

# 中山达华智能科技股份有限公司

## 2012 年半年度报告



证券代码：002512

证券简称：达华智能

披露日期：2012 年 8 月 23 日

## 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第四节	股本变动及股东情况 .....	8
第五节	董事、监事高、级管理人员 .....	16
第六节	董事会报告 .....	22
第七节	重要事项 .....	40
第八节	财务报告 .....	48
第九节	备查文件目录 .....	159

## 第一节 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、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性无法保证或存在异议。

3、公司半年度报告经公司第二届董事会第三次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长兼总裁蔡小如先生、主管会计工作负责人阙海辉先生及会计机构负责人闵桂红女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司信息

A 股代码	002512	B 股代码	
A 股简称	达华智能	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	中山达华智能科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	达华智能		
公司的法定英文名称	TATWAH SMARTECH CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	TWH		
公司法定代表人	蔡小如		
注册地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号		
注册地址的邮政编码	528415		
办公地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号		
办公地址的邮政编码	528415		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.twh.com.cn">http://www.twh.com.cn</a>		
电子信箱	8888@twh.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈开元	张高利
联系地址	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号	中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路 9 号
电话	0760-22550278	0760-22550278
传真	0760-22130941	0760-22130941
电子信箱	chenkaiyuan@twh.com.cn	zhanggaoli@twh.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部

### 第三节 主要会计数据和业务数据摘要

#### 一、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

主要会计数据

单位：（人民币）元

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）	188,086,381.23	132,358,949.38	42.10%
营业利润（元）	27,677,559.02	30,460,829.73	-9.14%
利润总额（元）	34,322,436.06	33,279,729.21	3.13%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,928,840.58	27,981,222.77	3.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,617,189.88	25,585,113.21	-7.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,101,792.26	2,537,058.54	-261.68%
	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）	1,229,077,110.58	1,265,344,022.18	-2.87%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	931,511,358.94	923,821,438.36	0.83%
股本（股）	318,583,800.00	212,389,200.00	50.00%

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）	0.0908	0.0878	3.42%
稀释每股收益（元/股）	0.0908	0.0878	3.42%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0741	0.0803	-7.72%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.11%	3.13%	-0.02%
加权平均净资产收益率（%）	3.08%	3.07%	0.01%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.54%	2.87%	-0.33%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.52%	2.81%	-0.29%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0129	0.0119	-208.40%
	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)	2.9239	4.3497	-32.78%
资产负债率 (%)	13.13%	16.84%	-3.71%

截止报告期末公司主要会计数据和财务指标大幅变动的说明:

- 1、报告期营业收入 188,086,381.23 元,同比增长 42.10%,主要原因是较上年同期比较,新增子公司纳入合并范围所致;
- 2、报告期经营活动产生的现金流量净额-4,101,792.26,同比下降 261.68%,主要原因是较上年同期比较,新增子公司纳入合并范围所致;
- 3、报告期内股本为 318,583,800 股,同比增长 50%,是公司 2011 年度权益分配以资本公积每 10 股转增 5 股所致。

## 二、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、存在重大差异明细项目

适用  不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用  不适用

## 三、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-29,697.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,773,354.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,780.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-929,243.14	
所得税影响额	-403,983.20	
合计	5,311,650.70	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用  不适用

## 第四节 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	158,389,200	74.57%			79,194,600		79,194,600	237,583,800	74.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	158,389,200	74.57%			79,194,600		79,194,600	237,583,800	74.57%
其中：境内法人持股	14,778,000	6.95%			7,389,000		7,389,000	22,167,000	6.95%
境内自然人持股	143,611,200	67.62%			71,805,600		71,805,600	215,416,800	67.62%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	54,000,000	25.43%			27,000,000		27,000,000	81,000,000	25.43%
1、人民币普通股	54,000,000	25.43%			27,000,000		27,000,000	81,000,000	25.43%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他	212,389,200	100%			106,194,600		106,194,600	318,583,800	100%
三、股份总数	212,389,200	100%			106,194,600		106,194,600	318,583,800	100%

#### (1) 股份变动的批准情况（如适用）

经公司2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过，以2011年12月31日总股本212,389,200股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币1元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增完成后，公司新增股本106,194,600股，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具验资报告（深鹏所验字[2012]0146号），公司股本增至318,583,800股，其中有限售条件的股份237,583,800股，无限售条件的股份81,000,000股。

#### (2) 股份变动的过户情况



过户手续已全部办理完成。

(3) 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

(4) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡小如	123,796,800	0	61,898,400	185,695,200	控股股东、实际控制人 36 个月限售承诺	2013.12.4
蔡小文	11,275,200	0	5,637,600	16,912,800	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
广州九金企业管理有限公司	7,200,000	0	3,600,000	10,800,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
上海联创永津股权投资企业（有限合伙）	3,789,000	0	1,894,500	5,683,500	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）	3,789,000	0	1,894,500	5,683,500	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄翰强	990,000	0	495,000	1,485,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
刘健	918,000	0	459,000	1,377,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
娄亚华	630,000	0	315,000	945,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
龚浩添	630,000	0	315,000	945,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李锦源	450,000	0	225,000	675,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴龙慈	360,000	0	180,000	540,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张昌发	360,000	0	180,000	540,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
占静	180,000	0	90,000	270,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李焕芬	180,000	0	90,000	270,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

					个月限售承诺	
曹阳	180,000	0	90,000	270,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何佩莲	180,000	0	90,000	270,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张学军	144,000	0	72,000	216,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何伟亮	126,000	0	63,000	189,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
詹悦梅	126,000	0	63,000	189,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
任金泉	126,000	0	63,000	189,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
罗国章	126,000	0	63,000	189,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
冯钻英	126,000	0	63,000	189,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何彩霞	126,000	0	63,000	189,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
林科弟	117,000	0	58,500	175,500	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
沈瑞强	90,000	0	45,000	135,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
何海生	90,000	0	45,000	135,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
贺海霞	90,000	0	45,000	135,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
梁建明	90,000	0	45,000	135,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
薛小铜	90,000	0	45,000	135,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
苏淡娥	86,400	0	43,200	129,600	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄绮雯	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李笑冰	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李淑简	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
任泳霞	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
范丽敏	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4

吴旭	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张健灵	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
阮霭萍	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴长阳	72,000	0	36,000	108,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
骆吕文	68,400	0	34,200	102,600	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
张剑	68,400	0	34,200	102,600	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
邓健萍	63,000	0	31,500	94,500	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴智军	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
李淑萍	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
文颖	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黎惠华	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
吴淑萍	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄炜明	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
陆向琼	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
谭秀红	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
农小古	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
廖诚	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
罗艳丽	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
陈禄贤	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
黄艳香	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
魏光荣	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36 个月限售承诺	2013.12.4
丁香	54,000	0	27,000	81,000	普通发行人股东 36	2013.12.4

					个月限售承诺	
欧志锋	36,000	0	18,000	54,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
李付林	36,000	0	18,000	54,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
关淑儿	36,000	0	18,000	54,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
李志伟	36,000	0	18,000	54,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
彭钦华	36,000	0	18,000	54,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
岑溢标	36,000	0	18,000	54,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
何群英	18,000	0	9,000	27,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
姚荣朝	18,000	0	9,000	27,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
易文琴	18,000	0	9,000	27,000	普通发行人股东 36个月限售承诺	2013.12.4
合计	158,389,200	0	79,194,600	237,583,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量(股)	交易终止日期
股票类						
002512	2010年11月22日	26.00	30,000,000	2010年12月03日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

公司于2010年11月4日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1538号《关于核准中山达华智能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，于2010年11月22日首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，每股发行价格为人民币26.00元。此次发行后公司总股本11799.4万股。

经深圳证券交易所《关于中山达华智能科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2010】384号)同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“达华智能”，股票代码“002512”，本次公开发行中网上定价发行的2400万股股票于2010年12月3日起上市交易，网下配售的600万股股票于2011年3月4日起上市交易。

本公司近3年不存在发行可转公司债券、分离交易可转债、公司债及权证类情况。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

三、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 16,739 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

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
蔡小如	境内自然人	58.29%	185,695,200	185,695,200	质押	47,700,000
蔡小文	境内自然人	5.31%	16,912,800	16,912,800		
广州九金企业管理有限公司	境内非国有法人	3.39%	10,800,000	10,800,000		
上海联创永津股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.78%	5,683,500	5,683,500		
杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.78%	5,683,500	5,683,500		
黄翰强	境内自然人	0.47%	1,485,000	1,485,000		
刘健	境内自然人	0.43%	1,377,000	1,377,000		
龚浩添	境内自然人	0.3%	945,000	945,000		
娄亚华	境内自然人	0.3%	945,000	945,000		
李锦源	境内自然人	0.21%	675,000	675,000		

前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

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
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	583,048	A 股	583,048
中山市粤强能源有限公司	556,920	A 股	556,920
唐雄	498,231	A 股	498,231
吴国锋	432,749	A 股	432,749
彭宇	429,853	A 股	429,853
中融国际信托有限公司一融新 349 号	420,000	A 股	420,000
王美琴	418,950	A 股	418,950
丁小林	412,650	A 股	412,650
朱绮梨	330,900	A 股	330,900
东莞市广强建筑基础工程有限公司	315,732	A 股	315,732

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1. 公司前 10 名股东中蔡小如先生与蔡小文女士为姐弟关系，不存在一致行动；未知公司前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系或一致行动。

2. 蔡小如先生将其持有的公司股份中的 31,800,000 股有限售条件流通股份于 2012 年 4 月 6 日质押给四川信托有限公司，股份质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。因 2011 年公司权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，实施完成后，蔡小如先生质押的 31,800,000 股增至 47,700,000 股。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （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

