



国民技术
nationz technologies

国民技术股份有限公司
Nationz Technologies Inc.

二〇一二年半年度报告

证券简称：国民技术

证券代码： 300077

二〇一二年八月八日

目 录

第一节	重要提示、释义.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	董事会报告.....	5
第四节	重要事项.....	13
第五节	股本变动和主要股东持股情况.....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第七节	财务报告.....	23
第八节	备查文件.....	93



第一节 重要提示、释义

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。

公司全体董事均出席审议本次半年度报告的董事会会议。

公司二〇一二年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘晋平先生、主管会计工作负责人许峰先生及会计机构负责人关仕源先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

(一) 法定名称

中文名称（简称）：国民技术股份有限公司（国民技术）

英文名称（简称）：Nationz Technologies Inc.（Nationz）

(二) 法定代表人：刘晋平

(三) 公司联系人及联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	朱旭	何君 朱若愚
联系地址	深圳市南山区高新南一道中国科技开发院三号楼塔楼 12 层	
电 话	0755 - 86169088	0755 - 86916612
传 真	0755 - 86169100	
电子信箱	investors@nationz.com.cn	

(四) 联系方式

注册地址：深圳市南山区高新技术产业园区深圳软件园 3 栋 301、302

办公地址：深圳市南山区高新南一道中国科技开发院三号楼塔楼 11-13 层

邮政编码：518057；网址：www.nationz.com.cn

(五) 信息披露媒体

指定信息披露报纸名称：证券时报、上海证券报、中国证券报

指定信息披露网址：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(六) 股票上市情况

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：国民技术

股票代码：300077



(七) 持续督导机构

安信证券股份有限公司

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期（1-6月）	上年度同期	本报告期比上年度同期增减
营业收入	230,453,306.88	311,712,676.32	-26.07%
营业利润	7,608,537.98	46,713,633.24	-83.71%
利润总额	34,880,253.54	63,853,180.04	-45.37%
归属于普通股股东的净利润	30,924,787.78	58,919,579.00	-47.51%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,355,747.04	53,549,589.25	-69.46%
经营活动产生的现金流量净额	-8,820,687.10	-25,815,290.64	-65.83%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
总资产	2,838,005,373.50	2,957,644,947.33	-4.05%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,705,489,343.50	2,756,182,459.61	-1.84%
股本	272,000,000.00	272,000,000.00	-

(二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期（1-6月）	上年度同期	本报告期比上年度同期增减
基本每股收益（元/股）	0.11	0.22	-47.51%
稀释每股收益（元/股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.20	-69.46%
加权平均净资产收益率（%）	1.12	2.16	-1.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.59	1.97	-1.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.03	-0.09	-65.83%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.95	10.13	-1.78%



(三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助	16,670,243.35
非流动资产处置损益	-51,499.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	31,588.90
所得税影响额	-2,081,291.54
合计	14,569,040.74



第三节 董事会报告

一、管理层分析

(一) 报告期总体经营情况

2012年上半年公司实现营业收入 23,045.33 万元，同比下降 26.07%；营业利润 760.85 万元，同比下降 83.71%；归属于普通股股东的净利润 3,092.48 万元，同比下降 47.51%。

营业收入同比下降的主要原因：公司主营产品 USBKEY 安全主控芯片的销售收入下降；移动支付、通讯产品的销售收入虽同比上升，但对报告期营业收入贡献度尚不甚显著。

营业利润及净利润同比下降的主要原因：一是市场竞争加剧，主营产品的综合毛利率有所下降；二是营业收入的下降对利润总额影响较大；三是为提升现有产品的竞争力，开拓新的市场，公司继续保持一定的研发投入。

报告期内公司营业利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形。

截止 2012 年 6 月，公司累计申请国内专利 575 件，递交 PCT 申请 66 件，其中 105 件获得授权；申请海外专利 90 件，其中 5 件已获得授权。同时，公司通过收购深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权获得该公司软件著作权 10 项，专利权 17 项，商标权 10 项。

(二) 主营产品及业务经营状况

2012 年上半年公司主要产品的营业收入及营业成本如下表：

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
安全芯片类产品	18,939.91	11,468.30	39.45%	-30.64%	-18.99%	-8.70%
其中：移动支付类产品	4,997.19	2,718.92	45.59%	96.59%	92.83%	1.06%
通讯芯片类产品	3,158.95	2,636.98	16.52%	55.03%	64.94%	-5.02%
合作类产品及其他	921.76	819.54	11.09%	-49.28%	-48.27%	-1.74%
合计	23,020.62	14,924.82	35.17%	-26.12%	-13.93%	-9.18%



报告期内，公司主营业务实现营业收入共计 23,020.62 万元。

安全芯片类产品（不含移动支付）实现营业收入 13,942.72 万元，占营业收入比例为 60.50%，仍然为公司最主要的产品类别。其中，USBKEY 安全主控芯片的销售数量同比减少，新一代安全主控芯片正在市场切换中。公司安全芯片的国际 EAL5+认证计划正在进行之中，公司将全力协调各方面资源，全面准确客观的向相关认证和测评机构展示我司安全芯片的设计能力和管理能力。此外，继与微软公司签署安全战略合作意向书后，2012 年 3 月，公司与英特尔公司签署了可信计算谅解备忘录，并使用 3372.30 万元超募资金投资可信计算研究项目，推进和验证可信计算技术新的国际标准 TPM2.0。

移动支付类产品及其整体解决方案实现营业收入 4997.19 万元，占营业收入比例为 21.68%，同比增长 96.59%。“手机深圳通”用户使用率较高，深圳成为我国用户量最大的近场移动支付城市，受到多个省市的关注。公司分别与哈尔滨市城市通智能卡有限责任公司、青岛市琴岛通卡股份有限公司签署战略合作协议，共同致力于 2.4G 移动支付技术在当地城市通卡的应用。公司使用 1.65 亿元超募资金收购深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权，有利于推进基于 2.4G 移动支付技术的增值电信服务，建设与商户、手机终端客户互联的运营平台，促进公司由技术支持模式向用户支持模式的转变。

TD-LTE 方面，公司已加入工信部 TD-LTE 工作组，支持多模（TD-LTE/LTE-FDD/TD-SCDMA HSPA+）多频段（1.4G-2.7G）的 TD-LTE 终端射频芯片已量产并开始小批量出货，在国内 TD-LTE 终端射频芯片厂商中处于领先地位，相关终端方案应用于中移动规模技术实验第二阶段试验以及试商用阶段的批量供货。公司与多家基带芯片厂商合作开发的 TD-SCDMA/LTE 双模终端解决方案取得进展，并已推出支持多模多频段的 LTE 便携式无线路由器、CPE 和 USB Dongle（USB 上网卡）。

CMMB 方面，公司“CMMB 内置天线模组 + Tuner+Demod+CA 接收单芯片（SiP 模块）”的 CMMB 内置天线整体解决方案在贴近国内客户、提供快速的本地技术服务方面具有较大优势。上半年 CMMB 芯片出货数量同比有所上升，但尚未对营业利润产生重大影响。

PA 方面，公司 TD 制式的 PA 产品已经量产并供货，力争 2012 年底完成所有制式的 PA 研发工作。但从上板测试，到小批量，再到规模量产，还需要一定的时间周期。

此外，公司进一步完善法人治理结构和内控机制，加强预算管理和绩效考核，注重新产



品和新技术的风险控制管理，努力压缩成本费用，提高经营效率。

（三）主要业务经营环境及公司行业地位分析

从整体经营环境来看，机遇与挑战并存。国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、工信部《集成电路十二五发展规划》进一步优化了集成电路产业的发展环境。随着移动互联网、三网融合、物联网、云计算、移动支付、移动电子商务等战略性新兴产业的快速发展，未来五至十年将成为集成电路行业的战略机遇期。而欧洲主权债务危机、中东的不安定因素及国际市场需求呈疲软态势等宏观环境，将影响国内集成电路产业的发展。公司将遵循“自主创新，以人为本”的理念，通过加大研发力度、增强技术储备，利用深圳集成电路、互联网等产业聚集的区域优势，有效整合产业链资源、努力提升经营效率，应对市场机遇和挑战。

安全产品方面，随着互联网、云计算应用的快速发展，信息安全环境日益复杂，对安全应用的刚性需求逐步提升。尤其随着智能手机、平板电脑等移动终端的普及化，在个人网络银行、可信计算等领域，存在大量的潜在用户，市场发展空间广阔。公司保持了在 USBKEY 细分市场的技术和份额领先地位；与微软、英特尔共同致力于推进和验证可信计算技术新的国际标准 TPM2.0，为云计算时代公司参与国际可信计算标准制定，协助推动我国自主可信技术进入国际可信技术标准奠定基础；在 EMV 迁移大趋势下，金融 IC 卡市场将迎来机遇期，公司目前正在加紧进行 EAL5+ 认证并积极参与银联的认证检测。

移动支付产品方面，随着第四批第三方支付牌照发放，支付领域的竞争更趋白热化。智能手机、平板电脑等移动终端的普及，移动终端厂商、电信运营商、金融机构、技术提供商等各方均积极参与产业链中，为手机移动支付的发展提供了良好的应用环境和发展条件。手机深圳通项目已形成国内最大的近场移动支付应用环境，为下一步开展基于 2.4G 移动支付技术的增值电信服务业务奠定了良好的基础。

通讯产品方面，国内主导的 TD-LTE 标准被确定为国际标准之一，在芯片领域，TD-LTE 已吸引 10 余家厂商加入，其中不乏高通等国际芯片市场的领导者，未来的竞争将日趋激烈。PA 的市场开拓需视公司研发进度而定，同时必须密切关注行业领先者的动向，推出符合市场需求、性价比高的产品，方可以“后进者”身份占领市场。

（四）对公司未来发展和经营目标实现产生不利影响的风险因素



一是 USBKEY 安全主控芯片等产品市场竞争将不可避免地加剧。公司将加快推进新一代 USBKEY 安全主控芯片产品与上一代产品的替换，并积极推动公司具有技术领先优势的高安全性产品得到市场认可。另外，从芯片行业发展趋势看，芯片材料朝着尺寸更小、速度更快、噪声更低的方向不断变化，新材料、新工艺不断涌现，这对公司的研发水平提出更高的要求。

二是 2.4G 移动支付技术的推广进度存在不确定性。国家标准化委员会基于 13.56MHz 的移动支付标准征求意见稿已于前段时间向社会公开征求意见，公司将密切跟踪、关注行业标准制定对公司业务的影响。同时，公司将立足手机深圳通项目，加强与各地城市通公司的合作，积极开拓市场，挖掘客户需求，推动 2.4G 移动支付技术在国内其他省市、海外国家和地区的商业推广。在具体的推广过程中，由于各地情况不同，可能还存在公司承担受理终端改造费用等情况。

三是可信计算、TD-LTE、PA 等新产品需一定市场培育周期。受政策标准、产业发展进度、市场需求以及集成电路行业发展日新月异等因素影响，新产品往往需要一定市场培育周期，同时也面临市场需求变化等风险。公司将通过深入调研市场需求、准确把握研发方向等措施，不断加强产品研发与市场需求之间的契合度，促进新产品尽快对业绩提升作出贡献。

四是研发费用可能继续保持之前的投入水平。随着行业发展的加快和行业竞争的加剧，公司出于把控行业未来趋势、提前做好产品布局的考虑，将在研发投入、人才储备方面继续保持一定水平投入。公司一方面将加强预算管理，严格控制费用支出；另一方面加快新产品的研发进度和推广力度，尽快实现量产、推向市场。

五是应收账款可能保持一定比例。受宏观调控影响，下游企业资金链普遍紧张，收款期延长，将可能影响公司的现金流量。公司将充分利用自身优势，为客户提供更加便利的技术、产品、营销服务，同时公司也将对客户信用予以认真审慎判断，严防形成坏账的可能。

六是随着公司规模逐步扩大，对公司治理水平提出了更高的要求。如上半年公司收购了深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权，对人力资源、业务融合、架构调整、管理制度等方面提出了新的要求和挑战。对此，公司将进一步加强公司治理和管理水平，在治理结构、运营管理、资金管理、内部控制等方面不断创新管理机制，努力提升管理效率，降低成本费用，注重内部培养形成多层次的人才梯队，加大人才引进力度，制定激发人才创造才能的奖励政策和分配机制。

