

恒宝股份有限公司
HENGBAO CO., LTD.

2011 年年度报告

股票简称：恒宝股份

股票代码：002104

披露日期：二〇一二年三月二十九日

重要提示

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

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。

公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人钱云宝先生、主管会计工作负责人赵长健先生及会计机构负责人施伟先生声明：年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	股东大会情况简介.....	22
第七节	董事会报告.....	23
第八节	监事会报告.....	54
第九节	重要事项.....	56
第十节	财务报告.....	63
第十一节	备查文件.....	139

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：恒宝股份有限公司

英文名称：HengBao Co.,LTD.

中文简称：恒宝股份

英文简称：HengBao Co.,LTD.

二、公司法定代表人：钱云宝

三、公司董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建明	李振兴
联系地址	江苏省丹阳市横塘工业区	江苏省丹阳市横塘工业区
电话	0511-86649376	0511-86644409
传真	0511-86644324	0511-86644324
电子邮箱	zhangjm01@hengbao.com	Lizx01@hengbao.com

四、公司注册地址：江苏省丹阳市横塘工业区

办公地址：江苏省丹阳市横塘工业区

邮政编码：212355

公司国际互联网址：<http://www.hengbao.com>

电子信箱：hengbao@hengbao.com

五、公司选定的信息披露报纸：

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年报的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备查地址：深圳证券交易所、江苏省丹阳市横塘工业区公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：恒宝股份 股票代码：002104

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1996年9月24日

公司最近一次变更登记日期：2010年10月11日

公司注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：320000000038812

公司税务登记证号码：321181253710940

组织机构代码：25371094-0

公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

本次年度审计签字会计师：朱颖 倪一琳

八、公司上市后注册资本变更情况：

1、根据公司 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157 号文核准，公司于 2006 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）人民币 2,880 万股，变更后的注册资本为人民币 11,520 万元。公司于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

2、根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 7 股的比例转增股本，转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 19,584 万元。

3、根据公司 2007 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 29,376 万元。

4、根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2009 年末 29,376 万元股本为基数按每 10 股送 5 股转增注册资本人民币 14,688 万元，公司申请增加注册资本人民币 14,688 万元，变更后的注册资本人民币 44,064 万元。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 主要会计数据（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入（元）	774,945,267.18	662,644,717.55	16.95%	425,082,649.01
营业利润（元）	133,321,181.90	108,275,637.24	23.13%	88,986,579.95
利润总额（元）	133,535,285.32	120,574,648.48	10.75%	107,850,496.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	115,197,057.95	104,204,369.92	10.55%	93,822,050.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	117,804,707.33	107,599,467.94	9.48%	94,455,333.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	100,127,079.67	140,041,631.70	-28.50%	79,721,704.78
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
资产总额（元）	852,193,699.22	734,241,606.30	16.06%	591,959,364.34
负债总额（元）	145,795,276.06	97,790,024.65	49.09%	45,425,000.35
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	703,356,416.45	632,692,369.91	11.17%	544,683,691.02
总股本（股）	440,640,000.00	440,640,000.00	0.00%	293,760,000.00

二、 主要财务指标（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.26	0.24	8.33%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.24	8.33%	0.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.27	0.24	12.50%	0.21
加权平均净资产收益率 (%)	17.24%	17.70%	-0.46%	18.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.63%	18.28%	-0.65%	18.43%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.23	0.32	-28.13%	0.27
	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）	1.60	1.44	11.11%	1.85
资产负债率（%）	17.11%	13.32%	3.79%	7.67%

三、非经常性损益项目（单位：人民币元）

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	-873,420.17	44,772.74	240,998.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,190,252.62	-4,039,399.11	-986,036.56
所得税影响额	459,751.35	599,305.42	111,755.72
少数股东权益影响额（税后）	-3,727.94	222.93	
合计	-2,607,649.38	-3,395,098.02	-633,282.39

四、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（人民币元）	
		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	17.24 %	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.63 %	0.27	0.27

五、报告期内股东权益变动情况（单位：人民币元）

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	440,640,000.00			440,640,000.00
资本公积	17,347,816.47			17,347,816.47
盈余公积	49,087,361.93	11,661,242.64		60,748,604.57
未分配利润	125,362,322.54	115,197,057.95	55,725,242.64	184,834,137.85
外币报表折算差额	254,868.97		469,011.41	-214,142.44
归属于上市公司股东的所有者权益	632,692,369.91	126,858,300.59	56,194,254.05	703,356,416.45
少数股东权益	3,759,211.74		717,205.03	3,042,006.71
所有者权益合计	636,451,581.65	126,858,300.59	56,911,459.08	706,398,423.16

报告期末未分配利润比期初增加 47.44%，主要是因为报告期实现的净利润 11,519.71 万元增加未分配利润；报告期计提 1,166.12 万元盈余公积和实施现金分红 4,406.40 万元，减少未分配利润，共同影响所致所致。

报告期末外币报表折算差额比期初减少 184.02%，主要是因为报告期新加坡子公司“恒宝国际有限责任公司”产生 46.90 万元外币报表折算差额所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	149,261,884	33.87%				-15,894,514	-15,894,514	133,367,370	30.27%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	132,192,000	30%						132,192,000	30%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	132,192,000	30%						132,192,000	30%
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	17,069,884	3.87%				-15,894,514	-15,894,514	1,175,370	0.27%
二、无限售条件股份	291,378,116	66.13%				15,894,514	15,894,514	307,272,630	69.73%
1、人民币普通股	291,378,116	66.13%				15,894,514	15,894,514	307,272,630	69.73%
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	440,640,000	100.00%						440,640,000	100.00%

(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
钱云宝	132,192,000	0	0	132,192,000	自 2010 年 1 月 26 日至 2012 年 1	2012 年 1 月 31 日

					月 31 日止, 不转让所持有的全部 88,128,000 股公司股票。	
江浩然	15,582,724	15,582,724	0	0	公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份, 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%	2011 年 10 月 1 日
曹志新	1,487,160	391,790	80,000	1,175,370	公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内, 不得转让其所持有的本公司股份, 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%	高管锁定股
合计	149,261,884	15,974,514	0	133,367,370	-	

二、股票发行与上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157号文核准, 公司于2006年12月25日采用网下向询价对象配售和网上定价发行的方式发行人民币普通股(A股)2,880万股, 每股面值1.00元, 每股发行价为8.43元。

(二) 经深圳证券交易所深证上[2007]2 号文批准, 公司网上向社会公众投资者定价发行的人民币普通股(A股)2,304万股于2007年1月10日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

(三) 在向社会公开发行的2,880万股中, 网下向询价对象配售的人民币普通股(A股)576万股经锁定三个月后于2007年4月10日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

(四) 根据2008年5月13日召开的2007年度股东大会通过的2007年度利润分配方案, 公司实施了每10股转增5股派2元现金(含税)的2007年度利润分配方案, 转增后公司总股本增加至29,376万股。转增后的无限售条件流通股份已于2008年7月11日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

(四) 根据公司股票首次公开发行前公司股东对所持股份的锁定承诺, 公司股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新所持限售股份的5/6已于2008年1月10日上市流通, 详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号: 2008-001),

其余 1/6 已于 2009 年 4 月 20 日可上市流通，详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2009-018）。公司控股股东钱云宝先生所持有限售股份全部已于 2010 年 1 月 10 日可上市流通，详见公司《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2010-001）。

（五）根据 2009 年 4 月 20 日召开的 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，实施了以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 29,376 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）的 2008 年度利润分配方案，共计发放现金股利 29,376,000 元，剩余未分配利润 110,575,870.44 元，滚存至下一年度；2008 年度不进行送股或资本公积转增股本。

（六）根据 2010 年 5 月 19 日召开的 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，实施了以公司现有总股本 293,760,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，派 0.56 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.004 元）的利润分配方案，转增后公司总股本增加至 44,064 万股。转增后的无限售条件流通股份已于 2010 年 6 月 9 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

（七）根据 2011 年 5 月 5 日召开的 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，实施了以公司现有总股本 440,640,000.00 股为基数，向全体股东实施每 10 股派现金股利 1.00 元（含税）分配方案，方案实施后，剩余未分配利润 81,298,322.54 元，滚存至下年度，2010 年度不进行送股或资本公积转增股本。

（八）公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东数量和持股情况（单位：股）

股东总数	54715				
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的数量	质押或冻结的股份数量
钱云宝	境内自然人	30%	132192000	132,192,000	64,300,000
江浩然	境内自然人	5%	22030447		
钱平	境内自然人	2.26%	9968396		
东北证券—建行—东北证券 3 号主题 投资集合资产管理计划	境内非国有法人	1.96%	8633628		

国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	1.78%	7856221		
刘邦宁	境内自然人	1.25%	5494705		
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.21%	5310000		
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	3996110		
ING BANK N.V	境外法人	0.81%	3555676		
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.63%	2787769		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有流通股数量		股份种类	
江浩然		22030447		人民币普通股	
钱平		9968396		人民币普通股	
东北证券—建行—东北证券 3 号主题投资集合资产管理计划		8633628		人民币普通股	
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED		7856221		人民币普通股	
刘邦宁		5494705		人民币普通股	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划		5310000		人民币普通股	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		3996110		人民币普通股	
ING BANK N.V		3555676		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		2787769		人民币普通股	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金		1929914		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东钱云宝与其他股东不存在关联关系或《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的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《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的情况。				

（二）公司控股股东及实际控制人情况

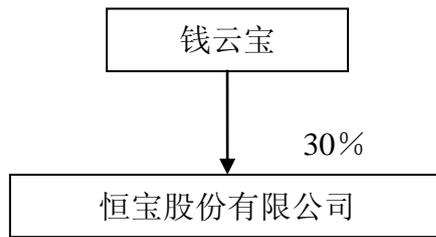
1、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化，为公司第一大股东钱云宝先生，其所持的本公司有限售条件流通股 13,219.2 万股中的 2,650 万股（占公司总股本的 6.01%）已于 2011 年 4 月 21 日起质押给中国银行股份有限公司丹阳支行，为江苏恒神纤维材料有限公司向中国银行股份有限公司丹阳支行申请的贷款提供质押担保，详见《公司股东股份质押的公告》（公告编号：2011-009）。

钱云宝先生：中国国籍，1957 年 12 月出生，毕业于江苏理工大学，大专学历，高级经济师。1996 年起出任江苏现代安全印制有限公司董事长兼经理。2000 年 9 月

股份公司成立后，任公司董事长。钱云宝先生长期从事企业经营工作，具有丰富的经营管理经验，曾分别被江苏省乡镇企业管理局、镇江市人民政府和丹阳市人民政府授予“江苏省乡镇企业家”和“劳动模范”称号，2010年被江苏省经济和信息委员会授予“江苏省优秀软件企业家”称号，是“镇江市人民奖章”获得者，2006年被选为江苏省党代表，现为镇江市和丹阳市人民代表大会代表。无其他国家或地区居留权。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系



（三）其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

公司无持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
钱元宝	董事长	男	55	2010年03月31日	2013年03月31日	132,192,000	132,192,000		9.85	否
易晓兵	董事、总裁	男	46	2010年03月31日	2011年12月27日				60.28	否
赵长健	董事、副总裁	男	51	2010年03月31日	2013年03月31日				27.21	否
曹志新	董事、副总裁	男	42	2010年03月31日	2013年03月31日	1,567,160	1,567,160		48.13	否
高强	董事、副总裁	男	42	2010年03月31日	2013年03月31日				45.7	否
钟迎九	董事、副总裁	男	43	2010年03月31日	2013年03月31日				25.6	否
王建章	独立董事	男	67	2010年03月31日	2013年03月31日				6.3	否
任明辉	独立董事	男	67	2010年03月31日	2013年03月31日				6.3	否
尹书明	独立董事	男	68	2010年03月31日	2013年03月31日				6.3	否
蒋小平	监事会主席	男	38	2010年03月31日	2013年03月31日				13.46	否
吴晓芳	监事	女	39	2010年03月31日	2011年11月29日				19.18	否
朱锦善	监事	男	48	2010年03月31日	2013年03月31日				4.21	否
干玲	监事	女	36	2011年11月29日	2013年03月31日				4.10	否
张建明	副总裁、董事会秘书	男	43	2010年03月31日	2013年03月31日				27.21	否
合计	-	-	-	-	-	133,759,160	133,759,160		303.83	-

注：公司总裁易晓兵先生已于2011年12月27日辞去公司副总裁职务，详见公司2011年12月28日公告（公告编号：2011-025）。公司监事吴晓芳女士已于2011年11月29日辞去公司职工代表监事职务，详见公司2011年11月29日公告（公告编号：2011-023）。公司已于2011年11月29日召开了职工代表大会选举干玲女士为职工代表监事，详见公司2011年11月29日公告（公告编号：2011-024）。

上述人员的报酬决策程序和报酬确定依据：独立董事津贴按照股东大会决议执行；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，根据公司现行的工资制

度和业绩考核规定领取薪酬。由于公司高管多年来工资普遍低于行业水平，物价水平也在不断上升，2011年公司高管的工资做了上调，考核办法不变。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况

公司无董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况。

2、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及其它单位的任职或兼职情况

钱元宝先生：1957年12月出生，大专学历，高级经济师。1996年起出任现代印制董事长兼经理。2000年9月股份公司成立后，一直担任公司董事长。

赵长健先生：1961年5月出生，大专学历，经济师。2000年进入本公司，任公司副经理，2005年8月至2007年4月兼任董事会秘书。现任公司董事、副总裁、财务总监。

曹志新先生：1970年5月出生，大学学历，系统分析员。1998年进入本公司，任生产中心副总经理。2004年3月起任公司副总裁；兼任公司控股子公司恒宝智能的董事、经理。现任公司董事、副总裁、总工程师。

高强先生：1970年1月出生，大专学历，曾任江苏赛博电子有限公司营销公司副总经理、市场部副部长；2003年进入恒宝股份，先后担任公司营销中心总经理、通信事业部总经理、金融事业部总经理、销售总监。现任公司董事、副总裁。

钟迎九先生：1969年3月出生，大学学历，高级工程师。曾任江苏濠江织造有限公司团总支书记；江苏丹棉集团有限公司企管办主任助理、运转厂长、党政办公室副主任。2004年进入本公司，现任公司董事、副总裁。

王建章先生：1946年2月出生，香港理工大学MBA硕士，高级工程师。曾任机械电子工业部电子行业发展司技改处处长；电子工业部综合规划司副司长；信息产业部综合规划司副司长、司长。现任本公司独立董事。

任明辉先生：1946年5月出生，大专学历，高级会计师、中国注册会计师。曾任镇江市印染厂财务科长、副厂长；镇江纺织工业局财务科长；镇江纺织丝绸公司财务处副处

长；2003 年 4 月起兼任江苏大港股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

尹书明先生：1945 年 2 月出生，本科学历。曾任贵州省玉屏县酒厂工人、技术员、副厂长、厂长；贵州省玉屏县分管经济副县长；贵州省玉屏侗族自治县县委书记；贵州省铜仁地区行署常务副专员；镇江市体改委主任、调研员；镇江市发改委调研员；2005 年 6 月起任江苏索普化工股份有限公司独立董事；2006 年 1 月起兼任江苏大港股份有限公司独立董事；2008 年 12 月兼任江苏丹毛纺织股份有限公司独立董事；2009 年 8 月兼任江苏东方制热股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事。