是否有新实际控制人

是  否

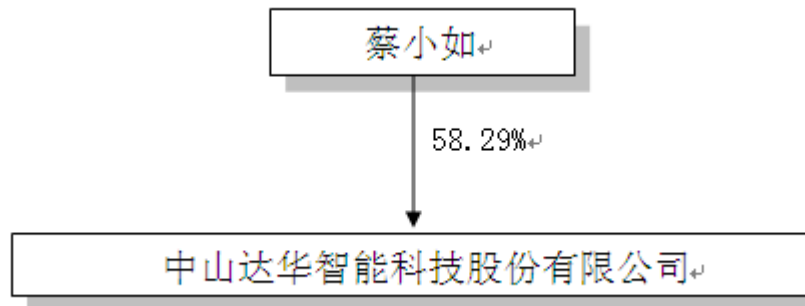
实际控制人名称	蔡小如
实际控制人类别	个人

情况说明

蔡小如先生：中国籍，无境外居留权，1979 年出生，工商管理硕士，自 2003 年起担任中

山市达华智能科技股份有限公司执行董事，2009年起任公司董事长兼总经理。蔡小如先生具有较强的电子标签及非接触IC卡应用技术研究 and 市场拓展能力，曾获得香港中华专利技术博览会组织委员会颁发的“中华专利技术发展成就奖”、2007年“中国品牌建设十大杰出企业家”称号。现任公司董事长兼总裁。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、可转换公司债券情况

适用  不适用

1、转债发行情况

适用  不适用

2、报告期转债持有人及担保人情况

适用  不适用

3、报告期转债变动情况

适用  不适用

4、报告期转债累计转股情况

适用  不适用

5、转债其他情况说明

适用  不适用

## 第五节 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

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	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
蔡小如	董事长、总裁	男	33	2012年04月19日	2015年04月18日	123,796,800	61,898,400	--	185,695,200	185,695,200	--	2011年度 权益分派	否
蔡小文	董事、副总裁	女	37	2012年04月19日	2015年04月18日	11,275,200	5,637,600	--	16,912,800	16,912,800	--	2011年度 权益分派	否
董焰	董事	男	65	2012年04月19日	2015年04月18日	--	--	--	--	--	--	--	否
苍风华	董事	男	56	2012年04月19日	2015年04月18日	--	--	--	--	--	--	--	否
袁培初	独立董事	男	54	2012年04月19日	2015年04月18日	--	--	--	--	--	--	--	否
吴志美	独立董事	男	70	2012年04月19日	2015年04月18日	--	--	--	--	--	--	--	否
王丹舟	独立董事	女	48	2012年04月19日	2015年04月18日	--	--	--	--	--	--	--	否
刘健	监事会主席	男	43	2012年04月19日	2015年04月18日	918,000	459,000	--	1,377,000	1,377,000	--	2011年度 权益分派	否
李焕芬	监事	女	38	2012年04月19日	2015年04月18日	180,000	90,000	--	270,000	270,000	--	2011年度 权益分派	否
何彩霞	监事	女	33	2012年04月19日	2015年04月18日	126,000	63,000	--	189,000	189,000	--	2011年度 权益分派	否



陈开元	副总裁、董事会 秘书	男	40	2012 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	--	--	--	--	--	--	--	否
娄亚华	副总裁	男	45	2012 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	630,000	315,000	--	945,000	945,000	--	2011 年度 权益分派	否
黄翰强	副总裁	男	54	2012 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	990,000	495,000	--	1,485,000	1,485,000	--	2011 年度 权益分派	否
任金泉	副总裁	男	59	2012 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	126,000	63,000	--	189,000	189,000	--	2011 年度 权益分派	否
阙海辉	财务总监	男	38	2012 年 04 月 19 日	2015 年 04 月 18 日	--	--	--	--	--	--		否
合计	--	--	--	--	--	138,042,000	69,021,000	--	207,063,000	207,063,000	--	--	--

蔡小如先生将其持有的公司股份中的 31,800,000 股有限售条件流通股份于 2012 年 4 月 6 日质押给四川信托有限公司，股份质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。因 2011 年公司权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，实施完成后，蔡小如先生质押的 31,800,000 股增至 47,700,000 股。

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、任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡小如	武汉达华智慧科技有限公司	法人代表	2012年4月26日		否
蔡小文	中山市天时纺织洗染有限公司	执行董事	2007年1月9日		否
	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事	2011年05月20日	2014年05月19日	否
	武汉聚农通农业发展有限公司	董事	2011年10月25日	2014年10月24日	否
	广州圣地信息技术有限公司	董事	2011年11月04日	2014年11月03日	否
	中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）	有限合伙人	2011年5月16日		否
苍风华	上海永宣创业投资管理有限公司	合伙人	2007年9月15日		是
	长沙联创永锋投资管理合伙企业	执行合伙人	2011年5月20日		是
	中农矿产资源勘探有限公司	董事	2010年10月16日		否
	广西合浦泸天高岭土有限公司	副董事长	2008年4月8日		否
董 焰	国家发展和改革委员会综合运输研究所	研究员	1982年8月1日		是
	北京交通大学交通运输学院	博士生导师	2005年9月1日		否
王丹舟	暨南大学管理学院会计系	副教授	1986年7月1日		是
	蓝盾信息安全股份有限公司	独立董事	2012年7月26日	2015年7月25日	是
袁培初	国泰君安证券有限公司武汉分公司	业务董事	2009年1月1日		是
刘 健	武汉汇融智富金融服务有限公司	执行董事	2008年12月4日		是
	江西优码创达软件技术有限公司	董事	2011年06月13日	2014年06月12日	否
	北京达华融域智能卡技术有限公司	董事	2012年3月28日	2015年3月27日	否
	中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）	有限合伙人	2011年5月16日		否
姜亚华	上海达如电子科技有限公司	董事长	2011年01月13日	2014年01月12日	否
	四川达宏物联射频科技有限公司	董事长	2011年06月20日	2014年06月19日	否
	江西优码创达软件技术有限公司	董事长	2011年06月13日	2014年06月12日	否
	广州圣地信息技术有限公司	董事长	2011年11月04日	2014年11月03日	否
	青岛融佳安全印务有限公司	董事长	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	北京达华融域智能卡技术有限公司	董事长	2012年3月28日	2015年3月27日	否

	北京慧通九方科技有限公司	董事	2011年10月18日	2014年10月17日	否
阙海辉	上海达如电子科技有限公司	董事	2011年01月13日	2014年01月12日	否
	四川达宏物联射频科技有限公司	董事	2011年06月20日	2014年06月19日	否
	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事长	2011年05月20日	2014年05月19日	否
	江西优码创达软件技术有限公司	董事	2011年06月13日	2014年06月12日	否
	武汉聚农通农业发展有限公司	董事	2011年10月25日	2014年10月24日	否
	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	北京慧通九方科技有限公司	董事	2011年10月18日	2014年10月17日	否
黄翰强	四川达宏物联射频科技有限公司	董事	2011年06月20日	2014年06月19日	否
	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
陈开元	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	北京达华融域智能卡技术有限公司	董事	2012年3月28日	2015年3月27日	否
	北京慧通九方科技有限公司	董事长	2011年10月18日	2014年10月17日	否
任金泉	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事	2011年05月20日	2014年05月19日	否
	广州圣地信息技术有限公司	董事	2011年11月04日	2014年11月03日	否
何彩霞	武汉聚农通农业发展有限公司	监事	2011年10月25日	2014年10月24日	否
	青岛融佳安全印务有限公司	监事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	上海达如电子科技有限公司	监事	2011年01月13日	2014年01月12日	否
在其他单位任职情况的说明	<p>1. 武汉汇融智富金融服务有限公司为公司监事会主席刘健先生控制的公司。</p> <p>2. 上海永宣创业投资管理有限公司、长沙联创永锋投资管理合伙企业、中农矿产资源勘探有限公司、广西合浦泸天高岭土有限公司苍风华先生对以上四家公司有重大影响。</p> <p>3. 中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）是公司董事兼副总裁蔡小文女士及监事会主席刘健先生共同投资的公司。</p> <p>4. 中山市天时纺织洗染有限公司为公司董事兼副总裁蔡小文女士控制的公司。</p>				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>1. 上述人员的报酬严格按照公司制定的标准执行，并依据风险、责任、利益相一致的薪资，公司高级管理人员报酬与公司业绩挂钩，公司审计委员会年底将会对上述人员薪酬实施情况进行审议。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬委员会工作细则》的相关规定。</p> <p>2. 独立董事津贴情况：公司董事会独立董事 2011 年度津贴为每人每年 3.6 万元人民币（含税）；根据 2012 年 3 月 28 日召开的公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整公司董事会董事津贴的议案》，调整 2012 年度董事津贴情况，具体为：董事董焰为每年 6 万元人民币（含税）、独立董事津贴为每人每年 5 万元人民币（含税）。《关于调整公司董事会董事津贴的议案》已于 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。</p>
董事、监事、高级管	依据风险、责任、利益相一致的薪资，公司高级管理人员报酬与公司业绩挂钩。

告全文

理人员报酬确定依据	
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按规定如期支付

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事会、监事会及高级管理人员进行了换届选举，但人员未发生变动。

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
蔡小如	董事长、总裁	续聘	2012. 4. 19	续聘
蔡小文	董事、副总裁	续聘	2012. 4. 19	续聘
董焰	董事	续聘	2012. 4. 19	续聘
苍风华	董事	续聘	2012. 4. 19	续聘
袁培初	独立董事	续聘	2012. 4. 19	续聘
吴志美	独立董事	续聘	2012. 4. 19	续聘
王丹舟	独立董事	续聘	2012. 4. 19	续聘
刘健	监事	续聘	2012. 4. 19	续聘
李焕芬	监事	续聘	2012. 4. 19	续聘
何彩霞	监事	续聘	2012. 4. 19	续聘
陈开元	副总裁、董事会秘书	续聘	2012. 4. 19	续聘
娄亚华	副总裁	续聘	2012. 4. 19	续聘
黄翰强	副总裁	续聘	2012. 4. 19	续聘
任金泉	副总裁	续聘	2012. 4. 19	续聘
阙海辉	财务总监	续聘	2012. 4. 19	续聘

