



深圳兆日科技股份有限公司

SINOSUN TECHNOLOGY CO., LTD.

2012 年半年度报告全文

证券简称：兆日科技

证券代码：300333

披露日期：2012 年 8 月 16 日

目 录

| | |
|------------------------|-----|
| 第一节重要提示..... | 3 |
| 第二节公司基本情况 | 4 |
| 第三节董事会报告 | 8 |
| 第四节重要事项 | 17 |
| 第五节股本变动和主要股东持股情况..... | 27 |
| 第六节董事、监事及高级管理人员情况..... | 31 |
| 第七节财务报告 | 34 |
| 第八节备查文件目录..... | 113 |

一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。
- 3、公司 2012 年半年度报告已经第一届董事会第九次会议与第一届监事会第六次会议审议通过。
- 4、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司负责人魏恺言、主管会计工作负责人陈自力及会计机构负责人(会计主管人员)李景声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

| | | | |
|-------------|------------------------------|-------|--|
| A 股代码 | 300333 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 兆日科技 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 深圳兆日科技股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 兆日科技 | | |
| 公司的法定英文名称 | SINOSUN TECHNOLOGY CO., LTD. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | SINOSUN | | |
| 公司法定代表人 | 魏恺言 | | |
| 注册地址 | 深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518040 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518040 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.sinosun.com.cn | | |
| 电子信箱 | IR@sinosun.com.cn | | |

2、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | CHEN YAOHUA | 王晓坤 |
| 联系地址 | 深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C | 深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C |
| 电话 | 0755-83415666 | 0755-83415666 |
| 传真 | 0755-83420054 | 0755-83420054 |
| 电子信箱 | IR@sinosun.com.cn | IR@sinosun.com.cn |

3、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 证券部 |

4、持续督导机构

平安证券有限责任公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

(1) 主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|---------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业总收入（元） | 121,960,396.54 | 101,134,315.29 | 20.59% |
| 营业利润（元） | 71,338,748.28 | 56,659,513.34 | 25.91% |
| 利润总额（元） | 76,871,192.67 | 57,601,159.99 | 33.45% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 50,250,260.59 | 40,182,812.08 | 25.05% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 50,250,260.59 | 40,008,106.22 | 25.6% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 46,244,113.47 | 29,362,506.03 | 57.49% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
| 总资产（元） | 899,312,147.50 | 243,793,103.31 | 268.88% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 859,643,831.66 | 221,905,046.65 | 287.39% |
| 股本（股） | 112,000,000.00 | 84,000,000.00 | 33.33% |

(2) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|-------------------------|-----------|--------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.60 | 0.48 | 25.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.60 | 0.48 | 25.00% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.60 | 0.48 | 25.00% |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 5.85% | 22.32% | -16.47% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 20.34% | 25.13% | -4.79% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 5.85% | 22.23% | -16.38% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 20.34% | 25.02% | -4.68% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.41 | 0.35 | 17.14% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.68 | 2.64 | 190.91% |
| 资产负债率（%） | 2.78% | 7.82% | -5.04% |

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年，金融票据防伪行业对票据支付安全、信息防伪的市场需求继续保持增长，各地人民银行、商业银行陆续开展金融票据防伪产品的招投标。公司经过多年的研发投入和技术积累，成功推广票据防伪产品，顺应了市场需求和市场的增长，2012年以来公司市场开拓力度继续加大、品牌知名度有所上升，随着销售收入的增长，公司盈利能力持续增强。由于前两年公司在规模较小的情况下快速成长，在达到一定的销售规模后，2012年上半年公司营业收入持续增长，但在基数已经较大的情况下增长比例相比前两年有所放缓。

2012年下半年，金融票据防伪行业的市场需求和市场渗透力将会继续保持增长，但行业经过2010年、2011年的快速增长长期后，短期内的市场增长会有所缓和，行业内的企业面临市场竞争的加剧。2012年以来，以电子支付密码器为代表的票据防伪产品的销售价格已经出现一定程度的下滑趋势，2012年以来产品的价格变化趋势将给行业内企业下半年的经营业绩带来一定的负面影响。公司将面临市场竞争加剧所带来的毛利率下滑的挑战。面对挑战，公司将积极调整经营策略，以持续的研发投入和产品升级为基础，以有效的市场开拓、渠道建设和销售服务为主线，以技术和营销的持续创新面对市场竞争。

2012年下半年，公司也将积极实施募集资金的建设项目，随着项目的逐步实施，将丰富和拓展公司的产品种类，提高公司产品对区域市场的覆盖率，增强公司主营业务的市场竞争力。公司通过推出电子支付密码器系统升级产品和票据防克隆产品，增加新的盈利增长点，提高公司准确跟踪客户需求的能力，对产品及时升级换代，提升服务品质，增加老客户的需求粘性，提高对潜在客户的吸引力，扩大公司在票据防伪市场的份额，推动公司准确把握行业发展趋势，针对未来热点进行前瞻性研究，抓住未来发展的先机，提升公司的持续发展动力。

经营成果分析

单位：元

| 项 目 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 营业收入 (元) | 121,960,396.54 | 101,134,315.29 | 20.59% |
| 营业利润 (元) | 71,338,748.28 | 56,659,513.34 | 25.91% |
| 利润总额 (元) | 76,871,192.67 | 57,601,159.99 | 33.45% |
| 归属于普通股股东的净利润 (元) | 50,250,260.59 | 40,182,812.08 | 25.05% |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 (元) | 50,250,260.59 | 40,008,106.22 | 25.60% |

2012年1-6月，公司实现营业收入12,196.04万元，较上年同期增长20.59%；实现利润总额7,687.12万元，较上年同期增长33.45%；归属于公司股东的净利润5,025.03万元，较上年同期增长25.05%。公司2012年上半年营业收入和利润增长的主要原因是：今年上半年公司为保持并进一步扩大市场份额，持续加强市场营销力度且获得成效，公司主营票据防伪产品的销

量和收入同比均有所增长，利润总额和净利润均相应增长。

财务状况分析

单位：元

| 主要资产 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 | 增减幅度 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 货币资金 | 818,103,435.75 | 177,812,106.56 | 360.09% |
| 应收账款 | 22,102,612.74 | 9,956,442.85 | 121.99% |
| 预付款项 | 54,583.31 | 143,433.47 | -61.95% |
| 应收利息 | 2,158,601.98 | - | - |
| 其他应收款 | 894,987.59 | 1,447,990.53 | -38.19% |
| 存货 | 38,468,002.63 | 35,958,162.14 | 6.98% |
| 固定资产 | 3,003,179.70 | 3,189,680.56 | -5.85% |
| 无形资产 | 191,834.06 | 239,983.88 | -20.06% |
| 商誉 | 6,848,289.37 | 6,848,289.37 | 0.00% |
| 递延所得税资产 | 7,486,620.37 | 8,197,013.95 | -8.67% |
| 主要负债 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 | 增减幅度 (%) |
| 应付账款 | 2,890,013.45 | 2,992,393.84 | -3.42% |
| 预收款项 | 2,225,512.81 | 5,244,689.48 | -57.57% |
| 应付职工薪酬 | 1,980,317.34 | 4,147,453.92 | -52.25% |
| 应交税费 | 12,122,498.49 | 6,584,919.13 | 84.09% |
| 所有者权益 | 2012年6月30日 | 2011年12月31日 | 增减幅度 (%) |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 859,643,831.66 | 221,905,046.65 | 287.39% |

2012年6月30日，公司应收账款2,210.26万元，较上年末增长121.99%，较上年同期期末的1,989.14万元增长11.11%，由于公司的银行客户年末业务结算的特点，公司年末应收账款余额一般低于其他各季度末。本期，公司应收账款周转处于合理水平，经营活动现金流与净利润基本配比。

2012年6月30日，公司资产总额89,931.21万元，较上年末增长268.88%；归属于普通股股东的所有者权益总额85,964.38万元，较上年末增长287.39%；主要原因一方面是随着公司销售规模的进一步扩大，经营积累带来资产规模稳定增长，另一方面本期公司向社会公开发行人股2,800万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币23.00元。2012年6月25日，公司收到募集资金净额58,748.85万元，其中计入股本人民币2,800万元，计入资本公积的股本溢价为55,948.85万元。

现金流量分析

单位：元

| 项 目 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 46,244,113.47 | 29,362,506.03 | 57.49% |
| 经营活动现金流入小计 | 134,194,294.85 | 103,470,987.58 | 29.69% |
| 经营活动现金流出小计 | 87,950,181.38 | 74,108,481.55 | 18.68% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -132,510.57 | -1,061,107.07 | -87.51% |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 132,510.57 | 1,061,107.07 | -87.51% |

| | | | |
|--------------------|----------------|---------------|----------|
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 594,179,000.00 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 596,360,000.00 | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,181,000.00 | - | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 726.29 | -4,567.23 | -115.90% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 640,291,329.19 | 28,296,831.73 | 2162.77% |

2012年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为4,624.41万元，较上年同期增长57.49%。主要原因是：2012年1-6月公司营业收入同比增长20.59%，应收账款余额同比增长11.11%，公司回款较好，经营性现金流入增长较快。本期，公司应收账款周转处于合理水平，经营活动现金流与净利润基本配比。另外，由于本期公司公开发行2,800万股，带来筹资活动现金流入以及现金净增加额变化较大。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司全资子公司北京兆日、北京兆日控股子公司南通兆日均纳入合并报表范围。北京兆日主要从事票据防伪产品的销售，2012年上半年实现营业收入12,838.90万元，净利润 467.14万元；南通兆日主要根据北京兆日的订单情况安排票据防伪产品之一密码芯片的委外加工和封装测试，并将产品销售给北京兆日，2012年上半年实现营业收入3,683.61万元，净利润 2,463.15万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 市场竞争风险

我国金融票据防伪行业已经充分市场化，行业客户普遍采用招标等市场化运作方式选择产品及服务供应商，市场竞争较为激烈。目前，金融票据防伪产品电子支付密码系统在全国商业银行的市场渗透率在20%左右。未来，随着市场渗透率的上升，市场竞争将进一步加剧。2010年、2011年，金融票据防伪行业经历了快速发展的时期，2012年以来，行业增长速度短期内有所放缓，行业内企业面临市场竞争的加剧，以电子支付密码器为代表的票据防伪产品的销售价格已经出现一定程度的下滑趋势，2012年以来产品的价格变化趋势将给行业内企业下半年的经营业绩带来一定的负面影响。

2012年下半年，公司将积极实施募集资金建设项目，但由于募投项目的效益短期内难以实现，因此公司下半年将面临市场竞争加剧带来的经营风险。面对市场竞争加剧带来的挑战，公司将积极调整经营策略，以持续的研发投入和产品升级为基础，以有效的市场开拓、渠道建设和销售服务为主线，以技术和营销的持续创新面对市场竞争。