蒋小平先生：1973 年 11 月 29 日出生，大专学历，助理工程师职称。曾任江苏丹棉集团有限公司党政办副主任兼纪委干事。现任公司综合事务部经理兼人力资源丹阳分部经理、监事会主席。

朱锦善先生：1964 年 1 月 21 日出生，大专学历，中共党员，助理政工师职称。1980 年 12 月至 2008 年 1 月就职于镇江金河纸业有限公司，曾任党委办公室副主任。现任公司监事。

干玲女士：1977 年 8 月出生，中专学历。2004 年 2 月起就职本公司，担任公司接待主管一职。现任公司职工代表监事。

张建明先生：1969 年 7 月出生，大专学历，经济师。曾任中国农业银行丹阳市支行国际业务部信贷部经理、分理处主任，2006 年进入本公司，任公司证券事务代表。现任公司副总裁、董事会秘书。

（三）报告期内被选举或离任的董事、监事及聘请或解聘高级管理人员的情形

- 1、2011 年 11 月 29 日，公司监事吴晓芳女士辞去公司职工代表监事职务。
- 2、2011 年 11 月 29 日，公司召开了职工代表大会选举干玲女士为职工代表监事。
- 3、2011 年 12 月 27 日，公司总裁易晓兵先生辞去公司董事、总裁职务。

二、员工情况

截止到 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 902 人，其专业构成、受教育程度分布如下：

类别	类别项目	人数	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	358	39.69%
	销售人员	75	8.31%

	技术人员	416	46.12%
	财务人员	12	1.33%
	行政人员	41	4.55%
教育程度	研究生及以上	75	8.31%
	本科	205	22.73%
	大专	211	23.39%
	其他	411	45.57%

公司没有需承担费用的离退休员工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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，建立健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司治理水平。2011年公司制定了《股份公司全员绩效考核办法》、《关于加强应收账款管理的暂行办法》、《安全产品事业部业务管理流程（试行）》，修订了《内幕信息知情人登记制度》。2011年8月公司为实现整个销售、计划、生产、采购、财务、质量部门管理及协作的规范化、流程化、透明化，正式启动实施ERP系统管理，同时成立了ERP项目领导小组，并对包括OA在内的公司信息化系统进行完善，提高了公司的信息化工作水平。

截至报告期末，公司整体运行规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构

成符合法律、法规的要求。公司目前有职工代表监事一名，占全体监事的三分之一，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定进行，公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规和规范性文件的要求，勤勉尽责，遵守董事行为规范，充分利用各自的专业特长、技能和经验，诚信地履行职责，切实维护了公司及股东特别是中小股东的利益。

（二）公司董事长钱元宝先生严格按照《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他法律法规和规范性文件的要求，积极履行董事长职责，推进董事会建设，推动公司治理专项活动和内部控制制度完善，督促执行股东大会和董事会决议，确保了董事会依法正常运作，促进了公司治理水平的提升。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》

等的相关规定，恪尽职守、勤勉尽责，忠实履行职务，依靠自身的专业知识和能力对公司关联交易、对外担保等重大事项进行公正、客观的判断并发表了独立意见。同时在公司高管的任免和规范运作等方面也均发表了独立意见，充分维护公司和股东特别是中小股东的利益，对公司的稳定、健康发展起到了积极的作用。

报告期内，独立董事对任免公司高级管理人员、聘任审计机构等事项发表了独立意见。

报告期内，独立董事未对董事会审议的各项议案或其它事项提出异议。

公司已建立独立董事年报工作制度。在年审审计机构进场审计前，2011年2月11日，公司管理层向独立董事全面汇报了公司2011年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，年审注册会计师向独立董事书面提交了公司本年度审计工作安排及会计师事务所关于本年度审计工作的安排，公司财务负责人向独立董事书面提交了未经会计师审计的财务报表，2012年2月23日，年审机构上海立信会计师事务所向独立董事发出了《沟通函》，并附送了审计报告讨论稿，独立董事审阅后签字确认。

（四）报告期内董事出席会议情况

公司现有独立董事三名，占公司全体董事的三分之一。报告期内，公司独立董事及其他董事出席会议情况如下：

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
钱云宝	董事长	6	1	5	0	0	否
易晓兵	董事、总裁	6	1	5	0	0	否
赵长健	董事、副总裁	6	1	5	0	0	否
曹志新	董事、副总裁	6	1	5	0	0	否
高强	董事、副总裁	6	1	5	0	0	否
钟迎九	董事、副总裁	6	1	5	0	0	否
任明辉	独立董事	6	1	5	0	0	否
王建章	独立董事	6	1	5	0	0	否
尹书明	独立董事	6	1	5	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务

公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它

任何关联方。公司控股股东为自然人，在业务上与公司之间不存在竞争关系。

（二）人员

公司劳动、人事及工资管理完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东处任职。

（三）资产

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的土地使用权、房屋产权，拥有独立的采购和销售系统。公司没有以资产、权益或信誉为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

（四）机构

公司设立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及生产经营管理部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，与控股股东或其职能部门之间不存在从属关系。

（五）财务

公司设立有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立纳税，独立进行财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立和完善了高级管理人员的绩效考评体系。公司高级管理人员实行薪酬与工作绩效直接挂钩的考评机制，通过对公司高级管理人员签订的目标责任状的完成情况进行年终工作绩效考评，根据考评结果决定其报酬和奖励。

五、公司内部控制制度的建立健全情况

公司已基本建立较为健全的内部控制制度，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要。报告期内，公司制定《关于加强应收账款管理的暂行办法》、《股份公司全员绩效考核办法》、《安全产品事业部业务管理流程（试行）》，修订和完善了《内幕信息知情人登记制度》。目前公司内部控制制度基本涵盖了公司法人治理和生产经营的各个层面和主要环节，保证了公司的正常生产经营，对公司的规范运作和健康发展起到了良好的

促进作用。随着公司业务的进一步发展及内部机构的调整，公司将继续完善和补充相关的内部控制制度，强化规范运作意识，加强内部监督机制，促进公司稳步、健康、高效发展。

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：在 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。公司在对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷，公司内部控制制度是有效的。

《2011 年度内部控制自我评价报告》于 2012 年 3 月 29 日刊登于公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

六、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	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
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，公司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具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	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（如适用）	不适用	已过保荐持续督导期
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		
<p>报告期内，公司审计委员会召开了五次会议，分别对公司续聘会计师事务所、2011 年度第一季度报告、2011 年度第二季度报告、2011 年度第三季度报告及募集资金使用情况等议案进行了审议。审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。审计委员会对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议董事会续聘。报告期内，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。</p> <p>报告期内，公司审计部在审计委员会的领导下，严格按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《公司内部审计制度》的规定，结合公司的实际情况，对公司财务状况、经营成果以及内部风险控制，积极参与，严格把关，很好地完成了审</p>		

计委员会交办的各项内审工作：一、加强业务学习：1.按照审计部目标责任状的要求，需要对一些生产经营事项进行专项审计，审计人员在审计之前，对公司有关规章制度进行了深入学习、熟悉和理解，对照制度规定结合实际情况进行审计；2.加强审计专业知识培训并对日常审核业务经常进行总结；3.参加了一次江苏省证监会举办的内部控制业务培训。通过理论学习，结合审计的实际情况，使审计人员的业务水平较上年有了一定的提高。二、对重大事项进行重点审计：对募集资金的使用进行审计，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，确保募集资金的专款专用；对财务报告的审计，对厂房基建、设备采购合同的审核，对公司 2011 年度财务报表进行了审计，出具了审计意见。

目前，审计部门已向公司董事会提交了《2011 年审计工作总结》、《2011 年内部控制自我评价报告》、《2012 年审计工作计划》。内部审计部门的内审工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合公司《内部审计制度》的规定，在内部控制制度审查过程中没有发现内部控制存在重大缺陷或重大风险。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

1、2011年5月5日，公司在丹阳市横塘工业区公司三楼会议室召开了2010年度股东大会，会议审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算方案》、《2010年度利润分配方案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年5月8日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

江苏世纪同仁律师事务所律师许成宝先生出席并见证了上述股东大会。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司总体经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

2011 年度公司经营业绩持续增长，基本完成了 2011 年度的经营计划。公司销售业务稳定增长，出口业务、安全产品业务增长较快，移动支付产品、金融 IC 卡、社保卡业务取得多项入围，2011 年度公司移动支付产品业务取得了较大突破，公司在银行卡、电信卡市场上保持了领先的地位；公司研发工作进展取得较大进展，完成了多项新产品的开发工作，获得国家金卡工程优秀成果“金蚂蚁奖”、“江苏省规划布局内重点软件企业”称号，申请软件著作权 21 项、申请专利 9 项；公司通过信息化手段持续提高业务管理和子公司管理水平、通过加强预算管理控制费用增长、通过全员考核保证各项工作的顺利推进、通过宣贯“恒宝价值观”加强企业文化和团队凝聚力。经过公司全体员工的努力较好的完成了 2011 年度工作。

报告期内公司实现营业收入 774,945,267.18 元，比上年增长 16.95%。报告期公司实现营业利润 133,321,181.90 元，比上年增长了 23.13%。报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润 115,197,057.95 元，比去年增长了 10.55%，保持了稳定的发展态势。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

(1) 主营业务范围

公司经营范围：磁卡、IC 卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、密码信封的印制、制造。制图纸、IC 卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息系统集成工程及技术服务（以上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

(2) 主营业务分行业、产品情况表

1) 分行业经营情况（单位：万元）

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上

				年增减 (%)	年增减 (%)	年增减 (%)
工业	77,183.43	51,460.96	33.33%	17.26%	10.64%	3.99%
合计	77,183.43	51,460.96	33.33%	17.26%	10.64%	3.99%
主营业务分产品情况						
票证类	2,388.69	1,367.80	42.74%	12.31%	20.44%	-3.86%
制卡类	63,024.17	39,569.22	37.22%	21.67%	15.68%	3.25%
模块类	11,668.55	10,442.06	10.51%	-1.48%	-6.16%	4.46%
软件类	102.02	81.88	19.74%	89.58%	78.20%	5.13%
合计	77,183.43	51,460.96	33.33%	17.26%	10.64%	3.99%

报告期内，公司软件类营业收入同比增长 89.58%，主要是因为公司报表合并范围内的“北京软信通软件科技有限公司”软件系统业务取得的收入同比增长 48.21 万元所致。

报告期内，公司软件类营业成本同比增长 78.20%，主要是因为公司报表合并范围内的“北京软信通软件科技有限公司”软件系统业务取得的收入同比增长 89.58% 万元，成本相应增长所致。

2) 主营业务分地区情况 (单位: 万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	31,881.32	15.77%
华东地区	15,123.79	38.67%
西南地区	10,858.51	23.70%
西北地区	5324.12	-6.75%
东北地区	4,952.98	-8.87%
境外地区	7,420.97	43.59%
其他地区	1,621.74	-29.17%
总计	77,183.43	17.26%

(3) 近三年主要财务数据变动及其原因 (单位: 人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	774,945,267.18	662,644,717.55	16.95%	425,082,649.01
营业利润 (元)	133,321,181.90	108,275,637.24	23.13%	88,986,579.95
利润总额 (元)	133,535,285.32	120,574,648.48	10.75%	107,850,496.81
归属于上市公司股东的净利润 (元)	115,197,057.95	104,204,369.92	10.55%	93,822,050.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	117,804,707.33	107,599,467.94	9.48%	94,455,333.16
经营活动产生的现金流量净额 (元)	100,127,079.67	140,041,631.70	-28.50%	79,721,704.78
基本每股收益 (元/股)	0.26	0.24	8.33%	0.21
加权平均净资产收益率 (%)	17.24%	17.70%	-0.46%	18.31%
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末

			(%)	
资产总额(元)	852,193,699.22	734,241,606.30	16.06%	591,959,364.34
负债总额(元)	145,795,276.06	97,790,024.65	49.09%	45,425,000.35
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	703,356,416.45	632,692,369.91	11.17%	544,683,691.02
总股本(股)	440,640,000.00	440,640,000.00	0.00%	293,760,000.00

报告期内,公司营业利润同比增长 23.13%,主要是因为报告期销售总收入增加 16.95% 和毛利率增加 3.89% 共同影响所致。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额同比下降 28.50%,主要是因为报告期四季度销售收入较高相应账期内的应收账款未能同步收回所致。

报告期末公司负债总额比期初增长 49.09%,主要是因为 2011 年公司移动支付产品业务、模块封装业务等金额较大,资金占用额度很大,公司在与此类业务供应商签订合同中要求供应商提供大额赊销增加了应付账款所致。

(4) 毛利率变动情况

年度 项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
销售毛利率 (%)	33.32%	29.43%	3.89%	36.10%

报告期内,公司综合毛利率增长了 3.89 个百分点主要是报告期公司加大研发和工艺创新降低了生产成本,模块类产品的和制卡类产品的毛利率分别上升了 4.46% 和 3.25% 共同影响所致。

(5) 报告期内,公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(6) 报告期内,公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(7) 主要供应商、客户情况(单位:元)

前 5 名供应商	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
合计采购金额	223,839,082.56	257,799,601.06	-13.17%	113,061,429.70
占年度采购总金额的比例	42.54%	59.42%	-16.88%	44.79%
应付账款余额	39,846,167.85	40,121,456.66	-0.69%	5,339,342.58
占公司应付账款余额比例	31.71%	49.88%	-18.17%	20.15%
是否存在关联关系	否	否		否
前 5 名客户	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年
合计销售金额	200,047,111.32	150,631,555.60	32.81%	128,046,819.07
占年度销售总金额的比例	25.81%	22.73%	3.08%	30.12%
应收账款余额	53,641,921.00	14,743,329.74	263.84%	27,069,060.37

占公司应收账款余额比例	42.95%	16.60%	26.35%	37.04%
是否存在关联关系	否	否		否

(7) 主要产品、原材料价格变动情况

报告期内，公司主要产品与原材料价格未有较大变动。

(8) 订单签署和执行情况

公司的客户以国有大中型企业为主，资信良好，加之公司的销售模式是以销定产，依据订单情况来安排生产计划，订单有合同约定，因此公司的订单签署和销售额基本一致，订单的签署和执行情况良好。

3、非经常性损益情况（单位：元）

项目	金额
非流动资产处置损益	-873,420.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,190,252.62
所得税影响额	459,751.35
少数股东权益影响额（税后）	-3,727.94
合计	-2,607,649.38

4、主要费用情况（单位：元）

项目	2011 年		2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年
	金额	占营业收入比重%	金额	占营业收入比重%		
销售费用	46,662,309.91	6.02%	36,046,621.39	5.44%	29.45%	31,551,964.96
管理费用	72,250,887.07	9.32%	47,412,601.94	7.16%	52.39%	31,319,575.31
财务费用	-227,491.90	-0.03%	-828,645.82	-0.13%	72.55%	-1,481,126.25
所得税费用	19,055,432.40	2.46%	16,461,739.79	2.48%	15.76%	14,030,605.78

