184,331,607.94		78.00

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

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
东信和平智能卡 (新加坡) 有限公司	控股子公司	26,003,657.02	11.00
东信和平 (印度) 有限公司	控股子公司	136,401,792.73	57.72
东信和平智能卡 (孟加拉国) 有限公司	控股子公司	9,082,477.04	3.84
东信和平 (俄罗斯) 有限公司	控股子公司	2,848,951.87	1.21
北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司	同受母公司控股股东控制	1,185,776.00	0.50

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
中国普天信息产业股份有限公司	母公司的控股公司	72,600.00	0.03
合计		175,595,254.66	74.30

(7) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	30,049,941.33	6.3009	189,341,675.33	24,543,523.20	6.6227	162,544,391.10
港元	1,000.00	0.8107	810.70			
日元	24,718,974.00	0.081103	2,004,782.95	25,943,085.00	0.08126	2,108,135.09
欧元	1,161,290.00	8.1625	9,479,029.63	1,505,989.00	8.8065	13,262,492.13

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他应收账款余额账龄	35,477,160.34	100.00	3,403,754.23	9.59
组合小计	35,477,160.34	100.00	3,403,754.23	9.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	35,477,160.34	100.00	3,403,754.23	9.59

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其他应收款余额账龄	34,749,997.09	100.00	2,371,582.46	6.82
组合小计	34,749,997.09	100.00	2,371,582.46	6.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	34,749,997.09	100.00	2,371,582.46	6.82

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,969,867.19	76.02	32,478,551.38	93.46
1 至 2 年	6,626,709.94	18.68	1,026,802.33	2.95
2 至 3 年	697,133.33	1.97	856,669.69	2.47
3 年以上	1,183,449.88	3.33	387,973.69	1.12
合计	35,477,160.34	100.00	34,749,997.09	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	26,969,867.19	76.02	1,348,493.36	32,478,551.38	93.46	1,623,927.63
1 至 2 年	6,626,709.94	18.68	662,670.99	1,026,802.33	2.95	102,680.23
2 至 3 年	697,133.33	1.97	209,140.00	856,669.69	2.47	257,000.91
3 年以上	1,183,449.88	3.33	1,183,449.88	387,973.69	1.12	387,973.69
合计	35,477,160.34	100.00	3,403,754.23	34,749,997.09	100.00	2,371,582.46

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
应收出口退税补贴款	非关联方	6,341,891.25	1 年以内	17.88
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	关联方	5,392,848.68	1-2 年	15.20
珠海市国土资源局高新区分局	非关联方	852,279.60	1 年以内	2.40
河北省省级政府采购中心	非关联方	777,600.00	1 年以内	2.19
中捷通信有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	1.97
合计		14,064,619.53		39.64

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额比例 (%)
东方通信股份有限公司	关联方	3,000.00	0.01
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	子公司	5,392,848.68	15.20
合计		5,395,848.68	15.21

(7) 外币其他应收款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	859,885.46	6.3009	5,418,052.29			

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	42,781,545.07			42,781,545.07
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备	3,310,600.00			3,310,600.00
合 计	39,470,945.07			39,470,945.07

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
东信和平智能卡(新加坡)有限公司	成本法	3,310,600.00	3,310,600.00		3,310,600.00
东信和平(印度)有限公司	成本法	888,212.00	888,212.00		888,212.00
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	成本法	23,923,362.83	23,923,362.83		23,923,362.83
杭州东信百丰科技有限公司	成本法	6,825,980.16	6,825,980.16		6,825,980.16
东信和平(俄罗斯)有限公司	成本法	6,833,390.08	6,833,390.08		6,833,390.08
广州东信和平科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计			42,781,545.07		42,781,545.07

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	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
东信和平智能卡(新加坡)有限公司	80	80		3,310,600.00		
东信和平(印度)有限公司	74	74				
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司	100	100				7,453,452.38
杭州东信百丰科技有限公司	70	70				
东信和平(俄罗斯)有限公司	60	60				
广州东信和平科技有限公司	100	100				
合 计				3,310,600.00		7,453,452.38

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	3,310,600.00			3,310,600.00
合计	3,310,600.00			3,310,600.00

注:2005 年末, 因子公司东信和平智能卡(新加坡)有限公司已资不抵债, 相应计提了商誉减值准备 3,310,600.00 元, 本期末予以保留。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	875,241,780.93	759,967,969.72
其他业务收入	8,965,341.01	15,302,734.44
营业收入合计	884,207,121.94	775,270,704.16
主营业务成本	670,806,347.35	575,836,561.07
其他业务成本	2,300,676.07	12,324,596.62
营业成本合计	673,107,023.42	588,161,157.69

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	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
制造业	875,241,780.93	670,806,347.35	759,967,969.72	575,836,561.07
合计	875,241,780.93	670,806,347.35	759,967,969.72	575,836,561.07

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	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
通信智能卡	656,457,852.22	517,534,752.99	584,267,762.24	475,771,570.85
金融卡	36,672,754.35	26,558,239.53	21,317,458.95	16,020,447.32
公共事业卡	146,184,078.54	109,292,285.33	103,590,961.57	64,046,487.39
其他	35,927,095.82	17,421,069.50	50,791,786.96	19,998,055.51
合计	875,241,780.93	670,806,347.35	759,967,969.72	575,836,561.07

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	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
国内销售	408,354,668.99	315,427,594.47	402,894,591.04	319,101,456.89
国外销售	466,887,111.94	355,378,752.88	357,073,378.68	256,735,104.18
合计	875,241,780.93	670,806,347.35	759,967,969.72	575,836,561.07