二、募集资金使用情况（见第 11 页表格）



三、报告期经营成果与业绩预测的比较

报告期内,公司实现营业收入 23,045.33 万元,同比下降 26.07%;净利润 3,092.48 万元,同比下降 47.51%,基本每股收益 0.11 元。以上数据与公司 2012 年上半年业绩预测(见 2012 年 7 月 2 日公司在巨潮资讯网发布的业绩预测公告)基本相符。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于 USBKEY 安全主控芯片产品竞争加剧,销售收入和利润总额可能同比下滑;移动支付产品和通讯产品的销售收入预计在三季度仍难以弥补 USBKEY 安全主控芯片的销售收入下滑缺口,预计 1-3 季度累计净利润同比下滑 30-50%。

五、利润分配情况

(一) 公司 2011 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况。

2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案,即以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 272,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元(含税),合计现金分配红利 81,600,000 元,占公司 2011 年末公司可分配利润(250,978,565.16 元)的 32.51%,剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

2012 年 5 月 22 日,公司在中国证监会创业板指定信息披露网站(巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>)上披露了本次权益分派实施公告:股权登记日为 2012 年 5 月 28 日,除权除息日为 2012 年 5 月 29 日。截止报告期末,境内、外股东现金红利发放完成。

(二) 公司 2012 年上半年不进行利润分配或资本公积金转增股本。

(三) 公司现金分红政策及执行情况。

公司重视对投资者的合理投资回报,在制定利润分配方案过程中,董事会结合公司盈利情况、资金需求,与独立董事、监事充分讨论,并通过多种渠道充分听取中小股东意见,在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上制订或修改利润分配方案。独立董事对 2011 年度利润分配方案发表了独立意见。监事会对董事会和管理层制定和执行公司利润分配方案的情况及决策程序进行监督。2011 年度利润分配方案提交股东大会审议并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。



公司草拟了《利润分配制度》、《股东回报规划（2012-2014）》并提交董事会审议，明确“公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%”。同时明确了利润分配顺序、分配方式和条件、最低分红标准和比例，并完善了决策程序和机制。独立董事发表了独立意见。《利润分配制度》、《股东回报规划（2012-2014）》将提交股东大会审议。

单位：万元

募集资金总额			230,401.97	本报告期投入募集资金总额				21,552.58		
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				80,376.90		
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
(32位高速)USBKEY安全主控芯片及解决方案技术改造项目	否	8,036.00	8,036.00	1,254.15	5,218.69	64.94%	2012年12月	-	-	否
(32位高速)安全存储芯片及解决方案技术改造项目	否	10,170.00	10,170.00	2,445.59	8,090.32	79.55%	2012年12月	-	-	否
基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和产业化项目	否	15,346.00	15,346.00	1,281.72	15,496.77	100.98%	2012年5月	987.48	-	否
承诺投资项目小计	-	33,552.00	33,552.00	4,981.46	28,805.78	-	-	987.48	-	-
超募资金投向										
补充流动资金	-	—	—	—	35,000.00	—	-	-	-	-
可信计算研究项目	-	—	—	71.12	71.12	2.11%	2014年4月	-	-	否
安捷信联并购	-	—	—	16,500.00	16,500.00	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	—	—	16,571.12	16,571.12	-	-	-	-	-
合计	-	33,552.00	33,552.00	21,552.58	80,376.90	-	-	987.48	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、USBKEY项目：Foundry 高端工艺技术准备较预期有较大延缓，导致 32 位高端芯片研发较预期放缓。适合安全芯片 90nm 及以上高级工艺产业化准备较预期有较大的延迟，一方面造成 32 位高端 KEY 芯片研发进度延迟，另一方面也造成产品成本综合竞争力优势不明显，32 位高端 KEY 募投项目投入资金较预期有所延缓。</p> <p>2、安全存储改造项目：随着平板电脑等移动终端的兴起，电脑产业的发展受到重大影响，导致相关电脑外围存储需求大幅降低，安全存储在电脑领域的应用需求也受到很大影响；另一方面，针对移动终端的安全存储市场需求开始增长，包括安全 SD 卡、安全云存储的需求有所增长。为此，公司根据市场变化放缓原计划对于 SATA 以及 USB 3.0 接口相关芯片研发投入，把重点转向 SD 接口的安全存储卡，以及基于可信计算的安全云存储的芯片以及方案的研发，致使项目资金投入较原定计划有所延迟。</p> <p>3、可信计算研究项目：项目仍在研发期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>国民技术本次发行超额募集资金净额 196,849.97 万元，超募资金使用情况如下：</p> <p>1、经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 21 日从募集资金专项账户中转出超募资金 35,000 万元，永久补充流动资金。</p> <p>2、经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金 3372.30 万元投资可信计算技术研究项目。</p> <p>3、经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于 2012 年 6 月使用超募资金 1.65 亿元，用于收购深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权。</p> <p>4、剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2010 年 4 月 30 日募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,833.11 万元，业经利安达会计师事务所有限责任公司出具《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》(利安达专字[2010]第 1453 号)确认，置换资金已从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	国民技术本次发行超额募集资金净额 196,849.97 万元，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 21 日从募集资金专项账户中转出超募资金 35,000 万元，永久补充流动资金，剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2012 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 159,434.45 万元，其中活期存款账户余额为 9,425.91 万元，定期存单为 150,008.54 万元，均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用



第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购及出售资产、企业合并事项

2012年6月6日，公司第二届董事会第二次（临时）会议审议通过《关于使用部分超募资金收购深圳市安捷信联科技有限公司100%股权的议案》，同意使用不超过16,500万元的超募资金，收购深圳市安捷信联科技有限公司（简称“安捷信联”）原股东杨志诚、饶俊峰、孙钢分别持有的55%、32.73%、12.27%共计100%的股权，收购完成后公司持有安捷信联100%的股权。目前已完成股权过户、工商登记变更手续。

三、股权激励计划实施情况

报告期内，公司无股权激励事项。

四、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。公司关联方及关联交易情况请参见本报告第七节财务报告部分。

五、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产事项。

（二）重大担保

报告期内，公司无重大担保事项。

（三）委托委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

六、公司或持股5%以上股东承诺事项及履行情况

（一）关于股份锁定的承诺

公司实际控制人中国电子信息产业集团有限公司（以下简称“中国电子”）及控股股东



中国华大集成电路设计集团有限公司（以下简称“中国华大”）承诺：自公司发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

担任公司董事、监事及高级管理人员的股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；在公司股票首次公开发行上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在公司股票首次公开发行上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份；在其他时间离职的，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

截至报告期末，公司实际控制人中国电子、控股股东中国华大以及担任公司董事、监事及高级管理人员的股东遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人中国电子向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。中国电子承诺：不直接从事也不支持，并将采取措施避免可控制的其他企业间接从事与国民技术及其下属公司、分支机构（包括在承诺函签署后国民技术所拥有的下属公司、分支机构，下同）的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，不以独资经营、合资经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益的方式从事与国民技术及其下属公司、分支机构的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

公司控股股东中国华大向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。中国华大承诺：不会通过自己或可控制的其他企业，经营与国民技术及其下属公司、分支机构的主营业务构成竞争的业务。

截至报告期末，公司实际控制人中国电子及控股股东中国华大遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（三）关于住房公积金的承诺

公司控股股东中国华大承诺：“如应住房公积金主管部门要求或决定，国民技术需要为员工补缴住房公积金或国民技术因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本公司愿在毋需国民技术支付对价的情况下承担所有住房公积金相关补缴金额或罚款金



额。”

截至报告期末，公司控股股东中国华大遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，未改聘会计师事务所。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，未发生被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，未发生被采取司法强制措施的情况。

九、报告期内公司重要信息披露情况索引

公告编号	公告日期	披露内容	披露媒体
2012-001	2012年1月13日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮网
2012-002	2012年2月14日	2011年度业绩快报	巨潮网
2012-003		2012年第一届董事会第二十次会议决议公告	巨潮网
2012-004		关于公司独立董事辞职的公告	巨潮网
2012-005	2012年3月6日	关于与英特尔公司（Intel Corporation）签署谅解备忘录的公告	巨潮网
2012-006	2012年3月13日	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮网
	2012年3月19日	2011年年度报告	巨潮网
2012-007		第一届董事会第二十一次会议决议公告	巨潮网
2012-008		第一届监事会第七次会议决议公告	巨潮网
2012-009		2011年年度报告摘要	巨潮网、中国证券报、上海证券报、证券时报
2012-010		2012年一季度业绩预计公告	巨潮网
2012-011	2012年3月29日	关于举办2011年年度报告网上业绩说明会的公告	巨潮网



公告编号	公告日期	披露内容	披露媒体
2012-012	2012年4月20日	2012年第一季度报告正文	巨潮网、中国证券报、上海证券报、证券时报
2012-013		2012年第一季度报告全文	巨潮网
2012-014		第一届董事会第二十二次会议决议公告	巨潮网
2012-015		关于使用部分超募资金投资可信计算研究项目的公告	巨潮网
2012-016		关于召开2011年度股东大会的通知	巨潮网
2012-017		第一届监事会第八次会议决议公告	巨潮网
2012-020		关于上市公司治理专项活动的整改报告	巨潮网
2012-024	2012年5月7日	关于与赛肯通信合作的澄清公告	巨潮网
2012-025	2012年5月9日	关于选举彭波先生担任第二届监事会职工代表监事的公告	巨潮网
2012-026	2012年5月16日	2011年度股东大会决议公告	巨潮网
2012-027	2012年5月17日	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮网
2012-029		第二届监事会第一次会议决议公告.	巨潮网
2012-030	2012年5月22日	2011年度权益分派实施公告	巨潮网
2012-031	2012年5月24日	关于可信计算研究项目资金专户签署三方监管协议的公告	巨潮网
2012-032	2012年5月29日	关于与哈尔滨市城市通智能卡有限责任公司签署战略合作框架协议的公告	巨潮网
2012-033	2012年6月8日	第二届董事会第二次（临时）会议决议公告	巨潮网
2012-035		关于使用部分超募资金收购深圳市安捷信联科技有限公司100%股权的公告	巨潮网



第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动及股东情况（截止 2012 年 6 月 30 日）

（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	112,786,750	41.47	0	0	0	-2,316,250	-2,316,250	110,470,500	40.61
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	81,600,000	30	0	0	0	0	0	81,600,000	30
3、其他内资持股	31,186,750	11.47	0	0	0	-2,316,250	-2,316,250	28,870,500	10.61
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	31,186,750	11.47	0	0	0	-2,316,250	-2,316,250	28,870,500	10.61
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	25,724,250	9.45	0	0	0	-772,500	-772,500	24,951,750	9.17
二、无限售条件流通股	159,213,250	58.53	0	0	0	2,316,250	2,316,250	161,529,500	59.39
1、人民币普通股	159,213,250	58.53	0	0	0	2,316,250	2,316,250	161,529,500	59.39
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	272,000,000	100	0	0	0	0	0	272,000,000	100

注：“其他”变动均为公司部分股东首发限售承诺到期后，相应股份由有限售条件股份变为无限售条件流通股。

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国华大集成电路设计集团有限公司(SS)	74,800,000	0	0	74,800,000	首发承诺	2013年4月30日
孙迎彤	7,381,650	0	0	7,381,650	高管锁定	每年按持股总数的75%锁定
全国社会保障基金理事会转持三户	68,000,000	0	0	68,000,000	首发承诺	2013年4月30日
余运波	5,062,500	0	0	5,062,500	高管锁定	每年按持股总数的75%锁定