(2) 新技术研发和推广风险

公司为保持技术领先优势，提升公司的核心竞争力，需要不断投入新产品研发、新技术创新，虽然公司已制定了较完善的技术研发管理流程和风险控制机制，所有新产品研发项目都必须经过前期预研和论证，履行严格的立项决策程序，但由于对未来市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，因此可能出现新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险。

针对上述风险，公司除了继续严格执行研发管理流程外，还将科学规划研发投入，并建立更加完善的项目“刹车”机制，最大限度地降低新技术研发带来的各种不确定性风险。

(3) 公司规模扩大后的管理风险

公司自设立以来业务规模不断扩大，经营业绩快速提升，积累了丰富的经营管理经验，治理结构不断得到完善，形成了有效的管理监督机制。本次发行募集资金到位，公司资产规模大幅提高。公司需要在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行完善，对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模扩大及时完善，这将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|------|------|--------|----------------|----------------|---------------|
|---------|------|------|--------|----------------|----------------|---------------|

| 分行业 | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------|---------|---------|-------|
| 票据防伪行业 | 121,960,396.54 | 24,069,274.04 | 80.26% | 20.59% | 13.61% | 1.21% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电子支付密码系统 | 120,250,994.74 | 23,476,664.97 | 80.48% | 28.2% | 27.14% | 0.16% |
| 税控系统 | 1,709,401.80 | 592,609.07 | 65.33% | -76.69% | -78.22% | 2.45% |

本公司营业收入及利润主要来源于公司各类票据防伪产品的销售。近年来，公司坚持了以客户需求为导向的产品开发理念，顺应了金融票据领域对支付安全、信息防伪的迫切需求，公司自主研发的产品在银行系统等领域的推广带来了销售收入的增长，伴随营业收入的增长，净利润亦保持了较好的增长趋势。

2012年上半年，公司主营业务收入较上年同期增加20.59%，主要是公司持续加强市场营销力度且获得成效，公司主营产品电子支付密码系统较上年同期有一定程度的增长。公司本期综合毛利率相比上年同期较为稳定，整体上升1.21%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减（%） |
|----|---------------|----------------|
| 北方 | 62,078,389.01 | 43.99% |
| 南方 | 59,882,007.53 | 3.21% |

报告期内，公司票据防伪产品的销售区域整体较为均衡。（备注：南方区域指长江以南以及长江流域省、市，其余地区为北方区域。）

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内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具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

目前我国票据防伪行业经过最近十余年的发展已经充分市场化，市场在相应的监管体制下表现出完全竞争的特征。行业内各企业凭借其技术、品牌和产品、价格和服务等不同方式展开市场竞争，招投标等市场化竞争手段在行业内也得到了广泛的应用。

近年来信息防伪技术发展迅速，在票据防伪领域，从事信息防伪服务并达到一定规模的企业较少。在银行、税务等票据重点应用行业，信息防伪技术产品得到广泛使用和推广，市场热点不断涌现，出现了如电子支付密码器系统、汇票密押系统、税控收款机等提供各种票据防伪功能的信息防伪产品细分市场。虽然国内IT企业众多，但由于该技术领域需要综合掌握多学科技术，涉及现代密码学技术、半导体技术、自动识别等，再加上市场进入门槛较高，企业起步期向成长期过渡需要较长时间的积累和沉淀，因此目前真正发展达到一定规模的信息防伪企业数量仍比较少。相关行业的政府主管部门制定产品和技术的行业标准，并广泛采取招投标等措施规范市场竞争秩序，目前信息防伪技术细分市场处于有序竞争状态，行业集中度较高。

由于伪造、假冒票据所带来的巨大经济损失和产生的恶劣影响，近年来金融、税务等商业票据重点应用领域都提升了本行业票据防伪的要求，其中主要依靠的是信息防伪技术。票据信息防伪技术在金融行业的应用呈现出逐步普及化和专业化发展的特点，对于各种专项票据普遍采用专门的信息防伪产品满足防伪需求。例如：主要应用于银行支票的电子支付密码器系统，应用于银行汇票的汇票密押系统，应用于增值税发票防伪税控系统，应用于地方税务普通发票的税控防伪产品等。上述专项市场需求也逐渐形成了新的票据防伪产品细分市场，并且新的市场需求还在不断涌现。

同时，由于票据克隆现象日益严重，未来市场对于票据防克隆技术和产品的需求将会越来越大，票据防克隆技术和产品将迅速成为新的市场热点。按照目前趋势发展下去，信息防伪产品将成为国内票据防伪市场的主流。未来拥有核心技术和产品创新能力强的企业，将会在市场优胜劣汰的竞争中胜出，获得更大的市场份额。

公司的票据防伪产品目前主要服务于国内的银行、税务等金融财政领域，其业务一定程度上受到国家宏观经济运行的影响。金融业务受商业周期的影响较大，经济景气度较高时期，金融交易频繁，金融机构更加关注对交易风险的控制，而在经济景气度较低时期，金融机构对新业务、新项目更多持观望状态。公司主营业务存在一定的受宏观经济周期波动影响的风险。目前整体宏观经济增长放缓，给公司未来业绩带来不确定性影响。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

(1) 市场竞争风险

我国金融票据防伪行业已经充分市场化，行业客户普遍采用招标等市场化运作方式选择产品及服务供应商，市场竞争较为激烈。目前，金融票据防伪产品电子支付密码系统在全国商业银行的市场渗透率在20%左右。未来，随着市场渗透率的上升，市场竞争将进一步加剧。2010年、2011年，金融票据防伪行业经历了快速发展的时期，2012年以来，行业增长速度短期内有所放缓，行业内企业面临市场竞争的加剧，以电子支付密码器为代表的票据防伪产品的销售价格已经出现一定程度的下滑趋势，2012年以来产品的价格变化趋势将给行业内企业下半年的经营业绩带来一定的负面影响。

2012年下半年，公司将积极实施募集资金建设项目，但由于募投项目的效益短期内难以实现，因此公司下半年将面临市场竞争加剧带来的经营风险。公司面临市场竞争加剧带来的挑战，将会积极调整经营策略，以持续的研发投入和产品升级为基础，以有效的市场开拓、渠道建设和销售服务为主线，以技术和营销的持续创新面对市场竞争。

(2) 新技术研发和推广风险

公司为保持技术领先优势，提升公司的核心竞争力，需要不断投入新产品研发、新技术创新，虽然公司已制定了较完善的技术研发管理流程和风险控制机制，所有新产品研发项目都必须经过前期预研和论证，履行严格的立项决策程序，但由于对未来市场发展趋势的预测存在不确定性，以及新技术产业化、新产品研发存在一定风险，因此可能出现新技术、新产品研发失败或市场推广达不到预期目标的风险。

针对上述风险，公司除了继续严格执行研发管理流程外，还将科学规划研发投入，并建立更加完善的项目“刹车”机制，最大限度地降低新技术研发带来的各种不确定性风险。

(3) 公司规模扩大后的管理风险

公司自设立以来业务规模不断扩大，经营业绩快速提升，积累了丰富的经营管理经验，治理结构不断得到完善，形成了有效的管理监督机制。本次发行募集资金到位，公司资产规模大幅提高。公司需要在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行完善，对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。如果公司管理水平不能适应规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模扩大及时完善，这将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 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 | | | | | | | | | | |
| 电子支付密码系统升级改造项目 | 否 | 7,541.61 | | | | | 2013年07月01日 | | | 否 |
| 金融票据防克隆产品研发及产业化项目 | 否 | 4,025.72 | | | | | 2013年07月01日 | | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 11,567.33 | | | | - | - | | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 待董事会讨论明确 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 合计 | - | | | | | - | - | | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 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

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司实施积极的利润分配政策, 重视对投资者的合理投资回报, 实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或股票方式分配利润, 利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。在符合法律法规和监管规定的前提下, 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出, 董事会提出的利润分配政策需要经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过, 独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议, 应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)过半数以上表决通过。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。

2012年8月14日, 第一届董事会第九次会议审议通过了公司2012年度中期利润分配的方案:《关于2012年度中期分红的议案》, 公司独立董事已发表独立意见, 同意上述利润分配方案, 方案尚需提交公司2012年度第一次临时股东大会审议批准后实施。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

| | |
|--|----------------|
| 是否分配或转增 | √ 是 □ 否 □ 不适用 |
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 7.50 |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 分配预案的股本基数 (股) | 112,000,000.00 |
| 现金分红总额 (元) (含税) | 84,000,000.00 |
| 可分配利润 (元) | 89,505,617.46 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况 | |
| <p>公司 (母公司, 以下同) 2012 年度 1-6 月净利润为 31,032,001.23 元, 提取 10%法定盈余公积 3,103,200.12 元, 加年初未分配利润 61,576,816.35 元, 截至 2012 年 6 月 30 日, 可供股东分配利润为 89,505,617.46 元。</p> <p>公司实施积极的利润分配政策, 重视对投资者的合理投资回报, 实行持续、稳定的利润分配政策。公司考虑到与全体股东分享公司成长的经营成果, 以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 112,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 7.50 元人民币 (含税), 合计分配利润 84,000,000.00 元。</p> <p>需要特别提示的是, 公司曾在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十节之第“七”(三)发行前滚存利润的分配安排中承诺: 本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了公司发行前滚存利润的分配安排: 若本公司本次公开发行股票 (A 股) 并在创业板上市方案经中国证监会核准并得以实施, 首次公开发行股票前滚存的未分配利润在公司首次公开发行股票并在创业板上市后由新老股东共同享有。本次分红系公司对上述承诺的履行。</p> | |

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|------------------|---------------|
| 2011 年度期末累计未分配利润 | 81,222,700.15 |
| 相关未分配资金留存公司的用途 | 营运资金 |
| 是否已产生收益 | √ 是 □ 否 □ 不适用 |
| 实际收益与预计收益不匹配的原因 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况, 以及现金分红政策的执行情况