报告期销售费用同比增长 29.45%，主要是因为公司 2011 年度销售增长导致运费、差旅费、办公费等费用增加所致。

报告期管理费用同比增长 52.39%，主要是因为公司 2011 年度调整研发组织架构，将应用研发人员从事业部调整至研发中心，导致公司研发费用同比大幅增加；2011 年公司新加坡子公司、东方英卡子公司、智能识别子公司因为人员增加、业务扩大，导致子公司管理费用增加；销售增长等其他原因导致管理费用增加，共同影响所致。

报告期财务费用同比增长 72.55%，主要是因为 2011 年度公司募集资金使用完毕，导致银行存款利息同比下降；出口业务增加相应外币汇兑损失增加，共同影响所致。

5、现金流量的构成情况（单位：元）

项 目	2011 年	2010 年	同比增减(%)	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	100,127,079.67	140,041,631.70	-28.50%	79,721,704.78
经营活动现金流入小计	864,368,302.31	790,675,335.79	9.32%	513,410,983.26
经营活动现金流出小计	764,241,222.64	650,633,704.09	17.46%	433,689,278.48
二、投资活动产生的现金流量净额	-68,911,360.79	-93,634,940.95	-26.40%	7,657,495.47
投资活动现金流入小计	142,847.72	2,299,166.64	-93.79%	26,961,782.31
投资活动现金流出小计	69,054,208.51	95,934,107.59	-28.02%	19,304,286.84
三、筹资活动产生的现金流量净额	-44,064,000.00	-16,744,860.00	163.15%	-49,823,618.61
筹资活动现金流入小计	0.00	30,000,000.00	-100.00%	0.00
筹资活动现金流出小计	44,064,000.00	46,744,860.00	-5.74%	49,823,618.61

报告期公司经营活动现金流量净额为100,127,079.67元，比上年同期减少28.50%，主要是因为公司2011年度应收账款未能同期收回，增长40.51%；2011年度公司软件产品退税在2012年1月份收到，共同影响所致。

报告期公司投资活动现金流量净额为-68,911,360.79元，比上年同期减少投资2472万元，减少投资的比例为-26.40%，主要是因为公司2010年度为取得“北京东方英卡数字信息技术有限公司”100%股权支付股权转让款2600万元，与2011年度形成差异所致。

报告期公司筹资活动现金流量净额为-44,064,000.00元，比上年同期增加163.15%，主要是因为公司2011年度支付现金分红款4406万元比2010年度实际支付的金额多出2761万元所致。

6、资产、负债情况

（1）资产构成情况（单位：人民币元）

截至2011年12月31日，公司资产总额为85,219.37万元，比期初增加了11,795.21万元，主要构成如下：

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减(%)	2009 年末
货币资金	208,563,460.41	222,483,749.02	-6.26%	192,409,692.26
应收账款	116,748,600.49	83,091,550.75	40.51%	68,825,419.87
应收票据	0.00	1,190,116.00	-100.00%	4,870,309.25
预付款项	30,964,426.70	50,441,660.58	-38.61%	44,622,327.41
其他应收款	6,162,477.29	5,092,374.38	21.01%	5,015,632.32
存货	210,957,079.07	124,817,086.32	69.01%	79,646,272.35
长期股权投资	3,000,000.00	0.00		0.00

固定资产	228,063,652.49	175,403,397.76	30.02%	170,637,074.59
在建工程	0.00	29,001,631.66	-100.00%	0.00
无形资产	33,301,738.37	29,065,975.67	14.57%	24,834,112.89
商誉	11,137,414.67	11,137,414.67	0.00%	0.00
长期待摊费用	214,811.43	453,531.24	-52.64%	38,290.58
递延所得税资产	3,080,038.30	2,063,118.25	49.29%	1,060,232.82
资产总额	852,193,699.22	734,241,606.30	16.06%	591,959,364.34

报告期末公司应收账款比上期初增加 40.51%，主要是因为公司采取适度赊销的政策，报告期四季度营业收入达到 21,543 万元，其中大部分应收账款都在赊销账期内未能同步回收所致，公司的主要客户为通信、银行等大客户，应收账款产生坏帐的风险较小。

报告期末公司应收票据比期初减少 100.00%，主要是因为公司四季度的销售业务中未有以银行承兑汇票结算方式的业务所致。

报告期末公司预付款项比期初减少 38.61%，主要是因为公司基建项目竣工，预付的款项均发票入账往来结算完毕；报告期公司采用预付款结算方式的采购业务减少，共同影响所致。

报告期末公司存货比期初增加 69.01%，主要是因为公司的通信行业客户大都是每个季度结算一次，报告期四季度公司接单业务较好，四季度的业务在次年的一季度结算，增加了存货；公司模块封装用条带等原材料供应商明确要求次年涨价，为降低采购成本公司增加了相关原材料的采购和库存，增加了存货；报告期公司营业收入同比增长 16.95%，产销规模的扩大也相应增加了存货，以上因素共同影响导致存货增加。

报告期末公司长期股权投资比期初增加 300 万元，是因为报告期公司出资 300 万元认购“江苏丹阳农村商业银行股份有限公司”发起人股份 200 万股（每股净资产 1.50 元），占该行总股本的 0.53%。

报告期末固定资产比期初增加 30.02%，主要是因为公司实施的“MIC 卡研发及产业化项目”基建工程竣工投入使用，转入固定资产所致。

报告期末在建工程比期初减少 100%，原因同上。

报告期末长期待摊费用比期初减少 52.64%，主要是因为报告期按照受益期限摊销减少所致。

报告期末递延所得税资产比期初增加 49.29%，主要是因为报告期计提应收款项坏账准备 247 万元，相应增加递延所得税资产所致。

(2) 存货变动情况 (单位: 人民币元)

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的 (%)	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	79,616,986.95	9.34%	正常	-	-	0
周转材料	561,287.16	0.07%	正常	-	-	0
在产品	29,086,697.33	3.41%	正常	-	-	0
库存商品	101,692,107.63	11.93%	正常	-	-	0
合计	210,957,079.07	24.75%				0

(3) 重要资产情况

报告期内公司厂房、主要生产设备等重要资产均处于正常使用中, 能够保证公司的正常经营, 未发生资产减值情况, 亦未发生担保、诉讼、仲裁等情况。

(4) 核心资产使用、减值和盈利情况

报告期内公司主要从事密码卡、银行磁条卡、IC 卡、模块封装、安全产品等的生产销售, 公司的经营业绩呈稳定增长的态势。公司核心资产主要包括设备和房屋, 核心资产的盈利能力未发生变化, 也未出现替代资产或资产升级导致公司核心资产盈利能力降低的情形。核心资产利用率较高, 2011 年度平均产能利用率达到 81%, 且均在使用, 不存在减值迹象。

7、主要债务情况 (单位: 人民币元)

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
应付账款	125,677,363.56	80,442,535.71	56.23%	26,504,424.48
预收款项	6,086,794.79	4,900,906.74	24.20%	1,643,324.05
应付职工薪酬	466,917.55	373,262.91	25.09%	0.00
应交税费	1,842,595.22	3,591,682.39	-48.70%	2,650,400.70
其他应付款	974,516.18	990,444.30	-1.61%	327,308.28
递延所得税负债	42,629.59	270,164.34	-84.22%	675,424.92
其他非流动负债	10,704,459.17	7,221,028.26	48.24%	4,444,592.92

报告期末应付账款比期初增加 56.23%, 主要是因为 2011 年公司移动支付产品业务、模块封装业务等金额较大, 资金占用额度很大, 公司在与此类业务供应商签订合同中要求供应商提供大额赊销所致。

报告期末应交税费比期初减少 48.70%, 主要是因为报告期末采购发票入账抵扣增值税进项税金, 应交增值税金额减少所致。

报告期末递延所得税负债比期初减少 84.22%，主要是因为 2011 年公司按照“加速折旧”的进度调增应纳税所得额，减少了未来应缴税金所致。

报告期末其他非流动负债比期初增加 48.24%，主要是因为报告期公司实际收到项目资助款 600 万元，按照项目进度结转营业外收入 252 万元，增加了尚未结转的项目资助款所致。

8、研发情况（单位：万元）

项目	2011 年	占营业收入的比重 (%)	2010 年	2009 年
研发投入	3,981	5.14%	3,786	2,920

报告期内，公司继续加大研发投入力度，完成高性能双界面 JAVA PBOC 电子现金产品开发、完成 13.56M 双界面 SIM 卡和天线产品开发、完成接触式 JAVA VISA 借贷记产品和 MasterCard Mchip 产品开发、完成移动支付双芯片产品的开发、完成 NFC-SD SWP 原型产品开发、完成第二代 USBKEY 产品的开发、完成符合国密 SM2 算法及接口标准的 USBKEY 产品的开发、完成中国联通 3G JAVA USIM 产品升级，申请软件著作权 21 个，申请专利 9 项，公司的技术研发水平在持续提升。

9、偿债能力分析

指标	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
资产负债率 (%)	17.11%	13.32%	3.79%	7.67%
流动比率 (倍)	4.25	5.39	-21.15%	9.81
速动比率 (倍)	2.68	4.01	-33.17%	7.80

报告期末，公司流动比率和速动比率指标分别同比下降 21.15% 和 33.17%，主要因为报告期应付账款金额同比增长 56.23%，影响流动负债增加所致。

10、资产营运能力分析（单位：次）

指标	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	2009 年末
应收账款周转率	7.25	8.19	-11.48%	6.86
存货周转率	3.08	4.57	-32.60%	3.92
总资产周转率	0.98	1.00	-2.00%	0.73

报告期公司存货周转率同比减少 32.60%，主要是因为报告期公司存货同比增加

69.01%所致。

11、经营计划完成情况（单位：万元）

项目	计划值	完成值	完成情况
营业收入	86,000.00	77,494.53	90.11%
净利润	12,000.00	11,519.71	96.00%

报告期内，公司营业收入完成 77,494.53 万元，公司实现净利润 11,519.71 万元，总体指标基本符合公司内部制订的经营计划。

12、会计制度实施情况

报告期内公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，亦无重大前期会计差错更正。

13、报告期内公司没有证券投资、金融资产、委托理财等相关金融资产投资，报告期公司出资 300 万元认购“江苏丹阳农村商业银行股份有限公司”发起人股份 200 万股（每股净资产 1.50 元），占该行总股本的 0.53%。

14、公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况

2011 年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬为 303.83 万元，较上年 160.60 万元增加 89.18%。报告期归属于上市公司股东的净利润较上年增长 10.55%，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬增长率高于公司净利润的增长率。

15、公司控股子公司的经营情况及业绩

江苏恒宝智能识别技术有限公司

江苏恒宝智能识别技术有限公司成立于 2005 年 10 月，注册资本 2,000 万元人民币。主要经营范围：电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及服务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨询服务。公司持有该公司 80% 的股权。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1913.86 万元，净资产为 1,521.00 万元，2011 年度净利润为-358.60 万元。

恒宝国际有限责任公司

成立于 2010 年 2 月，注册资本 230.00 万元美元。主要经营范围：研发；提供智能卡及相关解决方案。公司持有该公司 100.00% 的股权。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1,956.65 万元，净资产为 1,536.13 万元，2011 年度净利润为 377.56 万元。

北京东方英卡数字信息技术有限公司

北京东方英卡数字信息技术有限公司由公司于 2010 年 2 月出资 2,600.00 万元收购，注册资本 5,000.00 万元人民币。主要经营范围：生产智能卡。货物进出口、技术进出口、代理进出口。公司持有该公司 100.00% 的股权。

经立信会计师事务所审计，截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 2,820.17 万元，净资产为 1,504.74 万元，2011 年度净利润为-232.36 万元。

（二）国内外市场形势等变化对公司盈利能力的影响

2011 年是“十二五”规划的开局之年，也是我国经济发展极其不平凡的一年，遭受了严峻的考验，虽然赢得了 GDP9.2% 的增长率，但金融风险不断累加、产能过剩、通胀持续高位运行等问题仍然突出，中国经济在结构转型调整中前行。恒宝股份主要涉及金融、通信等国家重点基础领域，业务的发展受宏观经济影响的因素较小，各项业务发展依然保持了较好的、平稳的发展势头，有些产品还取得了较好的业务突破，公司现金流充沛，没有银行贷款，国家信贷政策的紧缩对公司未造成影响。国际市场方面，由于公司外销比重较低，海外市场的疲软和人民币的升值对公司整体业绩影响较小，2011 年实现销售 7,420.97 万元，占公司销售收入比重为 9.58%，2011 年新增海外入围银行 4 家、通讯运营商 7 家，业务发展平稳，存在的不足之处有两点：一是整体的销售规模没有实质性的突破；二是业务结构没有达到调整预期，金融类产品占比较低，金融产品海外拓展速度不理想。国际业务收入占比少虽然减小了人民币升值的负面影响，但不利于公司早日实现“海外业务金融类为主，销售收入半壁江山”的长远目标。

（三）公司存在的主要优势和困难，经营和盈利能力的连续性和稳定性

1、存在的主要优势

（1）从卡基、模块封装到 IC 卡封装和个人化，公司拥有智能卡生产最完整的产业链，使公司在成本控制、效率提高、缩短交货期等方面在同行中拥有领先的竞争力；

(2) 研发能力、技术储备提升较快，在金融IC卡、移动支付、社保、二代/三代USBKEY等主要智能卡应用领域拥有能满足未来市场需求的产品和解决方案，多领域、多市场、多品种的综合竞争能力较强；

(3) 移动支付的多方案储备为公司在移动支付市场拥有了较好的市场占有率和未来市场的开拓力；

(4) 社保卡加载金融功能后对生产企业增加了银行卡资质的要求，公司拥有各项银行卡资质，银行卡市场份额连续多年全国第一，有利于公司在未来的社保卡市场中更好的拓展业务；

(5) 公司是江苏省软件企业，享受软件产品退税优惠；是国家高新技术企业，享受所得税优惠政策。

2、面临的困难

(1) 国际业务进展低于预期，产品销售结构调整不理想；

(2) 公司多领域的发展对研发和生产的要求越来越高，人才培养和引进压力增加；

(3) 随着智能卡应用领域的不断扩大，公司将面临更多的竞争和挑战；

(4) 国际经济和金融形势的变化可能对公司的外部经营环境造成一定的影响。

(四) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

公司所属是智能卡行业，作为一家提供高端智能卡产品及解决方案的国家高新技术企业，公司目前的产品已经涵盖了金融、通信、社保、税控、交通、政务、安全等众多的领域，其中金融和通信为公司当前主要的业务来源，目前，我国很多的领域都开始推行应用智能卡，在应用上各领域又有相互交叉融合的需要和趋势，其中更多的是集中在与金融和通信的融合上，因此，智能卡的竞争更多的是体现在金融和通信两大市场上，随着我国核心芯片技术的提高，规则、规范和制度的完善，中国势必将成为智能卡最大的市场，金融EMV迁移和移动支付就是这个大市场中的代表，我国的智能卡应用已经步入健康、有序、逐渐加速的发展阶段。2011年是金融IC卡和移动支付业务的发展元年，在传统产品稳健发展的前提下，公司在这两个主要的业务发展机遇面前，经过全体员工的不懈努力，交上了一份较为满意的答卷：（一）移动支付：2011年实现移动支付产品收入13,697万元，是