股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘晓宇	4,992,600	0	0	4,992,600	高管锁定	每年按持股总数的75%锁定
张斌	3,750,000	0	0	3,750,000	高管锁定	每年按持股总数的75%锁定
李美云	2,437,500	0	0	2,317,500	离职锁定	2012年11月15日
彭波	1,875,000	0	0	1,875,000	高管锁定	每年按持股总数的75%锁定
皇甫红军	731,250	0	0	548,438	首发承诺	每年按持股总数的75%锁定
卢林	750,000	0	0	667,500	离职锁定	2012年11月15日
李琴	750,000	0	0	750,000	高管锁定	每年按持股总数的75%锁定
殷苍柏	750,000	0	0	750,000	首发承诺	每年按持股总数的75%锁定
合计	171,280,500	0	0	170,895,188	-	-

二、报告期末前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	31000 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国华大集成电路设计集团有限公司	国有法人	27.50	74,800,000	74,800,000	0
深圳市深港产学研创业投资有限公司	境内非国有法人	5.85	15,909,892	0	0
孙迎彤	境内自然人	3.62	9,842,200	7,381,650	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50	6,800,000	6,800,000	0
余运波	境内自然人	2.48	6,750,000	5,062,500	0
刘晓宇	境内自然人	2.45	6,656,800	4,992,600	0
张斌	境内自然人	1.84	5,000,000	3,750,000	0
中兴通讯股份有限公司	境内非国有法人	1.15	3,125,854	0	0
李美云	境内自然人	1.14	3,090,000	2,317,500	0
彭波	境内自然人	0.92	2,500,000	625,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份的数量	股份种类	
深圳市深港产学研创业投资有限公司			15,909,892	人民币普通股	
中兴通讯股份有限公司			3,125,854	人民币普通股	
孙迎彤			2,460,550	人民币普通股	
兴和证券投资基金			2,154,608	人民币普通股	
余运波			1,687,500	人民币普通股	
刘晓宇			1,664,200	人民币普通股	
沈爱民			1,250,000	人民币普通股	



张斌	1,250,000	人民币普通股
彭亚超	997,092	人民币普通股
赵波	972,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、截止 2012 年 6 月 30 日，董事、监事和高级管理人员持股变动情况

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	期末持股数	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
刘晋平	董事长	男	60	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		0	是
孙迎彤	副董事长;总经理	男	40	2012年05月15日	2015年05月15日	9,842,200	9,842,200		54	否
纪晓钟	董事	男	56	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		0	是
王力强	董事	男	40	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		0	是
厉伟	董事	男	49	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		0	是
朱旭	董事;董事会秘书	女	37	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		30	否
贺志强	独立董事	男	49	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		6	否
郑斌	独立董事	男	56	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		6	否
雷波涛	独立董事	男	41	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		2	否
程曙光	监事	男	44	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		0	是
彭波	监事	男	37	2012年05月15日	2015年05月15日	2,500,000	2,500,000		14.52	否
刘红晶	监事	女	33	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		0	是
余运波	副总经理	男	39	2012年05月15日	2015年05月15日	6,750,000	6,750,000		48	否
刘晓宇	副总经理	男	37	2012年05月15日	2015年05月15日	6,656,800	6,656,800		48	否
张斌	副总经理	男	42	2012年05月15日	2015年05月15日	5,000,000	5,000,000		48	否
许峰	财务总监	男	35	2012年05月15日	2015年05月15日	0	0		8	否
卢林	财务总监	男	44	2009年05月15日	2012年05月15日	1,000,000	890,000	二级市场减持	20	否
冯海洲	董事	男	46	2009年05月15日	2012年05月15日	0	0		0	是
王天广	独立董事	男	39	2010年12月01日	2012年05月15日	0	0		3	否
阚玉伦	监事	男	42	2009年05月15日	2012年05月15日	0	0		0	是
李琴	监事	女	42	2009年05月15日	2012年05月15日	750,000	750,000		6.06	否
合计	-	-	-	-	-	32,499,000	32,389,000	-	293.58	-

二、报告期内董事和监事选举或离任以及高级管理人员聘任或解聘的情况



2012年4月19日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于提名刘晋平先生等九人为国民技术股份有限公司第二届董事会董事候选人的议案》，同意提名刘晋平先生、纪晓钟先生、王力强先生、孙迎彤先生、厉伟先生、朱旭女士、贺志强先生、郑斌先生、雷波涛先生为公司第二届董事会董事候选人，并于2012年4月20日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了董事会决议公告。

2012年4月19日召开的第一届监事会第八次会议审议通过《关于提名程曙光先生、刘红晶女士为国民技术股份有限公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》，同意提名程曙光先生、刘红晶女士为第二届监事会非职工代表监事候选人，并于2012年4月20日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了监事会决议公告。

2012年5月7日召开的职工代表大会选举彭波先生担任公司第二届监事会职工代表监事，并于2012年5月9日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了选举结果公告。

2012年5月15日召开的2011年度股东大会审议通过《关于选举国民技术股份有限公司第二届董事会成员的议案》、《关于选举国民技术股份有限公司第二届监事会非职工代表监事的议案》，选举刘晋平先生、纪晓钟先生、王力强先生、孙迎彤先生、厉伟先生、朱旭女士、贺志强先生、郑斌先生、雷波涛先生为公司第二届董事会董事，任期三年。其中贺志强先生、郑斌先生、雷波涛先生为公司第二届董事会独立董事；选举程曙光先生、刘红晶女士为第二届监事会监事，任期三年。股东大会决议公告于2012年5月16日在中国证监会创业板指定信息披露网站披露。

2012年5月15日召开的第二届董事会第一次会议选举刘晋平先生为董事长，孙迎彤先生为副董事长；刘晋平先生、贺志强先生、孙迎彤先生担任第二届董事会战略委员会委员，其中刘晋平先生为主任委员；郑斌先生、雷波涛先生、孙迎彤先生担任第二届董事会提名委员会委员，其中郑斌先生为主任委员；贺志强先生、雷波涛先生、王力强先生担任第二届董事会薪酬与考核委员会委员，其中贺志强先生为主任委员；雷波涛先生、郑斌先生、朱旭女士担任第二届董事会审计委员会委员，其中雷波涛先生为主任委员；聘任孙迎彤先生为公司总经理，余运波先生、刘晓宇先生、张斌先生为公司副总经理，许峰先生为公司财务负责人，朱旭女士为公司董事会秘书，任期至本届董事会届满。卢林先生不再担任公司财务负责人。董事会决议于2012年5月16日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露。



2012年5月15日召开的第二届监事会第一次会议选举程曙光先生担任第二届监事会主席，并于2012年5月16日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了监事会决议公告。



第七节 财务报告

(本公司二〇一二年半年度财务报告未经审计)

一、财务报表(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



合并资产负债表

2012年6月30日

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	2,141,832,342.79	2,396,449,473.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	30,863,981.62	50,519,805.93
应收账款	五、3	203,655,537.71	195,679,561.78
预付款项	五、4	11,134,158.09	9,854,752.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	15,364,660.61	36,864,893.53
应收股利			
其他应收款	五、6	14,381,703.19	5,539,215.22
买入返售金融资产			
存货	五、7	138,612,698.30	150,756,490.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	342,827.38	1,182,686.93
流动资产合计		2,556,187,909.69	2,846,846,879.55
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			
投资性房地产			
固定资产	五、9	27,531,524.36	27,478,988.11
在建工程	五、10	48,459,235.54	40,219,570.47
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	五、11	133,805,020.85	27,171,001.33
开发支出	五、12	9,430,568.61	7,153,486.14
商誉	五、13	54,669,856.22	
长期待摊费用	五、14	5,522,128.95	6,460,996.40
递延所得税资产	五、15	2,399,129.28	2,314,025.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		281,817,463.81	110,798,067.78
资产总计		2,838,005,373.50	2,957,644,947.33

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



合并资产负债表（续）

2012年6月30日

项 目	附注	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	五、17	22,446,483.06	20,216,401.60
应付账款	五、18	65,303,188.75	118,412,267.33
预收款项	五、19	1,201,537.40	3,869,176.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	15,171,843.34	36,053,098.34
应交税费	五、21	-1,124,208.91	-153,314.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、22	11,378,549.92	7,324,106.62
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	五、23	6,730,499.94	15,414,333.29
流动负债合计		121,107,893.50	201,136,069.72
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	五、24	10,901,736.50	
其他非流动负债	五、25		200,000.00
非流动负债合计		10,901,736.50	200,000.00
负债合计		132,009,630.00	201,336,069.72
所有者权益：			
股本	五、26	272,000,000.00	272,000,000.00
资本公积	五、27	2,193,194,936.71	2,193,194,936.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	40,029,911.14	40,029,911.14
一般风险准备			
未分配利润	五、29	200,303,352.94	250,978,565.16
外币报表折算差额		-38,857.29	-20,953.40
归属于母公司所有者权益合计		2,705,489,343.50	2,756,182,459.61
少数股东权益		506,400.00	126,418.00
所有者权益合计		2,705,995,743.50	2,756,308,877.61
负债和所有者权益总计		2,838,005,373.50	2,957,644,947.33

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



母公司资产负债表

2012年6月30日

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,111,369,675.91	2,394,407,648.05
交易性金融资产			
应收票据		30,863,981.62	50,519,805.93
应收账款	十一、1	203,655,537.71	195,679,561.78
预付款项		10,260,354.87	9,844,526.30
应收利息		15,364,660.61	36,864,893.53
应收股利			
其他应收款	十一、2	10,451,900.61	5,264,853.70
存货		138,612,698.30	150,756,490.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		342,827.38	1,182,686.93
流动资产合计		2,520,921,637.01	2,844,520,466.48
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	十一、3	177,675,750.00	2,555,520.00
投资性房地产			
固定资产		25,676,922.51	27,478,988.11
在建工程		48,459,235.54	40,219,570.47
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		26,468,893.40	27,171,001.33
开发支出		9,430,568.61	7,153,486.14
商誉			
长期待摊费用		4,737,815.21	6,460,996.40
递延所得税资产		2,398,702.85	2,313,598.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		294,847,888.12	113,353,161.35
资产总计		2,815,769,525.13	2,957,873,627.83

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



母公司资产负债表（续）

2012年6月30日

项 目	附注	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		22,446,483.06	20,216,401.60
应付账款		65,303,188.75	118,412,267.33
预收款项		557,103.40	3,869,176.55
应付职工薪酬		14,459,828.93	36,053,098.34
应交税费		-1,190,666.01	-153,314.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,698,484.83	7,167,616.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,250,499.94	15,414,333.29
流动负债合计		107,524,922.90	200,979,579.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			200,000.00
非流动负债合计			200,000.00
负债合计		107,524,922.90	201,179,579.73
所有者权益：			
股本		272,000,000.00	272,000,000.00
资本公积		2,193,194,936.71	2,193,194,936.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		40,029,911.14	40,029,911.14
一般风险准备			
未分配利润		203,019,754.38	251,469,200.25
所有者权益合计		2,708,244,602.23	2,756,694,048.10
负债和所有者权益总计		2,815,769,525.13	2,957,873,627.83

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



合并利润表

2012年1月1日—6月30日

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		230,453,306.88	311,712,676.32
其中：营业收入	五、30	230,453,306.88	311,712,676.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		222,844,768.90	264,999,043.08
其中：营业成本	五、30	149,338,152.38	173,400,479.72
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	五、31	1,086,477.96	2,041,310.24
销售费用	五、32	13,616,220.23	12,886,422.12
管理费用	五、33	95,547,340.84	101,411,641.57
财务费用	五、34	-37,523,162.31	-25,568,783.77
资产减值损失	五、35	779,739.80	827,973.20
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）		7,608,537.98	46,713,633.24
加：营业外收入	五、36	27,323,515.53	17,139,546.80
减：营业外支出	五、37	51,799.97	
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,880,253.54	63,853,180.04
减：所得税费用	五、38	3,955,465.76	4,933,601.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,924,787.78	58,919,579.00
其中：归属于母公司所有者的净利润		30,924,787.78	58,919,579.00
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、39	0.11	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)			
七、其他综合收益	五、40	-17,903.89	
八、综合收益总额		30,906,883.89	58,919,579.00
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		30,906,883.89	58,919,579.00
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