2012年3月28日，公司第一届董事会第二十七次会议审议通过《关于选举公司第二届董事会成员的议案》，提名蔡小如先生、蔡小文女、苍风华先生、董焰先生为公司第二届董事会非独立董事候选人，提名袁培初先生、吴志美先生、王丹舟女士为公司第二届董事会独立董事候选人。2012年4月19日，公司2011年年度股东大会审议通过以上议案，公司第二届董事会成员为第一届董事会成员的续任，任期自2012年4月19日至2015年4月18日。

2012年3月28日，公司第一届监事会第九次会议审议通过《关于选举公司第二届董监事会股东代表监事的议案》，提名刘健先生和李焕芬女士为公司第二届监事会股东代表监事候选人。2012年4月19日，公司2011年年度股东大会审议通过以上议案；2012年4月19日，职工代表选举何彩霞女士为公司第二届监事会职工代表监事，公司

第二届董事会成员为第一届监事会成员的续任，任期自 2012 年 4 月 19 日至 2015 年 4 月 18 日。

2012 年 4 月 19 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举蔡小如先生为公司第二届董事会董事长；聘任蔡小如先生为公司总裁；聘任陈开元先生为公司董事会秘书；聘任蔡小文女士、陈开元先生、黄翰强先生、娄亚华先生、任金泉先生为公司副总裁；聘任阙海辉先生为公司财务总监，以上人员任期自 2012 年 4 月 19 日至 2015 年 4 月 18 日。

2012 年 4 月 19 日，公司第二届监事会第一次会议审议通过，选举刘健先生为公司第二届监事会监事会主席，任期自 2012 年 4 月 19 日至 2015 年 4 月 18 日。

## 五、公司员工情况

在职员工的人数	1,503
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	922
销售人员	133
技术人员	235
财务人员	50
行政人员	163
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	9
本科	179
大专	460
高中及以下	849

### 公司员工情况说明

以上包括上海达如电子科技有限公司、四川达宏物联射频科技有限公司、武汉聚农通农业发展有限公司、武汉达华智慧科技有限公司、北京达华融域智能卡技术有限公司、武汉世纪金桥安全技术有限公司、江西优码创达软件技术有限公司、北京慧通九方科技有限公司、广州圣地信息技术有限公司和青岛融佳安全印务有限公司的员工。

## 第六节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、总体经营情况概述

2012年上半年，公司秉持“引领未来，我们一起创造价值”的企业使命，以坚持长期发展的公众型上市公司为目标，在公司董事会和管理层的领导下，发扬“真诚、务实、创新”的达华智能精神，坚持“品质至上，真诚服务”的经营政策，深入挖掘市场潜力，积极应对市场变化，抓住产业发展机遇，继续保持稳健的发展态势。在非接触 IC 卡市场方面，在确保现有业务的健康发展、持续稳定增长的同时，大力拓展新应用业务；在电子标签方面，公司不断加强产品开发，改善产品性能，同时调整市场战略，争取更大的市场份额；在银行卡方面，公司紧跟国家银行卡升级换代的步骤，大力支持青岛融佳安全印务有限公司进行关于银行卡方面的研究，随着国家对金融IC卡的支持和推广，公司金融IC卡必将在市场上占有一席之地；在系统集成方面，公司提升研发能力，致力发展成为公司新的业绩增长点；在溯源类产品方面，公司将重点培育武汉聚农通农业发展有限公司及四川达宏物联网标识科技有限公司做好试点工作，并为规模化应用做好准备；在其他国内业务市场方面，公司加强了营销队伍建设，增设了大项目部，加大了市场拓展力度，积极探索、参与各种行业 RFID市场应用，持续提高公司的市场份额；在国际市场方面，公司积极拓展大型客户，持续增强自身的影响力和市场份额。

2012年面对国内及全球复杂的经济环境，公司积极调整各产品产量，最大限度地发挥公司各种资源要素，以面对复杂的外部经营环境，公司仍保持了持续稳健的增长，报告期内公司实现营业总收入超过 1.88亿元人民币，较上年增长 42.10%，利润总额达 3432.24 万元人民币，归属上市公司股东的净利润为2892.88万元人民币，分别较上年增长3.13%和 3.39%。其中报告期内系统集成已取得1053.32万元的营业额，已经成为公司新的利润贡献点。

为规范管理加强公司信息化建设，公司在 2011 年年底全面启动了信息化建设，现已初步见效，通过在公司内部建立起完善的企业信息门户（OA），目前正在大力推进ERP的建设，力求通过信息化建设，不断提高公司的办公效率、提高信息综合利用、提高企业管理水平、加强与子公司之间的信息交流。截止本报告期，公司已和各子公司财务软件实施了联网对接，加强对子公司的财务数据的管理，强化了公司集约化管理。

公司为保证持续竞争力，公司始终重视对研发的投入，研发实力持续提高，报告期内公司有2项专利正在申报。生产与质量管理方面，生产部门根据市场前端的需求，不断改进生产工艺，成功提升了产品质量和成品率，充分利用既有产能，确保为市场大批量订单及时供应优质产品。公司高度重视质量工作，采取了调整、完善质量控制组织体系、加强质量管理体系建设，加强ISO管理体系的培训等措施，提升公司产品的质量。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否



2、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	公司持股比例	业务性质	注册资本	期末总资产 公允价值	期末净资产 公允价值	2012年1-6月 净利润	对合并报表 净利润的影响
上海达如电子科技有限公司	100%	机械设备及电子产品批发业	2,000	2,617.08	1,965.57	-19.30	-19.30
四川达宏物联射频科技有限公司	90%	服务业	4,000	3,970.22	3,970.96	-10.61	-9.55
武汉聚农通农业发展有限公司	40%	服务业	500	452.34	452.33	-38.13	-15.25
武汉达华智慧科技有限公司	100%	制造业	2,000	2,003.09	2,003.09	3.09	3.09
北京达华融域智能卡技术有限公司	56.67%	服务业	630	592.83	592.83	-37.17	-21.06
武汉世纪金桥安全技术有限公司	51.00%	服务业	2,100	2,365.60	2,290.88	276.63	141.08
江西优码创达软件技术有限公司	50.98%	服务业	1,020	4,001.13	3,880.84	-16.79	-8.56
北京慧通九方科技有限公司	51.10%	服务业	409	1,770.91	1,724.70	108.05	55.21
广州圣地信息技术有限公司	50.98%	服务业	612	1,454.08	1,117.49	21.40	10.91
青岛融佳安全印务有限公司	51%	销售制造业	5,000	20,916.59	16,894.46	-107.91	-55.04
合 计			18,271	40,143.87	34,893.15	179.27	81.54



### 3、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) 宏观政策风险

2012年，在国内经济增长放缓，欧洲债务危机及全球经济的不稳定的环境下，公司面临的外部环境更为复杂。公司将适时调整经营战略，保证公司经营业绩能够持续、稳健的增长。

#### (2) 市场风险

经过几年的发展，公司所面临的市场竞争变得更为激烈。公司进一步提升营销能力，提高营研衔接和产销衔接的效率，不断进行商业模式的探索、创新；挖掘市场潜力、开拓新兴市场，努力提升研发水平以及系统集成能力，狠抓产品质量，保持市场竞争地位。

#### (3) 技术风险

公司RFID技术目前处于国内领先水平。但在物联网产业向更多领域扩展、各种创新应用技术快速发展的背景下，公司将持续面临技术升级、产品更新换代的风险。公司将不断加大研发投入，改善科研设计和测试手段，根据市场需要不断进行新产品的开发，加快产业化步伐，努力保持和提升公司现有的技术优势。加强与大专院校和国内外科研机构沟通、交流与合作，采取多种方式保证公司的技术水平处于领先地位。

### 4、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：人民币元

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						
电子元器件制造业	138,479,115.36	98,328,943.01	28.99%	6.24%	7.57%	-0.88%
软件业	8,790,916.18	2,407,521.31	72.61%	529.53%	1,660.3%	-17.59%
智能交通业	3,651,123.24	874,629.80	76.04%			
信息技术业	1,801,562.19	1,638,211.09	9.07%			
印刷业	32,904,680.80	19,468,988.41	40.83%			
分产品						
非接触式 IC 卡	119,698,776.23	83,923,567.62	29.89%	6.53%	6.27%	0.17%
电子标签	10,591,919.50	7,160,813.74	32.39%	1.94%	-0.45%	1.62%
COB 模块、读写模块	8,188,419.63	7,244,561.65	11.53%	-8.91%	34.56%	-28.58%
系统集成	10,503,245.52	1,309,455.40	87.53%			

安全印务	32,904,680.80	19,468,988.41	40.83%			
其他	3,740,356.09	3,610,906.80	3.46%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

A、公司增加印刷行业的安全印务产品是由于控股子公司青岛融佳安全印务有限公司纳入合并报表所致；

B、软件业营业收入较上年同期大幅增加是由于控股子公司纳入合并报表所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

A、软件业毛利率下降17.59%主要原因是子公司纳入合并变化所致；

B、COB模块、读写模块毛利率下降28.58%主要原因是产品销售价格下降所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内销售	135,744,229.17	56.74%
国外销售	49,883,168.60	10.52%

主营业务分地区情况的说明

国内收入占总收入的73%，国外占总收入的27%；国内收入较上年同期增长56.74%，主要原因是新增子公司纳入合并范围所致。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(4) 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

(5) 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、占净利润10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

6、经营中的问题与困难

(1) 欧洲债务危机及美国经济的疲软，将可能波及公司的出口。

(2) 国内经济整体放缓，可能会对国内的销售有一定的波动。

(3) 物联网中的芯片核心技术仍掌握在国外的几大巨头手中，不利于技术的发展和普

及。

- (4) 随着公司规模的不不断扩大，公司对管理和技术性人才需求加大。
- (5) 国内人工成本的持续上涨，对公司产品成本的控制有一定的压力。
- (6) 新设子公司正在起步阶段、尚未实现营业收入，从而增加经营压力。

7、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

8、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：人民币万元

募集资金总额	71,516.15
报告期投入募集资金总额	3,988.13
已累计投入募集资金总额	28,857.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内不存在变更募集资金用途的情况。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