中国移动、中国电信、中国联通三大运营商移动支付产品供应商，并且在中国电信和中国联通的场份额第一，产品结构也由原先的 2.4G 为主向 13.56M 为主转移，盈利能力得到进一步提升。目前移动支付呈现多元化态势：标准有 2.4G 和 13.56M 两种，产品形态有 SIM 卡和 SD 卡，方案有双界面卡、全小卡、SWP 等，公司在研发和生产上都有较好的储备，能够应对各种产品的市场需求，把握市场发展机遇。（二）金融 IC 卡：2011 年的金融 EMV 迁移工作稳步推进，在人民银行的组织推动下，经过产业各方共同努力，金融 IC 卡大规模推广应用的条件基本成熟。从发卡端看，全国性主要商业银行、20 家城市商业银行完成发卡系统改造，从受理端看，POS 终端 IC 卡受理改造基本完成，ATM 终端 IC 卡受理改造正在有序推进，47 个重点城市金融 IC 卡推广应用试点取得积极进展。截至到披露日，公司已经入围中行、建行、交行、邮政储蓄银行、光大银行、民生银行 6 家总行，银联数据、中银通以及浙商银行、北京银行、南京银行、广东农信等 11 家地方性银行，工商银行的 IC 卡测试正在进行中。

公司在社保卡和银行 USBKEY 领域也取得了较大的发展：2011 年社保卡发卡 647.79 万张，新增省级入围 6 家（河北、内蒙、贵州、重庆、新疆、陕西）、地市级 6 家（镇江、丽水、湖州、温州、本溪、眉山）；银行 USBKEY 2011 年在邮储银行和民生银行销售继续保持份额第一，中行液晶 key 实现大批量供货，新增 key 入围银行 4 家（渤海银行、天津商行、包头商行、云南农信），恒宝一代和二代 key 的生产组织、产品质量、工艺技术、产品设计等已达到同行先进水平。

公司中国移动业务在 2011 年取得突破，子公司东方英卡通过统谈统签的招标契机中标 9000 多万张，供应 15 省移动，市场占有率达 14%，排名从原先的第十提升到第三。

2、公司未来发展战略

（1）公司发展战略

公司将继续秉承“以科技创新促进发展，以技术领先引导市场”的经营方针，紧紧围绕金融、通信、政务等重点领域，致力于提供智能卡产品及其服务，坚持自主创新，充分发挥服务和渠道优势，努力将恒宝打造成为行业内国内综合实力第一、世界知名的企业。

（2）公司 2012 年度经营计划

2012 年公司将围绕“抓销售、争创收、严内控”开展各项工作，借助金融 EMV 迁移、

社保卡、移动支付和 USBKEY 换代的发展契机，确保公司利润稳步增长，2012 年预计实现营业收入含税 110,000 万元（不含税 95,000 万元），净利润 12,700 万元，较 2011 年分别增长 22.59% 和 10.24%。

(3) 为实现公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划

目前，公司的现金流良好，资金较为充沛，公司未来发展有充足的资金保障；另一方面公司将进一步加强对应收帐款的清收和日常管理，现金流将更加充足，同时，公司与金融机构长期保持良好的银企合作关系和良好信誉，通过银行信贷资金保证也能为公司未来发展战略提供所需的资金需求。

(4) 对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

1) 竞争加剧增加了经营中的风险

公司多领域多品种的发展思路使得我们在各领域面临不同的竞争对手，虽然公司 2011 年在各细分市场都取得了较好的市场份额，但面临的研发、销售和生产的压力也在加大。

对策：

A. 依托公司在各细分产品领域已有的服务、技术、市场优势，确保传统产品持续领先的市场地位；

B. 强化产品技术委员会的职能，提升研发实力，布局高端智能卡新产品方案；

C. 借助 ERP 管理体系和任职资格管理及目标管理体系的实施，科学整合公司资源，促成公司研发、生产、销售水平和能力再上新台阶，提升整体竞争实力。

2) 智能卡产品日趋多样化对公司整体实力提出高要求

多年研发费用的高投入使得公司有了较好的产品和解决方案的储备，但随着智能卡应用领域的扩大、交叉、融合，智能卡从单一的行业应用逐步转为多行业、跨领域、多应用，差异化产品、个性化产品的比重越来越高，相应的对公司的研发能力、市场研判能力、生产工艺等提出了更高的要求。

对策：

A 加强研发队伍建设，注重人才的培养和引进；做好高端智能产品的规划，提前布局

新产品方案；抓好金融 IC、通信等重点产品的技术优化；

B.优化和整合生产资源，继续自主工艺革新，使得生产能够满足产品多样化、差异化、个性化的需求；

C.营销做好一线信息收集和反馈工作，配合研发和生产提前了解市场，及时把脉产品方向与动态，提前布局准备。

（五）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1.1、 募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】157 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,880 万股，发行价格为每股人民币 8.43 元，募集资金总额为人民币 24,278.40 万元，扣除承销费等发行费用 1,898.71 万元后，实际募集资金净额为 22,379.69 万元，上述募集资金已于 2006 年 12 月 30 日全部到达公司帐上，募集资金的到位情况业经立信会计师事务所审验并出具了信会师报字（2006）第 23392 号验资报告。

（2）2011 年度募集资金使用情况及结余情况

1.2、 募集资金管理情况

公司募集资金到位之前，公司利用自筹资金先期投入募集资金项目 5,705.47 万元，2006 年度公司募集资金投入项目 5,705.47 万元。2007 年度公司募集资金投入项目 2,343.38 万元，2008 年度公司募集资金投入项目 6,483.05 万元，2009 年度公司募集资金投入项目 0.00 万元，2010 年度公司募集资金投入项目 6,667.05 万元，2011 年度公司募集资金投入项目 2,048.33 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司累计投入募集资金项目 23,947.28 万元，其中募集资金 23,247.28 万元，政府资助资金 700.00 万元。

公司募集资金存储余额为 0.00 元；实际募集资金净额 22,379.69 万元与已投入项目使

用资金 23,247.28 万元后的差额为-867.59 万元，系募集资金银行存款的存款利息扣除银行手续费后的金额。

(1) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》，该《募集资金管理办法》已经公司第二届董事会第十次会议审议通过，第三届董事会第一次临时会议对该《募集资金管理办法》进行了修订。根据《募集资金管理办法》要求，公司对募集资金实行专户存储。并对募集资金使用实行严格的审批手续，以保证募集资金的专款专用。

(2) 募集资金专户存储情况

2006 年 12 月 26 日，本公司连同保荐机构光大证券股份有限公司与中国农业银行丹阳市支行签订了《募集资金三方监管协议》，约定了对募集资金专户存储、使用和监督等三方的权力、责任和义务。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。公司、保荐代表人及银行均按照协议约定的条款履行对募集资金的存储、使用和监督。

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司募集资金存储情况如下（单位：人民币元）：

开户银行	银行账号	账户类别	金额
中国农业银行丹阳市支行	10-324001040004563	募集资金专户	0.00

1.3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(2) 本期公司无募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(3) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2007 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。同意 IC 卡模块封装生产线建设项目原计划在丹阳市横塘工业区购置土地建设新厂区作为项目实施地，现将项目实施厂房与公司原库房进行置换，对原厂区 1,100 平方米仓库进行改造实施本项目，新厂区土建照常进行改作仓库。具体内容详见公司《关于变更募集资金投资项目实施地点的公告》。

(4) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

① 募集资金到位前先期投入及置换情况

募集资金投资项目	项目预计总投资 (万元)	截止 2006 年 12 月 31 日以自筹 资金累计投入 (万元)
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	4,072	3,754.34
IC 卡模块封装生产线建设项目	7,113	300.39
PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	3,181	1,350.35
电子标签生产线建设项目	8,095	300.39
合计	22,461	5,705.47

上表中预先投入募集资金投资项目的自筹资金共计 5,705.47 万元，业经立信会计师事务所有限公司于 2007 年 1 月 20 日出具的信长会师报字（2007）第 10035 号《专项审核报告》审核。募集资金到位后，公司已于 2007 年置换出了先期投入的垫付资金 5,705.47 万元。该次置换已经本公司第二届董事会第十次会议审议通过。

② 募集资金到位后以自筹资金投入及置换情况

由于公司同时实施三个募投项目，支付款项的笔数较多，审批手续严格，审批人员较多，但因我公司管理总部在北京，公司总裁、财务总监也在北京上班，而募集资金专户、财务付款却在江苏丹阳，按照公司募集资金管理办法，支付每笔募集资金必须经过 A.项目
实施部门提出申请；B.计财部门审批；C.财务总监审批；D.单笔支出在 100 万元以上的需
经公司财务总监和总裁最终审批。有时领导出差或不在公司，款项就不能及时办理。为了
既能严格遵守公司募集资金管理办法，又能及时办理相关款项的划付，做到原则和效率相
结合，所以，在公司相关领导不能及时签批的情况下，财务先用自有资金支付，年底集中
办理相关批准手续，最后经会计师事务所年度审计后，按照审计确认的总额，将公司垫付
的自有资金从募集资金专户中转出。通过上述办法，确保募集资金不会被用于非募投项目。
由于募集资金帐户是一般结算户，不能提取现金，而募集项目的有些开支需要现金支付，
例如：工资、考察调研费用、差旅费等其他需要现金支付的费用；这样，2007 年度一年
下来，累计使用自有资金 3,916 万元，投入到了募集项目中。立信会计师事务所有限公司在
2007 年度年报审计时出具了标准的《募集资金年度使用专项审核报告》。公司于 2008
年 6 月完成了置换。

(5) 本期公司无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(6) 节余募集资金使用情况

电子标签项目的募集资金已变更投入项目，详见本报告 1.4。

(7) 本期公司无超募资金使用情况。

(8) 本期公司无尚未使用的募集资金用途和去向。

(9) 本期公司无募集资金使用的其他情况。

1.4、变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(1) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

(2) 变更募集资金投资项目的理由

该项目的定位是电子标签的生产，申报募投项目时国内大多企业的电子标签生产为半自动或手工生产状态。经过近几年的发展，国内众多企业已引进了全自动电子标签生产设备。目前国内电子标签生产线有 20 多条，年生产能力在 8 亿个左右，同时由于产能供过于求，加工价格下降幅度很大，市场竞争日趋激烈。这种情况对于没有前期业务积累的本公司来讲，项目盈利的难度非常大。考虑到电子标签市场尚未大规模启动，同时还存在国家标准缺失、应用需求不足、成本居高不下、投资回报不明显等制约电子标签发展的问题，且在短时间内无法根本改变。为提高募集资金的使用效率，公司将该项目下剩余募集资金变更使用项目。

(3) 变更募集资金投资项目的的基本情况

1、新设恒宝国际有限责任公司

公司名称：恒宝国际有限责任公司(HengBao International Pte Ltd)

投资额：不超过 230 万美元，公司占 100% 股权。

注册地点：Singapore

资金来源及出资方式：募集资金

公司于 2009 年 12 月 28 日第三届董事会第十三次临时会决议表决通过，独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更；公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》涉及募集资金投向变更金额人民币 1,500 万元。

2、收购北京东方英卡数字信息技术有限公司 100% 股权

北京东方英卡数字信息技术有限公司设立于 2000 年 11 月 3 日，北京市工商行政管理局核准并发给企业法人营业执照。

注册号：110000001742698；

注册资本：人民币 5000 万元；

注册地址：北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 801-2 室；

资金来源及出资方式：募集资金及自有资金

凤凰微电子（中国）有限公司将其持有的北京东方英卡数字信息技术有限公司 100% 股权转让给恒宝股份有限公司。股权转让价款以东方英卡截至 2009 年 12 月 31 日止经审计净资产为基础，双方最终协商确定的转让价格为人民币 2600 万元。

公司于 2010 年 1 月 21 日第三届董事会第十四次临时会决议表决通过，独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更；公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更部分募集资金投向暨收购北京东方英卡数字信息技术有限公司的议案》涉及募集资金投向变更金额人民币 1,000 万元。

3、MIC 卡研发及产业化项目：

项目名称：MIC 卡研发及产业化

拟定投资额：6686.04 万元

项目实施地点：江苏丹阳横塘工业区恒宝股份有限公司内

资金来源及出资方式：募集资金及自有资金

公司于 2010 年 7 月 19 日第四届董事会第二次临时会决议表决通过，独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更；公司于 2010 年 8 月 11 日召开 2010 年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于变更募集资金投向暨 MIC 卡研发及产业化的议案》涉及原募集资金投向电子标签生产线建设项目剩余全部的募集资金（含募集资金专户的存款利息）。

(4) 本期公司无未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况。

(5) 本期公司无变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(6) 本期公司无变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

1.5、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地进行相关信息的披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

1.6、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2012 年 3 月 27 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位：恒宝股份有限公司

2011 年度

单位：人民币万元

募集资金总额		22,379.69		本年度投入募集资金总额		2,048.33				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		23,247.28				
累计变更用途的募集资金总额		7,929.43								
累计变更用途的募集资金总额比例		35.43%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	否	4,071.21	4,071.21		4,222.32	103.71	2007 年 6 月	5,468.98	是	否
IC 卡模块封装生产线建设项目	否	7,113.55	7,113.55		7,290.75	102.49	2008 年 7 月	1,909.17	是	否
PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	否	3,181.00	3,181.00		2,676.95	84.15	2008 年 6 月	3,083.09	是	否
电子标签生产线建设项目	是	8,095.57	8,095.57		341.88	4.22	2010 年已变更募集资金用途		否	是
合计		22,461.33	22,461.33		14,531.90	-		10,461.24		
未达到计划	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见附表 2									

进度或预计 收益的情况 和原因（分 具体项目）	
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见附件 2
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况	无此情况
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况	详见本报告 1.3（3）
募集资金投 资项目实施 方式调整情 况	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见附件 2
募集资金投 资项目先期 投入及置换 情况	详见本报告 1.3（4）
用闲置募集 资金暂时补 充流动资金 情况	无此情况
项目实施出 现募集资金 结余的金额 及原因	无此情况
尚未使用的 募集资金用	无

途及去向	
募集资金使	
用及披露中	
存在的问题	
或其他情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位：恒宝股份有限公司

2011 年度

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新设恒宝国际有限责任公司	电子标签生产线建设项目	1,500.00	500.80	1,500.23	100.02	2010年2月新设	1,423.75	不适用	否
收购北京东方英卡数字信息技术有限公司100%股权	电子标签生产线建设项目	1,000.00		1,000.00	100.00	2010年7月实际控制该公司股权	323.02	不适用	否
MIC 卡研发及产业化项目	电子标签生产线建设项目及全部剩余的募集资金	5,429.43	1,547.53	6,215.15	114.47	2011年12月	17.91	不适用	否
合计	—	7,929.43	2,048.33	8,715.38	—	—	1,764.68	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			详见本报告 1.4（2）、（3）						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			无此情况						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无此情况						

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所对公司 2011 年度的募集资金使用情况出具了《募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：贵公司董事会编制的 2011 年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了贵公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

3、公司不存在非募集资金投资的重大项目

二、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

经立信会计师事务所有限公司审计，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。

三、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

2011 年度公司共召开了 6 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 4 月 13 日召开了第四届董事会第五次会议，会议审议通过了《2010 年度总裁工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算方案》、《2010 年度利润分配方案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

该次会议的决议刊登于 2011 年 4 月 15 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于 2011 年 4 月 21 日召开了第四届董事会第三次临时会议，会议审议通过了《2011 年第一季度报告》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于李义荣辞去公司审计部负责人的议案》、《关于聘任戎燕为公司审计部负责人的议案》。