□ 适用 √ 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

（八）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

（九）承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------------|---|-------------|------|------------------------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产置换时所作承诺 | | | | | |
| 发行时所作承诺 | 公司、公司股东、作为公司股东的董监高 | 1: 发行人股东晁骏投资承诺: 自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份, 也不由发行人收购其所持有的发行人股份; 发行人股东达晨创世、达晨盛世承诺: 自受让发行人股权的工商变更登记完成之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前 | 2011年06月28日 | | 报告期内, 上述承诺人员均遵守了所做的承诺。 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>已持有的发行人股份，也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份；发行人股东平安财智承诺：自受让发行人股权的工商变更登记完成之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份。发行人股东 GG (SINOSUN)、PRIMROSECAPITAL、INTEL CAPITAL、NEW ORIENTAL、ABLE CHEER、ASIAN KING、晁合投资、长河湾软件、金鹏投资、盛世瑞华、东方大海承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份。</p> <p>2：全体股东声明：其所持发行人的股份均系</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>其真实出资所形成，不存在委托持股、信托持股及其他利益安排等情形。</p> <p>3：发行人的控股股东晁骏投资向发行人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“在本承诺函签署之日，本人/本公司未生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，本人/本公司将不生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起，如本人/本公司进一步拓展产品和业务范围，本人/本公司将不与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人/本公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本人/本公司与发行人存在关联关系期间，本承诺函为有效之承</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人/本公司将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”</p> <p>4：达晨创世、达晨盛世出具书面承诺： “（1）、在进行利润分配后，其将严格按照规定和要求对其应缴税款、滞纳金进行代扣代缴；（2）、如因未履行代扣代缴义务产生任何损失或责任，均由其完全承担，保证不对发行人造成损失。” 发行人不存在承担相关责任的风险。</p> <p>5：发行人控股股东晁骏投资出具《承诺函》，承诺：如应有权部门要求，发行人需为员工补缴住房公积金、或因未为员工缴纳住房公积金而受到任何处罚或需支付其他费用的，其将在无需发行人支付任何对价的情况下及时、无条件、全</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>额承担应缴纳的税款及/或由此产生的所有相关费用。</p> <p>6: 发行人出具声明:“截至本声明出具日,本公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的诉讼或仲裁事项,本公司/本人近三年不存在重大违法违规行为,本公司/本人不存在作为一方当事人的重大诉讼或仲裁事项。”</p> <p>7: 担任发行人董事、监事、高级管理人员的直接或间接股东魏恺言、孙林英、CHEN YAOHUA、陈自力、李铁城、陈林、杨晶、袁兰平、唐宁峰承诺:上述承诺 I 锁定期届满后,在本人任职期间,每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五;在离职后半年内,不转让直接或间接持</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|-----------------------|---|---|--|--|--|
| | | 有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票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转让直接或间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票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转让直接或间接持有的发行人股份。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | √ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用 | | | | |
| 承诺的解决期限 | | | | | |
| 解决方式 | | | | | |
| 承诺的履行情况 | 各承诺主体严格履行承诺 | | | | |

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索 | 备注 |
|----|-----------|------|-------------|----|
|----|-----------|------|-------------|----|

| | 面 | | 路径 | |
|--------|---|------------------|--|--|
| 风险提示公告 | | 2012 年 06 月 28 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html | |

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

| | 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 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 48,921,768 | 58.24% | | | | | | 48,921,768 | 43.68% |
| 其中：境内法人持股 | 48,921,768 | 58.24% | | | | | | 48,921,768 | 43.68% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 35,078,232 | 41.76% | | | | | | 35,078,232 | 31.32% |
| 其中：境外法人持股 | 35,078,233 | 41.76% | | | | | | 35,078,232 | 31.32% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0% | 28,000,000.00 | | | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | 25% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0% | 28,000,000.00 | | | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | 25% |
| 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 | 84,000,000 | 100% | 28,000,000.00 | | | | 28,000,000.00 | 112,000,000 | 100% |

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,304 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|------------------------------------|------|---------|------------|------------|---------|----|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳晁骏投资发展有限公司 | | 27.58% | 30,888,984 | 30,888,984 | | 0 |
| GGV (SINOSUN) LIMITED | | 9.24% | 10,347,456 | 10,347,456 | | 0 |
| INTEL CAPITAL (CAYMAN) CORPORATION | | 7.04% | 7,883,820 | 7,883,820 | | 0 |
| PRIMROSE CAPITAL LIMITED | | 7.04% | 7,883,820 | 7,883,820 | | 0 |
| 平安财智投资管理有限公司 | | 4.82% | 5,396,664 | 5,396,664 | | 0 |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | 4.01% | 4,491,312 | 4,491,312 | | 0 |
| 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | 3.49% | 3,908,688 | 3,908,688 | | 0 |
| 新东方亚洲有限公司 | | 3.08% | 3,449,124 | 3,449,144 | | 0 |
| ABLE CHEER LIMITED | | 2.58% | 2,886,072 | 2,886,072 | | 0 |
| 侨兴发展有限公司 | | 2.35% | 2,627,940 | 2,627,940 | | 0 |
| 股东情况的说明 | | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|------------------------|----------------|---------|-----------|
| | | 种类 | 数量 |
| 全国社保基金四零八组合 | 1,400,000 | A 股 | 1,400,000 |
| 英大证券有限责任公司 | 700,000 | A 股 | 700,000 |
| 东吴证券股份有限公司 | 700,000 | A 股 | 700,000 |
| 中国建设银行-宝盈增强收益债券型证券投资基金 | 700,000 | A 股 | 700,000 |
| 兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配 | 700,000 | A 股 | 700,000 |

| | | | |
|--------------------------------|---------|-----|---------|
| 置混合型证券投资基金 | | | |
| 中国邮政储蓄银行有限责任公司-万家添利分级债券型证券投资基金 | 700,000 | A 股 | 700,000 |
| 中国建设银行-华富收益增强债券型证券投资基金 | 690,500 | A 股 | 690,500 |
| 中国工商银行-南方广利回报债券型证券投资基金 | 600,000 | A 股 | 600,000 |
| 中国建设银行-华富强化回报债券型证券投资基金 | 550,000 | A 股 | 550,000 |
| 兴业国际信托有限公司-福建中行新股申购资金信托项目 3 期 | 495,000 | A 股 | 495,000 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|------------------------------------|--------------|----------------|-------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 深圳晁骏投资发展有限公司 | 30,888,984 | 2015年06月28日 | | IPO 前发行限售 |
| 2 | GGV (SINOSUN) LIMITED | 10,347,456 | 2013年06月28日 | | IPO 前发行限售 |
| 3 | INTEL CAPITAL (CAYMAN) CORPORATION | 7,883,820 | 2013年06月28日 | | IPO 前发行限售 |
| 4 | PRIMROSE CAPITAL LIMITED | 7,883,820 | 2013年06月28日 | | IPO 前发行限售 |
| 5 | 平安财智投资管理有限公司 | 5,396,664 | 2014年06月24日 | | IPO 前发行限售 |
| 6 | 天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 4,491,312 | 2013年12月24日 | | IPO 前发行限售 |
| 7 | 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,908,688 | 2013年12月24日 | | IPO 前发行限售 |
| 8 | 新东方亚洲有限公司 | 3,449,124 | 2013年06月28日 | | IPO 前发行限售 |
| 9 | ABLE CHEER LIMITED | 2,886,072 | 2013年06月28日 | | IPO 前发行限售 |
| 10 | 侨兴发展有限公司 | 2,627,940 | 2013年06月28日 | | IPO 前发行限售 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

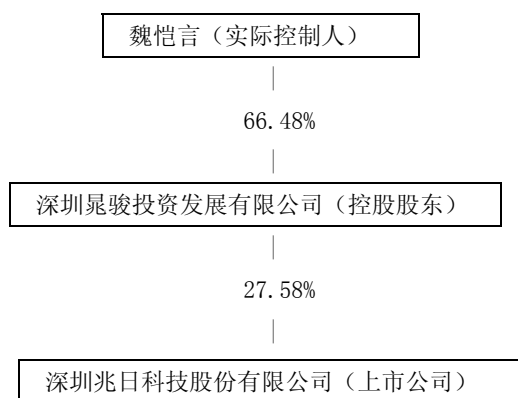
适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况**（1） 控股股东及实际控制人变更情况**

适用 不适用

（2） 控股股东及实际控制人具体情况介绍

| | |
|---------|-----|
| 实际控制人名称 | 魏恺言 |
| 实际控制人类别 | 自然人 |

（3） 公司与实际控制人之间的产权关系及控制关系的方框图

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量(股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) | 其中：持有 限制性股票 数量(股) | 期末持有股 票期权数量 (股) | 变动原因 | 报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前) | 是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬 |
|------------------|--------------|----|----|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------------|------|--|--------------------------------|
| 魏恺言 | 董事长 | 男 | 49 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | 20,538,000 | | | 20,538,000 | 20,538,000 | | | 41.82 | |
| 孙林英 | 董事 | 男 | 75 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | 3,284,400 | | | 3,284,400 | 3,284,400 | | | 27.48 | |
| CHEN YAOHUA | 董事;董事 会秘书 | 男 | 49 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | 2,889,600 | | | 2,889,600 | 2,889,600 | | | 25.62 | |
| NG YI PIN | 董事 | 男 | 44 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | | | | | | | | 3 | 是 |
| 张汉斌 | 独立董事 | 男 | 46 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | | | | | | | | 3 | |
| 赵崴 | 独立董事 | 男 | 39 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | | | | | | | | 3 | |
| MAK, SAI CHAK | 独立董事 | 男 | 53 | 2011年02 月16日 | 2014年02 月16日 | | | | | | | | 3 | |
| 黎娜 | 监事 | 女 | 35 | 2011年02 | 2014年02 | | | | | | | | 6.1 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|------------------|------------------|-----------|--|--|-----------|-----------|--|----|-------|----|
| | | | | 月 16 日 | 月 16 日 | | | | | | | | | |
| 唐宁峰 | 监事 | 男 | 55 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | 67,200 | | | 67,200 | 67,200 | | | 21.65 | |
| 熊伟 | 监事 | 男 | 38 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | | | | | | | | 0 | 是 |
| 陈自力 | 财务总监 | 男 | 50 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | 1,478,400 | | | 1,478,400 | 1,478,400 | | | 27.72 | |
| 李铁城 | 副总经理 | 男 | 56 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | 982,800 | | | 982,800 | 982,000 | | | 27.82 | |
| 陈林 | 副总经理 | 男 | 49 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | 84,000 | | | 84,000 | 84,000 | | | 18.48 | |
| 杨晶 | 副总经理 | 男 | 40 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | 67,200 | | | 67,200 | 67,200 | | | 18.48 | |
| 袁兰平 | 副总经理 | 男 | 40 | 2011 年 02 月 16 日 | 2014 年 02 月 16 日 | 352,800 | | | 352,800 | 352,800 | | | 25.62 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | | | | | | | -- | | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 818,103,435.75 | 177,812,106.56 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | | 22,102,612.74 | 9,956,442.85 |
| 预付款项 | | 54,583.31 | 143,433.47 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 2,158,601.98 | 0.00 |
| 应收股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | | 894,987.59 | 1,447,990.53 |
| 买入返售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | | 38,468,002.63 | 35,958,162.14 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 881,782,224.00 | 225,318,135.55 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 持有至到期投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | | 0.00 | 0.00 |
| 投资性房地产 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | | 3,003,179.70 | 3,189,680.56 |
| 在建工程 | | 0.00 | 0.00 |
| 工程物资 | | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | | 191,834.06 | 239,983.88 |
| 开发支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | | 6,848,289.37 | 6,848,289.37 |
| 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | 7,486,620.37 | 8,197,013.95 |
| 其他非流动资产 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | | 17,529,923.50 | 18,474,967.76 |
| 资产总计 | | 899,312,147.50 | 243,793,103.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0.00 | 0.00 |
| 拆入资金 | | 0.00 | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | | 2,890,013.45 | 2,992,393.84 |
| 预收款项 | | 2,225,512.81 | 5,244,689.48 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | | 1,980,317.34 | 4,147,453.92 |

| | | | |
|-----------------|--|----------------|----------------|
| 应交税费 | | 12,122,498.49 | 6,584,919.13 |
| 应付利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付股利 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他应付款 | | 5,811,048.32 | 102,800.00 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | | 25,029,390.41 | 19,072,256.37 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 25,029,390.41 | 19,072,256.37 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 112,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 资本公积 | | 609,329,002.44 | 49,840,478.02 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,945,068.60 | 6,841,868.48 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 128,369,760.62 | 81,222,700.15 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 859,643,831.66 | 221,905,046.65 |
| 少数股东权益 | | 14,638,925.43 | 2,815,800.29 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 874,282,757.09 | 224,720,846.94 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | | 899,312,147.50 | 243,793,103.31 |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 总计 | | | |
|----|--|--|--|