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
<b>承诺投资项目</b>										
非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	否	10,160	10,160	855.01	2,126.95	20.93%	2013年12月31日			否
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	否	5,340	5,340	620.64	1,090.89	20.43%	2013年06月30日			否
非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目	否	3,506	3,506	155.48	754.02	21.51%	2013年06月30日			否
承诺投资项目小计	-	19,006	19,006	1,631.13	3,971.86	-	-		-	-
<b>超募资金投向</b>										
设立上海子公司上海达如电子科技有限公司	否	1,598	1,598		1,598	100%				
设立四川子公司四川达宏物联射频科技有限公司	否	3,600	3,600		3,600	100%				
设立西南运营和研发中心	否	2,000	2,000		1,972.23	98.61%				
投资武汉世纪金桥安全技术有限公司	否	1,071	1,071		1,071	100%				
投资江西优码创达软件有限公司	否	2,500	2,500		2,500	100%				
投资广州圣地信息技术有限公司	否	900	900		900	100%				

公司										
投资北京慧通九方科技有限公司	否	1,000	1,000		1,000	100%				
投资青岛融佳安全印务有限公司	否	9,887.76	9,887.76		9,887.76	100%				
投资北京达华融域智能卡技术有限公司	否	357	357	357	357	100%				
设立全资子公司武汉达华智慧科技有限公司	否	2,000	2,000	2,000	2,000	100%				
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	24,913.76	24,913.76	2,357.00	24,885.99	-	-		-	-
合计	-	43,919.76	43,919.76	3,988.13	28,857.85	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>（1）非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目、非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目原计划在公司现有土地上进行厂房建设，后经过公司探讨，在公司现有土地上进行建设，将会导致公司原本就较为拥挤的生产场所更加拥挤，不利于公司货物的流通及人员的安全，因此公司实行两步走，一是在现有车间实施募投项目的技术改造工作，二是寻找新的土地进行募投项目。后因中山土地价格过高，为保护全体投资者及公司利益，公司决定继续在公司现有土地上进行项目建设。因此造成项目厂房建设缓慢影响以上两个项目的建设进度。</p> <p>（2）RFID 电子标签产能扩建技术改造项目计划在原有厂房上进行装修改造，厂房装修改造要求复杂，同时项目所涉及的主要设备为国外进口设备，而进口设备由于制造调试周期长，如公司从德国进口的纽约 TAL15000 倒封装设备（设备金额 600 万元），2012 年 3 月份才到达工厂，因此对项目实施进度造成一定影响。</p> <p>（3）非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目、RFID 电子标签产能扩建技术改造项目、非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目厂房建设及现有厂房装修，都需要报政府主管部门批准，报建手续原因也是导致项目进展延迟的主要原因。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本期项目均无重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司超募资金的金额为 52510.15 万元</p> <p>（1）公司第一届董事会第十一次会议于 2011 年 1 月 17 日审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，以 2000 万元人民币设</p>									

	<p>立全资子公司，其中超募资金 1598 万，至此，超募资金已全部付清。</p> <p>(2) 公司第一届董事会第十五次会议于 2011 年 4 月 27 日审议通过了《关于公司增资入股武汉世纪金桥安全技术有限公司的议案》，同意公司以超募资金 1071 万元，认购武汉世纪金桥安全技术有限公司新增注册资本 1100 万元，占该公司增资后注册资本的 51%。至此，超募资金已全部付清。</p> <p>(3) 公司第一届董事会第十六次会议于 2011 年 5 月 23 日审议通过了《关于公司合资设立成都子公司的议案》及《关于公司增资入股江西优码创达软件技术有限公司的议案》，同意公司以超募资金 3600 万元与成都市成华区宏威高新技术研究所在成都合资成立子公司，公司占新成立子公司注册资本的 90%；同意公司以超募资金 2500 万元认购江西优码创达软件技术有限公司新增注册资本 520 万元，占该公司增资后注册资本的 50.98%。至此，超募资金已全部付清。</p> <p>(4) 公司第一届董事会第十九次会议于 2011 年 8 月 1 日审议通过了《关于公司增资入股广州圣地信息技术有限公司的议案》和通过《关于公司投资设立西南营运中心及研发中心的议案》，同意公司以超募资金人民币 900 万元增资入股广州圣地信息技术有限公司，占增资后该公司注册资本的 50.98%；同意公司以超募资金人民币 2000 万元在四川成都购买写字楼，设立西南营运中心及研发中心。至本报告期截止，西南营运中心已完成 98.61%，其余为尚未支付房屋过户费、契税等。</p> <p>(5) 公司第一届董事会第二十一次会议于 2011 年 9 月 8 日审议通过了《关于公司投资设立武汉全资子公司的议案》同意公司以超募资金人民币 2000 万元设立全资子公司，子公司注册资本 2000 万元人民币由公司超募资金出资，其中约 1820 万元用于购买武汉青菱都市工业园 65 亩工业用地，其余 180 万元用于相关税费的支付。至此，超募资金已全部打入全资子公司，目前武汉方面加大了工业用地的审批流程，土地招拍挂程序正在协商与跟进中。</p> <p>(6) 公司第一届董事会第二十二次会议于 2011 年 9 月 28 日审议通过了《关于公司增资入股北京慧通九方科技有限公司的议案》，同意公司以超募资金人民币 1000 万元增资入股北京慧通九方科技有限公司，占增资后该公司注册资本的 51.10%。至此，超募资金已全部付清。</p> <p>(7) 公司第一届董事会第二十四次会议于 2011 年 10 月 30 日审议通过了《关于公司投资青岛融佳安全印务有限公司的议案》，同意公司以超募资金 25,000,000 元认购青岛融佳安全印务有限公司原股东转让的 20.83% 的股权，同意公司以超募资金 73,877,551 元认购青岛融佳安全印务有限公司新增注册资本 18,536,818 元，占该公司增资后注册资本的 51.00%。至此，超募资金已全部付清。</p> <p>(8) 公司第一届董事会第二十六次会议于 2011 年 12 月 3 日审议通过了《关于公司合资设立北京达华融域智能卡技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金人民币 357 万元与北京融域昆华信息技术有限公司、北京中恒融通科技有限公司共同合资设立北京达华融域智能卡技术有限公司（以工商登记核准为准），北京达华融域智能卡技术有限公司注册资本为人民币 630 万元，公司占该公司注册资本的 56.67%。至此，超募资金已全部付清。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

调整情况	<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	募集资金均在公司募集资金专户存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十七次会议审议通过《关于调整公司募集资金投资项目投资进度的议案》，因土地报建等原因，公司将募投项目的实施周期延长一年。详见巨潮资讯网公司 2012 年 3 月 30 日公告。本次投资计划的调整，仅涉及募投项目投资进度的变化，不涉及募投项目实施主体、实施方式、投资总额的变更，不会导致募集资金运用项目的变更，也不会对募投项目预期效益产生影响。本次超募资金项目达到规定投资进度，不存在需要调整投资计划的情况。



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

单位：人民币万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
亚宝药业（600351）非公开发行 A 股股票		6110	已获得证监会有条件通过	0
合计		6110	--	--
<b>重大非募集资金投资项目情况说明</b>				
<p>公司于 2011 年 11 月 4 日第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司认购亚宝药业集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的议案》，全体董事一致同意公司使用自有资金人民币 61,100,000 元，以 6.11 元/股的价格认购亚宝药业集团股份有限公司非公开发行 A 股股票 10,000,000 股，并承诺本次完成后 36 个月内不得转让。本次投资使用的是公司自有资金，不存在直接或间接使用募集资金的情形，也不构成关联交易。</p> <p>公司于 2011 年 11 月 22 日召开的 2011 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司认购亚宝药业集团股份有限公司非公开发行 A 股股票的议案》。</p> <p>公司于 2012 年 6 月 15 日接到亚宝药业集团股份有限公司（以下简称“亚宝药业”）通知，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发行审核委员会 2012 年 6 月 15 日召开的工作会议审核，亚宝药业非公开发行 A 股股票事项获得审核通过。</p> <p>公司参与亚宝药业非公开发行 A 股股票后续认购事宜将根据进展情况及时在中国证监会指定信息披露媒体上予以公告。</p>				

三、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	20%
-------------------------------	------	---	-----



2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	39,921,069.26	至	53,228,092.34
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	44,356,743.62		
业绩变动的的原因说明	(1) 公司主营业务稳步增长； (2) 新设子公司处于业务开拓期，尚处亏损阶段。		

## 五、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

## 六、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

## 七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## 八、公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）和广东证监局《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》（广东证监〔2012〕109号）的要求（以下简称“《通知》”）以及《公司章程》等有关规定，积极做好公司2011年度利润分配方案实施工作。

报告期内，董事会根据公司2011年度盈利情况和2012年度经营计划，制定了公司2011年度利润分配预案，并提交公司于2012年3月28日召开的第一届董事会第二十七次会议审议通过，并提交公司于2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议并通过。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日公司总股本212,389,200股为基数，向2012年6月13日下午收市时登记在册的全体股东每10股派发现金1元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司2011

年度权益分派于2012年6月14日实施完毕。

公司认真贯彻落实《通知》各项要求，组成以董事长兼总裁蔡小如先生为第一责任人、副总裁兼董事会秘书陈开元先生、财务总监阙海辉先生等相关人员的工作小组，就股东回报规划等相关事宜与公司董事（特别是独立董事）、监事、持股5%以上的股东、高级管理人员进行了充分沟通，同时听取了部分中小股东及流通股股东的意见和诉求，从股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善上做出了专项研究论证。公司于2012年7月16日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划〉的议案》、《关于未来三年（2012-2014年）股东回报规划事项的论证报告的议案》，并提交于2012年8月3日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过，完成了对《公司章程》利润分配相关条款的修订并制定了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。

《公司章程》及《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》要点如下：

#### （一）现金分红的标准和比例

1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。

2、公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、盈余公积金以后，在任意三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