该次会议的决议刊登于 2011 年 4 月 22 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、公司于 2011 年 8 月 15 日召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。

该次会议的决议刊登于 2011 年 8 月 17 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司于 2011 年 9 月 22 日召开了第四届董事会第四次临时会议，会议审议通过了《关于内部控制规则落实情况自查报告》。

该次会议的决议刊登于 2011 年 9 月 23 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、公司于 2011 年 10 月 24 日召开了第四届董事会第七次会议，会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。

该次会议的决议刊登于 2011 年 10 月 25 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

6、公司于 2011 年 11 月 28 日召开了第四届董事会第五次临时会议，会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。

该次会议的决议刊登于 2011 年 11 月 29 日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

1、2010 年度利润分配方案的执行情况

2011年5月5日公司2010年度股东大会通过2010年度利润分配方案：以公司现有总股本440,640,000.00股为基数，向全体股东每10股派现金股利1.00元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元），对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

上述利润分配方案已按股东大会决议于2011年6月28日实施完毕。

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	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上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	44,064,000.00	104,204,369.92	42.29%	125,362,322.54
2009 年	16,450,560.00	93,822,050.77	17.53%	195,014,852.23
2008 年	29,376,000.00	81,163,235.33	36.19%	139,951,870.44
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				86.26%

(三) 董事会下设的专门委员会运作情况

1、审计委员会

(1) 会议情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了五次会议，全体委员均能按时亲自出席会议。

(2) 履职情况

1) 对 2010 年财务报告的核查

审计委员会对公司 2010 年度财务报表进行了审计，出具了审计意见。审计委员会对公司 2010 年度财务报表的审计意见为：公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

2) 对募集资金存放与使用的检查

报告期内公司董事会审计委员会依法每季度对公司募集资金的使用和存放情况进行核查，认为：公司募集资金存放和使用合法、合规。

3) 对续聘会计师事务所提出建议

立信会计师事务所一直担任公司发行上市及上市后的审计工作，与公司保持了良好的合作关系。立信会计师事务所从事公司本年度审计工作勤勉尽责，执业质量高，信誉好，审计人员素质高，建议继续聘任立信会计师事务所作为公司 2011 年度财务审计机构。

4) 对内部控制的核查

公司董事会审计委员会对公司 2011 年度内部控情况进行了全面检查并出具了《2011 年度内部控制自我评价报告》，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，符合相关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能够得到贯彻执行，并在公司经营管理的各个环节和对外投资、关联交易、信息披露等方面发挥较好的管理控制作用，没有发现公司内部控制的重大缺陷或重大风险。公司内部控制制度为公司控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益提供了保障，促进了公司规范运作和健康持续发展，公司内部控制是有效的。

2、薪酬与考核委员会

报告期内公司薪酬与考核委员召开了 1 次会议，对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度的薪酬情况进行了审核，认为公司所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬是根据公司现行的工资制度和业绩考核规定领取的薪酬，薪酬数据真实。

3、战略发展委员会

报告期内公司战略发展委员会未召开会议。

4、提名委员会

报告期内提名委员会未召开会议。

四、公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字[2012]第 111216 号审计报告确认，公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 115,197,057.95 元，根据《公司法》以及《公司章程》的税后利润分配顺序规定，按 10%提取法定盈余公积金 11,661,242.64 元,加上年初未分配利润 125,362,322.54 元，减去 2011 年实施的 2010 年度对股东的分配 440,64,000.00 元，实际可供股东分配的利润为 184,834,137.85 元。

2007 年度公司实施了每 10 股转增 5 股派 2 元现金（含税）的利润分配方案，2008 年度公司实施了每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）利润分配方案，2009 年度公司实施了每 10 股送红股 5 股，派 0.56 元人民币现金（含税）的利润分配方案，2010 年度公司实施了每 10 股派现金股利 1.00 元（含税）利润分配方案，考虑公司实际经营情况，董事会提议，2011 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案尚待股东大会审议批准。

四、其它需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

1、公司指定董事会秘书张建明先生负责投资者关系管理，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司将一如既往的通过网上交流会、不定期机构投资者见面会、深交所投资者关系互动平台等多种形式，加强广大投资者对公司的了解，保证投资者与公司交流的畅通，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系。

2、公司对外常年设有董秘信箱、投资者联系电话，公司网站设有投资者关系栏目以及交易所投资者关系互动平台，注重投资者关系的日常管理和维护，耐心接待投资者的来访、来电和邮件，保证了公司与广大投资者间信息交流的及时顺畅。

3、2011 年 4 月 28 日公司借助深圳证券信息有限公司网上平台举行了 2010 年度报告网上说明会：公司董事长钱云宝先生；总裁易晓兵先生；副总裁、财务总监赵长健先生；副总裁、董事会秘书张建明先生；独立董事任明辉先生参加了说明会，就投资者所关心的问题作了细致的回答，使投资者在了解公司的经营现状和发展前景的同时，增强了彼此的信心。

(二)公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了4次会议，会议情况如下：

（一）公司监事会于2011年4月13日召开了第四届监事会第五次会议，会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2011年度财务预算方案》、《2010年度利润分配方案》、《关于募集资金年度使用情况的专项报告》、《关于2010年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘立信会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》。

该次会议的决议刊登于2011年4月15日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）公司监事会于2011年4月21日召开了第四届监事会第三次临时会议，会议审议通过了《2011年第一季度报告》。

该次会议的决议刊登于2011年4月22日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（三）公司监事会于2011年8月15日召开了第四届监事会第六次会议，会议审议通过了《2011年半年度报告及摘要》。

该次会议的决议刊登于2011年8月16日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）公司监事会于2011年10月24日召开了第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《2011年第三季度报告》。

该次会议的决议刊登于2011年10月25日的公司指定信息披露报纸《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和网站巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、监事会对2011年度公司有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作情况

2011年度公司董事会能严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和规章的规定，依法管理、依法经营，决策程序合法，建立并完善了各项内部管理和内部控制制度。公司董事、经理层执行职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为。公司董事会严格按照信息披露的要求，及时、准确、完整的进行对外信息的披露，没有发现公司应披露而未披露的事项。

(二) 检查公司财务的情况

2011年度公司监事会认真审阅了定期报告和相关财务报表，并对公司财务管理进行了细致的检查。监事会认为公司财务制度健全、内部控制完善、财务运作规范、财务状况良好。公司2011年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 募集资金使用情况

2011年度公司募集资金投入项目2,048.33万元。截至2011年12月31日止，公司累计投入募集资金项目23,947.28万元，其中募集资金23,247.28万元，政府资助资金700.00万元。

截至2011年12月31日止，公司募集资金存储余额为0.00元；实际募集资金净额22,379.69万元与已投入项目使用资金23,247.28万元后的差额为-867.59万元，系募集资金银行存款的存款利息扣除银行手续费后的金额。

(四) 报告期公司无收购、出售资产情况

(五) 关联交易情况

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

2、本年度公司无需要披露的重大关联交易情况。

（六）财务审计报告

立信会计师事务所对公司2011年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留的审计意见。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对公司2011年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：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的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。

第九节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

三、报告期内公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券、保险、期货、信托等金融企业股权情况

报告期公司出资 300 万元认购“江苏丹阳农村商业银行股份有限公司”发起人股份 200 万股（每股净资产 1.50 元），占该行总股本的 0.53%，除此之外公司未持有其他上市公司股权或参股商业银行、证券、保险、期货、信托等金融企业股权。

四、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项

五、报告期内重大关联交易事项

（一）报告期内，公司存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。本年度公司无需要披露的重大关联交易情况。

（二）公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

1、会计师关于关联方资金往来审核报告

关于对恒宝股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

恒宝股份有限公司董事会：

我们审计了后附的恒宝股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总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汇总表发表专项审计意见。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汇总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，以获取有关汇总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汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，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，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是恒宝股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供恒宝股份有限公司 2011 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱颖

中国注册会计师：倪一琳

中国·上海

二〇一二年三月二十七日

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发(2003)56号《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》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120号)等的规定和要求，我们作为恒宝股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，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公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，发表独立意见如下：

1、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

2、2011 年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

3、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事：王建章 任明辉 尹书明

二〇一二年三月二十七日

六、报告期内重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

(二) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 报告期内，重大合同如下：

1、销售合同

公司于2011年11月10日与中国电信就手机支付业务分四个品种签订了采购合同，四个品种分别为13.56M翼机通卡、2.4G翼机通卡、13.56M公交卡、13.56银行卡，合同总金额为10,603.58万元。合同生效条件：合同由双方授权代表签字并加盖公章后生效，合同的履行期限：自签订之日起至2012年6月。

七、公司或持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 首次公开发行股票前持有公司5%以上股份的股东承诺：在作为江苏恒宝股份有限公司（注：公司更名前名称）股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与江苏恒宝股份有限公司构成竞争的任何业务或活动，也不会在与江苏恒宝股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。截至报告期末，未发现同业竞争情况。

(二) 公司控股股东钱元宝承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。报告期内，该承诺严格履行。

(三) 公司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺：其所持

有的股份中，因 2005 年度利润分配增加的股份，自工商变更之日起三十六个月内不转让；其他股份自公司股票上市交易之日起一年内不转让。报告期内，该承诺严格履行。

（四）担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱元宝、钱平、江浩然、曹志新还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。报告期内，该承诺严格履行。

（五）公司控股股东钱元宝先生承诺：自 2010 年 1 月 26 日至 2012 年 1 月 31 日止，本人不转让所持有的全部 88,128,000 股公司股票。报告期内，该承诺严格履行。

八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司聘请的审计机构为立信会计师事务所有限公司。该所已连续 10 年为公司提供上市及其以后的审计服务。公司 2011 年度审计报告的签字会计师为朱颖、倪一琳。本年度公司支付给立信会计师事务所的审计费用为 45 万元。

九、公司及公司董事、监事、高级管理人员等相关人员接受中国证监会稽查、处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员等相关人员没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十、其他重要事项

（一）报告期内，公司已披露的重要信息索引：

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
2011-001	2011年4月15日	恒宝股份有限公司第四届董事会第五次会议决议	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-002	2011年4月15日	恒宝股份有限公司第四届监事会第五次会议决议	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报

2011-003	2011年4月15日	恒宝股份有限公司2010年年度报告摘要	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-004	2011年4月15日	董事会关于募集资金年度使用情况的专项报告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-005	2011年4月15日	关于聘任证券事务代表的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-006	2011年4月15日	关于召开2010年度股东大会的通知	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-007	2011年4月22日	第四届董事会第三次临时会议决议	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-008	2011年4月22日	2011年第一季度报告正文	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-009	2011年4月23日	关于公司股东质押股份的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-010	2011年4月26日	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-011	2011年5月6日	2010年度股东大会决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-012	2011年5月27日	关于公司股东减持股份的提示性公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-013	2011年5月27日	简式权益变动报告书	证券时报 上海证券报 中国证券报

			证券日报
2011-014	2011年6月21日	2010年度权益分派实施公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-015	2011年7月27日	关于公司所属行业分类变更的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-016	2011年8月17日	2011年半年度报告摘要	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-017	2011年9月2日	关于中标的提示性公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-018	2011年9月24日	第四届董事会第四次临时会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-019	2011年10月25日	2011年第三季度报告正文	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-020	2011年11月1日	关于入选中国建设银行IC卡采购供应商的提示性公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-021	2011年11月12日	重大合同公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-022	2011年11月29日	第四届董事会第五次临时会议决议公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-023	2011年11月29日	监事辞职公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报
2011-024	2011年11月29日	关于选举职工代表监事的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报

			证券日报
2011-025	2011年11月29日	关于总裁辞职的公告	证券时报 上海证券报 中国证券报 证券日报

注：披露日期为公司在指定信息披露报纸证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报的刊登日期；上述公告同时刊登于公司指定信息披露网站巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2012]第 111216 号

恒宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的恒宝股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱颖

中国注册会计师：倪一琳

中国·上海

二〇一二年三月二十七日

一、 财务报表及附注
**恒宝股份有限公司
 资产负债表**
2011 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		178,863,213.32	196,482,823.70
交易性金融资产			
应收票据			1,190,116.00
应收账款	(一)	118,384,641.72	78,684,107.59
预付款项		30,907,256.68	50,181,303.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	5,814,973.23	6,662,699.69
存货		194,161,850.62	120,914,640.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		528,131,935.57	454,115,691.22
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	60,000,000.00	51,991,967.00
投资性房地产			
固定资产		225,819,818.73	172,929,865.35
在建工程			29,001,631.66
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		32,109,822.42	27,554,008.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		214,811.43	453,531.24
递延所得税资产		2,859,912.60	1,873,571.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		321,004,365.18	283,804,574.68
资产总计		849,136,300.75	737,920,265.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		121,716,139.63	76,975,117.94
预收款项		6,071,672.63	2,629,938.53
应付职工薪酬			
应交税费		3,709,765.53	2,861,579.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		261,470.29	13,868,601.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		131,759,048.08	96,335,238.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		30,531.86	270,164.34
其他非流动负债		10,704,459.17	7,221,028.26
非流动负债合计		10,734,991.03	7,491,192.60
负债合计		142,494,039.11	103,826,430.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,640,000.00	440,640,000.00
资本公积		17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,748,604.57	49,087,361.93
一般风险准备			
未分配利润		187,905,840.60	127,018,656.80
所有者权益（或股东权益）合计		706,642,261.64	634,093,835.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		849,136,300.75	737,920,265.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

恒宝股份有限公司
合并资产负债表
2011年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	208,563,460.41	222,483,749.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)		1,190,116.00
应收账款	(三)	116,748,600.49	83,091,550.75
预付款项	(五)	30,964,426.70	50,441,660.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	6,162,477.29	5,092,374.38
买入返售金融资产			
存货	(六)	210,957,079.07	124,817,086.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		573,396,043.96	487,116,537.05
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	(七)	3,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	(八)	228,063,652.49	175,403,397.76
在建工程	(九)		29,001,631.66
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	(十)	33,301,738.37	29,065,975.67
开发支出			
商誉	(十一)	11,137,414.67	11,137,414.67
长期待摊费用	(十二)	214,811.43	453,531.24
递延所得税资产	(十三)	3,080,038.30	2,063,118.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		278,797,655.26	247,125,069.25
资产总计		852,193,699.22	734,241,606.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十五）	125,677,363.56	80,442,535.71
预收款项	（十六）	6,086,794.79	4,900,906.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十七）	466,917.55	373,262.91
应交税费	（十八）	1,842,595.22	3,591,682.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十九）	974,516.18	990,444.30
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		135,048,187.30	90,298,832.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十三）	42,629.59	270,164.34
其他非流动负债	（二十）	10,704,459.17	7,221,028.26
非流动负债合计		10,747,088.76	7,491,192.60
负债合计		145,795,276.06	97,790,024.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十一）	440,640,000.00	440,640,000.00
资本公积	（二十二）	17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	60,748,604.57	49,087,361.93
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	184,834,137.85	125,362,322.54
外币报表折算差额		-214,142.44	254,868.97
归属于母公司所有者权益合计		703,356,416.45	632,692,369.91
少数股东权益		3,042,006.71	3,759,211.74
所有者权益（或股东权益）合计		706,398,423.16	636,451,581.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		852,193,699.22	734,241,606.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