母公司利润表

2012年1月1日—6月30日

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	230,431,809.88	311,712,676.32
减：营业成本	十一、4	149,330,387.43	173,400,479.72
营业税金及附加		1,085,274.13	2,041,310.24
销售费用		13,615,203.48	12,886,422.12
管理费用		93,280,976.50	101,411,641.57
财务费用		-37,493,775.79	-25,568,783.77
资产减值损失		779,739.80	827,973.20
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		9,834,004.33	46,713,633.24
加：营业外收入		27,323,515.53	17,139,546.80
减：营业外支出		51,499.97	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		37,106,019.89	63,853,180.04
减：所得税费用		3,955,465.76	4,933,601.04
四、净利润		33,150,554.13	58,919,579.00
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,150,554.13	58,919,579.00

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



合并现金流量表

2012年1月1日—6月30日

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,590,725.38	281,221,649.20
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		6,622,468.65	11,192,504.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	81,236,202.79	25,290,078.56
经营活动现金流入小计		364,449,396.82	317,704,231.77
购买商品、接受劳务支付的现金		230,333,594.92	203,626,617.55
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		74,121,906.08	74,353,916.19
支付的各项税费		17,301,817.80	31,735,157.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	51,512,765.12	33,803,831.04
经营活动现金流出小计		373,270,083.92	343,519,522.41
经营活动产生的现金流量净额		-8,820,687.10	-25,815,290.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,431,525.80	52,489,487.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		143,900,118.90	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		164,331,644.70	52,489,487.56
投资活动产生的现金流量净额		-164,331,644.70	-52,489,487.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		379,140.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		379,140.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		379,140.00	



偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,600,000.00	54,400,000.00
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	五、41	229,982.91	312,535.84
筹资活动现金流出小计		81,829,982.91	54,712,535.84
筹资活动产生的现金流量净额		-81,450,842.91	-54,712,535.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,955.64	4,198.03
五、现金及现金等价物净增加额		-254,617,130.35	-133,013,116.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,396,449,473.14	2,517,423,427.71
六、期末现金及现金等价物余额		2,141,832,342.79	2,384,410,311.70

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源



母公司现金流量表
2012年1月1日—6月30日

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		276,589,794.38	281,221,649.20
收到的税费返还		6,622,468.65	11,192,504.01
收到其他与经营活动有关的现金		67,191,418.70	25,290,078.56
经营活动现金流入小计		350,403,681.73	317,704,231.77
购买商品、接受劳务支付的现金		230,333,594.92	203,626,617.55
支付给职工以及为职工支付的现金		72,602,505.74	74,353,916.19
支付的各项税费		17,254,407.67	31,735,157.63
支付其他与经营活动有关的现金		35,877,992.66	33,803,831.04
经营活动现金流出小计		356,068,500.99	343,519,522.41
经营活动产生的现金流量净额		-5,664,819.26	-25,815,290.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,425,304.79	52,489,487.56
投资支付的现金		175,120,230.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		195,545,534.79	52,489,487.56
投资活动产生的现金流量净额		-195,545,534.79	-52,489,487.56
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,600,000.00	54,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		229,982.91	312,535.84
筹资活动现金流出小计		81,829,982.91	54,712,535.84
筹资活动产生的现金流量净额		-81,829,982.91	-54,712,535.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,364.82	4,198.03
五、现金及现金等价物净增加额		-283,037,972.14	-133,013,116.01
加：期初现金及现金等价物余额		2,394,407,648.05	2,517,423,427.71
六、期末现金及现金等价物余额		2,111,369,675.91	2,384,410,311.70

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源

合并所有者权益变动表

项 目	2012年1-6月金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	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	小 计		
一、上年年末余额	272,000,000.00	2,193,194,936.71			40,029,911.14		250,978,565.16	-20,953.40	2,756,182,459.61	126,418.00	2,756,308,877.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	272,000,000.00	2,193,194,936.71			40,029,911.14		250,978,565.16	-20,953.40	2,756,182,459.61	126,418.00	2,756,308,877.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-50,675,212.22	-17,903.89	-50,693,116.11	379,982.00	-50,313,134.11
（一）净利润							30,924,787.78		30,924,787.78		30,924,787.78
（二）其他综合收益								-17,903.89	-17,903.89		-17,903.89
上述（一）和（二）小计							30,924,787.78		30,924,787.78		30,924,787.78
（三）所有者投入和减少资本										379,982.00	379,982.00
1.所有者投入资本										379,982.00	379,982.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配							-81,600,000.00		-81,600,000.00		-81,600,000.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-81,600,000.00		-81,600,000.00		-81,600,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											

2. 盈余公积转增资本											
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	272,000,000.00	2,193,194,936.71			40,029,911.14		200,303,352.94	-38,857.29	2,705,489,343.50	506,400.00	2,705,995,743.50

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源

合并所有者权益变动表

项 目	2011年1—6月金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	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	小计		
一、上年年末余额	108,800,000.00	2,301,994,936.71	0.00	0.00	29,209,389.91	0.00	262,884,509.19		2,702,888,835.81		2,702,888,835.81
加：会计政策变更									0.00		0.00
前期差错更正									0.00		0.00
其他									0.00		0.00
二、本年初余额	108,800,000.00	2,301,994,936.71	0.00	0.00	29,209,389.91	0.00	262,884,509.19	0.00	2,702,888,835.81	0.00	2,702,888,835.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	163,200,000.00	-108,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-49,880,421.00	0.00	4,519,579.00	0.00	4,519,579.00
（一）净利润							58,919,579.00		58,919,579.00		58,919,579.00
（二）其他综合收益									0.00		0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,919,579.00	0.00	58,919,579.00	0.00	58,919,579.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本									0.00		0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									0.00		0.00
3.其他									0.00		0.00
（四）利润分配	54,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-108,800,000.00	0.00	-54,400,000.00	0.00	-54,400,000.00
1.提取盈余公积									0.00		0.00
2.提取一般风险准备									0.00		0.00
3.对所有者的分配	54,400,000.00						-108,800,000.00		-54,400,000.00		-54,400,000.00
4.其他									0.00		0.00
（五）所有者权益内部结转	108,800,000.00	-108,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本	108,800,000.00	-108,800,000.00							0.00		0.00
2.盈余公积转增资本									0.00		0.00

3. 盈余公积弥补亏损									0.00		0.00
4. 其他									0.00		0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取									0.00		0.00
2. 本期使用									0.00		0.00
(七) 其他									0.00		0.00
四、本期期末余额	272,000,000.00	2,193,194,936.71	0.00	0.00	29,209,389.91	0.00	213,004,088.19	0.00	2,707,408,414.81	0.00	2,707,408,414.81

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源

母公司所有者权益变动表

项 目	2012年1—6月金额							
	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	272,000,000.00	2,193,194,936.71			40,029,911.14		251,469,200.25	2,756,694,048.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	272,000,000.00	2,193,194,936.71			40,029,911.14		251,469,200.25	2,756,694,048.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-48,449,445.87	-48,449,445.87
（一）净利润							33,150,554.13	33,150,554.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,150,554.13	33,150,554.13
（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							-81,600,000.00	-81,600,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配							-81,600,000.00	-81,600,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
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	272,000,000.00	2,193,194,936.71			40,029,911.14		203,019,754.38	2,708,244,602.23

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人：许峰

会计机构负责人：关仕源

母公司所有者权益变动表

项 目	2011年1—6月金额							
	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	108,800,000.00	2,301,994,936.71	0.00	0.00	29,209,389.91	0.00	262,884,509.19	2,702,888,835.81
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	108,800,000.00	2,301,994,936.71	0.00	0.00	29,209,389.91	0.00	262,884,509.19	2,702,888,835.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	163,200,000.00	-108,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-49,880,421.00	4,519,579.00
（一）净利润							58,919,579.00	58,919,579.00
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,919,579.00	58,919,579.00
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
（四）利润分配	54,400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-108,800,000.00	-54,400,000.00
1.提取盈余公积								0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者的分配	54,400,000.00						-108,800,000.00	-54,400,000.00
4.其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	108,800,000.00	-108,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本	108,800,000.00	-108,800,000.00						0.00
2.盈余公积转增资本								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00

4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	272,000,000.00	2,193,194,936.71	0.00	0.00	29,209,389.91	0.00	213,004,088.19	2,707,408,414.81

法定代表人：刘晋平

主管会计工作负责人:许峰

会计机构负责人：关仕源



国民技术股份有限公司 财务报表附注

2012年1月1日—6月30日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

国民技术股份有限公司(以下简称“本公司”，本公司原名“深圳市中兴集成电路设计有限责任公司”)是经原国家计委批准承担909集成电路专项工程集成电路设计任务而组建的IC设计企业，于2000年3月20日在深圳市工商行政管理局办理了工商登记，初始设立注册资本5,000万元人民币，由中兴通讯股份有限公司(以下简称“中兴通讯”)与国投电子公司共同组建，其中中兴通讯持60%股权，国投电子公司持40%股权。

根据本公司2004年6月12日股东会议决议和修改后的章程，国投电子公司将持有的本公司40%股权转让给中国华大集成电路设计集团有限公司(以下简称“中国华大”)。2004年11月30日上述股权出让在北京产权交易所完成产权转让。本公司于2004年12月9日在深圳市工商行政管理局办理变更登记。

根据本公司2005年2月4日股东会议决议和修改后的章程，本公司增加注册资本1,400万元，中兴通讯向中国华大转让17.60%的股权，同时中国华大向本公司增加资本960万元，中兴通讯增加资本440万元。本次增资完成后，本公司注册资本变更为6,400万元，中国华大持股比例为60%，中兴通讯持股比例为40%。本次增资业经深圳广朋会计师事务所审验，并于2005年2月4日出具深广会验字[2005]第003号验资报告。本公司于2005年3月23日在深圳市工商行政管理局办理变更登记。

根据2007年2月7日股东会决议，中国华大和中兴通讯分别将其持有的本公司9%和6%的股权转让给孙迎彤等13名自然人。2007年4月18日，中国华大相应的股权通过北京产权交易所完成挂牌转让。2007年4月28日，中兴通讯相应的股权通过深圳国际高新技术产权交易所完成转让。股权转让完成后，中国华大持股比例为51%、中兴通讯持股比例为34%、自然人持股比例为15%。本公司于2007年5月18日在深圳市工商行政管理局办理变更登记。

根据本公司2008年9月16日股东会议决议和修改后的章程，本公司增加注册资本1,000万元，由孙迎彤等23名自然人以货币形式缴纳。本次增资完成后，本公司注册资本变更为7,400万元，其中：中国华大持股比例为44.1081%，中兴通讯持股比例为29.4054%，自然



人持股比例为 26.4865%。本次增资业经深圳中元会计师事务所审验，并于 2008 年 9 月 24 日出具深中元验字(2008)第 27 号验资报告。根据本公司 2008 年 9 月 16 日股东会决议，孙迎彤将其所持有的本公司 2.3472% 的股权转让给杨志红等 21 名员工，高枫将其所持有的本公司 0.6832% 的股权转让给刘晓宇，其他股东放弃优先受让权。本公司于 2008 年 9 月 28 日在深圳市工商行政管理局办理变更登记。

根据本公司 2008 年 12 月 23 日股东会议决议和修改后的章程，本公司增加注册资本 760 万元，由深圳市深港产学研创业投资有限公司(以下简称“深港产学研”)以货币形式缴纳。本次增资完成后，公司注册资本变更为 8,160 万元，其中：中国华大持股比例为 40%，中兴通讯持股比例为 26.6667%，深港产学研持股比例为 9.3137%，自然人持股比例为 24.0196%。本次增资业经深圳中元会计师事务所审验，并于 2009 年 1 月 7 日出具深中元验字(2009)第 1 号验资报告。本公司于 2009 年 1 月 15 日在深圳市工商行政管理局办理变更登记。

根据本公司 2009 年 3 月 20 日股东会议决议和修改后的章程，自然人股东魏轶弢、赵广雷、李矜颐分别将其持有的深圳中兴 0.1225%、0.0769%、0.1471% 股权转让给余运波、刘晓宇、孙元。本公司于 2009 年 4 月 13 日在深圳市工商行政管理局办理了变更登记。