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)

2011 年	343,099,968.79	38.80
2010 年	292,319,974.08	37.71

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,453,452.38	947,016.87
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	7,453,452.38	947,016.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司	7,453,452.38	947,016.87
合 计	7,453,452.38	947,016.87

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	41,951,812.48	21,992,756.58
加：资产减值准备	13,247,464.84	25,141,142.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,364,556.01	28,330,108.70
无形资产摊销	114,740.27	113,546.46
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）		193,504.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	175,432.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-80,900.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,770,701.85	5,652,086.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,453,452.38	-947,016.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,057,850.29	-1,535,543.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12,135.00	

项目	本年数	上年数
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,668,920.51	-197,120,792.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,791,464.13	-57,479,807.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,452,958.84	72,574,735.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,037,214.03	-103,085,277.95
(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:		
现金的年末余额	213,788,912.33	146,177,550.08
减：现金的年初余额	146,177,550.08	303,148,482.17
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	67,611,362.25	-156,970,932.09

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-168,236.52	-193,591.61
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）	7,870,845.22	6,240,557.77
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		
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年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	80,900.00	
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	-785,511.08	6,030,059.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,473,140.50	
小 计	4,524,857.12	12,077,025.37
所得税影响额	674,248.30	1,230,445.48
少数股东权益影响额（税后）	-20,837.26	62,057.23
合 计	3,871,446.08	10,784,522.66

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	5.43%	0.1625	0.1625
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.84%	0.1448	0.1448

注：（1）加权平均净资产收益率 = $35,501,925.34 \div (671,076,899.16 + 35,501,925.34 \div 2 - 59,568,751.20 \times 7 \div 12) = 5.43\%$

扣除非经常损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率 = $31,630,479.25 \div (671,076,899.16 + 35,501,925.34 \div 2 - 59,568,751.20 \times 7 \div 12) = 4.84\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、43。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目：

货币资金：2011年12月31日年末数为255,441,689.78元，比年初数增加16.82%，其主要原因是期末短期借款余额增加所致。

存货：2011年12月31日年末数为409,826,574.37元，比年初数增加15.34%，其主要原因是本期产量的扩大，库存商品及原材料增加及预计明年原材料价格上升备货所致。

固定资产：2011年12月31日年末数为261,880,719.98元，比年初数增加32.82%，其主要原因是本年在建工程完工转入及购入专用设备所致。

在建工程：2011年12月31日年末数为940,315.00元，比年初数减少93.97%，其主要原因是本年物流中心工程完工转入固定资产所致。

短期借款：2011年12月31日年末数为153,850,316.72元，比年初数增加120.84%，其主要

原因是本期增加银行贷款和出口发票融资所致。

预收账款：2011 年 12 月 31 日年末数为 28,174,510.79 元，比年初数增加 1270.36%倍，其主要原因是本期承接较多银行社保卡业务使预收货款增加所致。

应交税费：2011 年 12 月 31 日年末数为 9,372,980.12 元，比年初数增加 10,250,286.93 元，其主要原因是本期外销增大，导致期末出口退税应退税额增加所致。

其他流动负债：2011 年 12 月 31 日年末数为 1,296,600.00 元，比年初数增加 1,296,600.00 元，其主要原因是本期公司为中国移动提供的部分 SIM 卡产品未严格按照其要求进行生产，移动公司要求公司将不合格产品进行返修整改，故本期将退回未修复的产品成本计提相关修复费用所致。

专项应付款：2011 年 12 月 31 日年末数为 33,066,900.00 元，比年初数增加 116.03%，其主要原因是本期国家拨入的专门用途拨款增加所致。

（2）利润表、现金流量表项目：

管理费用：2011 年度发生数为 116,557,547.75 元，比上年数增加 15.69%，其主要原因是本期工资上涨、缴纳创新海岸土地闲置费 2,473,140.50 元所致。

财务费用：2011 年度发生数为 27,364,497.18 元，比上年数增加 27,622,455.99 元，其主要原因是本期人民币对美元、欧元等升值导致汇兑损失增加及增加借款，导致利息支出增加所致。

资产减值损失：2011 年度发生数为 11,607,040.77 元，比上年数减少 55.17%，其主要原因是印度子公司 2010 年正式营业产生大额应收款项，而本期较上期应收款项变动幅度较小所致。

营业外收入：2011 年度发生数为 22,232,596.67 元，比年初数增加 73.43%，其主要原因是本期收到的软件产品实际增值税税负超 3%即征即退 14,311,171.13 元，较上期增 7,817,031.31 元所致。

营业外支出：2011 年度发生数为 1,004,327.92 元，比年初数增加 35.23%，其主要原因是本期对外捐赠及缴纳水利建设基金和堤围防护费所致。

收到的税费返还：2011 年度发生数为 99,142,581.64 元，比上年数增加 112.15%，其主要原因是本期收到的软件产品实际增值税税负超 3%即征即退 14,311,171.13 元，较上期增 7,817,031.31 元所致。

支付给职工以及为职工支付的现金：2011 年度发生数为 133,623,628.82 元，比上年数增加 33.26%，其主要原因是本期工资较去年上涨及公司员工人数增加所致。

取得借款收到的现金：2011 年度发生数为 337,213,659.73 元，比上年数增加 279.92%，其主要原因是本期增加银行贷款和出口发票融资所致。

偿还债务支付的现金：2011 年度发生数为 253,252,261.88 元，比上年数增加 1684.35%，其主要原因是本期增加银行贷款及利率上升所致。

（全文完）