恒宝股份有限公司
利润表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	767,902,233.84	653,620,139.58
减: 营业成本	(四)	527,450,292.14	465,545,433.56
营业税金及附加		3,659,264.05	3,278,584.88
销售费用		37,079,801.29	31,651,957.58
管理费用		62,654,250.45	43,371,871.48
财务费用		-590,383.54	-1,161,581.70
资产减值损失		2,125,439.33	1,211,602.68
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”填列)		135,523,570.12	109,722,271.10
加: 营业外收入		3,487,148.29	16,480,047.56
减: 营业外支出		3,475,808.33	4,181,191.59
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		135,534,910.08	122,021,127.07
减: 所得税费用		18,922,483.64	16,757,731.02
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		116,612,426.44	105,263,396.05
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.26	0.24
(二) 稀释每股收益		0.26	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		116,612,426.44	105,263,396.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
合并利润表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		774,945,267.18	662,644,717.55
其中: 营业收入	(二十五)	774,945,267.18	662,644,717.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		641,624,085.28	554,369,080.31
其中: 营业成本	(二十五)	516,748,102.20	467,643,466.19
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	(二十六)	3,722,735.86	3,378,089.71
销售费用	(二十七)	46,662,309.91	36,046,621.39
管理费用	(二十八)	72,250,887.07	47,412,601.94
财务费用	(二十九)	-227,491.90	-828,645.82
资产减值损失	(三十)	2,467,542.14	716,946.90
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		133,321,181.90	108,275,637.24
加: 营业外收入	(三十一)	3,819,139.56	16,481,317.49
减: 营业外支出	(三十二)	3,605,036.14	4,182,306.25
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		133,535,285.32	120,574,648.48
减: 所得税费用	(三十三)	19,055,432.40	16,461,739.79
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		114,479,852.92	104,112,908.69
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		115,197,057.95	104,204,369.92
少数股东损益		-717,205.03	-91,461.23
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十四)	0.26	0.24
(二) 稀释每股收益	(三十四)	0.26	0.24
七、其他综合收益	(三十五)	-469,011.41	254,868.97
八、综合收益总额		114,010,841.51	104,367,777.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,728,046.54	104,459,238.89
归属于少数股东的综合收益总额		-717,205.03	-91,461.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
现金流量表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	851,271,565.83	750,468,711.33
收到的税费返还	1,121,175.84	12,481,849.51
收到其他与经营活动有关的现金	9,180,147.82	16,529,146.90
经营活动现金流入小计	861,572,889.49	779,479,707.74
购买商品、接受劳务支付的现金	571,419,137.88	505,168,042.43
支付给职工以及为职工支付的现金	56,155,010.29	49,450,469.11
支付的各项税费	55,929,258.44	46,707,731.23
支付其他与经营活动有关的现金	77,382,006.54	44,672,727.79
经营活动现金流出小计	760,885,413.15	645,998,970.56
经营活动产生的现金流量净额	100,687,476.34	133,480,737.18
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,847.72	2,295,114.12
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		
投资活动现金流入小计	142,847.72	2,295,114.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,990,676.48	71,388,827.96
投资支付的现金	3,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,008,033.00	43,991,967.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,998,709.48	115,380,794.96
投资活动产生的现金流量净额	-73,855,861.76	-113,085,680.84
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,064,000.00	16,744,860.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,064,000.00	46,744,860.00
筹资活动产生的现金流量净额	-44,064,000.00	-16,744,860.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-725,794.96	-199,924.31
五、现金及现金等价物净增加额	-17,958,180.38	3,450,272.03
加: 期初现金及现金等价物余额	195,812,823.70	192,362,551.67
六、期末现金及现金等价物余额	177,854,643.32	195,812,823.70

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
合并现金流量表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		853,701,465.31	761,656,309.03
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		1,403,489.13	12,481,849.51
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	9,263,347.87	16,537,177.25
经营活动现金流入小计		864,368,302.31	790,675,335.79
购买商品、接受劳务支付的现金		566,450,875.17	508,144,882.35
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		66,758,014.51	53,186,363.20
支付的各项税费		57,151,658.16	47,357,062.31
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	73,880,674.80	41,945,396.23
经营活动现金流出小计		764,241,222.64	650,633,704.09
经营活动产生的现金流量净额		100,127,079.67	140,041,631.70
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		142,847.72	2,295,114.12
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			4,052.52
投资活动现金流入小计		142,847.72	2,299,166.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,054,208.51	71,739,321.29
投资支付的现金		3,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			24,194,786.30
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		69,054,208.51	95,934,107.59
投资活动产生的现金流量净额		-68,911,360.79	-93,634,940.95
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			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,064,000.00	16,744,860.00
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		44,064,000.00	46,744,860.00
筹资活动产生的现金流量净额		-44,064,000.00	-16,744,860.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,410,577.49	-257,773.99
五、现金及现金等价物净增加额		-14,258,858.61	29,404,056.76
加：期初现金及现金等价物余额		221,813,749.02	192,409,692.26
六、期末现金及现金等价物余额		207,554,890.41	221,813,749.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

恒宝股份有限公司
所有者权益变动表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		127,018,656.80	634,093,835.20
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		127,018,656.80	634,093,835.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,661,242.64		60,887,183.80	72,548,426.44
(一) 净利润							116,612,426.44	116,612,426.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							116,612,426.44	116,612,426.44
(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					11,661,242.64		-55,725,242.64	-44,064,000.00
1. 提取盈余公积					11,661,242.64		-11,661,242.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,064,000.00	-44,064,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		187,905,840.60	706,642,261.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			38,561,022.32		195,612,160.36	545,280,999.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	293,760,000.00	17,347,816.47			38,561,022.32		195,612,160.36	545,280,999.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	146,880,000.00				10,526,339.61		-68,593,503.56	88,812,836.05
（一）净利润							105,263,396.05	105,263,396.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							105,263,396.05	105,263,396.05
（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	146,880,000.00				10,526,339.61		-173,856,899.61	-16,450,560.00
1. 提取盈余公积					10,526,339.61		-10,526,339.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	146,880,000.00						-163,330,560.00	-16,450,560.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		127,018,656.80	634,093,835.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：钱元宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

恒宝股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		125,362,322.54	254,868.97	3,759,211.74	636,451,581.65
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		125,362,322.54	254,868.97	3,759,211.74	636,451,581.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					11,661,242.64		59,471,815.31	-469,011.41	-717,205.03	69,946,841.51
(一) 净利润							115,197,057.95		-717,205.03	114,479,852.92
(二) 其他综合收益								-469,011.41		-469,011.41
上述(一)和(二)小计							115,197,057.95	-469,011.41	-717,205.03	114,010,841.51
(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					11,661,242.64		-55,725,242.64			-44,064,000.00
1. 提取盈余公积					11,661,242.64		-11,661,242.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,064,000.00			-44,064,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		184,834,137.85	-214,142.44	3,042,006.71	706,398,423.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 钱云宝

主管会计工作负责人: 赵长健

会计机构负责人: 施伟

恒宝股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	293,760,000.00	17,347,816.47			38,561,022.32		195,014,852.23		1,850,672.97	546,534,363.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	293,760,000.00	17,347,816.47			38,561,022.32		195,014,852.23		1,850,672.97	546,534,363.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	146,880,000.00				10,526,339.61		-69,652,529.69	254,868.97	1,908,538.77	89,917,217.66
（一）净利润							104,204,369.92		-91,461.23	104,112,908.69
（二）其他综合收益								254,868.97		254,868.97
上述（一）和（二）小计							104,204,369.92	254,868.97	-91,461.23	104,367,777.66
（三）所有者投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	146,880,000.00				10,526,339.61		-173,856,899.61			-16,450,560.00
1. 提取盈余公积					10,526,339.61		-10,526,339.61			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	146,880,000.00						-163,330,560.00			-16,450,560.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		125,362,322.54	254,868.97	3,759,211.74	636,451,581.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：钱元宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

会计报表附注

恒宝股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

一、 公司基本情况

恒宝股份有限公司前身是江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于 2000 年 9 月 28 日以苏政复[2000]187 号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股本为人民币 4,000 万元，由钱云宝等 7 位自然人共同发起设立。公司于 2000 年 9 月 28 日取得江苏省工商行政管理局核发注册号为 320000000038812 的企业法人营业执照。2007 年公司更名为恒宝股份有限公司。

根据 2004 年 7 月 9 日公司 2004 年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司注册资本仍为人民币 4,000 万元，钱云宝等 6 位自然人为股东。

根据公司 2004 年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于 2005 年 6 月 24 日以苏政复（2005）45 号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，公司将 2004 年度实际未分配利润，以 2004 年末 4,000 万元股本为基数按每 10 股送 8 股转增资本人民币 3,200 万元，变更后的注册资本为人民币 7,200 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将 2005 年度实际未分配利润，以 2005 年末 7,200 万元股本为基数按每 10 股送 2 股转增注册资本人民币 1,440 万元，变更后的注册资本为人民币 8,640 万元。股东仍为钱云宝等 6 位自然人。

根据公司 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157 号文核准，公司于 2006 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）人民币 2,880 万股，变更后的注册资本为人民币 11,520 万元。公司于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 7 股的比例转增股本，转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 19,584 万元。

根据公司 2007 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 29,376 万元。

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2009 年末 29,376 万元股本为基数按每 10 股送 5 股转增注册资本人民币 14,688 万元，公司申请增加注

册资本人民币 14,688 万元，变更后的注册资本人民币 44,064 万元。

公司的经营范围为：磁卡、IC 卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、密码信封的印制、制造。制图纸、IC 卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息系统集成工程及技术服务（以上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、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)的披露规定编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所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。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,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。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报

表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分

的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项中欠款金额前三名。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	按照账龄确认
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
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账款：

单项计提坏账准备的理由：

如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为

初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

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

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

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏

损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	4.75-1.90
专用设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
通用设备	5	5	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间

较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十五） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但

尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或

者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证上注明年限
计算机软件	5 年	预计收益期

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项

资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司网络改造工程估计收益期为 5 年。

(二十) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别

下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策、会计估计的变更。

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期重大会计差错更正。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税（注）	按应纳税所得额计征	15, 17, 25

注：恒宝国际有限责任公司为本公司在新加坡注册设立的全资子公司，其在新加坡缴纳的企业所得税税率为 17%。

（二） 税收优惠及批文

- 1、 公司根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100 号）的相关规定，软件产品按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。
- 2、 本公司经江苏省科学技术厅认定为高新技术企业（苏高企协（2011）14 号），有效期至 2014 年 9 月，享受 15% 的企业所得税优惠税率。
- 3、 本公司下属子公司北京东方英卡数字信息技术有限公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业（有效期至 2013 年 12 月），享受 15% 的企业所得税优惠税率。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏恒宝智能识别技术有限公司	控股子公司	无锡	制造业	2,000.00	电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及 服务; 电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成; 上述相关产业的信息咨询服务; 磁卡、IC 卡、文化用品、信封的销售	1,600.00		80.00	80.00	是	358.84	41.16	
恒宝国际有限责任公司	全资子公司	新加坡	贸易	美元 230 万元	研发、提供智能卡及相关解决方案	1500.00		100.00	100.00	是			

2、 本公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3、 通过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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东方英卡数字信息技术有限公司	全资子公司	北京	贸易	5,000.00	货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产智能卡（限分支机构经营）	2,600.00		100.00	100.00	是			
北京软信通软件科技有限公司	控股子公司	北京	技术	30.00	计算机、软件、网络的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；销售计算机	24.00		80.00	80.00	是	-54.64	60.64	

- (二) 本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- (三) 本公司合并范围未发生变更。
- (四) 本公司本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。
- (五) 本公司本期未发生同一控制下企业合并。
- (六) 本公司本期未发生非同一控制下企业合并。
- (七) 本公司本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。
- (八) 本公司本期未发生反向购买。
- (九) 本公司本期未发生吸收合并。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			508,002.19			400,072.61
美元	1,663.22	6.3009	10,479.78			
新加坡元				1,871.65	5.1191	9,581.16
小计			518,481.97			409,653.77
银行存款						
人民币			186,394,163.64			205,872,125.25
美元	2,266,288.51	6.3009	14,279,657.27	1,603,674.94	6.6227	10,620,658.03
欧元	81,912.30	8.1625	668,609.15	0.83	8.8072	7.31
新加坡元	692,737.57	4.7868	3,316,021.46	646,593.39	5.1191	3,309,976.22
小计			204,658,451.52			219,802,766.81
其他货币资金						
人民币			3,386,526.92			2,271,328.44
合 计			208,563,460.41			222,483,749.02

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金（注 1）		670,000.00
保函保证金（注 2）	1,008,570.00	
保函保证金（注 3）	3,386,526.92	1,601,328.44
合 计	4,395,096.92	2,271,328.44

注 1：期末信用证保证金流动性受限期限超过 3 个月，已在现金流量表的期末现金及现金等价物余额中予以扣除；

注 2：期末保函保证金流动性受限期限超过 3 个月，已在现金流量表的期末现金及现金等价物余额中予以扣除；

注 3：期末保函保证金流动性受限期限短于 3 个月。

（二） 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		1,190,116.00

（三） 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	119,163,669.38	95.43	5,956,788.21	5.00	84,305,514.92	94.93	4,215,275.75	5.00
1-2 年(含 2 年)	3,440,328.66	2.75	688,065.73	20.00	3,371,108.04	3.80	674,221.61	20.00
2-3 年(含 3 年)	1,578,912.78	1.26	789,456.39	50.00	608,850.30	0.69	304,425.15	50.00
3 年以上	704,862.40	0.56	704,862.40	100.00	513,208.60	0.58	513,208.60	100.00
合计	124,887,773.22	100.00	8,139,172.73		88,798,681.86	100.00	5,707,131.11	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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	49,427,516.60	39.58	2,471,375.83	5.00	18,588,097.24	20.93	929,404.86	5.00
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	75,460,256.62	60.42	5,667,796.90	7.51	70,210,584.62	79.07	4,777,726.25	6.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	124,887,773.22	100.00	8,139,172.73		88,798,681.86	100.00	5,707,131.11	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
产品货款	18,755,000.00	937,750.00	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
产品货款	18,043,820.97	902,191.05	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
产品货款	12,628,695.63	631,434.78	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
合计	49,427,516.60	2,471,375.83		

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	69,736,152.78	92.42	3,485,412.38	65,717,417.68	93.60	3,285,870.89
1—2 年	3,440,328.66	4.56	688,065.73	3,371,108.04	4.80	674,221.61
2—3 年	1,578,912.78	2.09	789,456.39	608,850.30	0.87	304,425.15
3 年以上	704,862.40	0.93	704,862.40	513,208.60	0.73	513,208.60
合计	75,460,256.62	100.00	5,667,796.90	70,210,584.62	100.00	4,777,726.25

3、 本报告期无转回或收回应收账款。

- 4、 本报告期无实际核销的应收账款。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	18,755,000.00	1 年以内	15.02
第二名	非关联方	18,043,820.97	1 年以内	14.45
第三名	非关联方	12,628,695.63	1 年以内	10.11
第四名	非关联方	3,150,450.00	1 年以内	2.52
第五名	非关联方	3,138,302.49	1 年以内	2.51
合计		55,716,269.09		44.61