根据本公司 2009 年 4 月 29 日股东会决议和 2009 年 4 月 30 日发起人协议的规定，由中国华大、中兴通讯、深港产学研、孙迎彤、李美云、张斌、余运波、刘晓宇、皇甫红军、彭波、沈爱民、徐剑锋、卢林、李琴、赵波、殷苍柏、孙元、关仕源、李勇强、程农、刘鑫、李鸿雁、张力、赵立生、杨志红、吴斌、陶宝海、吴茜、陈新东、朱志忠、崔东方、张必诚、徐嘉亮、贾志敏、朱杉、邹浩、张明娟、刘军、谢华、谢祥明、邓赞、周建波、刘迪夫作为发起人，按有限责任公司原账面净资产折股整体变更为股份有限公司。2009 年 5 月 12 日，本公司取得广东省工商行政管理局批准的“名称变更核准通知书”，名称由“深圳市中兴集成电路设计有限责任公司”变更为“国民技术股份有限公司”。利安达会计师事务所有限责任公司于 2009 年 5 月 13 日出具利安达验字[2009]第 A1022 号验资报告，验证本公司总股本 81,600,000.00 股，每股面值人民币 1 元。2009 年 6 月 3 日，本公司在深圳市工商行政管理局变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]432 号文核准，本公司于 2010 年 4 月 21 日以公开发售方式发行 A 股 27,200,000 股，公开发售结束后本公司股份为 108,800,000 股，每股面值 1 元，发行数量 27,200,000 股，发行价格人民币 87.50 元，增加注册资本人民币 2,720 万元，注册资本变更为 10,880 万元。本次增资业经利安达会计师事务所有限责任公司审验，并于 2010 年 4 月 26 日出具利安达验字[2010]第 1026 号验资报告。2010 年 6 月 28



日，本公司在深圳市市场监督管理局领取变更后营业执照。

依据公司 2010 年度股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 10880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 5 元，每 10 股分配股票股利 5 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计增加股本 163,200,000 股，转增后公司总股本为 272,000,000 股。上述转增资本已经大信会计师事务所有限公司审验，并出具了大信验字[2011]第 1-0045 号验资报告，本公司已于 2011 年 6 月办理完成工商变更。

本公司法定代表人为刘晋平，注册地址：深圳市南山区高新技术产业园深圳软件园 3 栋 301、302。

本公司母公司：中国华大集成电路设计集团有限公司。

本公司属于集成电路设计行业。

本公司的经营范围：开发、生产、销售手机芯片、数据通讯芯片、图像处理芯片、语音处理芯片、加密芯片（不含限制项目）；电子元器件、微电子器件及其他电子产品的开发、购销；加密系统、信息安全、信息处理、计算机软硬件、计算机应用系统等项目的技术开发、咨询、服务、购销；电子设备、电子系统的开发、购销（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（按贸发局核发的资格证书执行）；增值电信服务。

本公司主要产品为安全芯片类产品和通讯芯片类产品。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认



净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。



9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资



产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的



累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 200 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	经测试无特殊风险的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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)	1.00	1.00
1至 2年	20.00	20.00
2至 3年	40.00	40.00
3至 5年	90.00	90.00
5年以上	100.00	100.00



(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	对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。
坏账准备的计提方法	个别认定法

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价



值；

- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备及工具设备	3	0	33.33
运输工具	4	5	23.75

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在



租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

15. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 资本化金额计算方法



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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据



本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17. 商誉

(1) 商誉的账务处理



非同一控制下企业合并中的吸收合并确定的商誉价值作商誉入账；非同一控制下企业合并中的控股合并，在合并方编制合并报表中确定的商誉价值。

(2) 商誉的减值

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司安全芯片类产品、通讯芯片类产品和合作类产品形成的产品收入均属于销售商品收入，且不含安装。确认收入实现的具体时点为相关产品已经发出，交付客户，并经客户验收确认后。公司在确认已完成交货的产品型号和数量后，再依据合同或订单约定的时点、单价计算得到当期实现的收入。商品销售所对应的销售成本从存货中结转，存货结转按照加权平均法计价。

(2) 提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。



公司为客户提供软件设计和项目整体解决方案设计服务属于提供劳务收入。对于合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；对于合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据进度和客户验收情况确认收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

20. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。



22. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司本期无会计政策、会计估计变更事项。

23. 前期会计差错更正

本公司本期无会计差错更正事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%

(二) 税收优惠及批文：

(1) 根据《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)、深圳市地方税务局第三检查分局《关于深圳市中兴集成电路设计有限责任公司申请减免企业所得税的复函》(深地税三发[2001]59号)，本公司从开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

本公司2008年-2009年享受免征企业所得税，2010年起减半征收企业所得税。本公司2012年所得税税率为12.5%。

(2) 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)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。经深圳市南山区国家税务局退(抵)税批复，本公司将2012年度1-6月增值税退税款10,621,383.28元计入当期的补贴收入。



四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	实收资本	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
国民技术（香港）有限公司	有限公司	香港	850 万美 元	200 万美 元	200 万美 元	
NATIONZ HOLDINGS LIMITED	有限公司	开曼群 岛	500 万美 元	110 万美 元	110 万美 元	
NATIONZ TECHNOLOGIES (USA) INC.	有限公司	美国	300 万美 元	100 万美 元	100 万美 元	
NATIONZ TECHNOLOGIES (SINGAPORE) PTE.LTD.	有限公司	新加坡	5 万美 元	5 万美 元	3 万美 元	
NATIONZ HOLDINGS (VIETNAM) INC.	有限公司	开曼群 岛	60 万美 元	60 万美 元	54 万美 元	
深圳市安捷信联科技有限公司	有限公司	深圳	2200 万 元	2200 万 元	2200 万 元	
深圳市麦卡智慧信息技术有限公司	有限公司	深圳	200 万 元	200 万 元	200 万 元	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	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
国民技术(香港)有限公司	100	100	是			
NATIONZ HOLDINGS LIMITED	100	100	是			
NATIONZ TECHNOLOGIES (USA) INC.	100	100	是			
NATIONZ TECHNOLOGIES (SINGAPORE) PTE.LTD.	60	60	是	12.69		
NATIONZ HOLDINGS (VIETNAM) INC.	90	90	是	37.95		



子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减由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小
深圳市安捷信联科技有限公司	100	100	是		
深圳市麦卡智慧信息技术有限公司	100	100	是		

2. 合并范围发生变更的说明本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产(万元)	本期净利润(万元)
NATIONZ HOLDINGS (VIETNAM) INC.	379.49	
深圳市安捷信联科技有限公司	11,026.41	-6.61
深圳市麦卡智慧信息技术有限公司	139.96	-1.55

注1：2012年4月国民技术(香港)有限公司出资54万美元，设立NATIONZ HOLDINGS (VIETNAM) INC，持股比例为90%。

注2：经第二届董事会第二次(临时)会议审议通过，本公司于2012年6月使用超募资金1.65亿元，收购杨志诚、饶俊峰、孙钢三位自然人持有的深圳市安捷信联科技有限公司(以下简称安捷信联)100%股权。深圳市麦卡智慧信息技术有限公司是安捷信联全资子公司，一并纳入合并范围。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

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：	—	—	44,445.17	—	—	29,408.54
其中：人民币	—	—	44,445.17	—	—	29,408.54
美元						
港元						
银行存款：	—	—	2,141,257,897.62	—	—	2,396,420,064.60
其中：人民币	—	—	2,130,603,673.00	—	—	2,393,745,975.79
美元	1,684,465.19	6.3249	10,654,073.87	421,781.93	6.3009	2,664,034.96
港元	185.97	0.8152	150.75	124,066.39	0.8107	10,053.85
其他货币资金：	—	—	530,000.00	—	—	
其中：人民币	—	—	530,000.00	—	—	
美元						
港元						
合计	—	—	2,141,832,342.79	—	—	2,396,449,473.14



(2) 其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	530,000.00	
合计	530,000.00	

注：截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,700,000.00	21,233,477.06
商业承兑汇票	26,163,981.62	29,286,328.87
合计	30,863,981.62	50,519,805.93

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日，公司无已背书但尚未到期的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	206,957,203.37	99.99	3,301,665.66	1.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,490.00	0.01	12,490.00	100
合计	206,969,693.37	100	3,314,155.66	1.60

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	198,847,208.17	99.99	3,167,646.39	1.59
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,490.00	0.01	12,490.00	100.00
合计	198,859,698.17	100.00	3,180,136.39	1.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数	年初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	201,361,738.96	97.30	2,013,617.39	1	193,528,383.10	97.33	1,935,283.83	1.00
1至2年	4,750,687.49	2.30	950,137.50	20	4,475,837.36	2.25	895,167.47	20.00
2至3年	844,776.92	0.40	337,910.77	40	842,987.71	0.42	337,195.09	40.00
合计	206,957,203.37	100	3,301,665.66	1.60	198,847,208.17	100.00	3,167,646.39	1.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
西安民兴电子科技有限公司	1,700.00	1,700.00	100%	收回困难
上海捷波通信科技有限公司	8,144.00	8,144.00	100%	收回困难
深圳市亿顶科技有限公司	2,646.00	2,646.00	100%	收回困难
合计	12,490.00	12,490.00	—	—

(2) 应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海柯斯软件有限公司	无关联关系	48,989,020.00	1年以内	23.67
天地融科技股份有限公司	无关联关系	24,620,827.13	1年以内	11.90
飞天诚信科技股份有限公司	无关联关系	23,874,650.00	1年以内	11.54
深圳市中兴康讯电子有限公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司之子公司	18,489,984.63	1年以内	8.93
北京百汇安科技有限公司	无关联关系	13,704,094.51	1年以内	6.62
合计	—	129,678,576.27	—	62.66

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市中兴康讯电子有限公司	对公司施加重大影响的投资方之子公司	18,489,984.63	8.93
北京华大智宝电子系统有限公司	同一母公司	6,724,094.05	3.25
中兴通讯股份有限公司	对公司施加重大影响的投资方	361,789.21	0.17
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一最终控制人	35,000.00	0.02
合计	—	25,610,867.89	12.37

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	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



外币名称	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
美元	540,672.64	6.3249	3,419,700.38	202,957.05	6.3009	1,278,812.09
合计	—	—	3,419,700.38	—	—	1,278,812.09

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,003,412.14	71.88	3,828,451.21	38.85
1至2年	3,130,745.95	28.12	6,026,301.55	61.15
合计	11,134,158.09	100	9,854,752.76	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项

单位名称	账龄	金额	未及时结算的原因
深圳光启高等理工研究院	1-2年	2,985,185.18	合同尚未执行完毕
合计	—	2,985,185.18	—

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间
Cadence 设计系统有限公司	无关联关系	4,877,921.00	43.81	1年以内
深圳光启高等理工研究院	无关联关系	2,985,185.18	26.81	1-2年
深圳市美可浦润电源技术有限公司	无关联关系	870,000.00	7.81	1年以内
MAXSCEND TECHNOLOGIES(HK) LIMITED	无关联关系	670,439.40	6.02	1年以内
安立有限公司	无关联关系	518,780.95	4.65	1年以内
合计	—	9,922,326.53	89.12	—

(4) 预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 预付款项中外币余额情况

外币名称	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
美元	1,028,764.62	6.3249	6,506,833.36	158,383.81	6.3009	997,960.55
合计	—	—	6,506,833.36	—	—	997,960.55

5. 应收利息



项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	15,364,660.61	36,864,893.53
合计	15,364,660.61	36,864,893.53

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	14,615,290.05	100	233,586.86	1.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	14,615,290.05	100	233,586.86	1.60

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	6,424,010.47	100.00	884,795.25	13.77
3. 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	6,424,010.47	100.00	884,795.25	13.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	14,396,888.68	98.51	143,968.89	1	3,115,488.42	48.50	31,154.88	1.00
1至2年	102,630.37	0.70	20,526.07	20	2,360,259.75	36.74	472,051.95	20.00
2至3年	70,204.00	0.48	28,081.60	40	943,695.30	14.69	377,478.12	40.00
3至4年	45,567.00	0.31	41,010.30	90	4,567.00	0.07	4,110.30	90.00
合计	14,615,290.05	100	233,586.86	1.60	6,424,010.47	100.00	884,795.25	13.77