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 741,657,310.28 | 127,492,617.80 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 39,747,213.84 | 27,031,213.84 |
| 预付款项 | | | 129,250.15 |
| 应收利息 | | 1,909,451.98 | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 493,457.91 | 921,623.34 |
| 存货 | | 18,147,096.90 | 22,390,720.91 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 801,954,530.91 | 177,965,426.04 |
| 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 | | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,532,624.48 | 2,658,611.86 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 48,986.31 | 76,926.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 340,930.26 | 556,222.76 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 31,922,541.05 | 32,291,760.95 |
| 资产总计 | | 833,877,071.96 | 210,257,186.99 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 2,885,466.48 | 2,987,846.87 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,191,516.86 | 2,891,427.15 |
| 应交税费 | | 3,417,811.80 | 2,113,990.12 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 5,602,588.32 | 4,760.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 13,097,383.46 | 7,998,024.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 13,097,383.46 | 7,998,024.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 112,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 资本公积 | | 609,329,002.44 | 49,840,478.02 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 盈余公积 | | 9,945,068.60 | 6,841,868.48 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 89,505,617.46 | 61,576,816.35 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 820,779,688.50 | 202,259,162.85 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 833,877,071.96 | 210,257,186.99 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 121,960,396.54 | 101,134,315.29 |
| 其中：营业收入 | | 121,960,396.54 | 101,134,315.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 50,621,648.26 | 44,474,801.95 |
| 其中：营业成本 | | 24,069,274.04 | 21,186,228.84 |
| 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 | | 1,917,821.20 | 1,531,195.93 |
| 销售费用 | | 10,005,530.77 | 9,015,480.60 |
| 管理费用 | | 16,666,798.91 | 12,275,219.22 |
| 财务费用 | | -2,748,702.83 | -389,800.94 |
| 资产减值损失 | | 710,926.17 | 856,478.30 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 71,338,748.28 | 56,659,513.34 |
| 加：营业外收入 | | 5,532,444.39 | 944,512.65 |
| 减：营业外支出 | | 0.00 | 2,866.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 0.00 | 2,866.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 76,871,192.67 | 57,601,159.99 |
| 减：所得税费用 | | 14,797,806.94 | 9,288,379.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 62,073,385.73 | 48,312,780.06 |
| 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 | | 50,250,260.59 | 40,182,812.08 |
| 少数股东损益 | | 11,823,125.14 | 8,129,967.98 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.60 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.60 | 0.48 |
| 七、其他综合收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 八、综合收益总额 | | 62,073,385.73 | 48,312,780.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 50,250,260.59 | 40,182,812.08 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 11,823,125.14 | 8,129,967.98 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 67,132,728.19 | 74,778,652.41 |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 减：营业成本 | | 23,899,822.95 | 24,912,393.26 |
| 营业税金及附加 | | 896,253.94 | 950,192.88 |
| 销售费用 | | 3,856,783.81 | 1,709,534.52 |
| 管理费用 | | 10,524,531.05 | 7,926,935.46 |
| 财务费用 | | -2,200,982.25 | -224,983.83 |
| 资产减值损失 | | -22,429.76 | 33,287.98 |
| 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“-”号填列） | | 30,178,748.45 | 39,471,292.14 |
| 加：营业外收入 | | 5,532,444.39 | 944,512.65 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 35,711,192.84 | 40,415,804.79 |
| 减：所得税费用 | | 4,679,191.61 | 4,868,900.43 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 31,032,001.23 | 35,546,904.36 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 31,032,001.23 | 35,546,904.36 |

5、合并现金流量表

单位：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 | 128,036,256.20 | 101,964,287.03 |
| 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 | 5,532,444.39 | 744,512.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 625,594.26 | 762,187.90 |
| 经营活动现金流入小计 | 134,194,294.85 | 103,470,987.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 31,361,306.80 | 31,087,809.49 |
| 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 | 16,375,637.55 | 11,039,209.15 |
| 支付的各项税费 | 27,357,695.42 | 22,481,485.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,855,541.61 | 9,499,977.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 87,950,181.38 | 74,108,481.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,244,113.47 | 29,362,506.03 |
| 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 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 132,510.57 | 1,061,107.07 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 132,510.57 | 1,061,107.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -132,510.57 | -1,061,107.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 596,360,000.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 发行债券收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 596,360,000.00 | 0.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,181,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,181,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 594,179,000.00 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 726.29 | -4,567.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 640,291,329.19 | 28,296,831.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 177,812,106.56 | 105,477,074.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 818,103,435.75 | 133,773,906.23 |

6、母公司现金流量表

单位：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 | 65,829,290.06 | 59,617,043.48 |
| 收到的税费返还 | 5,532,444.39 | 744,512.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 295,628.11 | 481,117.58 |
| 经营活动现金流入小计 | 71,657,362.56 | 60,842,673.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 23,267,596.86 | 25,519,089.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,154,568.79 | 6,045,354.46 |
| 支付的各项税费 | 11,743,648.96 | 10,725,974.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,390,305.38 | 4,276,763.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 51,556,119.99 | 46,567,182.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,101,242.57 | 14,275,491.22 |
| 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 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 116,276.38 | 641,935.69 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 116,276.38 | 641,935.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -116,276.38 | -641,935.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 596,360,000.00 | |
| 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 | 596,360,000.00 | 0.00 |
| 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 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,181,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,181,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 594,179,000.00 | 0.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 726.29 | -4,567.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 614,164,692.48 | 13,628,988.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 127,492,617.80 | 66,164,462.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 741,657,310.28 | 79,793,450.69 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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 | 84,000,000.00 | 49,840,478.02 | | | 6,841,868.48 | | 81,222,700.15 | | 2,815,800.29 | 224,720,846.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 84,000,000.00 | 49,840,478.02 | | | 6,841,868.48 | | 81,222,700.15 | | 2,815,800.29 | 224,720,846.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 28,000,000.00 | 559,488,524.42 | | | 3,103,200.12 | | 47,147,060.47 | | 11,823,125.14 | 649,561,910.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 50,250,260.59 | | 11,823,125.14 | 62,073,385.73 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 50,250,260.59 | | 11,823,125.14 | 62,073,385.73 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 28,000,000.00 | 559,488,524.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 587,488,524.42 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|------|------|--------------|------|----------------|------|---------------|----------------|
| | ,000.00 | ,524.42 | | | | | | | | 24.42 |
| 1. 所有者投入资本 | 28,000,000.00 | 559,488,524.42 | | | | | | | | 587,488,524.42 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,103,200.12 | 0.00 | -3,103,200.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,103,200.12 | | -3,103,200.12 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 0.00 | 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(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 | 112,000,000.00 | 609,329,002.44 | | | 9,945,068.60 | | 128,369,760.62 | | 14,638,925.43 | 874,282,757.09 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|----|-------------|------|-------|------|------|--------|-------|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 82,676,956.19 | | | | 5,966,352.18 | | 51,178,552.73 | | 4,884,119.35 | 144,705,980.45 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 82,676,956.19 | | | | 5,966,352.18 | | 51,178,552.73 | | 4,884,119.35 | 144,705,980.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 1,323,043.81 | 49,840,478.02 | | | 875,516.30 | | 30,044,147.42 | | -2,068,319.06 | 80,014,866.49 |
| （一）净利润 | | | | | | | 82,083,185.55 | | 14,731,680.94 | 96,814,866.49 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 82,083,185.55 | | 14,731,680.94 | 96,814,866.49 |
| （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 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,841,868.48 | 0.00 | -6,841,868.48 | 0.00 | -16,800,000.00 | -16,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,841,868.48 | | -6,841,868.48 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -16,800,000.00 | -16,800,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 1,323,043.81 | 49,840,478.02 | 0.00 | 0.00 | -5,966,352.18 | 0.00 | -45,197,169.65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 1,323,043.81 | 49,840,478.02 | | | -5,966,352.18 | | -45,197,169.65 | | |
| (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 | 84,000,000.00 | 49,840,478.02 | | | 6,841,868.48 | | 81,222,700.15 | 2,815,800.29 | 224,720,846.94 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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 | 84,000,000.00 | 49,840,478.02 | | | 6,841,868.48 | | 61,576,816.35 | 202,259,162.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 84,000,000.00 | 49,840,478.02 | | | 6,841,868.48 | | 61,576,816.35 | 202,259,162.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 28,000,000.00 | 559,488,524.42 | | | 3,103,200.12 | | 27,928,801.11 | 618,520,525.65 |
| （一）净利润 | | | | | | | 31,032,001.23 | 31,032,001.23 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 31,032,001.23 | 31,032,001.23 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 28,000,000.00 | 559,488,524.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 587,488,524.42 |
| 1. 所有者投入资本 | 28,000,000.00 | 559,488,524.42 | | | | | | 587,488,524.42 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--------------------|------|------|------------------|------|-------------------|--------------------|
| 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,103,200 .12 | 0.00 | -3,103,20 0.12 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,103,200 .12 | | -3,103,20 0.12 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 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(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 | 112,000,0 00.00 | 609,329,0 02.44 | | | 9,945,068 .60 | | 89,505,61 7.46 | 820,779,6 88.50 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------|------|------------------|------------|-------------------|--------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 82,676,95 6.19 | | | | 5,966,352 .18 | | 45,197,16 9.65 | 133,840,4 78.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 82,676,95 6.19 | | | | 5,966,352 .18 | | 45,197,16 9.65 | 133,840,4 78.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列) | 1,323,043 .81 | 49,840,47 8.02 | | | 875,516.3 0 | | 16,379,64 6.70 | 68,418,68 4.83 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 68,418,68 4.83 | 68,418,68 4.83 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|------|------|---------------|------|----------------|----------------|--|
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 68,418,684.83 | 68,418,684.83 | |
| (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 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,841,868.48 | 0.00 | -6,841,868.48 | 0.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,841,868.48 | | -6,841,868.48 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 1,323,043.81 | 49,840,478.02 | 0.00 | 0.00 | -5,966,352.18 | 0.00 | -45,197,169.65 | 0.00 | |
| 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 | 1,323,043.81 | 49,840,478.02 | | | -5,966,352.18 | | -45,197,169.65 | | |
| (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 | 84,000,000.00 | 49,840,478.02 | | | 6,841,868.48 | | 61,576,816.35 | 202,259,162.85 | |