- 7、 本报告期无应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款情况。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1 年以内 (含 1 年)	5,620,999.05	74.64	281,049.95	5.00	3,977,502.16	61.89	198,875.11	5.00
1-2 年(含 2 年)	876,180.14	11.63	175,236.04	20.00	1,640,975.30	25.54	432,613.94	26.36
2-3 年(含 3 年)	273,441.79	3.63	151,857.70	55.54	218,471.95	3.40	113,085.98	51.76
3 年以上	760,949.34	10.10	760,949.34	100.00	589,017.48	9.17	589,017.48	100.00
合计	7,531,570.32	100.00	1,369,093.03		6,425,966.89	100.00	1,333,592.51	

2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	1,890,454.50	25.10	122,265.23	6.47	947,247.50	14.74	144,449.50	15.25
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	5,557,143.00	73.79	1,162,854.98	20.93	5,294,746.57	82.40	1,005,170.19	18.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	83,972.82	1.11	83,972.82	100.00	183,972.82	2.86	183,972.82	100.00
合计	7,531,570.32	100.00	1,369,093.03		6,425,966.89	100.00	1,333,592.51	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
投标保证金	777,600.00	38,880.00	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
投标保证金	596,790.00	57,582.00	9.65	未发现异常, 按账龄分析法计提
房屋租赁押金	516,064.50	25,803.23	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
合计	1,890,454.50	122,265.23		

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,846,374.55	69.21	192,318.73	3,677,502.16	69.46	183,875.11
1-2 年	794,910.14	14.30	158,982.04	863,204.20	16.30	172,640.84
2-3 年	208,608.19	3.75	104,304.09	210,771.95	3.98	105,385.98
3 年以上	707,250.12	12.73	707,250.12	543,268.26	10.26	543,268.26
合计	5,557,143.00	100.00	1,162,854.98	5,294,746.57	100.00	1,005,170.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
房屋租赁押金	30,273.60	30,273.60	100.00	收回可能性较小
零星款项	53,699.22	53,699.22	100.00	收回可能性较小
合计	83,972.82	83,972.82		

- 3、 本报告期无转回或收回其他应收款。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
河北省省级政府采购中心	非关联方	777,600.00	1 年以内	10.32	投标保证金
北京总参税控服务保证金	非关联方	596,790.00	1-3 年	7.92	投标保证金
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司	非关联方	516,064.50	1 年以内	6.85	房屋租赁押金
中捷通信有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	6.64	投标保证金
海南省农村信用社联合社	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.98	投标保证金
合计		2,690,454.50		35.71	

- 7、 本报告期无应收关联方账款的情况。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款情况。

(五) 预付款项

- 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	29,278,915.23	94.55	47,861,980.00	94.88
1 至 2 年	1,240,311.05	4.01	2,102,935.86	4.17
2 至 3 年	4,950.00	0.02	355,847.75	0.71
3 年以上	440,250.42	1.42	120,896.97	0.24
合计	30,964,426.70	100.00	50,441,660.58	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
中国国投国际贸易南京有限公司	非关联方	5,949,153.00	1 年以内	采购预付款
上海置汇机电设备有限公司	非关联方	3,969,198.50	1 年以内	采购预付款
广州市明森机电设备有限公司	非关联方	3,482,000.00	1 年以内	采购预付款
AdvanIDe Pte LTD	非关联方	2,304,182.30	1 年以内	采购预付款
德龙信息技术(苏州)有限公司	非关联方	1,171,335.81	1 年以内	采购预付款
合计		16,875,869.61		

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

(六) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,616,986.95		79,616,986.95	50,382,128.40		50,382,128.40
周转材料	561,287.16		561,287.16	332,864.09		332,864.09
在产品	29,086,697.33		29,086,697.33	14,931,662.20		14,931,662.20
库存商品	101,692,107.63		101,692,107.63	59,170,431.63		59,170,431.63
合计	210,957,079.07		210,957,079.07	124,817,086.32		124,817,086.32

(七) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
其他股权投资	3,000,000.00	

2、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合 营企业其他综合 收益变动中享有 的份额	期末余额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位持股比例 与表决权比例不一致的 说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红 利
江苏丹阳农村商业 银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	0.53	0.53				

(八) 固定资产
1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	345,790,534.68	74,930,204.21		3,331,724.68	417,389,014.21
其中：房屋及建筑物	114,839,541.96	28,347,049.06		2,136,828.84	141,049,762.18
专用设备	210,195,299.05	43,114,157.80		663,960.00	252,645,496.85
运输设备	5,286,477.06			237,562.00	5,048,915.06
通用设备	15,469,216.61	3,468,997.35		293,373.84	18,644,840.12
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	170,387,136.92		21,299,514.96	2,361,290.16	189,325,361.72
其中：房屋及建筑物	33,305,701.31		3,993,802.50	1,307,680.30	35,991,823.51
专用设备	127,218,543.87		14,925,698.86	563,299.78	141,580,942.95
运输设备	1,575,348.77		597,477.98	225,683.90	1,947,142.85
通用设备	8,287,542.97		1,782,535.62	264,626.18	9,805,452.41
三、固定资产账面净值合计	175,403,397.76	74,930,204.21		22,269,949.48	228,063,652.49
其中：房屋及建筑物	81,533,840.65	28,347,049.06		4,822,951.04	105,057,938.67
专用设备	82,976,755.18	43,114,157.80		15,026,359.08	111,064,553.90
运输设备	3,711,128.29			609,356.08	3,101,772.21
通用设备	7,181,673.64	3,468,997.35		1,811,283.28	8,839,387.71
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
专用设备					
运输设备					
通用设备					
五、固定资产账面价值合计	175,403,397.76	74,930,204.21		22,269,949.48	228,063,652.49
其中：房屋及建筑物	81,533,840.65	28,347,049.06		4,822,951.04	105,057,938.67
专用设备	82,976,755.18	43,114,157.80		15,026,359.08	111,064,553.90
运输设备	3,711,128.29			609,356.08	3,101,772.21
通用设备	7,181,673.64	3,468,997.35		1,811,283.28	8,839,387.71

本期折旧额 21,299,514.96 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 45,184,311.68 元, 本期末无已抵押的固定资产。

2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	28,347,049.06	正在申请办理中	2012 年

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备				15,359,589.11		15,359,589.11
横塘厂房建筑安装工程				13,642,042.55		13,642,042.55
合 计				29,001,631.66		29,001,631.66

2、 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	资金来源	期末余额
待安装设备	2,511.04	15,359,589.11	1,673,821.44	17,033,410.55	募集资金	
横塘厂房建筑安装工程	4,175.00	13,642,042.55	14,508,858.58	28,150,901.13	募集资金	
合 计	6,686.04	29,001,631.66	16,182,680.02	45,184,311.68		

公司本期无利息资本化。

(十) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、 账面原值合计	78,112,871.04	6,365,107.79		84,477,978.83
(1). 土地使用权	25,525,945.74			25,525,945.74
(2). 专有技术	478,000.00			478,000.00
(3). 计算机软件	51,961,671.30	6,365,107.79		58,326,779.09
(4). 其他	147,254.00			147,254.00
2、 累计摊销合计	21,047,907.37	2,129,345.09		23,177,252.46
(1). 土地使用权	2,304,290.09	491,168.04		2,795,458.13
(2). 专有技术	478,000.00			478,000.00
(3). 计算机软件	18,176,680.54	1,624,462.86		19,801,143.40
(4). 其他	88,936.74	13,714.19		102,650.93
3、 无形资产账面净值合计	57,064,963.67	6,365,107.79	2,129,345.09	61,300,726.37
(1). 土地使用权	23,221,655.65		491,168.04	22,730,487.61

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2).专有技术				
(3).计算机软件	33,784,990.76	6,365,107.79	1,624,462.86	38,525,635.69
(4).其他	58,317.26		13,714.19	44,603.07
4、减值准备合计	27,998,988.00			27,998,988.00
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).计算机软件	27,998,988.00			27,998,988.00
(4).其他				
5、无形资产账面价值合计	29,065,975.67	6,365,107.79	2,129,345.09	33,301,738.37
(1).土地使用权	23,221,655.65		491,168.04	22,730,487.61
(2).专有技术				
(3).计算机软件	5,786,002.76	6,365,107.79	1,624,462.86	10,526,647.69
(4).其他	58,317.26		13,714.19	44,603.07

本期摊销额 2,129,345.09 元。

本期末无已抵押的无形资产。

(十一) 商誉

1、 商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京东方英卡数字信息技术有限公司	11,137,414.67			11,137,414.67	

2、 商誉计算过程:

项 目	金 额
收购北京东方英卡数字信息技术有限公司支付的金额	26,000,000.00
减: 购并日北京东方英卡数字信息技术有限公司的净资产	14,862,585.33
商誉	11,137,414.67

3、商誉减值测试方法: 收益法。

4、期末公司未发现商誉减值因素。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少
----	------	------	------	------	------	------

						的原因
电力扩容改造	228,998.03		119,082.24	45,833.37	64,082.42	转入待摊费用
信息披露费	200,000.00		120,000.00		80,000.00	
网络改造工程	24,533.21		12,800.04		11,733.17	
装修工程		70,795.00	11,799.16		58,995.84	
合计	453,531.24	70,795.00	263,681.44	45,833.37	214,811.43	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,474,369.42	1,124,974.69
递延收益	1,605,668.88	938,143.56
小 计	3,080,038.30	2,063,118.25
递延所得税负债：		
固定资产折旧、无形资产摊销	42,629.59	270,164.34

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	9,508,265.76
递延收益	10,704,459.17
小 计	20,212,724.93
可抵扣差异项目	
固定资产折旧、无形资产摊销	274,708.85

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	7,040,723.62	2,467,542.14			9,508,265.76

(十五) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

期末余额	年初余额
125,677,363.56	80,442,535.71

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况：

期末余额	年初余额
6,086,794.79	4,900,906.74

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	319,773.44	50,567,185.60	50,559,569.25	327,389.79
(2) 职工福利费		1,797,101.21	1,797,101.21	
(3) 社会保险费	53,489.47	10,426,587.34	10,340,549.05	139,527.76
其中：医疗保险费		2,463,664.13	2,463,664.13	
基本养老保险费	53,489.47	7,189,836.00	7,103,797.71	139,527.76
失业保险费		601,370.27	601,370.27	
工伤保险费		150,399.37	150,399.37	
生育保险费		21,317.57	21,317.57	
(4) 住房公积金		3,958,501.00	3,958,501.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		102,294.00	102,294.00	
合计	373,262.91	66,851,669.15	66,758,014.51	466,917.55

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-2,947,704.65	-1,293,426.30
企业所得税	3,777,455.83	4,483,133.45
个人所得税	240,347.45	225,424.10
城市维护建设税	97,451.82	88,278.96
印花税	45,781.27	41,425.02
房产税	8,013.15	
教育费附加	69,608.44	46,514.50
土地使用税	309,537.90	
综合基金	242,104.01	332.66
合计	1,842,595.22	3,591,682.39

(十九) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

期末余额	年初余额
974,516.18	990,444.30

2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无欠关联方款项。

(二十) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
研发项目补贴	10,704,459.17	7,221,028.26

项目	年初余额	本期增加	本期结转	期末余额
与资产相关的研发项目补贴	3,337,306.87	2,492,673.96	1,277,788.98	4,552,191.85
与收益相关的研发项目补贴	3,883,721.39	3,507,326.04	1,238,780.11	6,152,267.32
合计	7,221,028.26	6,000,000.00	2,516,569.09	10,704,459.17

本年增加系实际收到政府项目补贴金额，本年结转系按照相关会计准则本年应结转营业外收入的政府补助金额。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)		期末余额
		限售股解禁		
1. 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	149,261,884.00	-15,894,514.00		133,367,370.00
其中:				
境内法人持股				
境内自然人持股	149,261,884.00	-15,894,514.00		133,367,370.00
(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	149,261,884.00	-15,894,514.00		133,367,370.00
2. 无限售条件流通股				
(1). 人民币普通股	291,378,116.00	15,894,514.00		307,272,630.00
(2). 境内上市的外资股				
(3). 境外上市的外资股				
(4). 其他				
无限售条件流通股合计	291,378,116.00	15,894,514.00		307,272,630.00
合计	440,640,000.00			440,640,000.00

上述股本业经立信会计师事务所有限公司于 2010 年 8 月 18 日出具信会师报字(2010)第 11907 号《验资报告》验证。

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)	16,436,900.00			16,436,900.00
2. 其他资本公积	910,916.47			910,916.47
合计	17,347,816.47			17,347,816.47

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,087,361.93	11,661,242.64		60,748,604.57

(二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	125,362,322.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,197,057.95	
减：提取法定盈余公积	11,661,242.64	10%
应付普通股股利	44,064,000.00	
期末未分配利润	184,834,137.85	

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	771,834,268.38	658,251,937.29
其他业务收入	3,110,998.80	4,392,780.26
营业成本	516,748,102.20	467,643,466.19

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	771,834,268.38	514,609,630.11	658,251,937.29	465,135,171.36

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
票证类	23,886,877.06	13,677,965.68	21,268,580.36	11,356,546.61
卡类	630,241,746.90	395,692,195.63	518,008,241.58	342,046,167.12
模块类	116,685,456.37	104,420,583.85	118,436,987.24	111,272,936.57
软件类	1,020,188.05	818,884.95	538,128.11	459,521.06
合 计	771,834,268.38	514,609,630.11	658,251,937.29	465,135,171.36

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	697,624,551.86	461,345,448.25	606,570,370.71	422,436,706.77
外销收入	74,209,716.52	53,264,181.86	51,681,566.58	42,698,464.59
合 计	771,834,268.38	514,609,630.11	658,251,937.29	465,135,171.36

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	94,222,196.80	12.16
第二名	29,948,008.14	3.86
第三名	28,305,523.41	3.65
第四名	27,255,960.55	3.52
第五名	20,315,422.42	2.62
合计	200,047,111.32	25.81

(二十六) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
营业税		13,180.71	5
城市维护建设税	2,161,463.76	2,147,417.99	7
教育费附加	1,561,272.10	1,217,491.01	3、2
合计	3,722,735.86	3,378,089.71	

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	12,670,860.69	12,505,469.40
运输费	14,916,180.42	8,885,970.69
差旅费	7,883,874.83	6,105,870.61
办公费	2,764,528.65	1,884,265.14
业务招待费	3,833,307.81	2,724,358.74
通讯费	1,074,990.29	850,814.98
广告费	379,863.18	58,686.25
人员福利费	738,062.93	715,281.73
销售佣金	780,014.05	18,052.45
折旧费	79,336.37	78,635.96
租赁费	367,811.86	511,168.41
其他	1,173,478.83	1,708,047.03
合计	46,662,309.91	36,046,621.39

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	9,633,837.38	5,570,920.71
人员福利费	3,320,484.30	2,890,217.81
折旧费	4,421,738.14	4,350,325.68
办公费	1,632,377.36	1,607,691.33
差旅费	1,378,069.37	1,314,992.39
房产税	1,155,015.71	890,544.78
研究与开发费	39,808,625.73	20,673,992.56
业务招待费	2,251,951.92	1,826,470.42
租赁费	1,276,972.68	544,446.02
证券费用	702,751.96	680,373.81
车辆费用	808,914.27	2,095,040.18
通讯费	459,622.35	550,942.98
保险费	262,455.48	286,942.92
会议费	545,654.00	375,490.80
土地使用税	629,941.50	327,840.35
无形资产摊销	885,291.23	683,515.88
修理费	533,216.83	100,308.20
印花税	346,216.78	225,474.11
其他	2,197,750.08	2,417,071.01
合计	72,250,887.07	47,412,601.94