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
深圳市深圳通有限公司	2,500,000.00	深圳通结算保证金



单位名称	金额	其他应收款性质或内容
北京银联金卡科技有限公司	1,985,120.00	芯片检测押金
中国科技开发院有限公司中科大厦管理中心	1,438,493.00	深圳中科大厦租房押金
北京海淀置业集团有限公司	1,281,277.42	北京分公司租房押金
青岛市琴岛通卡股份有限公司	595,000.00	青岛城市通改造保证金
深圳科技工业园有限公司	523,872.00	深圳金融基地租房押金
个人保险	503,240.05	员工承担的个人社保
合计	8,827,002.47	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市深圳通有限公司	无关联关系	2,500,000.00	1年以内	17.11
北京银联金卡科技有限公司	无关联关系	1,985,120.00	1年以内	13.58
中国科技开发院有限公司中科大厦管理中心	无关联关系	1,438,493.00	1年以内	9.84
北京海淀置业集团有限公司	无关联关系	1,281,277.42	1年以内	8.77
青岛市琴岛通卡股份有限公司	无关联关系	595,000.00	1年以内	4.07
合计	—	7,799,890.42	—	53.37

(5) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	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
美元	83,507.85	6.3249	528,178.81	50,000.00	6.3009	315,045.00
合计	—	—	528,178.81	—	—	315,045.00

7. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,678,987.91	11,244,538.51	30,434,449.40	31,157,025.09	10,816,397.54	20,340,627.55
包装物	130,924.95	72,597.84	58,327.11	84,624.79	4,098.99	80,525.80
低值易耗品	140,323.58	-	140,323.58	227,171.75	-	227,171.75
在产品	43,327,170.02	64,682.88	43,262,487.14	66,063,160.06	108,841.13	65,954,318.93
库存商品	68,821,060.49	4,303,320.82	64,517,739.67	53,468,401.32	4,289,275.17	49,179,126.15
发出商品	199,371.40	-	199,371.40	14,974,720.08	-	14,974,720.08
合计	154,297,838.35	15,685,140.05	138,612,698.30	165,975,103.09	15,218,612.83	150,756,490.26

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	10,816,397.54	428,140.97			11,244,538.51



存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
包装物	4,098.99	68,498.85			72,597.84
低值易耗品		-			-
在产品	108,841.13	-44,158.25			64,682.88
库存商品	4,289,275.17	880,054.51		866,008.86	4,303,320.82
发出商品					-
合计	15,218,612.83	1,332,536.08	-	866,008.86	15,685,140.05

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	无	—
包装物	成本与可变现净值孰低	无	—
在产品	成本与可变现净值孰低	产品完工，将减值准备转入库存商品	—
库存商品	成本与可变现净值孰低	无	—

8. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质或内容
待抵扣进项税	342,827.38	1,182,686.93	进口环节增值税待抵扣进项税金
合计	342,827.38	1,182,686.93	—

9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	52,879,815.19	6,152,380.09		80,000.00	58,952,195.28
房屋及建筑物	6,040,744.98				6,040,744.98
机器设备及工具器具	33,438,065.21	5,599,474.09			39,037,539.30
运输工具	13,401,005.00	552,906.00		80,000.00	13,873,911.00
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	25,400,827.08	6,048,343.87	6,048,343.87	28,500.03	31,420,670.92
房屋及建筑物	1,793,346.06	143,467.68	143,467.68		1,936,813.74
机器设备及工具器具	18,200,574.99	4,360,305.18	4,360,305.18		22,560,880.17
运输工具	5,406,906.03	1,544,571.01	1,544,571.01	28,500.03	6,922,977.01
三、固定资产账面净值合计	27,478,988.11				27,531,524.36
房屋及建筑物	4,247,398.92				4,103,931.24



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备及工具器具	15,237,490.22			16,476,659.13
运输工具	7,994,098.97			6,950,933.99
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备及工具器具				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	27,478,988.11			27,531,524.36
房屋及建筑物	4,247,398.92			4,103,931.24
机器设备及工具器具	15,237,490.22			16,476,659.13
运输工具	7,994,098.97			6,950,933.99

注：本期折旧额为 6,048,343.87 元。

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 项目	6,328,794.33		6,328,794.33	2,363,135.90		2,363,135.90
深圳通项目	41,564,403.47		41,564,403.47	37,856,434.57		37,856,434.57
EDA 基础架构云项目	566,037.74		566,037.74			
合计	48,459,235.54		44,493,577.11	40,219,570.47		40,219,570.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
ERP 项目	966	2,363,135.90	3,965,658.43			6,328,794.33	24.47	25				募 资 金
深圳通项目	9,580	37,856,434.57	3,707,968.90			41,564,403.47	39.52	67				募 资 金
EDA 基础架构云项目	595		566,037.74			566,037.74	9.51	30				募 资 金
合计	—	40,219,570.47	8,239,665.07			48,459,235.54	—	—			—	—

11. 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	40,075,268.86	111,958,695.43	-	152,033,964.29
专利权及商标权		100,238,282.74		100,238,282.74



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
软件	36,207,268.86	11,720,412.69		47,927,681.55
其他无形资产	3,868,000.00			3,868,000.00
二、累计摊销额合计	12,904,267.53	5,324,675.91		18,228,943.44
专利权及商标权				
软件	12,485,234.24	5,131,275.93		17,616,510.17
其他无形资产	419,033.29	193,399.98		612,433.27
三、无形资产账面净值合计	27,171,001.33			133,805,020.85
专利权及商标权	-			100,238,282.74
软件	23,722,034.62			30,311,171.38
其他无形资产	3,448,966.71			3,255,566.73
四、减值准备合计				
专利权及商标权				
软件				
其他无形资产				
五、无形资产账面价值合计	27,171,001.33			133,805,020.85
专利权及商标权	-			100,238,282.74
软件	23,722,034.62			30,311,171.38
其他无形资产	3,448,966.71			3,255,566.73

注：本期摊销额为 5,324,675.91 元，收购安捷信联导致本期无形资产大幅增加。

12. 开发支出

开发项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
CI12002 研发项目	7,153,486.14	2,277,082.47		9,430,568.61
合 计	7,153,486.14	2,277,082.47		9,430,568.61

13. 商誉

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	减值准备	形成来源
安捷信联	0.00	54,669,856.22		54,669,856.22		注 1
合 计	0.00	54,669,856.22		54,669,856.22		

注 1：经第二届董事会第二次（临时）会议审议通过，本公司于 2012 年 6 月使用超募资金 1.65 亿元，收购杨志诚、饶俊峰、孙钢三位自然人持有的安捷信联 100% 股权。该业务构成非同一控制下的企业合并，合并成本 1.65 亿元，并购日安捷信联可辨认净资产公允价值 110,330,143.78 元，差额 54,669,856.22 元在合并报表中列示为商誉。

14. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
黎明工业区装修费	9,779.98		9,779.98		-
上海分公司装修费	859,842.53		286,614.18		573,228.35



项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
金融基地（深圳）装修费	2,058,866.76	21,280.00	663,065.43		1,417,081.33
北京分公司装修费	3,532,507.13		785,001.60		2,747,505.53
安捷信联办公装修		804,846.80	20,533.06		784,313.74
合 计	6,460,996.40	826,126.80	1,764,994.25	-	5,522,128.95

15. 递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,399,129.28	2,314,025.33
小 计	2,399,129.28	2,314,025.33

（2）引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,547,742.52
存货跌价准备	15,685,140.05
小 计	19,232,882.57

16. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	其他增加	本期减少额		期末余额
				转回	转销	
一、坏账准备	4,064,931.64	-552,796.28	35,607.16			3,547,742.52
二、存货跌价准备	15,218,612.83	1,332,536.08			866,008.86	15,685,140.05
合 计	19,283,544.47	779,739.80	35,607.16		866,008.86	19,232,882.57

注 1：其他增加：本期合并安捷信联，新增坏账准备。

17. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	22,446,483.06	20,216,401.60
合 计	22,446,483.06	20,216,401.60

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 22,446,483.06 元。

18. 应付账款

（1）应付账款按账龄列示如下



项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	63,459,162.52	97.18	116,854,268.70	98.68
1至2年	1,649,472.49	2.52	1,446,119.27	1.22
2至3年	82,674.38	0.13	6,850.47	0.01
3年以上	111,879.36	0.17	105,028.89	0.09
合计	65,303,188.75	100	118,412,267.33	100

(2) 应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额情况

外币名称	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
美元	1,143,447.79	6.3249	7,232,192.92	229,804.13	6.3009	1,447,972.85
合计	—	—	7,232,192.92	—	—	1,447,972.85

19. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,015,836.75	84.55	3,854,777.53	99.63
1至2年	179,075.41	14.90	12,399.02	0.32
2至3年	6,625.24	0.55	2,000.00	0.05
合计	1,201,537.40	100	3,869,176.55	100.00

(2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 预收款项中外币余额情况

外币名称	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
美元	10,220.29	6.3249	64,642.31	85,914.76	6.3009	541,340.31
欧元				153.66	8.1625	1,254.25
合计	—	—	64,642.31	—	—	542,594.56

20. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,595,969.17	39,632,711.70	61,011,225.40	7,217,455.47
二、职工福利费	-	1,091,285.79	1,091,285.79	-



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费	40,810.18	6,858,437.89	6,858,437.89	40,810.18
其中：医疗保险费		2,289,102.48	2,289,102.48	0.00
基本养老保险费	40,810.18	4,034,848.26	4,034,848.26	40,810.18
年金缴费	-			-
失业保险费	-	148,483.55	148,483.55	-
工伤保险费	-	149,133.69	149,133.69	-
生育保险费	-	236,869.91	236,869.91	-
四、住房公积金	-	3,266,774.20	3,266,774.20	-
五、辞退福利	-			-
六、其他	7,416,318.99	1,807,999.86	1,310,741.16	7,913,577.69
其中：工会经费和职工教育经费	7,416,318.99	1,807,999.86	1,310,741.16	7,913,577.69
合 计	36,053,098.34	52,657,209.44	73,538,464.44	15,171,843.34

21. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-2,210,845.06	-4,372,135.13	
营业税	10,424.85	6,000.00	
城建税	184,700.82	154,112.00	
企业所得税	110,035.62	3,343,272.76	
个人所得税	678,340.11	634,310.19	
教育费附加	103,134.75	81,126.17	
合 计	-1,124,208.91	-153,314.01	

22. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,320,557.69	99.49	3,963,614.62	54.12
1至2年	57,992.23	0.51	3,350,492.00	45.75
2至3年				
3年以上			10,000.00	0.13
合 计	11,378,549.92	100	7,324,106.62	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过一年的大额其他应付款情况



(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
杨志远	7,000,000.00	往来款
深圳市深圳通有限公司	1,472,107.84	深圳通沉淀资金
中国电信股份有限公司深圳分公司	581,519.00	分期支付设备款
天利半导体(深圳)有限公司	250,000.00	科研课题转拨款
合计	9,303,626.84	—

(5) 其他应付款中外币余额情况

外币名称	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
美元	9,043.7	6.3249	57,200.73	17,187.50	6.3009	108,296.72
港币				155,526.00	0.8107	126,084.93
合计	—	—	57,200.73	—	—	234,381.65

23.其他流动负债

项目	期末余额	年初余额	备注
TD-LTE 面向商用终端射频芯片研发	987,999.97	1,975,999.99	注 1
基于物联网信息采集的 NZ2202 软硬件研发及产业化	52,500.00	105,000.00	注 2
网上银行身份认证 SOC 系列芯片的研究与产业化	0.00	10,000,000.00	注 3
基于三网融合的新型身份认证芯片的研制及产业化	1,666,666.62	3,333,333.30	注 4
移动多媒体广播射频集成电路芯片研制及产业化	125,000.00		注 5
食品安全平台关键技术研发及其产业化	208,333.35		注 6
智能卡安全检测标准体系建设	210,000.00		注 7
手机深圳通项目互联网技术服务创新	800,000.00		注 8
移动电子商务应用示范工	630,000.00		注 9
移动电子商务服务平台	2,050,000.00		注 10
合计	6,730,499.94	15,414,333.29	—