(三) 公司基本情况

1、历史沿革

深圳兆日科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”,原名“深圳市兆日信息技术有限公司”,曾用名“兆日科技(深圳)有限公司”)系经深圳市工商行政管理局批准,于2003年4月16日由深圳市晁达实业发展有限公司与魏恺言投资成立,取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为第4403012110493的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币50万元。各股东认缴注册资本额和出资比例如下:

| 股东名称 | 认缴注册资本额(人民币万元) | 出资比例 |
|---------------|----------------|--------|
| 深圳市晁达实业发展有限公司 | 24.00 | 48.00% |

| | | |
|-----|-------|---------|
| 魏恺言 | 26.00 | 52.00% |
| 合 计 | 50.00 | 100.00% |

上述注册资本业经深圳法威会计师事务所深法威验字[2003]第257号验资报告验证。

2003年8月7日，经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2003]2638号文、深圳市人民政府颁发外经贸粤深外资字[2003]第0867号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，深圳市晁达实业发展有限公司和魏恺言将其持有本公司的股权全部转让给SINOSUN HOLDING CORP.，公司变更为外商独资有限公司，名称变更为兆日科技（深圳）有限公司，注册资本变更为港币100万元。股东认缴注册资本额和实缴注册资本额如下：

| 股东名称 | 认缴注册资本额（万港币） | 实缴注册资本（万港币） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| SINOSUN HOLDING CORP. | 100.00 | 47.00 |
| 合 计 | 100.00 | 47.00 |

2003年10月，经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资字[2003]3465号文批准，本公司注册资本由港币100万元增加至400万美元。

截至2003年11月21日止，股东SINOSUN HOLDING CORP.累计投入注册资本美元255.64万元。股东认缴注册资本额和实缴注册资本额如下：

| 股东名称 | 认缴注册资本额（万美元） | 实缴注册资本（万美元） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| SINOSUN HOLDING CORP. | 400.00 | 255.64 |
| 合 计 | 400.00 | 255.64 |

上述实缴注册资本业经深圳法威会计师事务所深法威验字[2003]第1083号验资报告验证。

2004年3月，经深圳市对外贸易经济合作局深外经贸资复[2004]0583号文批准，本公司注册资本由400万美元增加至650万美元。

截至2004年6月4日止，股东SINOSUN HOLDING CORP.累计投入注册资本355.64万美元。股东认缴注册资本额和实缴注册资本额如下：

| 股东名称 | 认缴注册资本额（万美元） | 实缴注册资本（万美元） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| SINOSUN HOLDING CORP. | 650.00 | 355.64 |
| 合 计 | 650.00 | 355.64 |

上述实缴注册资本业经深圳法威会计师事务所深法威验字[2004]第904号验资报告验证。

截至2004年12月20日，股东SINOSUN HOLDING CORP.累计投入注册资本650.00万美元。股东认缴注册资本额和实缴注册资本额如下：

| 股东名称 | 认缴注册资本额（万美元） | 实缴注册资本（万美元） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| SINOSUN HOLDING CORP. | 650.00 | 650.00 |
| 合 计 | 650.00 | 650.00 |

上述实缴注册资本业经深圳法威会计师事务所深法威验字[2004]第2113号验资报告验证。

2005年1月，经深圳市福田区经济贸易局深福经贸资复[2005]0039号文批准，本公司注册资本由650万美元增加至1000万美元。

截至2005年2月25日，股东SINOSUN HOLDING CORP.累计投入注册资本850万美元。股东认缴注册资本额和实缴注册资本额如下：

| 股东名称 | 认缴注册资本额（万美元） | 实缴注册资本（万美元） |
|-----------------------|--------------|-------------|
| SINOSUN HOLDING CORP. | 1,000.00 | 850.00 |
| 合 计 | 1,000.00 | 850.00 |

上述实缴注册资本业经深圳铭鼎会计师事务所深铭鼎所[2005]验字第003号验资报告验证。

截至2005年8月22日，股东SINOSUN HOLDING CORP.累计投入注册资本1000万美元。股东认缴注册资本额和实缴注册资本额如下：

| 股东名称 | 认缴注册资本额 (万美元) | 实缴注册资本 (万美元) |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| SINOSUN HOLDING CORP. | <u>1,000.00</u> | <u>1,000.00</u> |
| 合 计 | <u>1,000.00</u> | <u>1,000.00</u> |

上述实缴注册资本业经深圳法威会计师事务所深法威验字[2005]第1019号验资报告验证。

2010年10月,经深圳市科技工贸和信息化委员会《深科工贸信资字【2010】3037号》文批准,SINOSUN HOLDING CORP.将持有的本公司100%的股权分别转让给深圳晁骏投资发展有限公司(36.77%)、深圳晁合投资发展有限公司(1.44%)、南通市通州区长河湾软件技术有限公司(1.4%)、信阳金鹏投资管理有限公司(1.05%)、北京盛世瑞华投资管理有限公司(0.79%)、北京东方大海咨询有限公司(0.35%)、Able Cheer Limited(3.44%)、Sunny Future Holdings Limited(16.42%)、GGV (Sinosun) Limited(12.32%)、New Oriental Asia Limited(4.11%)、Intel Capital (Cayman) Corporation(9.39%)、Primrose Capital Limited(9.39%)、Asian King Development Limited(3.13%)。各股东出资金额和出资比例如下:

| 股东名称 | 出资金额 (美元) | 出资比例 |
|------------------------------------|----------------------|----------------|
| 深圳晁骏投资发展有限公司 | 3,677,260.00 | 36.77% |
| 深圳晁合投资发展有限公司 | 144,550.00 | 1.44% |
| 南通市通州区长河湾软件技术有限公司 | 140,390.00 | 1.40% |
| 信阳金鹏投资管理有限公司 | 105,290.00 | 1.05% |
| 北京盛世瑞华投资管理有限公司 | 78,970.00 | 0.79% |
| 北京东方大海咨询有限公司 | 35,100.00 | 0.35% |
| Able Cheer Limited | 343,580.00 | 3.44% |
| Sunny Future Holdings Limited | 1,642,460.00 | 16.42% |
| GGV (Sinosun) Limited | 1,231,840.00 | 12.32% |
| New Oriental Asia Limited | 410,610.00 | 4.11% |
| Intel Capital (Cayman) Corporation | 938,550.00 | 9.39% |
| Primrose Capital Limited | 938,550.00 | 9.39% |
| Asian King Development Limited | <u>312,850.00</u> | <u>3.13%</u> |
| 合 计 | <u>10,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> |

2010年12月,经深圳市科技工贸和信息化委员会《深科工贸信资字【2010】3743号》文批准,Sunny Future Holdings Limited将其持有的本公司16.42%的股权转让给天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、平安财智投资管理有限公司。各股东出资金额和出资比例如下:

| 股东名称 | 出资金额 (美元) | 出资比例 |
|------------------------|--------------|--------|
| 深圳晁骏投资发展有限公司 | 3,677,260.00 | 36.77% |
| 深圳晁合投资发展有限公司 | 144,550.00 | 1.44% |
| 南通市通州区长河湾软件技术有限公司 | 140,390.00 | 1.40% |
| 信阳金鹏投资管理有限公司 | 105,290.00 | 1.05% |
| 北京盛世瑞华投资管理有限公司 | 78,970.00 | 0.79% |
| 北京东方大海咨询有限公司 | 35,100.00 | 0.35% |
| Able Cheer Limited | 343,580.00 | 3.44% |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 534,680.00 | 5.35% |
| 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 465,320.00 | 4.65% |
| 平安财智投资管理有限公司 | 642,460.00 | 6.42% |

| | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------|
| GGV (Sinosun) Limited | 1,231,840.00 | 12.32% |
| New Oriental Asia Limited | 410,610.00 | 4.11% |
| Intel Capital (Cayman) Corporation | 938,550.00 | 9.39% |
| Primrose Capital Limited | 938,550.00 | 9.39% |
| Asian King Development Limited | <u>312,850.00</u> | <u>3.13%</u> |
| 合 计 | <u>10,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> |

2011年2月，经深圳市科技工贸和信息化委员会《深科工贸信资字【2011】0241号》文批准，本公司截止2010年12月31日经审计的净资产值133,840,478.02元按1.5933:1折合成股本84,000,000.00股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币84,000,000.00元，超出注册资本部分49,840,478.02元记入资本公积。各发起人以其各自所持有的股权比例所对应的净资产作为出资，认购公司的股份，各发起人认购的股份数额及股权比例如下：

| 发起人名称 | 认购股数(股) | 股权比例 |
|------------------------------------|-------------------|----------------|
| 深圳晁骏投资发展有限公司 | 30,888,984 | 36.77% |
| 深圳晁合投资发展有限公司 | 1,214,220 | 1.44% |
| 南通市通州区长河湾软件技术有限公司 | 1,179,276 | 1.40% |
| 信阳金鹏投资管理有限公司 | 884,436 | 1.05% |
| 北京盛世瑞华投资管理有限公司 | 663,348 | 0.79% |
| 北京东方大海咨询有限公司 | 294,840 | 0.35% |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 4,491,312 | 5.35% |
| 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 3,908,688 | 4.65% |
| 平安财智投资管理有限公司 | 5,396,664 | 6.42% |
| Able Cheer Limited | 2,886,072 | 3.44% |
| GGV (Sinosun) Limited | 10,347,456 | 12.32% |
| New Oriental Asia Limited | 3,449,124 | 4.11% |
| Primrose Capital Limited | 7,883,820 | 9.39% |
| Asian King Development Limited | 2,627,940 | 3.13% |
| Intel Capital (Cayman) Corporation | <u>7,883,820</u> | <u>9.39%</u> |
| 合 计 | <u>84,000,000</u> | <u>100.00%</u> |

上述实缴注册资本业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第1002号验资报告验证。

2012年5月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]693号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过28,000,000股。根据公司2011年第一次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币28,000,000.00元，为公司向社会公开发行的每股面值1元的人民币普通股股票28,000,000股。公司发行新股后，股本增至112,000,000.00元。各股东出资金额和出资比例如下：