(二十九) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出		294,300.00
减：利息收入	1,506,805.19	1,886,214.72
汇兑损益	941,566.08	512,642.96
其他	337,747.21	250,625.94
合计	-227,491.90	-828,645.82

(三十) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,467,542.14	716,946.90

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,719.72	64,545.00	2,719.72
其中：处置固定资产利得	2,719.72	64,545.00	2,719.72
政府补助	3,277,776.21	16,293,637.61	
其他	538,643.63	123,134.88	538,643.63
合计	3,819,139.56	16,481,317.49	541,363.35

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
收到的与收益相关的政府补助	增值税返还	税收返还	2010、2011	761,207.12	6,070,072.95
收到的与收益相关的政府补助	研发项目补贴	科研补贴	2010、2011	1,238,780.11	7,196,997.49
收到的与资产相关的政府补助	研发项目补贴	科研补贴	2010、2011	1,277,788.98	3,026,567.17
合计				3,277,776.21	16,293,637.61

(三十二) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	876,139.89	19,772.26	876,139.89
其中：固定资产处置损失	876,139.89	19,772.26	876,139.89
综合基金	2,148,668.44	1,107,266.00	2,148,668.44
对外捐赠	156,000.00	2,656,000.00	156,000.00
其中：公益性捐赠支出	156,000.00	1,630,000.00	156,000.00
赔偿支出	127,867.53		127,867.53
其他	296,360.28	399,267.99	296,360.28
合计	3,605,036.14	4,182,306.25	3,605,036.14

(三十三) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,299,887.20	17,824,545.33
递延所得税调整	-1,244,454.80	-1,362,805.54
合 计	19,055,432.40	16,461,739.79

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	133,535,285.32	120,574,648.48
按适用税率计算的所得税费用	20,920,842.23	18,702,759.71
子公司适用不同税率的影响	83,194.37	266,393.77
对以前期间所得税的调整影响	-1,581,261.55	-497,159.64
不征税、减免税收入	-71,834.07	-1,452,728.29
不得扣除的成本、费用和损失	1,473,772.43	1,459,108.86
税率变动对期初递延所得税余额的影响	39,462.77	
利用以前年度可抵扣亏损	-564,288.98	-653,829.08
小计	20,299,887.20	17,824,545.33
递延所得税资产的影响	-1,016,920.05	-957,544.96
递延所得税负债的影响	-227,534.75	-405,260.58
所得税费用	19,055,432.40	16,461,739.79

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转}$

换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	115,197,057.95	104,204,369.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	440,640,000.00	440,640,000.00
基本每股收益（元/股）	0.26	0.24

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	440,640,000.00	293,760,000.00
加：因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		146,880,000.00
年末发行在外的普通股加权数	440,640,000.00	440,640,000.00

基本每股收益以扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	117,804,707.33	107,599,467.94
本公司发行在外普通股的加权平均数	440,640,000.00	440,640,000.00
基本每股收益（元/股）	0.27	0.24

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	440,640,000.00	293,760,000.00
加：因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		146,880,000.00
年末发行在外的普通股加权数	440,640,000.00	440,640,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	115,197,057.95	104,204,369.92
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	440,640,000.00	440,640,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.24

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	440,640,000.00	440,640,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	440,640,000.00	440,640,000.00

稀释每股收益以扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	117,804,707.33	107,599,467.94
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	440,640,000.00	440,640,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.24

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

计算基本每股收益时年末发行在外的普通股 加权平均数	440,640,000.00	440,640,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	440,640,000.00	440,640,000.00

(三十五) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-469,011.41	254,868.97
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	-469,011.41	254,868.97

(三十六) 现金流量表项目注释
1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	1,506,805.19
营业外收入	538,643.63
研发项目补贴	6,000,000.00
其他企业间往来	1,217,899.05
合 计	9,263,347.87

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
费用支出	68,473,777.95
营业外支出	2,728,896.25
其他企业间往来	2,678,000.60
合 计	73,880,674.80

(三十七) 现金流量表补充资料
1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	115,197,057.95	104,204,369.92
加：少数股东损益	-717,205.03	-91,461.23
资产减值准备	2,467,542.14	716,946.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,299,514.96	20,267,741.62
无形资产摊销	2,129,345.09	1,145,325.56
长期待摊费用摊销	263,681.44	247,006.34
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）	873,420.17	-44,772.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	941,566.08	806,942.96
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）	-1,016,920.05	-957,544.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-227,534.75	-405,260.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-86,139,992.75	-39,827,237.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,176,181.74	11,779,109.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,232,786.16	42,200,465.77
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	100,127,079.67	140,041,631.70
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	207,554,890.41	221,813,749.02
减：现金的期初余额	221,813,749.02	192,409,692.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,258,858.61	29,404,056.76

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		

1、取得子公司及其他营业单位的价格		28,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		26,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,809,266.22
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,190,733.78
4、取得子公司的净资产		16,862,585.33
流动资产		23,527,220.19
非流动资产		3,905,184.25
流动负债		10,569,819.11
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	207,554,890.41	221,813,749.02
其中：库存现金	518,481.97	409,653.77
可随时用于支付的银行存款	204,658,451.52	219,802,766.81
可随时用于支付的其他货币资金	2,377,956.92	1,601,328.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	207,554,890.41	221,813,749.02

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本企业的第一大股东系自然人钱元宝先生，钱元宝先生对本企业的持股比例和表决权比例均为 30%。

钱元宝先生目前任本公司董事长。

(二) 本公司的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务 性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
江苏恒宝智能识别技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏无锡	易晓兵	制造业	2,000.00	80.00	80.00	78029074-9
北京软信通软件科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	黄伟	技术	30.00	80.00	80.00	74263931-3
北京东方英卡数字信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	易晓兵	贸易	5,000.00	100.00	100.00	10256339-X
恒宝国际有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	易晓兵	贸易	1,500.00	100.00	100.00	201003080N

(三) 本企业无其他关联方。
(四) 关联交易情况

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

2、 本年度公司无需要披露的重大关联交易情况。

七、 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

八、 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2012 年 3 月 27 日公司第四届董事会第八次会议决议，2011 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

根据本公司第四届董事会第六次临时会议决议，同意公司通过中国银行丹阳支行，以委托贷款的方式向江苏天坤集团有限公司和江苏丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司提供委托贷款，12 个月内累计不超过 1 亿元人民币（含 1 亿元人民币），委托贷款担保方式：市区主要地段的土地、房产抵押（抵押率不超过 60%）。

十、其他重要事项说明

公司本年度无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)	121,112,852.19	96.43	5,276,553.79	4.36	79,339,310.65	94.64	3,656,514.65	4.61
1-2 年(含 2 年)	2,198,608.66	1.75	439,721.73	20.00	3,371,108.04	4.02	674,221.60	20.00
2-3 年(含 3 年)	1,578,912.78	1.26	789,456.39	50.00	608,850.30	0.73	304,425.15	50.00
3 年以上	699,662.40	0.56	699,662.40	100.00	508,008.60	0.61	508,008.60	100.00
合计	125,590,036.03	100.00	7,205,394.31		83,827,277.59	100.00	5,143,170.00	

2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	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	49,427,516.60	39.36	2,471,375.83	5.00	19,061,604.58	22.74	785,675.36	4.12
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	60,608,648.08	48.26	4,734,018.48	7.81	61,904,752.71	73.85	4,357,494.64	7.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,553,871.35	12.38		-	2,860,920.30	3.41		-
合计	125,590,036.03	100.00	7,205,394.31		83,827,277.59	100.00	5,143,170.00	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
产品货款	18,755,000.00	937,750.00	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
产品货款	18,043,820.97	902,191.05	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
产品货款	12,628,695.63	631,434.78	5.00	未发现异常, 按账龄分析法计提
合计	49,427,516.60	2,471,375.83		

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	56,131,464.24	92.61	2,805,177.96	57,416,785.77	92.75	2,870,839.29
1—2 年	2,198,608.66	3.63	439,721.73	3,371,108.04	5.45	674,221.60
2—3 年	1,578,912.78	2.61	789,456.39	608,850.30	0.98	304,425.15
3 年以上	699,662.40	1.15	699,662.40	508,008.60	0.82	508,008.60
合计	60,608,648.08	100.00	4,734,018.48	61,904,752.71	100.00	4,357,494.64

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
产品货款	12,442,782.13			合并范围内不计提坏账准备

产品货款	3,111,089.22			合并范围内不计提坏账准备
合计	15,553,871.35			

- 3、 本报告期无转回或收回应收账款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位排名	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	18,755,000.00	1 年以内	14.93
第二名	非关联方	18,043,820.97	1 年以内	14.37
第三名	非关联方	12,628,695.63	1 年以内	10.06
第四名	子公司	12,442,782.13	1 年以内	9.91
第五名	非关联方	3,138,302.49	1 年以内	2.50
合计		65,008,601.22		51.77

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
北京东方英卡数字信息技术有限公司	子公司	12,442,782.13	9.91
恒宝国际责任有限公司	子公司	3,111,089.22	2.48
合计		15,553,871.35	12.39

- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。
- 10、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额	年初余额

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
1 年以内 (含 1 年)	5,525,725.40	79.26	276,286.26	5.00	5,567,563.24	71.79	172,538.88	3.10
1-2 年 (含 2 年)	571,400.00	8.20	114,280.00	20.00	1,484,111.70	19.14	296,822.34	20.00
2-3 年 (含 3 年)	216,828.19	3.11	108,414.10	50.00	160,771.95	2.07	80,385.98	50.00
3 年以上	657,250.12	9.43	657,250.12	100.00	543,268.26	7.00	543,268.26	100.00
合计	6,971,203.71	100.00	1,156,230.48		7,755,715.15	100.00	1,093,015.46	

2、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	1,890,454.50	27.12	122,265.23	6.47	2,566,785.68	33.10	90,000.00	3.51
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	5,080,749.21	72.88	1,033,965.25	20.35	5,188,929.47	66.90	1,003,015.46	19.33
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	6,971,203.71	100.00	1,156,230.48		7,755,715.15	100.00	1,093,015.46	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
投标保证金	777,600.00	38,880.00	5.00	未发现异常,按账龄分析法计提
投标保证金	596,790.00	57,582.00	9.65	未发现异常,按账龄分析法计提
房屋租赁押金	516,064.50	25,803.23	5.00	未发现异常,按账龄分析法计提
合计	1,890,454.50	122,265.23		

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内	3,751,100.90	73.82	187,555.03	3,450,777.56	66.50	172,538.88
1—2 年	490,130.00	9.65	98,026.00	1,034,111.70	19.93	206,822.34
2—3 年	182,268.19	3.59	91,134.10	160,771.95	3.10	80,385.98
3 年以上	657,250.12	12.94	657,250.12	543,268.26	10.47	543,268.26
合计	5,080,749.21	100.00	1,033,965.25	5,188,929.47	100.00	1,003,015.46

公司期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

- 3、 本报告期无转回或收回其他应收款情况。
- 4、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
河北省省级政府采 购中心	非关联方	777,600.00	1 年以内	11.15	投标保证金
北京总参税控服务 保证金	非关联方	596,790.00	1-3 年	8.56	投标保证金
北京天赐悦翔房地 产经纪有限公司	非关联方	516,064.50	1 年以内	7.40	房屋租赁押金
中捷通信有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	7.17	投标保证金
海南省农村信用社 联合社	非关联方	300,000.00	1 年以内	4.30	投标保证金
合计		2,690,454.50		38.58	

- 7、 本报告期无应收关联方账款情况。
- 8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司												
江苏恒宝智能识别技术有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	80.00	80.00				
北京东方英卡数字信息技术有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	100.00	100.00				
恒宝国际有限责任公司	成本法	15,000,000.00	9,991,967.00	5,008,033.00		15,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位												
江苏丹阳农村商业银行股份有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00	0.53	0.53				
合计		60,000,000.00	51,991,967.00	8,008,033.00		60,000,000.00						

(四) 营业收入和营业成本
1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	765,307,656.54	649,917,039.25
其他业务收入	2,594,577.30	3,703,100.33
营业成本	527,450,292.14	465,545,433.56

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	765,307,656.54	525,752,020.05	649,917,039.25	463,249,001.80

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
票证类	23,886,877.06	13,677,965.68	21,268,580.36	11,356,546.61
卡类	624,735,323.11	407,653,470.52	510,211,471.65	340,619,518.62
模块类	116,685,456.37	104,420,583.85	118,436,987.24	111,272,936.57
合 计	765,307,656.54	525,752,020.05	649,917,039.25	463,249,001.80

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销收入	706,222,427.32	473,374,811.08	599,903,359.10	420,525,617.28
外销收入	59,085,229.22	52,377,208.97	50,013,680.15	42,723,384.52
合 计	765,307,656.54	525,752,020.05	649,917,039.25	463,249,001.80

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	94,222,196.80	12.27
第二名	41,038,107.54	5.34
第三名	25,596,588.15	3.33
第四名	24,192,755.05	3.15
第五名	23,295,692.78	3.03
合 计	208,345,340.32	27.12

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	116,612,426.44	105,263,396.05
加：资产减值准备	2,125,439.33	1,211,602.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,006,284.28	20,148,296.71
无形资产摊销	1,809,293.42	1,034,426.14
长期待摊费用摊销	263,681.44	247,006.34
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）	873,420.17	-45,519.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	725,794.96	494,224.31
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）	-986,341.22	-813,338.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-239,632.48	-405,260.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-73,247,209.89	-41,268,368.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,162,921.00	-1,992,448.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,907,240.89	49,606,720.93
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	100,687,476.34	133,480,737.18
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	177,854,643.32	195,812,823.70
减：现金的期初余额	195,812,823.70	192,362,551.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,958,180.38	3,450,272.03

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-873,420.17	
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）		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,190,252.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	459,751.35	
少数股东权益影响额（税后）	-3,727.94	
合 计	-2,607,649.38	

注：公司财务报表“营业外收入”项目列示的“政府补助”均为与公司业务密切相

关，并且在受益期内的各个会计年度均衡计入损益，因此该“政府补助”不属于公司非经常性损益。

(二) **净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		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	17.24	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.63	0.27	0.27

(三) **公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
应收账款	116,748,600.49	83,091,550.75	40.51	卡类业务产品赊销金额增加
存货	210,957,079.07	124,817,086.32	69.01	公司根据 2012 年订单增加备货
固定资产	228,063,652.49	175,403,397.76	30.02	MIC 募投项目完工所致
应付账款	125,677,363.56	80,442,535.71	56.23	公司根据 2012 年订单增加备货
管理费用	72,250,887.07	47,412,601.94	52.39	公司增加科研经费投入
应付普通股股利	44,064,000.00	16,450,560.00	167.86	本年分配的现金股利比上年度增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 27 日批准报出。

恒宝股份有限公司
二〇一二年三月二十七日

第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2011年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

恒宝股份有限公司

董事长：钱云宝

二〇一二年三月二十七日