3、在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配或公积金转增股本的方式进行利润分配。

4、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。

#### （二）完善利润分配的决策程序和机制情况

结合中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知的要求及公司实际情况，公司将利润分配的决策程序和机制进一步加以完善，并将在《公司章程》修订后的相关条款中加以载明：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，

不得损害公司持续经营能力。

2、公司董事会根据既定的利润分配政策制订利润分配方案的过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配方案。利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当就利润分配方案的合理性发表独立意见。

3、在审议公司利润分配方案的董事会会议上，需经全体董事过半数通过并经三分之二以上独立董事通过，方能提交公司股东大会审议。公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。对于报告期盈利但未提出现金分红预案的，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

4、监事会应当对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

5、公司对留存的未分配利润使用计划做出调整时，应重新报经公司董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

6、公司董事会未做出现金利润分配方案的，应该征询监事会的意见，在定期报告中披露利润分配方案及留存的未分配利润的使用计划安排或原则，独立董事应当对此发表独立意见。公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。

7、公司的利润分配政策不得随意变更，并严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整分红政策，董事会应在利润分配政策的修改过程中，与独立董事充分论证。在审议修改公司利润分配政策的董事会会议上，需经全体董事过半数同意，并分别经公司三分之二以上独立董事同意，方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在提交股东大会的议案中详细论证和说明修改原因，独立董事应当就利润分配方案修改的合理性发表独立意见。

8、监事会应当对董事会调整的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过。监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策的情况及决策程序进行监督。

9、公司利润分配政策调整提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。公司除设置现场会议投票外，还应当

向股东提供网络投票平台。

10、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司将结合《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，对《公司章程》相关条款进行修订调整。

## 九、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## 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

## 十一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司高度重视内幕信息知情人管理制度的建设和执行。公司严格按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》公司《内幕信息及知情人管理制度》的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：在历次定期报告披露前提示禁止买卖窗口；定期报告、重大事项披露前均对内幕信息知情人进行登记，并进行相关规则的提示；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011年11月，根据中国证监会下发的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（中国证监会公告【2011】30号）、广东证监局下发的《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》（广东证监字【2011】185号）等文件的要求，公司对《〈内幕信息知情人报备制度〉（修订）》进行了修订，对内幕信息知情人的备案管理、保密责任及责任追究等方面进行了完善。该制度已经公司第一届董事会第二十六次会议审议通过，修订后的公司《〈内幕信息知情人报备制度〉（修订）》已在指定报刊和网站上披露，并已开展实施。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

报告期内，公司根据监管部门的要求，对公司内幕知情人买卖公司股票情况进行了自查，自查结果显示：报告期内未发生内幕信息知情人利用所获取的内幕信息违规买卖

公司股票的情形。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## 十二、其他披露事项

### （一）报告期内董事出席董事会会议情况

报告期内，公司共召开了3次董事会会议。

报告期内董事会会议召开次数				3次			
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
蔡小如	董事长、总裁	3	3	0	0	0	否
蔡小文	董事、副总裁	3	3	0	0	0	否
苍风华	董事	3	2	1	0	0	否
董焰	董事	3	2	1	0	0	否
袁培初	独立董事	3	2	1	0	0	否
吴志美	独立董事	3	2	1	0	0	否
王丹舟	独立董事	3	2	1	0	0	否

### （二）报告期内董事会召开情况

1、2012年3月28日，公司第一届董事会第二十七次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- （1）《公司2011年年度董事会工作报告的议案》
- （2）《公司2011年年度财务决算的议案》
- （3）《公司2011年年度报告及其摘要的议案》
- （4）《关于公司2011年年度利润分配及公积金转增股本预案的议案》
- （5）《续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构的议案》
- （6）《公司2011年年度内部控制自我评价报告的议案》
- （7）《公司募集资金2011年年度存放与使用情况的专项报告的议案》
- （8）《关于调整公司董事会董事津贴的议案》
- （9）《关于选举公司第二届董事会董事成员的议案》
- （10）《关于公司办理年度总额不超过1.8亿元保本型银行理财产品的议案》



- (11) 《关于调整公司组织架构的议案》
- (12) 《关于调整募集资金存放银行并签订三方监管协议的议案》
- (13) 《关于修改公司章程的议案》
- (14) 《关于调整公司募投资金投资项目的投资进度的议案》
- (15) 《召开公司2011年年度股东大会的议案》

2、2012年4月13日，公司第一届董事会第二十八次会议在公司会议室以现场与通讯相结合的方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《中山达华智能科技股份有限公司整改报告的议案》
- (2) 《董事会关于2011年度证券投资情况的专项说明的议案》
- (3) 《董事会关于2011年度对外投资收购子公司利润承诺的实现情况的专项报告的议案》
- (4) 《董事会关于广州圣地信息技术有限公司未实现利润承诺采取应对措施的议案》

3、2012年4月19日，公司第二届董事会第一次会议在公司会议室以现场表决的方式召开，会议审议并通过了如下议案：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》
- (2) 《关于聘任公司总裁的议案》
- (3) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》
- (4) 《关于聘任公司副总裁、财务总监的议案》
- (5) 《关于成立公司第二届董事会专门委员会并选举委员会委员的议案》
- (6) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》
- (7) 《关于公司2012年度第一季度报告的议案》

### (三) 其他需要披露的重要事项

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司控股子公司广州圣地信息技术有限公司（以下简称“广州圣地”）2011年度实现净利润为人民币4,169.10元，与投资协议书中承诺人民币2,000,000.00元净利润相差人民币1,995,830.90元。根据投资协议，广州圣地原股东需补齐实际净利润与承诺净利润之间的差额。2012年4月13日公司第一届董事会第二十八次会议审议通过《董事会关于广州圣地信息技术有限公司未实现利润承诺采取应对措施的议案》，要求广州圣地原股东在审计报告出具之日（2012

年 3 月 28 日) 起 180 日内 (2012 年 9 月 22 日前) 以现金方式向广州圣地补足人民币 1,995,830.90 元; 如现金方式仍无法补足的, 广州圣地原股东应按照“上一会计年度末经审计的净资产/公司注册资本总额×拟转让出资额”的价格将持有的广州圣地股权转让给公司, 以补足公司基于盈利目标所应享受分红与实际享有分红之差额, 并授权公司董事长蔡小如先生负责督促广州圣地原股东履行补足承诺。截止本报告期末, 广州圣地原股东尚未支付该笔款项。

### 十三、公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用  不适用

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制体系，进一步规范运作，提高公司治理水平，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。深入开展公司治理活动，取得了良好的效果，公司的法人治理结构更加完善，提升了公司的规范运作。在报告期内，不存在公司控股股东占用上市公司资金的现象。公司亦无为控股股东提供担保的情形。报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等违反公司规范治理的情况。

### 二、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

适用  不适用

根据公司 2011 年度股东大会决议，以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 212,389,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.9 元；对于合格境外机构投资者外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司 2011 年度权益分派于 2012 年 6 月 14 日实施完毕，并于 2012 年 8 月 8 日取得中山市工商行政管理局颁发的注册号为：442000000003929 的法人营业执照。

### 三、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用



## 五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 六、资产交易事

### 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

## 七、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

## 八、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 九、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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、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

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

## 十、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

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有其他以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

5、其他重大合同

适用  不适用

十一、发行公司债的说明

适用  不适用

十二、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东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	公司全体股东；全体持有公司股份的董事、监事和高级管理人员；蔡小如和蔡小文	自公司本次发行的股票在深圳证券交易所中小板上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购其持有的公司股份。除前述锁定承诺外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。其本人或其控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与达华智能主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与达华智能产品相同或相似的产品；如因其本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致达华智能遭受损失、损害和开支，将由其本人予以全额赔偿；该承诺自签	上市前	上市后的 36 个月内	正在履行

		署之日起有效,直至其本人不再持有达华智能的股票或者达华智能的股票终止在证券交易所上市交易。			
其他对公司中小股东所作承诺	蔡小如	如果发生由于广东省有关文件和国家有关部门颁布的相关规定存在的差异,导致国家有关税务主管部门认定公司 2007 年享受 15% 所得税率条件不成立,公司需按 33% 的所得税率补交 2007 年度所得税差额 4,315,623.95 元的情况,本人愿承担需补缴的所得税款及相关费用。	上市前	上市后蔡小如作为控股股东期间	正在履行
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不存在此情形。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				
承诺的解决期限	不存在此情形。				
解决方式	不存在此情形。				
承诺的履行情况	不存在此情形。				

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

公司名称	2012年承诺净利润	2012年1-6月实际净利润	2012年7-12月需实现净利润
武汉世纪金桥安全技术有限公司	5,000,000.00	2,766,298.13	2,233,701.87
江西优码创达软件技术有限公司	6,500,000.00	133,398.59	6,366,601.41
广州圣地信息技术有限公司	3,000,000.00	213,959.38	2,786,040.62
北京慧通九方科技有限公司	5,000,000.00	1,080,488.30	3,919,511.70
<b>合计</b>	<b>19,500,000.00</b>	<b>4,194,144.40</b>	<b>15,305,855.60</b>

说明: 上述四个控股子公司在与公司签订《投资协议》时,投资前原股东分别承诺了2012年度的净利润,公司董事会将继续关注上述四个控股子公司在下半年度净利润实现情况,待2012年度审计报告完成后,核查各控股子公司2012年度净利润实际完成情况,根据《投资协议》条款做出相应的决议。

十三、其他综合收益细目

报告期内,公司无其他综合收益。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012. 2. 3	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司 2011 年度报告披露时间及公司经营业绩情况
2012. 3. 6	公司	实地调研	其他	记者	公司发展动态
2012. 4. 3	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司 2011 年度相关事项的解释
2012. 4. 18	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司 2012 年度第一季度报告的披露时间及经营情况
2012. 5. 10	公司	电话沟通	个人	中小投资者	目前股市行情的整体情况及公司的业绩情况
2012. 5. 16	公司	电话沟通	个人	中小投资者	公司经营业绩情况
2012. 6. 20	公司	电话沟通	个人	中小投资者	业绩经营情况及市场行情