单位：人民币元

| 股东名称 | 出资金额 | 股权比例 |
|------------------------|---------------|----------|
| 深圳晁骏投资发展有限公司 | 30,888,984.00 | 27.5795% |
| 深圳晁合投资发展有限公司 | 1,214,220.00 | 1.0841% |
| 南通市通州区长河湾软件技术有限公司 | 1,179,276.00 | 1.0529% |
| 信阳金鹏投资管理有限公司 | 884,436.00 | 0.7897% |
| 北京盛世瑞华投资管理有限公司 | 663,348.00 | 0.5923% |
| 北京东方大海咨询有限公司 | 294,840.00 | 0.2633% |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 4,491,312.00 | 4.0101% |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------|
| 天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,908,688.00 | 3.4899% |
| 平安财智投资管理有限公司 | 5,396,664.00 | 4.8185% |
| Able Cheer Limited | 2,886,072.00 | 2.5769% |
| GGV (Sinosun) Limited | 10,347,456.00 | 9.2388% |
| New Oriental Asia Limited | 3,449,124.00 | 3.0796% |
| Intel Capital (Cayman) Corporation | 7,883,820.00 | 7.0391% |
| Primrose Capital Limited | 7,883,820.00 | 7.0391% |
| Asian King Development Limited | 2,627,940.00 | 2.3464% |
| 社会公众A股股东 | 28,000,000.00 | 25.0000% |
| 合计 | 112,000,000.00 | 100.00% |

上述实缴注册资本业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2012]第1038号验资报告验证。

公司注册地址：深圳市福田区车公庙泰然工业区213栋6层C座。

2、所处行业

公司所属行业为票据防伪行业。

3、经营范围

公司的经营范围：计算机软件、硬件、电子产品的技术开发、销售和技术咨询；生产经营通信设备（不含手机）。

4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是银行票据、税务发票防伪产品等。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月15日颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已进行了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，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自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数

股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、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（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

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

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债

两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、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的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）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。

（4）金融负债终止确认条件

1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

2) 企业(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,应当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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备:

- a、发行方或债务人发生严重财务困难;
- b、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组;
- e、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试,并计提减值准备:

- a、持有至到期投资:在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- b、可供出售金融资产:在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,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,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,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,计入资产减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款单项金额重大指：应收账款期末余额前五名或占余额 10%以上的明细之和。其他应收款单项金额重大指：其他应收款期末余额超过 100 万元的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------|---|
| 按照账龄组合 | 账龄分析法 | 对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。组合中，内部单位不计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 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 | 10% | 10% |
| 2-3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 50% | 50% |
| 4-5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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:

对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值。

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计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、半成品、库存商品、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

原材料及库存商品发出时按加权平均法结转成本;存货日常核算以实际成本计价。

(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

①存货可变现净值的确定:产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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,以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。本公司对原材料按照存货类别计提存货跌价准备,对产成品按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后,如果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

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。c、与被投资单位之间发生重要交易。d、向被投资单位派出管理人员。e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

| 类别 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|-----------|----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 0-5.00 | 5.00-4.75 |
| 机器设备 | 3-5 年 | 0-5.00 | 33.33-19.00 |
| 电子设备 | 3-5 年 | 0-5.00 | 33.33-19.00 |
| 运输设备 | 5-10 年 | 0-5.00 | 20.00-9.50 |
| | | | |
| 其他设备 | | | |
| 融资租入固定资产： | -- | -- | -- |
| 其中：房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
 - ②借款费用已经发生；
 - ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，停止其借款费用的资本化；

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认

为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查

开发阶段，是指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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，可证明其有用性；
- 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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

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。

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

1) 劳务收入

- ①本公司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。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

2) 建造合同收入

①当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

26、政府补助

(1) 类型

- ①与资产相关的政府补助
- ②与收益相关的政府补助

(2) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 北京兆日科技有限责任公司

| 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 | 应缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费用附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

(2) 南通兆日微电子有限公司

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|------------|-----|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 5% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费用附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

2、税收优惠及批文

1) 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)

的规定，深圳兆日科技股份有限公司软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策。所退税款不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

2) 根据深国税福减免[2004]0178号《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》的批复，深圳兆日科技股份有限公司被认定为新办软件企业。按照《深圳市人民政府印发关于鼓励软件产业发展的若干政策的通知》（深府[2001]11号）、《财政部、国家税务总局、海关总署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】第025号）和《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，享受自获利年度起，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的税收优惠政策。本公司2008年度、2009年度免征企业所得税；2010年度、2011年度、2012年度减半征收企业所得税。2012年1-6月企业所得税率实际税率为12.5%。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

本公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。

（2）通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无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

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 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 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|-----------------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | 子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------|-------|------|---------------------|---------------|-----|--|---------------|--|------|------|---|------|------|----------------------|
| 北京兆日科技有限责任公司（下称“北京兆日”） | 全资子公司 | 中国北京 | 支付密码产品、密码芯片、税控收款机组件 | 30,000,000.00 | CNY | 许可经营项目：销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品 | 29,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|-------------|------|------|------------|-----|--|------------|-----|-----|---|---------------|------|------|--|
| | | | | | | (不含化学危险品及一类易制毒化学品)、金属材料、建筑材料; 办公设备租赁。 | | | | | | | | |
| 南通兆日电子有限公司 (下称“南通兆日”) | 全资子公司之控股子公司 | 中国南通 | 密码芯片 | 500,000.00 | CNY | 许可经营项目: 无。 一般经营项目: 集成电路的设计、开发、咨询、转让、销售; 计算机应用系统集成、计算机软硬件、电子元器件销售。 | 260,000.00 | 52% | 52% | 是 | 14,638,925.43 | 0.00 | 0.00 | |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

无

2、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

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

本期减少子公司：无。

本期增加子公司：无。

适用 不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 389,736.91 | -- | -- | 269,113.55 |
| 人民币 | -- | -- | 389,736.91 | -- | -- | 269,113.55 |
| | | | | | | |
| 银行存款： | -- | -- | 817,713,698.84 | -- | -- | 177,542,993.01 |
| 人民币 | -- | -- | 817,522,260.56 | -- | -- | 177,352,378.06 |
| USD | 30,267.40 | 6.3249 | 191,438.28 | 30,252.02 | 6.3009 | 190,614.95 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 0.00 | -- | -- | 0.00 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 818,103,435.75 | -- | -- | 177,812,106.56 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

无

2、应收利息

（1）应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------|--------------|------|--------------|
| 定期存款利息 | | 2,158,601.98 | | 2,158,601.98 |
| 合计 | 0.00 | 2,158,601.98 | 0.00 | 2,158,601.98 |

（2）逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
| | | |

| | | |
|----|----|------|
| | | |
| 合计 | -- | 0.00 |

(3) 应收利息的说明

未结算定期存款利息。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款 | 23,272,342.20 | 100% | 1,169,729.46 | 100% | 10,485,775.50 | 100% | 529,332.65 | 100% |
| 组合小计 | 23,272,342.20 | 100% | 1,169,729.46 | 100% | 10,485,775.50 | 100% | 529,332.65 | 100% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 合计 | 23,272,342.20 | -- | 1,169,729.46 | -- | 10,485,775.50 | -- | 529,332.65 | -- |

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|------|--------|------|------|--------|------|----|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|-------|------------|
| 1 年以内 | 23,203,976.20 | 99.71% | 1,160,196.86 | 10,390,910.00 | 99.1% | 519,545.50 |
| 1 年以内小计 | 23,203,976.20 | 99.71% | 1,160,196.86 | 10,390,910.00 | 99.1% | 519,545.50 |
| 1 至 2 年 | 56,389.00 | 0.24% | 5,638.90 | 93,362.50 | 0.89% | 9,336.25 |
| 2 至 3 年 | 10,474.00 | 0.05% | 3,142.20 | 1,503.00 | 0.01% | 450.90 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | 1,503.00 | 0.01% | 751.50 | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 23,272,342.20 | -- | 1,169,729.46 | 10,485,775.50 | -- | 529,332.65 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----|----|----|------|----|----|
| 合计 | -- | -- | 0.00 | -- | -- |
|----|----|----|------|----|----|

应收账款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 苏州安融电子科技有限公司 | 非关联方 | 6,897,170.00 | 1 年以内 | 29.64% |
| 北京农村商业银行股份有限公司 | 非关联方 | 4,688,010.00 | 1 年以内 | 20.14% |
| 泰州市金泰电子信息服务有限公司 | 非关联方 | 2,181,960.00 | 1 年以内 | 9.38% |
| 中国农业银行股份有限公司青海省分行 | 非关联方 | 1,491,100.00 | 1 年以内 | 6.41% |
| 淮安市银达网络商务有限公司 | 非关联方 | 1,328,500.00 | 1 年以内 | 5.71% |
| 合计 | -- | 16,586,740.00 | -- | 71.27% |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 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其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款 | 1,487,265.26 | 100% | 592,277.67 | 100% | 1,969,738.84 | 100% | 521,748.31 | 100% |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|--------------|------|------------|------|--------------|------|------------|------|
| 组合小计 | 1,487,265.26 | 100% | 592,277.67 | 100% | 1,969,738.84 | 100% | 521,748.31 | 100% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | |
| 合计 | 1,487,265.26 | -- | 592,277.67 | -- | 1,969,738.84 | -- | 521,748.31 | -- |

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 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 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | |
| 1 年以内 | 821,884.46 | 55.26% | 41,096.28 | 1,304,858.04 | 66.25% | 65,243.03 |
| 1 年以内小计 | 821,884.46 | 55.26% | 41,096.28 | 1,304,858.04 | 66.25% | 65,243.03 |
| 1 至 2 年 | 15,000.00 | 1.01% | 1,500.00 | 49,500.00 | 2.51% | 4,950.00 |
| 2 至 3 年 | 56,800.00 | 3.82% | 17,040.00 | 92,660.00 | 4.7% | 27,799.76 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | 90,860.00 | 6.11% | 45,430.00 | 45,951.15 | 2.33% | 22,975.58 |
| 4 至 5 年 | 77,547.05 | 5.21% | 62,037.64 | 379,948.49 | 19.29% | 303,958.78 |
| 5 年以上 | 425,173.75 | 28.59% | 425,173.75 | 96,821.16 | 4.92% | 96,821.16 |
| 合计 | 1,487,265.26 | -- | 592,277.67 | 1,969,738.84 | -- | 521,748.31 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期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

适用 不适用

(3) 其他应收款金额前五名单位

单位：元

| 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(%) |
|----------------|--------|------------|------|----------------|
| 北京东升知春物业管理中心 | 非关联方 | 264,026.80 | 3年以上 | 17.75% |
| 山东泰业科技投资管理有限公司 | 非关联方 | 210,000.00 | 3年以上 | 14.12% |
| 个人缴交社保、住房公积金 | 非关联方 | 201,039.12 | 1年以内 | 13.52% |
| 重庆建行履约保证金 | 非关联方 | 150,000.00 | 1年以内 | 10.09% |
| 人民银行宁波支行 | 非关联方 | 100,000.00 | 3年以上 | 6.72% |
| 合计 | -- | 925,065.92 | -- | 62.2% |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-----------|-------|------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 54,583.31 | 100% | 143,433.47 | 100% |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 54,583.31 | -- | 143,433.47 | -- |

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|-----------|-------------|-------|
| 崔永茂 | 非关联方 | 54,583.31 | 2012年06月30日 | |
| 合计 | -- | 54,583.31 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