注 1: 根据公司签订的《国家科技重大专项课题任务合同书》，本公司承担 TD-LTE 面向商用终端射频芯片研发项目，收到项目资金 592.80 万元，本期按照项目进度确认政府补助 98.80 万元；

注 2: 根据公司签订的《广东省教育部产学研结合项目合同书》，本公司承担基于物联网信息采集的 NZ2202 软硬件研发及产业化项目，收到项目资金 21.00 万元，本期按照项目进度确认政府补助 5.25 万元；

注 3: 根据公司签订的《集成电路产业研究与开发专项资金研发资助项目协议书》，本公司承担网上银行身份认证 soc 系列芯片的研究与产业化项目，收到项目资金 2,000.00 万元，本期按照项目进度确认政府补助 1000 万元；

注 4: 根据财建[2010]489 号文，本公司承担基于三网融合的新型身份认证芯片的研制及产业化项



目，2010年收到项目补助资金1000万元，按照项目进度确认政府补助166.67万元；

注5：根据公司签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，本公司承担移动多媒体广播射频集成电路芯片研制及产业化，收到项目资金30万元，本期按项目进度确认政府补助17.50万元；

注6：根据公司签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，本公司承担食品安全平台关键技术研发及其产业化项目，收到项目资金50万，本期按照项目进度确认政府补助29.17万元；

注7：根据公司签订的《智能卡安全检测标准体系建设项目合同书》，本公司承担智能卡安全检测标准体系建设项目，收到资金84万，本期按照项目进度确认政府补助63万元；

注8：根据公司签订的《深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金项目合同书》，本公司承担手机深圳通项目，收到互联网技术服务创新计划专项资金80万元，将按照项目进度确认政府补助；

注9：根据公司签订的《深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金项目合同书》，本公司承担移动电子商务应用示范工程项目，收到国家和省科研项目配套专项资金63.00万元，将按照项目进度确认政府补助；

注10：根据公司签订的《深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金项目合同书》，本公司承担移动电子商务服务平台项目，收到国家和省科研项目配套专项资金205.00万元，将按照项目进度确认政府补助。

24. 递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税负债：		
安捷信联资产评估增值	10,901,736.50	
小 计	10,901,736.50	

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税暂时性差异项目：	104,968,377.90
安捷信联资产评估增值	104,968,377.90

25. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额	备注
移动多媒体广播射频集成电路芯片研制及产业化		200,000.00	
合 计		200,000.00	—

26. 股本

项 目	年初余额	本年变动 (+、-)	年末余额
-----	------	------------	------



	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一 有限售条件股份	112,786,750.00	41.47	-	-	-	-2,316,250.00	-2,316,250.00	110,470,500.00	40.61
国家持股			-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	81,600,000.00	30.00	-	-	-	-	-	81,600,000.00	30.00
其他内资持股	31,186,750.00	11.47	-	-	-	-2,316,250.00	-2,316,250.00	28,870,500.00	10.61
-境内非国有法人持股									
-境内自然人持股	31,186,750.00	11.47	-	-	-	-2,316,250.00	-2,316,250.00	28,870,500.00	10.61
外资持股									
-境外法人持股									
-境外自然人持股									
二 无限售条件流通股	159,213,250.00	58.53	-	-	-	2,316,250.00	2,316,250.00	161,529,500.00	59.39
人民币普通股	159,213,250.00	58.53	-	-	-	2,316,250.00	2,316,250.00	161,529,500.00	59.39
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	272,000,000.00	100.00	-	-	-	-	-	272,000,000.00	100.00

27. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,193,194,936.71	-		2,193,194,936.71
合计	2,193,194,936.71	-		2,193,194,936.71

28. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	40,029,911.14			40,029,911.14
合计	40,029,911.14			40,029,911.14

29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	250,978,565.16	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	250,978,565.16	—



项 目	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,924,787.78	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	81,600,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	200,303,352.94	

30.营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	230,206,168.85	311,604,590.85
其他业务收入	247,138.03	108,085.47
营业收入合计	230,453,306.88	311,712,676.32

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	149,248,152.38	173,400,295.10
其他业务成本	90,000.00	184.62
营业成本合计	149,338,152.38	173,400,479.72

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成电路和关键元器件	230,206,168.85	149,248,152.38	311,604,590.85	173,400,295.10

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1.安全芯片类产品	189,399,069.32	114,682,996.56	273,054,741.48	141,571,087.74
其中：移动支付类产品	49,971,893.67	27,189,216.54	25,419,293.09	14,099,832.22
2.通讯芯片类产品	31,589,524.84	26,369,833.59	20,376,810.94	15,987,787.55
3.合作类产品及其他	9,217,574.69	8,195,322.23	18,173,038.43	15,841,419.81
合 计	230,206,168.85	149,248,152.38	311,604,590.85	173,400,295.10

(5) 主营业务按地区分项列示如下



地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内	226,030,468.52	146,300,556.35	306,364,908.95	169,646,178.36
东北地区	95,507.69	38,867.38	2,735.04	243.20
华东地区	41,386,822.96	21,792,844.48	17,299,328.87	10,458,044.55
西北地区	-	-	5,128.21	3,884.10
华南地区	51,937,701.36	39,594,011.24	68,670,173.25	43,176,051.57
华北地区	132,216,697.71	84,790,199.94	219,479,509.40	115,584,365.51
西南地区	355,003.76	72,340.08	822,948.71	393,305.13
华中地区	38,735.04	12,293.23	85,085.47	30,284.30
二、境外	4,175,700.33	2,947,596.03	5,239,681.90	3,754,116.74
合计	230,206,168.85	149,248,152.38	311,604,590.85	173,400,295.10

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天地融科技股份有限公司	59,957,264.98	26.02%
深圳市中兴康讯电子有限公司	39,160,936.75	16.99%
上海柯斯软件有限公司	37,388,051.25	16.22%
飞天诚信科技股份有限公司	30,393,645.57	13.19%
北京博雅金兰科技中心	6,154,871.80	2.67%
合计	173,054,770.35	75.09%

31. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	10,074.85	5,000.00
城市建设税	7%	627,901.82	1,425,417.17
教育费附加	5%	448,501.29	610,893.07
合计		1,086,477.96	2,041,310.24

32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,807,628.18	7,672,295.50
业务招待费	2,606,858.75	921,164.30
租赁费	466,607.33	318,652.27
会议费	141,380.00	159,880.00
咨询服务费	231,712.68	92,290.00
宣传费	409,830.00	317,502.00
运输费	249,361.93	376,700.47
办公及差旅费及其他	2,702,841.36	3,027,937.58



项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	13,616,220.23	12,886,422.12

33.管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	71,064,113.36	75,447,520.32
职工薪酬	9,280,592.57	11,416,737.03
办公场地费	1,238,642.99	2,122,402.88
折旧费	2,492,220.00	2,001,456.07
业务招待费	1,979,720.17	848,394.11
服务费	1,437,779.00	987,084.49
办公及差旅费用及其他	8,054,272.75	8,588,046.67
合 计	95,547,340.84	101,411,641.57

34.财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	37,576,780.83	25,200,040.08
汇兑损失		
减：汇兑收益	25,251.69	455,145.15
手续费支出	78,870.21	86,401.46
合 计	-37,523,162.31	-25,568,783.77

35.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-552,796.28	552,972.18
二、存货跌价损失	1,332,536.08	275,001.02
合 计	779,739.80	827,973.20

36.营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	27,291,626.63	16,670,243.35	17,087,774.80	6,050,489.08
其他	31,888.90	31,888.90	51,772.00	51,772.00
合 计	27,323,515.53	16,702,132.25	17,139,546.80	6,102,261.08



(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源
软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退	10,621,383.28	11,037,285.72	深圳市南山区国家税务局
科研专项补贴收入	14,370,243.35	5,050,489.08	主要项目见“五.23 其他流动负债”
改制上市资助经费	2,000,000.00	1,000,000.00	深圳市南山区财政局
专利资助	300,000.00		深圳市市场监督管理局
合计	27,291,626.63	17,087,774.80	—

37. 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,499.97	51,499.97		
其中：固定资产处置损失				
其他	300.00	300.00		
合计	51,799.97	51,799.97		

38. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,040,569.71	5,175,941.61
递延所得税调整	-85,103.95	-242,340.57
合计	3,955,465.76	4,933,601.04

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”)、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	30,924,787.78	58,919,579.00
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	16,355,747.04	53,549,589.25
期初股份总数	S0	272,000,000.00	108,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		163,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		



报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	272,000,000.00	272,000,000.00
基本每股收益(I)		0.11	0.22
基本每股收益(II)		0.06	0.20
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

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

其中：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 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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，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，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。

40.其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
1.外币财务报表折算差额	-17,903.89	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-17,903.89	

41.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	上期金额
收到项目拨款	4,556,410.00	3,135,000.00
利息收入	58,845,049.30	15,503,030.44
代收资金	14,044,784.09	-
单位往来及其他	3,789,959.40	6,652,048.12
合 计	81,236,202.79	25,290,078.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
费用类支出	32,590,807.98	32,084,820.39
往来款、备用金	4,412,238.64	1,343,503.67
支付代收资金	14,044,784.09	-
手续费及其他	464,934.41	375,506.98
合 计	51,512,765.12	33,803,831.04

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
派发现金股利手续费	229,982.91	312,535.84
合 计	229,982.91	312,535.84

42.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	30,924,787.78	58,919,579.00
加：资产减值准备	779,739.80	827,973.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,048,343.87	4,730,261.71
无形资产摊销	5,324,675.91	3,671,559.44
长期待摊费用摊销	1,764,994.25	2,984,470.59
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）	51,499.97	



项 目	本期金额	上期金额
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-85,103.95	-242,340.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,677,264.74	-23,804,045.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,450,843.83	-88,196,573.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-89,757,733.30	15,293,825.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,820,687.10	-25,815,290.64
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	2,141,832,342.79	2,384,410,311.70
减：现金的期初余额	2,396,449,473.14	2,517,423,427.71
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	-254,617,130.35	-133,013,116.01

（2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	2,141,832,342.79	2,384,410,311.70
其中：库存现金	44,445.17	22,501.76
可随时用于支付的银行存款	2,141,257,897.62	2,384,106,809.94
可随时用于支付的其他货币资金	530,000.00	281,000.00
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	2,141,832,342.79	2,384,410,311.70

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股	母公司对本企业的表决	本企业最终控制方	组织机构代码



			地				比例 (%)	权比例 (%)		
中国华大集成电路设计集团有限公司	本公司母公司	有限公司	北京	卢明	集成电路	36,700	27.50	27.50	中国电子信息产业集团有限公司	10111978-0

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	注册资本	实收资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
国民技术（香港）有限公司	全资子公司	有限公司	香港	孙迎彤	850 万美元	200 万美元	100.00	100.00	58137661-000-03-11-7
NATIONZ HOLDINGS LIMITED	全资子公司	有限公司	开曼群岛	孙迎彤	500 万美元	110 万美元	100.00	100.00	
NATIONZ TECHNOLOGIES (USA) INC.	全资子公司	有限公司	美国	孙迎彤	300 万美元	100 万美元	100.00	100.00	
NATIONZ TECHNOLOGIES (SINGAPORE) PTE. LTD.	控股孙公司	有限公司	新加坡	孙迎彤	5 万美元	5 万美元	60.00	60.00	
NATIONZ HOLDINGS (VIETNAM) INC.	控股孙公司	有限公司	开曼群岛	孙迎彤	60 万美元	60 万美元	90	90	
深圳市安捷信联科技有限公司	全资子公司	有限公司	深圳	孙迎彤	2200 万元	2200 万元	100	100	68535931-4
深圳市麦卡智慧信息技术有限公司	全资孙公司	有限公司	深圳	胡湘萍	200 万元	200 万元	100	100	56151159-9