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

不适用

十六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
公司	公司	已处理完毕	监管函	已整改	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网	2012. 4. 14

情况说明

公司于 2012 年 3 月 30 日收到深圳证券交易所中小板公司管理部发出的“中小板监管函【2012】第 40 号”监管函。内容为：公司 2011 年度报告编制和披露过程中存在未按照深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》（以下简称“年报

通知”)要求的情况,其中未披露董事会关于证券投资情况的专项说明、会计师事务所对公司或相关资产业绩承诺实现情况的专项审核意见、保荐机构对公司内部自我评价报告的核查意见、保荐机构对公司证券投资情况的核查意见、保荐机构对公司或相关资产业绩承诺实现情况的专项审核意见等,要求公司对存在的问题进行核查并出具整改报告。

收到监管函后,公司董事会对此高度重视,及时向董事、监事和高级管理人员传达了监管函内容,吸取教训,及时提出整改措施并提交董事会审议后对外披露,杜绝上述问题再次发生。针对监管函提出的问题,公司于 2012 年 4 月 13 日召开董事会进行了审议,并出具《整改报告》,刊登于 2012 年 4 月 14 日指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

#### 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

#### 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 十八、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 十九、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于参与的亚宝药业集团股份有限公司非公开发行 A 股股票事项获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 06 月 18 日	巨潮资讯网
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
2011 年年度审计报告(更新后)	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告(更新后)	中国证券报、上海证券报、	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网

	证券时报、证券日报		
第二届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
关于选举第二届监事会职工代表监 事的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
第二届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告全文	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
第一届董事会第二十八次会议决议 公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网
董事会关于 2011 年度对外投资收购 子公司利润承诺的实现情况的专项 报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网
董事会关于 2011 年度证券投资情况 的专项说明	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网
关于调整募集资金存放银行并签订 三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网
整改报告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网
关于公司控股股东股份质押公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网
关于获得第二批省战略性新兴产业 发展专项资金财政补贴的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
第一届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
关于调整公司募集资金投资项目投 资进度的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
第一届董事会第二十七次会议决议 公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年年度报告网上业绩 说明会的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年年度股东大会的通 知	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
达华智能：关于 2011 年度利润分配 预案的预披露公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网
2011 年年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网



## 第八节 财务会计报告

### 一、审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中山达华智能科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		645,611,238.35	739,845,289.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		500,000	830,000
应收账款		72,595,122.81	46,940,782.70
预付款项		33,505,040.42	23,521,787.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		7,032,604.29	1,350,159.04
应收股利			
其他应收款		4,140,178.64	3,936,910.74
买入返售金融资产			
存货		96,583,232.53	100,514,364.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		471,829	428,848.34
流动资产合计		860,439,246.04	917,368,142.42
非流动资产：			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,568,000	19,568,000
投资性房地产			
固定资产		233,469,293.01	226,000,547.12
在建工程		28,585,822.18	23,144,305.85
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		50,237,822.44	46,148,915.38
开发支出		4,149,844.03	885,892.03
商誉		27,760,753.85	27,760,753.85
长期待摊费用		1,596,519.16	827,072.92
递延所得税资产		3,269,809.87	3,640,392.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		368,637,864.54	347,975,879.76
资产总计		1,229,077,110.58	1,265,344,022.18
流动负债：			
短期借款		62,594,118.54	91,938,637.17
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		3,341,924.04	5,452,054.8
应付账款		34,066,567.82	40,985,964.24
预收款项		6,985,182.27	6,623,191.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,235,435.96	6,427,158.76
应交税费		3,966,678.72	6,721,693.54
应付利息		94,663.45	93,579.28
应付股利			3,913,806
其他应付款		12,687,986.21	12,089,109.04
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		207,226.19	759,143.44
其他流动负债			5,600,000
流动负债合计		127,179,783.20	180,604,338.19
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		21,198,347.39	21,937,857.18
其他非流动负债		12,990,000	10,490,000
非流动负债合计		34,188,347.39	32,427,857.18
负债合计		161,368,130.59	213,032,195.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,583,800	212,389,200
资本公积		501,136,513.88	607,331,113.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,261,781.39	13,261,781.39
一般风险准备			
未分配利润		98,529,263.67	90,839,343.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		931,511,358.94	923,821,438.36
少数股东权益		136,197,621.05	128,490,388.45
所有者权益（或股东权益）合计		1,067,708,979.99	1,052,311,826.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,229,077,110.58	1,265,344,022.18

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

## 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		518,875,202.57	557,371,661.16
交易性金融资产			
应收票据		500,000	830,000
应收账款		40,857,192.01	28,782,016.28
预付款项		24,631,330.48	19,032,906.52
应收利息		7,032,604.29	1,350,159.04

应收股利			
其他应收款		5,021,333.49	5,522,639.76
存货		69,851,567.68	74,590,772.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		250,000	
流动资产合计		667,019,230.52	687,480,154.95
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		254,725,551	231,155,551
投资性房地产			
固定资产		96,379,456.17	88,689,886.05
在建工程		25,154,985.85	22,862,335.85
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		8,894,252.69	7,931,924.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		200,483.33	149,999.99
递延所得税资产		2,283,317.51	2,667,310.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		387,638,046.55	353,457,008.27
资产总计		1,054,657,277.07	1,040,937,163.22
流动负债：			
短期借款		60,594,118.54	54,938,637.17
交易性金融负债			
应付票据		3,341,924.04	5,452,054.80
应付账款		24,672,431.55	29,025,608.64
预收款项		6,378,300.19	6,488,398.07
应付职工薪酬		2,980,735.32	5,732,780.54
应交税费		5,751,377.46	3,901,740.91
应付利息		94,663.45	93,579.28
应付股利			
其他应付款		12,169,422.45	404,556
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			5,600,000

流动负债合计		115,982,973	111,637,355.41
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		12,500,000	10,000,000
非流动负债合计		12,500,000	10,000,000
负债合计		128,482,973	121,637,355.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		318,583,800	212,389,200
资本公积		501,136,513.88	607,331,113.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,261,781.39	13,261,781.39
未分配利润		93,192,208.80	86,317,712.54
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		926,174,304.07	919,299,807.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,054,657,277.07	1,040,937,163.22

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

### 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		188,086,381.23	132,358,949.38
其中：营业收入		188,086,381.23	132,358,949.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,408,822.21	101,898,119.65
其中：营业成本		123,338,868.26	91,844,241.07
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		1,225,657.10	814,165
销售费用		9,599,455.77	4,632,337.68
管理费用		33,141,811.97	11,604,765.82
财务费用		-7,631,134.85	-7,795,032.62
资产减值损失		734,163.96	797,642.70
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		27,677,559.02	30,460,829.73
加：营业外收入		6,783,567.01	2,824,221.15
减：营业外支出		138,689.97	5,321.67
其中：非流动资产处置损失		39,609.07	61.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34,322,436.06	33,279,729.21
减：所得税费用		4,416,362.88	4,754,017.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		29,906,073.18	28,525,712.02
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		28,928,840.58	27,981,222.77
少数股东损益		977,232.60	544,489.25
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.0908	0.0878
(二)稀释每股收益		0.0908	0.0878
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		29,906,073.18	28,525,712.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,928,840.58	27,981,222.77
归属于少数股东的综合收益总额		977,232.60	544,489.25

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：0 元。

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

#### 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		137,201,842.94	129,838,216.76
减：营业成本		97,186,580.61	90,878,451.82

营业税金及附加		696,929.13	809,719.36
销售费用		5,169,638.88	4,520,352.83
管理费用		14,188,703.45	10,828,996.85
财务费用		-7,014,644.45	-7,778,344.81
资产减值损失		540,044.63	814,420.57
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）		26,434,590.69	29,764,620.14
加：营业外收入		5,790,212.03	2,824,221.15
减：营业外支出		35,658.04	5,061.17
其中：非流动资产处置损失			61.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,189,144.68	32,583,780.12
减：所得税费用		4,075,728.42	4,754,017.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,113,416.26	27,829,762.93
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0882	0.0873
（二）稀释每股收益		0.0882	0.0873
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,113,416.26	27,829,762.93

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

## 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	182,895,202.14	128,290,458.27
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	4,240,440.99	704,450.91
收到其他与经营活动有关的现金	16,480,581.27	4,306,915.4
经营活动现金流入小计	203,616,224.40	133,301,824.58
购买商品、接受劳务支付的现金	127,701,905.25	99,753,712.05
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	28,425,427.94	14,711,201.89
支付的各项税费	12,306,409.84	5,601,955.15
支付其他与经营活动有关的现金	39,284,273.63	10,697,896.95
经营活动现金流出小计	207,718,016.66	130,764,766.04
经营活动产生的现金流量净额	-4,101,792.26	2,537,058.54
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	16,120	91,000
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	16,120	91,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,758,010.88	29,048,854.24
投资支付的现金		19,568,000
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		25,000,000
支付其他与投资活动有关的现金		30,000
投资活动现金流出小计	39,758,010.88	73,646,854.24
投资活动产生的现金流量净额	-39,741,890.88	-73,555,854.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,730,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,730,000	
取得借款收到的现金	18,597,471.21	20,424,392.50
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,793,201.32	1,992,204.09
筹资活动现金流入小计	23,120,672.53	22,416,596.59
偿还债务支付的现金	47,945,834.59	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,354,737.03	30,157,157.46

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		6,672,004.10
筹资活动现金流出小计	73,300,571.62	36,829,161.56
筹资活动产生的现金流量净额	-50,179,899.09	-14,412,564.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,486.85	-217,871.20
五、现金及现金等价物净增加额	-93,945,095.38	-85,649,231.87
加：期初现金及现金等价物余额	739,556,333.73	789,429,604.24
六、期末现金及现金等价物余额	645,611,238.35	703,780,372.37