预付房租。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 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 | 10,264,369.41 | 633,838.91 | 9,630,530.50 | 2,164,338.72 | 633,838.91 | 1,530,499.81 |
| 在产品 | 1,224,365.45 | | 1,224,365.45 | 5,111,354.58 | | 5,111,354.58 |
| 库存商品 | 28,479,822.69 | 866,716.01 | 27,613,106.68 | 30,183,023.76 | 866,716.01 | 29,316,307.75 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 39,968,557.55 | 1,500,554.92 | 38,468,002.63 | 37,458,717.06 | 1,500,554.92 | 35,958,162.14 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|---------|--------------|-------|------|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 633,838.91 | | | | 633,838.91 |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | 866,716.01 | | | | 866,716.01 |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | 1,500,554.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,554.92 |

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|--------------|------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计： | 9,802,771.79 | 132,510.57 | | 0.00 | 9,935,282.36 |
| 其中：房屋及建筑物 | 5,864,651.96 | | | | 5,864,651.96 |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | 1,562,714.38 | | | | 1,562,714.38 |
| 办公设备及其他 | 2,375,405.45 | 132,510.57 | | | 2,507,916.02 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 6,613,091.23 | 0.00 | 319,011.43 | 0.00 | 6,932,102.66 |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,883,541.53 | | 136,628.34 | | 4,020,169.87 |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | 710,639.53 | | 96,973.62 | | 807,613.15 |
| 办公设备及其他 | 2,018,910.17 | | 85,409.47 | | 2,104,319.64 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 3,189,680.56 | -- | | | 3,003,179.70 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,981,110.43 | -- | | | 1,844,482.09 |
| 机器设备 | | -- | | | |
| 运输工具 | 852,074.85 | -- | | | 755,101.23 |
| 办公设备及其他 | 356,495.28 | -- | | | 403,596.38 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | -- | | | 0.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | | | |
| 机器设备 | | -- | | | |
| 运输工具 | | -- | | | |
| 办公设备及其他 | | -- | | | |

| | | | |
|--------------|--------------|----|--------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | 3,189,680.56 | -- | 3,003,179.70 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,981,110.43 | -- | 1,844,482.09 |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | 852,074.85 | -- | 755,101.23 |
| 办公设备及其他 | 356,495.28 | -- | 403,596.38 |

本期折旧额 319,011.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 | | | | 0.00 | |
| 机器设备 | | | | 0.00 | |
| 运输工具 | | | | 0.00 | |
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

9、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

无

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

| | | | | |
|--------------|------------|-----------|-----------|------------|
| 一、账面原值合计 | 984,795.44 | 0.00 | 0.00 | 984,795.44 |
| 商标 | 8,000.00 | | | 8,000.00 |
| 专利 | 520,600.00 | | | 520,600.00 |
| 专有技术 | 30,000.00 | | | 30,000.00 |
| 办公自动化系统 | 426,195.44 | | | 426,195.44 |
| 二、累计摊销合计 | 744,811.56 | 48,149.82 | 0.00 | 792,961.38 |
| 商标 | 6,733.67 | 400.02 | | 7,133.69 |
| 专利 | 452,940.00 | 26,040.00 | | 478,980.00 |
| 专有技术 | 22,000.00 | 1,500.00 | | 23,500.00 |
| 办公自动化系统 | 263,137.89 | 20,209.80 | | 283,347.69 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 239,983.88 | 0.00 | 48,149.82 | 191,834.06 |
| 商标 | 1,266.33 | | 400.02 | 866.31 |
| 专利 | 67,660.00 | | 26,040.00 | 41,620.00 |
| 专有技术 | 8,000.00 | | 1,500.00 | 6,500.00 |
| 办公自动化系统 | 163,057.55 | | 20,209.80 | 142,847.75 |
| 四、减值准备合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 商标 | | | | |
| 专利 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 办公自动化系统 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 239,983.88 | 0.00 | 48,149.82 | 191,834.06 |
| 商标 | 1,266.33 | | 400.02 | 866.31 |
| 专利 | 67,660.00 | | 26,040.00 | 41,620.00 |
| 专有技术 | 8,000.00 | | 1,500.00 | 6,500.00 |
| 办公自动化系统 | 163,057.55 | | 20,209.80 | 142,847.75 |

本期摊销额 48,149.82 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|------|------|--------|---------|------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| | | | | | |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

11、商誉

单位: 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 北京兆日科技有限责任公司 | 6,848,289.37 | | | 6,848,289.37 | |
| 合计 | 6,848,289.37 | 0.00 | 0.00 | 6,848,289.37 | 0.00 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

12、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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 623,649.87 | 443,114.61 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 存货中未实现内部利润抵消 | 6,525,024.20 | 7,078,464.25 |
| 应付职工薪酬 | 337,946.30 | 675,435.09 |
| 小计 | 7,486,620.37 | 8,197,013.95 |
| 递延所得税负债: | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| | | |
| 小计 | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| | | |
| 合计 | | |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|--------------|---------------|
| 应纳税差异项目 | |
| | |
| 小计 | |
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 3,262,562.04 |
| 存货中未实现内部利润抵消 | 26,586,318.86 |
| 应付职工薪酬 | 1,980,317.34 |
| 小计 | 31,829,198.25 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

13、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------|--------------|------------|------|------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 1,051,080.96 | 710,926.17 | | | 1,762,007.13 |
| 二、存货跌价准备 | 1,500,554.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,500,554.92 |

| | | | | | |
|------------------|--------------|------------|------|------|--------------|
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | 0.00 | | | 0.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | 0.00 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 2,551,635.88 | 710,926.17 | 0.00 | 0.00 | 3,262,562.05 |

资产减值明细情况的说明：

无

14、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 2,890,013.45 | 2,992,393.84 |
| 合计 | 2,890,013.45 | 2,992,393.84 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

15、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 预收账款 | 2,225,512.81 | 5,244,689.48 |
| 合计 | 2,225,512.81 | 5,244,689.48 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

16、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,053,249.53 | 10,599,934.35 | 12,799,844.64 | 1,853,339.24 |
| 二、职工福利费 | | 351,777.69 | 351,777.69 | |
| 三、社会保险费 | 0.00 | 1,523,148.52 | 1,523,148.52 | 0.00 |
| 其中：医疗保险费 | | 510,563.12 | 510,563.12 | |
| 基本养老保险费 | | 914,968.73 | 914,968.73 | |
| 失业保险费 | | 31,452.73 | 31,452.73 | |
| 工伤保险费 | | 27,716.70 | 27,716.70 | |
| 生育保险费 | | 38,447.24 | 38,447.24 | |
| 四、住房公积金 | | 881,374.69 | 881,374.69 | |
| 五、辞退福利 | | 29,136.00 | 29,136.00 | |
| 六、其他 | 94,204.39 | 42,669.71 | 9,896.00 | 126,978.10 |
| 工会经费、教育经费等 | 94,204.39 | 42,669.71 | 9,896.00 | 126,978.10 |
| 合计 | 4,147,453.92 | 13,428,040.96 | 15,595,177.54 | 1,980,317.34 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 126,978.10，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬余额预计 2012 年 7 月 10 日前发放。

17、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 3,923,277.77 | 1,416,675.88 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 840.00 | |
| 企业所得税 | 7,249,732.83 | 3,944,155.81 |
| 个人所得税 | 186,413.46 | 966,873.47 |
| 城市维护建设税 | 249,360.57 | 120,838.69 |
| 教育费附加 | 200,888.88 | 70,581.76 |
| 房产税 | 7,677.35 | 7,677.35 |
| 印花税 | 293,744.26 | 53,862.28 |
| 其他 | 10,563.37 | 4,253.89 |
| 合计 | 12,122,498.49 | 6,584,919.13 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

18、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应付款 | 5,811,048.32 | 102,800.00 |
| 合计 | 5,811,048.32 | 102,800.00 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

应付上市发行费用 5,606,731.32 元。

19、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 84,000,000.00 | 28,000,000.00 | | | | 28,000,000.00 | 112,000,000.00 |

2011年2月，经深圳市科技工贸和信息化委员会《深科工贸信资字【2011】0241号》文批准，本公司截止2010年12月31日经审计的净资产值133,840,478.02元按1.5933:1折合成股本84,000,000.00股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币84,000,000.00元，超出注册资本部分49,840,478.02元记入资本公积。实缴注册资本业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第1002号验资报告验证。

2012年5月24日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]693号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过28,000,000股。本次发行总量为28,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币23.00元。本公司发行股票募集资金净额587,488,524.42元，其中计入股本人民币28,000,000.00元，计入资本公积的股本溢价为559,488,524.42元。本公司发行新股后，股本增至112,000,000.00元，业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2012]第1038号审验。

20、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 49,840,478.02 | 559,488,524.42 | | 609,329,002.44 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 49,840,478.02 | 559,488,524.42 | 0.00 | 609,329,002.44 |

资本公积说明：

无

21、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 6,841,868.48 | 3,103,200.12 | | 9,945,068.60 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 6,841,868.48 | 3,103,200.12 | 0.00 | 9,945,068.60 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

22、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

23、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 81,222,700.15 | -- |
| 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 | 81,222,700.15 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 50,250,260.59 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 3,103,200.12 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 128,369,760.62 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

发行前的滚存利润由新老股东共同享有。

24、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 121,960,396.54 | 101,134,315.29 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 24,069,274.04 | 21,186,228.84 |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 票据防伪行业 | 121,960,396.54 | 24,069,274.04 | 101,134,315.29 | 21,186,228.84 |
| 合计 | 121,960,396.54 | 24,069,274.04 | 101,134,315.29 | 21,186,228.84 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子支付密码系统 | 120,250,994.74 | 23,476,664.97 | 93,801,990.59 | 18,464,863.55 |
| 税控系统 | 1,709,401.80 | 592,609.07 | 7,332,324.70 | 2,721,365.29 |
| 合计 | 121,960,396.54 | 24,069,274.04 | 101,134,315.29 | 21,186,228.84 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 北方 | 62,078,389.01 | 10,181,154.84 | 43,113,459.80 | 6,206,675.32 |
| 南方 | 59,882,007.53 | 13,888,119.20 | 58,020,855.49 | 14,979,553.52 |
| 合计 | 121,960,396.54 | 24,069,274.04 | 101,134,315.29 | 21,186,228.84 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 国家密码管理局商用密码检测中心 | 36,836,092.30 | 30.2% |
| 扬州市银捷电子信息服务有限责任公司 | 5,948,717.95 | 4.88% |
| 北京农村商业银行股份有限公司 | 5,396,487.17 | 4.42% |
| 泰州市金泰电子信息服务有限公司 | 3,268,034.19 | 2.68% |
| 苏州安融电子科技有限公司 | 2,529,914.50 | 2.07% |
| 合计 | 53,979,246.11 | 44.26% |

营业收入的说明

无

25、合同项目收入 适用 不适用

合同项目的说明：

无

26、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 3,390.00 | 4,500.00 | 5% |
| 城市维护建设税 | 1,068,298.39 | 881,431.19 | 7% |
| 教育费附加 | 846,132.81 | 645,264.74 | 5% |
| 资源税 | | | |
| | | | |
| 合计 | 1,917,821.20 | 1,531,195.93 | -- |