3. 本企业无合营和联营企业

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京华大智宝电子系统有限公司	同一母公司	769354027
北京确安科技股份有限公司	同一母公司	765545862
北京华虹集成电路设计有限责任公司	同一最终控制人	633691577
南京中电熊猫晶体科技有限公司	同一最终控制人	704125290
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一最终控制人	279351261
中电智能卡有限责任公司	同一最终控制人	101170412
上海华申智能卡应用系统有限公司	本公司母公司之子公司为其第一大股东，但非绝对控股股东	63146088X
中兴通讯股份有限公司	对公司施加重大影响的投资方	27939873X
中兴通讯（杭州）有限责任公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司之子公司	689089841
深圳市中兴康讯电子有限公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司之子公司	279285671
深圳市中兴软件有限责任公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司之子公司	752508472
深圳市中兴新宇软电路有限公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司之子公司	752528297



深圳中兴发展有限公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司关键管理人员控制的公司	750484673
------------	------------------------------------	-----------

5. 关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
深圳市中兴康讯电子有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	575,774.47	0.42
南京中电熊猫晶体科技有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	308,381.56	0.22
中兴通讯股份有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	36,615.38	0.03
中电智能卡有限责任公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	272,373.15	0.20
深圳市中兴新宇软电路有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	54,991.44	0.04
合计	—	—	1,248,136.00	0.91

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
南京中电熊猫晶体科技有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	461,813.00	0.18
北京确实科技股份有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	16,204.44	0.01
中兴通讯股份有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	223,352.32	0.09
深圳市中兴康讯电子有限公司	采购商品	参照市场价格,按照合同约定执行	9,698,837.26	3.87
合计	—	—	10,400,207.02	4.15

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
深圳市中兴康讯电子有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	34,467,563.41	14.96
北京华大智宝电子系统有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	5,747,088.89	2.49
北京华虹集成电路设计有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	3,584,401.71	1.56
中兴通讯股份有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	307,692.31	0.13
中国长城计算机深圳股份有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	119,658.12	0.05



深圳市中兴软件有限责任公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	34,188.03	0.01
合计	—	—	44,260,592.47	19.21

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
北京华大智宝电子系统有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	16,162,393.21	5.19
北京华虹集成电路设计有限责任公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	5,747,649.57	1.84
上海华申智能卡应用系统有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	384,615.38	0.12
深圳市中兴康讯电子有限公司	出售商品	参照市场价格,按照合同约定执行	34,349,180.38	11.02
合计	—	—	56,643,838.55	18.17

6. 关联方应收应付款项

I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	深圳市中兴康讯电子有限公司	26,163,981.62		29,286,328.87	
应收账款	深圳市中兴康讯电子有限公司	18,489,984.63	184,899.85	12,998,737.78	129,987.38
应收账款	北京华大智宝电子系统有限公司	6,724,094.05	67,240.94	3,196,000.05	31,960.00
应收账款	北京华虹集成电路设计有限责任公司			2,310,000.00	23,100.00
应收账款	中兴通讯股份有限公司	361,789.21	3,617.89	1,789.21	357.84
应收账款	中国长城计算机深圳股份有限公司	35,000.00	350.00	35,000.00	350.00
其他应收	中兴通讯股份有限公司	78,540.00	785.40		

II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	深圳市中兴康讯电子有限公司	4,630.50	12,512,833.83
应付账款	南京中电熊猫晶体科技有限公司	315,256.43	
应付账款	中兴通讯股份有限公司	4,487.18	4,487.18
应付账款	中电智能卡有限责任公司	194,553.74	829.39
应付账款	深圳市中兴新宇软电路有限公司	28,936.75	29,836.76
预收账款	中兴通讯(杭州)有限责任公司	2,070.00	2,070.00



七、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

公司本报告期无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

公司本报告期无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	206,957,203.37	99.99	3,301,665.66	1.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,490.00	0.01	12,490.00	100
合 计	206,969,693.37	100	3,314,155.66	1.60

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	198,847,208.17	99.99	3,167,646.39	1.59
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,490.00	0.01	12,490.00	100.00



种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	198,859,698.17	100.00	3,180,136.39	1.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	201,361,738.96	97.30	2,013,617.39	1	193,528,383.10	97.33	1,935,283.83	1.00
1至2年	4,750,687.49	2.30	950,137.50	20	4,475,837.36	2.25	895,167.47	20.00
2至3年	844,776.92	0.40	337,910.77	40	842,987.71	0.42	337,195.09	40.00
合计	206,957,203.37	100	3,301,665.66	1.60	198,847,208.17	100.00	3,167,646.39	1.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
西安民兴电子科技有限公司	1,700.00	1,700.00	100%	收回困难
上海捷波通信科技有限公司	8,144.00	8,144.00	100%	收回困难
深圳市亿顶科技有限公司	2,646.00	2,646.00	100%	收回困难
合计	12,490.00	12,490.00	—	—

(2) 应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海柯斯软件有限公司	无关联关系	48,989,020.00	1年以内	23.67
天地融科技股份有限公司	无关联关系	24,620,827.13	1年以内	11.90
飞天诚信科技股份有限公司	无关联关系	23,874,650.00	1年以内	11.54
深圳市中兴康讯电子有限公司	对公司施加重大影响的投资方中兴通讯股份有限公司之子公司	18,489,984.63	1年以内	8.93
北京百汇安科技有限公司	无关联关系	13,704,094.51	1年以内	6.62
合计	—	129,678,576.27	—	62.66

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------



单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市中兴康讯电子有限公司	对公司施加重大影响的投资方之子公司	18,489,984.63	8.93
北京华大智宝电子系统有限公司	同一母公司	6,724,094.05	3.25
中兴通讯股份有限公司	对公司施加重大影响的投资方	361,789.21	0.17
中国长城计算机深圳股份有限公司	同一最终控制人	35,000.00	0.02
合计	—	25,610,867.89	12.37

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	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
美元	540,672.64	6.3249	3,419,700.38	202,957.05	6.3009	1,278,812.09
合计	—	—	3,419,700.38	—	—	1,278,812.09

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	10,646,326.73	100	194,426.12	1.83%
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,646,326.73	100	194,426.12	1.83%

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合(账龄分析法)计提坏账准备的应收账款	6,068,652.44	98.74	881,241.67	14.52
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,442.93	1.26	-	
合计	6,146,095.37	100.00	881,241.67	14.34

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	10,425,141.73	98.51	104,251.42	1.00	2,760,130.39	45.48	27,601.30	1.00



账龄	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1至2年	105,414.00	0.7	21,082.80	20.00	2,360,259.75	38.89	472,051.95	20.00
2至3年	70,204.00	0.48	28,081.60	40.00	943,695.30	15.55	377,478.12	40.00
3至4年	45,567.00	0.31	41,010.30	90.00	4,567.00	0.08	4,110.30	90.00
合计	10,646,326.73	100	194,426.12	1.83	6,068,652.44	100.00	881,241.67	14.52

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。

(2) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
北京银联金卡科技有限公司	1,985,120.00	测试押金
北京海淀置业集团有限公司	1,281,277.42	北京分公司租房押金
中国科技开发院有限公司中科大厦管理中心	1,086,862.00	深圳房租押金
青岛市琴岛通卡股份有限公司	595,000.00	上海分公司租房押金
深圳科技工业园有限公司	523,872.00	深圳房租押金
个人保险	503,240.05	员工承担的个人社保
合计	5,975,371.47	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1、北京银联金卡科技有限公司	无关联关系	1,985,120.00	1年以内	18.65
2、北京海淀置业集团有限公司	无关联关系	1,281,277.42	1年以内	12.03
3、中国科技开发院有限公司中科大厦管理中心	无关联关系	1,086,862.00	1年以内	10.21
4、青岛市琴岛通卡股份有限公司	无关联关系	595,000.00	1年以内	5.59
5、深圳科技工业园有限公司	无关联关系	523,872.00	1年以内	4.92
合计	—	5,472,131.42	—	51.40

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
国民技术(香港)有限公司	成本法	2,555,520.00	2,555,520.00	10,120,230.00	12,675,750.00	100.00	100.00				
深圳市捷安信科有限公司	成本法	165,000,000.00		165,000,000.00	165,000,000.00	100.00	100.00				
合计	—	167,555,520.00	2,555,520.00	175,120,230.00	177,675,750.00	—	—	—			

(2) 被投资企业向公司转移资金的能力未受到限制。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	230,184,671.85	311,604,590.85
其他业务收入	247,138.03	108,085.47
营业收入合计	230,431,809.88	311,712,676.32

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	149,240,387.43	173,400,295.10
其他业务成本	90,000.00	184.62
营业成本合计	149,330,387.43	173,400,479.72

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成电路和关键元器件	230,184,671.85	149,240,387.43	311,604,590.85	173,400,295.10

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
1.安全芯片类产品	189,377,572.32	114,675,231.61	273,054,741.48	141,571,087.74



其中：移动支付类产品	49,950,396.67	27,181,451.59	25,419,293.09	14,099,832.22
2. 通讯芯片类产品	31,589,524.84	26,369,833.59	20,376,810.94	15,987,787.55
3. 合作类产品及其他	9,217,574.69	8,195,322.23	18,173,038.43	15,841,419.81
合计	230,184,671.85	149,240,387.43	311,604,590.85	173,400,295.10

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、境内	226,008,971.52	146,292,791.40	306,364,908.95	169,646,178.36
东北地区	95,507.69	38,867.38	2,735.04	243.20
华东地区	41,386,822.96	21,792,844.48	17,299,328.87	10,458,044.55
西北地区	-	-	5,128.21	3,884.10
华南地区	51,916,204.36	39,586,246.29	68,670,173.25	43,176,051.57
华北地区	132,216,697.71	84,790,199.94	219,479,509.40	115,584,365.51
西南地区	355,003.76	72,340.08	822,948.71	393,305.13
华中地区	38,735.04	12,293.23	85,085.47	30,284.30
二、境外	4,175,700.33	2,947,596.03	5,239,681.90	3,754,116.74
合计	230,184,671.85	149,240,387.43	311,604,590.85	173,400,295.10

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天地融科技股份有限公司	59,957,264.98	26.02%
深圳市中兴康讯电子有限公司	39,160,936.75	16.99%
上海柯斯软件有限公司	37,388,051.25	16.23%
飞天诚信科技股份有限公司	30,393,645.57	13.19%
北京博雅金兰科技中心	6,154,871.80	2.67%
合计	173,054,770.35	75.10%

5. 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	33,150,554.13	58,919,579.00
加：资产减值准备	779,739.80	827,973.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,048,343.87	4,730,261.71
无形资产摊销	5,324,675.91	3,671,559.44
长期待摊费用摊销	1,744,461.19	2,984,470.59
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）		



项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	51,499.97	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-	
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-85,103.95	-242,340.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	11,677,264.74	-23,804,045.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,254,449.63	-88,196,573.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-93,610,704.55	15,293,825.85
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-5,664,819.26	-25,815,290.64
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	2,111,369,675.91	2,384,410,311.70
减：现金的期初余额	2,394,407,648.05	2,517,423,427.71
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	-283,037,972.14	-133,013,116.01

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

（1）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-51,499.97	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	16,670,243.35	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		



项 目	金 额	注 释
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,588.90	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-2,081,291.54	
合 计	14,569,040.74	

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 本期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.12	0.11	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59	0.06	

（2） 上年同期

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.22	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.97	0.20	



3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
无形资产	133,805,020.85	27,171,001.33	106,634,019.52	392.46	注 1

注 1：无形资产增加部分主要是安捷信联的专利权及商标权。

（2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
财务费用	-37,523,162.31	-25,568,783.77	-11,954,378.54	46.75	注 2
营业外收入	27,323,515.53	17,139,546.80	10,183,968.73	59.42	注 3

注 2：财务费用增加是因为利息收入大幅增加，利息收入增加是由于本期平均定期存款金额和存款利率高于上年同期。

注 3：营业外收入大幅增加是因为本期政府补助收入增加。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 8 月 6 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

国民技术股份有限公司

2012 年 8 月 6 日

第 41 页至第 92 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 刘晋平

签名： 许峰

签名： 关仕源

日期： 2012年8月6日

日期： 2012年8月6日

日期： 2012年8月6日



第八节 备查文件

一、载有法定代表人签名的二〇一二年半年度报告文本；

二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

上述文件原件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

国民技术股份有限公司

董事长：刘晋平

二〇一二年八月六日