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

## 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	138,662,252.46	126,168,959.33
收到的税费返还	3,632,960.28	704,450.91
收到其他与经营活动有关的现金	27,677,129.37	4,419,762.28
经营活动现金流入小计	169,972,342.11	131,293,172.52
购买商品、接受劳务支付的现金	97,760,554.62	97,690,351.79
支付给职工以及为职工支付的现金	17,938,012.80	14,561,282.40
支付的各项税费	5,343,383.33	5,545,117.41
支付其他与经营活动有关的现金	28,388,801.63	10,051,309.46
经营活动现金流出小计	149,430,752.38	127,848,061.06
经营活动产生的现金流量净额	20,541,589.73	3,445,111.46
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	15,000	91,000
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	15,000	91,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,867,710.97	12,228,735.98
投资支付的现金	23,570,000	19,568,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		91,710,000
支付其他与投资活动有关的现金		30,000
投资活动现金流出小计	45,437,710.97	123,536,735.98
投资活动产生的现金流量净额	-45,422,710.97	-123,445,735.98

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	18,597,471.21	20,424,392.50
收到其他与筹资活动有关的现金	1,793,201.32	1,992,204.09
筹资活动现金流入小计	20,390,672.53	22,416,596.59
偿还债务支付的现金	12,945,834.59	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,849,706.34	30,157,157.46
支付其他与筹资活动有关的现金		6,672,004.10
筹资活动现金流出小计	33,795,540.93	36,829,161.56
筹资活动产生的现金流量净额	-13,404,868.40	-14,412,564.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,486.85	-217,871.20
五、现金及现金等价物净增加额	-38,207,502.79	-134,631,060.69
加：期初现金及现金等价物余额	557,082,705.36	787,111,994.42
六、期末现金及现金等价物余额	518,875,202.57	652,480,933.73

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

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	212,389,200	607,331,113.88			13,261,781.39		90,839,343.09		128,490,388.45	1,052,311,826.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	212,389,200	607,331,113.88			13,261,781.39		90,839,343.09		128,490,388.45	1,052,311,826.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,194,600	-106,194,600					7,689,920.58		7,707,232.60	15,397,153.18
（一）净利润							28,928,840.58		977,232.60	29,906,073.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,928,840.58		977,232.60	29,906,073.18
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	6,730,000	6,730,000
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									6,730,000	6,730,000
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-21,238,920	0	0	-21,238,920
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-21,238,920		-21,238,920
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	106,194,600	-106,194,600	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	106,194,600	-106,194,600								
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	318,583,800	501,136,513.88			13,261,781.39		98,529,263.67		136,197,621.05	1,067,708,979.99

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	117,994,000	701,726,313.88			7,799,984.80		70,199,863.24			897,720,161.92
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、本年年初余额	117,994,000	701,726,313.88			7,799,984.80		70,199,863.24			897,720,161.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	94,395,200	-94,395,200					-5,057,097.23		9,127,288.44	4,070,191.21
(一) 净利润							27,981,222.77		544,489.25	28,525,712.02
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,981,222.77		544,489.25	28,525,712.02
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	8,582,799.19	8,582,799.19
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									8,582,799.19	8,582,799.19
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-33,038,320	0	0	-33,038,320
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,038,320			-33,038,320
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	94,395,200	-94,395,200	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,395,200	-94,395,200								
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	212,389,200	607,331,113.88			7,799,984.80		65,142,766.01		9,127,288.44	901,790,353.13

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

### 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	212,389,200	607,331,113.88			13,261,781.39		86,317,712.54	919,299,807.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	212,389,200	607,331,113.88			13,261,781.39		86,317,712.54	919,299,807.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	106,194,600	-106,194,600					6,874,496.26	6,874,496.26
（一）净利润							28,113,416.26	28,113,416.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,113,416.26	28,113,416.26
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0



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	0	0	0	0	0	-21,238,920	-21,238,920
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,238,920	-21,238,920
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	106,194,600	-106,194,600	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,194,600	-106,194,600						
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	318,583,800	501,136,513.88			13,261,781.39		93,192,208.80	926,174,304.07

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	117,994,000	701,726,313.88			7,799,984.80		70,199,863.24	897,720,161.92
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	117,994,000	701,726,313.88			7,799,984.80		70,199,863.24	897,720,161.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	94,395,200	-94,395,200					-5,208,557.07	-5,208,557.07
(一) 净利润							27,829,762.93	27,829,762.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,829,762.93	27,829,762.93
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	-33,038,320	-33,038,320
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,038,320	-33,038,320
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	94,395,200	-94,395,200	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	94,395,200	-94,395,200						
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	212,389,200	607,331,113.88			7,799,984.80		64,991,306.17	892,511,604.85

法定代表人：蔡小如

主管会计工作负责人：阙海辉

会计机构负责人：闵桂红

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

公司名称：中山达华智能科技股份有限公司

注册地址：广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号

注册资本：人民币叁亿壹仟捌佰伍拾捌万叁仟捌佰元

法人营业执照号码：中山市工商行政管理局颁发442000000003929号企业法人营业执照

法定代表人：蔡小如

组织形式：股份有限公司（上市）

#### 2、历史沿革

中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由中山市达华电子有限公司（以下简称“达华电子公司”）业经审计的2009年3月31日净资产人民币89,261,177.88元为基数（按1.116:1的比例折为80,000,000股）依法整体改制变更为股份有限公司，本公司于2009年5月31日换领了中山市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续，设立时的股本为人民币8,000万元。

2009年9月15日经本公司2009年第三次临时股东会审议通过，由上海联创永津股权投资企业（有限合伙）及杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）以货币资金形式向本公司增加注册资本4,210,000元。本次增资的工商变更登记已于2009年12月1日办理完毕，本次增资完成后，本公司注册资本变更为84,210,000元，股东持股比例分别为：蔡小如81.6719%、蔡小文7.4385%、广州九金企业管理有限公司4.7500%、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）2.5000%、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）2.5000%、刘健等15名股东1.1396%。

2009年12月3日经本公司2009年第四次临时股东会审议通过，由黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等47名股东以货币资金形式向本公司增加注册资本3,784,000元；同时本公司注册地址变更为广东省中山市小榄镇泰丰工业区水怡南路9号。本次增资及注册地址的工商变更登记已于2009年12月31日办理完毕，本次增资完成后，本公司注册资本变更为87,994,000元，股东持股比例分别为：蔡小如78.1599%、蔡小文7.1187%、广州九金企业管理有限公司4.5458%、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）2.3922%、杭州联创永津创业投资合伙企业（有限合伙）2.3922%、黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等61名股东5.3912%。

2010年1月27日经本公司召开的2010年第一次临时股东大会审议通过，2010年11月4日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1538号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，于2010年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易，本公司于2011年2月28日完成工商变更登记手续，发行上市后股本增加至人民币11,799.40万元。

2011年5月19日经本公司召开的2010年度股东大会审议通过，以2010年12月31日总股本11,799.40万股为基数资本公积每10股转增8股，增加股本9,439.52万元，此次增资已经2011年11月28日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2011]0256号验资报告验证，本公司于2011年12月9日完成工商变更登记手续。

2012年4月19日经本公司召开的2011年度股东大会审议通过，以2011年12月31日总股本21,238.92万股为基数资本公积每10股转增5股，增加股本10,619.46万元，股本增至31,858.38万元。此次增资已经2012年6月29日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2012]0146号验资报告验证，本公司于2012年8月8日完成工商变更登记手续。

### 3、业务性质和主要经营活动

行业性质：RFID（无线射频）行业

经营范围：研发、生产、销售：非接触IC智能卡、非接触式IC卡读卡器；接触式智能卡、接触式IC卡读卡器；电子标签；信息系统集成工程及技术服务；电子通讯设备、计算机周边设备；电子遥控启动设备；家用小电器；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外；法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可）。

主要产品：非接触式智能卡、智能电子标签、RFID读卡设备

### 4、控股股东及实际控制人

自然人蔡小如持有本公司58.29%的股权，对本公司具绝对控制权。因此本公司控股股东和实际控制人均为蔡小如。

### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经于2012年8月21日经本公司第二届董事会第三次会议批准对外报出。

## 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，以及2012年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

报告期内，本公司无境外子公司。

## 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

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，冲减资本公积；资本公积不足冲减的，冲减留存收益。本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与本公司不一致，按照《企业会计准则》的规定和本公司具体会计政策进行调整的，以调整后的账面价值计量。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

②合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

③对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司从设立起就受本公司控制。编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表所有相关项目的对比数，相应地，合并资产负债表的留存收益项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；编制合并利润表、合并现金流量表时，调整合并利润表、合并现金流量表所有相关项目的对比数，相应地，合并利润表、合并现金流量表的项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行于各对比期间的收入、费用、利润、现金流量情况。

④同一控制下企业合并取得的子公司于合并日之前实现的净利润，因其仅是企业合并准则所规定的同一控制下企业合并的编制原则所致，而并非本公司管理层通过生产经营活动实现的净利润，因此将其在本公司各对比期间合并利润表中单列为“被合并方在合并前实现的净利润”，并作为本公司合并利润表各对比期间的非经常性损益。



⑤对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。同时该子公司自购买日之后发生的收入、费用、利润、现金流量才纳入本公司合并财务报表。在编制合并报表时，对该子公司的个别财务报表通过编制调整分录，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额。

⑥在报告期内，如果本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明本公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是本公司的子公司，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。在编制合并财务报表时，合并资产负债表期末数不再合并该子公司，但也不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表、合并现金流量表时，将该子公司当期期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

**(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

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

③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

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，按下列方法折算：

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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可

能发生的交易费用。但下列情况除外：

- ①持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；
- ②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；
- ②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，将活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②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；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

⑦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；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- ②持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- ③应收款项减值损失的计量在附注二、10、应收款项中说明；
- ④可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

#### (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

如果处置或重分类为其他类持有至到期投资的金额相对于本公司全部持有至到期

投资在出售或重分类前的总额较大，则本公司在处置或重分类后应立即将剩余的持有至到期投资（即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分）重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