营业税金及附加的说明：

无

27、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 710,926.17 | 856,478.30 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 710,926.17 | 856,478.30 |

28、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 5,532,444.39 | 944,512.65 |
| | | |
| 合计 | 5,532,444.39 | 944,512.65 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----|-------|-------|----|
|----|-------|-------|----|

| | | | |
|--------------------------|--------------|------------|----|
| 软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退 | 5,532,444.39 | 744,512.65 | |
| 科技发展资助 | | 200,000.00 | |
| 合计 | 5,532,444.39 | 944,512.65 | -- |

营业外收入说明

无

29、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 0.00 | 2,866.00 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 2,866.00 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | | |
| 合计 | 0.00 | 2,866.00 |

营业外支出说明：

无

30、所得税费用

单位：元

| 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 | 14,087,413.36 | 12,836,279.87 |
| 递延所得税调整 | 710,393.58 | -3,547,899.94 |
| 合计 | 14,797,806.94 | 9,288,379.93 |

31、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 | 2012年1-6月 | 2011年1-6月 |
|-----|----|-----------|-----------|
|-----|----|-----------|-----------|

| | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P ₀ | 50,250,260.59 | 40,182,812.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P ₀ | 50,250,260.59 | 40,008,106.22 |
| 期初股份总额 | S ₀ | 84,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S ₁ | 0.00 | 0.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | S ₁ | 28,000,000.00 | |
| 报告期因回购等减少股份数 | S _j | 0.00 | 0.00 |
| 报告期缩股数 | S _k | 0.00 | 0.00 |
| 报告期月份数 | M ₀ | 6.00 | 6.00 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | M _i | 0.00 | 0.00 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | M _j | 0.00 | 0.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 84,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 基本每股收益(I) | | 0.60 | 0.48 |
| 基本每股收益(II) | | 0.60 | 0.48 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P ₁ | 50,250,260.59 | 40,182,812.08 |
| 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) | P ₁ | 50,250,260.59 | 40,008,106.22 |
| 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 | | 0.00 | 0.00 |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | 84,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 稀释每股收益(I) | | 0.60 | 0.48 |
| 稀释每股收益(II) | | 0.60 | 0.48 |

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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；S₂为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j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 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_2 \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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，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。

32、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|------------|
| 银行存款利息收入 | 625,594.26 |
| 合计 | 625,594.26 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 费用类支出 | 12,713,700.19 |
| 往来款及其他支付的现金 | 141,841.42 |
| 合计 | 12,855,541.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|--------------|
| 支付部分上市发行费用 | 2,181,000.00 |
| 合计 | 2,181,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

33、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 62,073,385.73 | 48,312,780.06 |
| 加：资产减值准备 | 710,926.17 | 856,478.30 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 319,011.43 | 268,149.07 |
| 无形资产摊销 | 48,149.82 | 48,149.82 |
| 长期待摊费用摊销 | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | 2,866.00 |
| 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） | -726.29 | 4,567.23 |
| 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） | 710,393.58 | -3,547,899.94 |
| 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） | -2,509,840.49 | 17,786.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -15,163,844.94 | -15,019,056.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 56,658.46 | -1,581,314.75 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,244,113.47 | 29,362,506.03 |
| 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 | 818,103,435.75 | 133,773,906.23 |
| 减：现金的期初余额 | 177,812,106.56 | 105,477,074.50 |
| 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 | 640,291,329.19 | 28,296,831.73 |

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|-------|-------|
| 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 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|----------------------------|------|------|
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0.00 | 0.00 |
| 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

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 818,103,435.75 | 177,812,106.56 |
| 其中：库存现金 | 389,736.91 | 269,113.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 817,713,698.84 | 177,542,993.01 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 818,103,435.75 | 177,812,106.56 |

现金流量表补充资料的说明

无

（八）资产证券化业务的会计处理

说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|------|------|------|-------|------|---------------|-----|------------------|-------------------|----------|------------|
| 深圳晁骏投资发展有限公司 | 控股股东 | 有限责任 | 中国深圳 | 魏恺言 | 投资 | 35,000,000.00 | 人民币 | 27.58% | 27.58% | 魏恺言 | 56150154-2 |

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

单位：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 | 币种 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|------|------|-------|---------------------|---------------|-----|----------|-----------|------------|
| 北京兆日科技有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 中国北京 | 孙林英 | 支付密码产品、密码芯片、税控收款机组件 | 30,000,000.00 | 人民币 | 100% | 100% | 10193172-8 |
| 南通兆日微电子有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 中国南通 | 魏恺言 | 密码芯片 | 500,000.00 | 人民币 | 52% | 52% | 74068565-8 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------------------------------|--------|----------------------|
| GGV (Sinosun) Limited | 参股股东 | 39545209-000-07-10-0 |
| Intel Capital (Cayman) Corporation | 参股股东 | 107359 |
| Primrose Capital Limited | 参股股东 | 38780775-000-12-09-7 |
| 平安财智投资管理有限公司 | 参股股东 | 68039626-3 |
| 天津达晨创世股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 参股股东 | 55039792-X |

本企业的其他关联方情况的说明

无

(十) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

(十一) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十二) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 84,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十三) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|--------|---------------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 组合小计 | 39,747,213.84 | 100% | | | 27,031,213.84 | 100% | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 39,747,213.84 | -- | | -- | 27,031,213.84 | -- | | -- |

应收账款种类的说明：

按组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款中内部单位不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|---------------|--------|------|---------------|--------|------|--|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | | |
| 1 年以内 | 39,747,213.84 | 100% | | 27,031,213.84 | 100% | | | |
| 1 年以内小计 | 39,747,213.84 | 100% | | 27,031,213.84 | 100% | | | |

| | | | | | | |
|------|---------------|----|--|---------------|----|--|
| 1至2年 | | | | | | |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | | | |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 39,747,213.84 | -- | | 27,031,213.84 | -- | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 北京兆日科技有限责任公司 | 全资子公司 | 39,747,213.84 | 1 年以内 | 100% |
| 合计 | -- | 39,747,213.84 | -- | 100% |

(5) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 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其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 组合小计 | 528,828.12 | 100% | 35,370.21 | 100% | 979,423.31 | 100% | 57,799.97 | 100% |
| 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 | 528,828.12 | -- | 35,370.21 | -- | 979,423.31 | -- | 57,799.97 | -- |

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 512,524.12 | 96.92% | 25,626.21 | 965,119.31 | 98.54% | 48,255.97 |
| 1 年以内小计 | 512,524.12 | 96.92% | 25,626.21 | 965,119.31 | 98.54% | 48,255.97 |
| 1 至 2 年 | 2,000.00 | 0.38% | 200.00 | | | |
| 2 至 3 年 | 6,800.00 | 1.29% | 2,040.00 | 6,800.00 | 0.69% | 2,040.00 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 7,504.00 | 1.42% | 7,504.00 | 7,504.00 | 0.77% | 7,504.00 |
| 合计 | 528,828.12 | -- | 35,370.21 | 979,423.31 | -- | 57,799.97 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(2) 本报告期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

适用 不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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(%) |
|--------------|--------|------------|-------|----------------|
| 代员工缴社会保险、公积金 | 非关联方 | 201,039.12 | 1 年以内 | 38.02% |
| 刘华 | 非关联方 | 81,455.00 | 1 年以内 | 15.4% |
| 张妮 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 9.45% |
| 王晓坤 | 非关联方 | 50,000.00 | 1 年以内 | 9.45% |
| 黎娜 | 非关联方 | 20,000.00 | 1 年以内 | 3.78% |
| 合计 | -- | 402,494.12 | -- | 76.11% |

(5) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|----------|----------|------|----------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 北京兆日 | 成本法 | 29,000,0 | 29,000,0 | 0.00 | 29,000,0 | 100% | 100% | 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|----|-------------------|-------------------|------|-------------------|----|----|----|------|------|------|
| 科技有限 责任公司 | | 00.00 | 00.00 | | 00.00 | | | | | | |
| 合计 | -- | 29,000,0 00.00 | 29,000,0 00.00 | 0.00 | 29,000,0 00.00 | -- | -- | -- | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 67,132,728.19 | 74,778,652.41 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 23,899,822.95 | 24,912,393.26 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 票据防伪行业 | 67,132,728.19 | 23,899,822.95 | 74,778,652.41 | 24,912,393.26 |
| 合计 | 67,132,728.19 | 23,899,822.95 | 74,778,652.41 | 24,912,393.26 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电子支付密码系统 | 66,107,087.19 | 23,307,213.88 | 71,953,219.20 | 23,107,439.17 |
| 税控系统 | 1,025,641.00 | 592,609.07 | 2,825,433.21 | 1,804,954.09 |
| 合计 | 67,132,728.19 | 23,899,822.95 | 74,778,652.41 | 24,912,393.26 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 北方 | 67,130,557.22 | 23,899,822.95 | 74,769,588.34 | 24,912,294.24 |
| 南方 | 2,170.97 | 0.00 | 9,064.07 | 99.02 |
| 合计 | 67,132,728.19 | 23,899,822.95 | 74,778,652.41 | 24,912,393.26 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|---------------|-----------------|
| 北京兆日科技有限责任公司 | 67,130,557.22 | 99.9968% |
| 济南华清伟业商贸有限公司 | 136.75 | 0.0002% |
| 深圳麦记五金有限公司 | 128.21 | 0.0002% |
| 惠州市阅粮畜牧场 | 128.21 | 0.0002% |
| 深圳市佛兰德电子有限公司 | 128.21 | 0.0002% |
| 合计 | 67,131,078.60 | 99.9975% |

营业收入的说明

无

5、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 31,032,001.23 | 35,546,904.36 |
| 加：资产减值准备 | -22,429.76 | 33,287.98 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 242,263.76 | 196,436.01 |
| 无形资产摊销 | 27,940.02 | 27,940.02 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -726.29 | 4,567.23 |
| 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） | 215,292.50 | -27,940.48 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,243,624.01 | 4,617,651.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -14,835,606.64 | -28,504,902.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -801,116.26 | 2,381,546.96 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,101,242.57 | 14,275,491.22 |
| 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 | 741,657,310.28 | 79,793,450.69 |
| 减：现金的期初余额 | 127,492,617.80 | 66,164,462.39 |
| 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 | 614,164,692.48 | 13,628,988.30 |

（十五）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 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 | 20.34% | 0.60 | 0.60 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 20.34% | 0.60 | 0.60 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|--|
| 一、载有法定代表人魏恺言先生签名的 2012 年半年度报告原本。 二、载有法定代表人魏恺言先生、主管会计工作负责人陈自力先生、会计机构负责人李景女士签名并盖章的财务报告文本。 三、报告期内在中国证监会指定报纸媒体上披露过的所有公司文件的正本及公告的文稿。 四、其它相关文件。 |

董事长：魏恺言

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日