②根据合同约定的偿付方式，本公司已收回几乎所有初始本金；

③出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：

A、因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

B、因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

C、因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

D、因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

E、因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

## 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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收款项确认标准为：应收账款期末余额达到或超过人民币 50 万元、其他应收款期末余额达到或超过人民币 50 万元。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，并按摊余成本法进行计量。应收款项发生减值时，将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计应收款项的未来现金流量现值时，可以采用合同规定的现实际利率作为折现率。本公司目前采用的是商业银行一年期贷款利率作为折现率。以摊余成本计量的应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该项应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级提高等），原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。</p>

**(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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	经测试未发生减值的单项金额重大的应收款项及其他单项金额不重大的应收款项，根据报告期末余额的账龄构成按一定比例计提坏账准备。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	根据报告期末余额的账龄构成按一定比例计提坏账准备。

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	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	100%	100%
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：

账龄 4 年以上的，以及其他有明显特征表明全部或部分难以收回的款项，如：该项债权正在涉及诉讼或仲裁，欠款单位经营和财务状况持续恶化、清算或解散、涉及重大损失或重大诉讼等。

坏账准备的计提方法：

部分难以收回的，按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账；其他的均予全额计提坏账

**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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括库存商品、发出商品、库存材料、低值易耗品、包装物、在产品等。

### (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

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，冲减资本公积；资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，冲减资本公积；资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

- a. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本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。
- b. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。
- c. 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。
- d. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

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

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

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



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

## (2) 后续计量及损益确认

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并在此基础上以确认投资损益；对于本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损益予以抵销，并在此基础上上确认投资损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。本公司确定对被投资单位构成共同控制，须同时满足下列条件：

- A、本公司与其他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本公司与其他各合营方一致同意。
- C、合营企业的管理者在对合营企业行使的管理权，必须在各合营方一致同意的财务和经营政策范围内实施。

②重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司确定对被投资单位构成重大影响，一般符合下述任一条件：

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权。
- 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，同时派出的管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动。
- 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

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。

(2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。

本公司在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。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的租赁资产，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00
其他设备	3	5	31.67

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

①在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，

②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不再转

回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在借款费用资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列规定确定：

①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，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定；

③每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 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

无形资产在取得时按照实际成本计价。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	实际使用年限	直线法
专利技术	实际使用年限（使用年限超过10年的按10年计算）	直线法
非专利技术	3-10年	直线法
软件及其他	3-10年	直线法

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。  
注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

### (4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：①、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；④、其他足以证明某项无形资



产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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，否则于发生时计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期待摊费用摊销方法

(1)长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2)长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费于发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 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

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 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

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。企业具体销售分为直销与经销二种，具体的收入确认原则如下：



### ①直销模式下收入确认的具体原则

对于国内直销，基于公司产品生产周期短、流转速度快的特点，在获取客户订单并预收一定比例的订金后，再安排生产部门按客户的具体订单组织生产。完工产品经检验合格后，交付客户、经客户验收无误并在收讫单据上签章确认，此时产品所有权上的风险和报酬转移给客户，公司据以确认收入。

对于海外直销，公司在按海外客户的订单组织生产并检验合格后发出产品，开具出口统一发票报关，海关确认货物出口后，此时出口产品所有权上的风险和报酬转移给客户，公司确认外销收入。

### ②经销模式下收入确认的具体原则

在发行人向经销商发出商品并经经销商确认后，相关商品所有权上的风险和报酬转移给经销商，即达到收入确认的条件。

## (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和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (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

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

## 26、政府补助

### (1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，

在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 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

除下列情况产生的应纳税暂时性差异以外，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、能够控制暂时性差异的转回的时间；
- B、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

经营租赁承租业务的会计处理：本公司采用直线法对经营租赁费用进行分摊。

经营租赁出租业务的会计处理：本公司采用直线法对收到的租金在租赁期限内进行分摊，租出的资产作为自有资产，各期采用直线法计提的折旧计入当期损益，并与获取的租金收入相配比。

## （2）融资租赁会计处理

满足下列标准之一的，即认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般为使用寿命的 75%及以上）。

④承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于（一般为 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁承租业务的会计处理：

①在租赁期开始日，承租人将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。本公司在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，本公司一般采用同期商业银行一年期贷款利率作为折现率。

②租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资费用并计入财务费用，各期向出租人支付的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资费用后，冲减租赁负债。

③对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，本公司采用与自有资产相一致的平均年限法计提折旧。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧年限；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧年限。

④租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

⑤在租赁期届满时，未确认融资费用全部摊销完毕，租赁负债减少至担保余值（如有第三方对租赁资产提供担保）或优惠购买金额（如有优惠购买选择权）。租赁资产的处置，按退租、续租、留购等分别参照同类业务进行处理。

融资租赁出租业务的会计处理：

①在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。

②租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资收益并计入财务费用，各期向承租人计收的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资收益后，冲减租赁债权。

③决算日，对出租的租赁资产未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提未担保余值减值准备，并计入当期损益；如果原已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回未担保余值减值准备，并计入当期损益。

④租赁期满时，向承租人续租、出售、收回租赁资产分别参照同类业务进行处理。其中对租赁资产的余值全部或部分取得担保的，如果收回租赁资产的价值低于担保余值，则向承租人收取价值损失补偿金计入当期损益。

## 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

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**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

**(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

**(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

**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	商品销售收入	17
消费税		

营业税	应税营业收入、工程收入	5、3
城市维护建设税	应交流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、0、25
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2

#### 增值税的说明：

除本公司之控股子公司四川达宏物联射频科技有限公司增值税的征收办法为核定征收外，其他各公司增值税税率均为 17%。

#### 各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 本公司及本公司之控股子公司江西优码创达软件技术有限公司被认定为“高新技术企业”，报告期内享受所得税优惠税率15%，详情见附注三、(3)。

(2) 本公司之控股子公司武汉世纪金桥安全技术有限公司被认定为软件企业，报告年度是经认定后获利年度的第二年，享受免征企业所得税的政策。

(3) 本公司之全资子公司上海达如电子科技有限公司及本公司之控股子公司四川达宏物联射频科技有限公司、武汉聚农通农业发展有限公司、北京慧通九方科技有限公司、广州圣地信息技术有限公司、青岛融佳安全印务有限公司、北京达华融域智能卡技术有限公司及武汉达华智慧科技有限公司，报告期内所得税执行税率均为25%。

## 2、税收优惠及批文

### (1) 本公司

#### ①企业所得税率的优惠

根据广东省科学技术厅办公室于2011年8月23日印发的粤科函高字[2011]1219号“关于公布广东省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知”，本公司被认定为广东省2011年第一批高新技术企业，证书编号为GF20114400396，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司2012年度执行15%的所得税优惠税率。

#### ②企业所得税扣除项目的优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第(一)项“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用”加计扣除及《中华人民共和国企业所得税法实施条例



例》第九十五条，本公司2012年度发生的研究开发费在据实扣除的基础上，可按研究开发费的50%加计扣除。

(2) 本公司之控股子公司江西优码创达软件技术有限公司(以下简称“江西优码”)

#### ① 企业所得税率的优惠

根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局于2011年9月8日联合颁发的“高新技术企业证书”认定江西优码为高新技术企业，证书编号GR201136000081，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，江西优码2012年度执行15%的所得税优惠税率。

#### ② 企业所得税扣除项目的优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条第(一)项“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用”加计扣除及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条，江西优码2012年度发生的研究开发费在据实扣除的基础上，可按研究开发费的50%加计扣除。

(3) 本公司之控股子公司武汉世纪金桥安全技术有限公司(以下简称“武汉世纪金桥”)

根据湖北省经济和信息化委员会于2010年3月30日颁发的“软件企业认定证书”认定武汉世纪金桥为软件公司，证书编号为鄂R-2009-0012，经武汉市江汉区国家税务局唐家墩税务所2011年10月8日关于“武汉世纪金桥安全技术有限公司减免所得税备案调查报告”的核准，武汉世纪金桥符合享受《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通知》(财税[2008]第1号)文件规定“新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”的优惠政策条件，武汉世纪金桥2011年度是自软件企业认定后获利年度的第一年，报告期内享受免征企业所得税的优惠政策。

### 3、其他说明

本公司出口货物实行“免、抵、退”税办法。

主要产品出口退税率：

出口商品名称	商品代码	退税率(%)
智能卡	8523521000	17%

电子标签	8523521000	17%
------	------------	-----

非主要产品“读卡器”、“模块” 2012年退税率为17%。

## 六、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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



1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
上海达如电子科技有限公司*1	全资子公司	上海市闵行区	机械设备及电子产品批发业	20,000,000	电子标签、读卡器、电子产品。通讯设备、计算机软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）的销售，计算机系统服务，从事信息技术、电子科技、计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，门禁系统工程设计、安装及配件的销售。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	20,000,000		100%	100%	是			
四川达宏物联射频科技有限公司*2	控股子公司	成都高新区	服务业	40,000,000	无线射频技术、物联网技术、电子技术开发、技术咨询、技术转让、技术支持服务；开发、销售计算机软硬件、智能卡、射频电子标签、射频卡机并提供技术服务。（以上经营范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。	36,000,000		90%	90%	是	3,970,957.34		
武汉聚农通农业发展有限公司	控股子公司	武汉市江汉区	服务业	5,000,000	农业信息化及系统集成；农产品物流技术开发；电子商务平台的技术开发；仓储服务；初级农副产品批发兼零售；网	2,000,000		40%	40%	是	2,714,009.67		

司*3					上提供初级农副产品批发兼零售；农产品及农业生产资料产品的保护和安全系统的技术开发；对农业投资（国家有专项规定经审批后或凭有效的许可证方可经营）。							
武汉达华智慧科技有限公司*4	全资子公司	武汉市洪山区	销售制造业	20,000,000	IC智能卡、IC读卡器、电子标签、LED灯的研发、生产及销售；计算机信息系统集成工程及技术服务；货物、技术进出口（不含国家禁止或限制的货物或技术进出口）。（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可方可经营）	20,000,000	100%	100%	是			
北京达华融域智能卡技术有限公司*5	控股子公司	北京市朝阳区	服务业	6,300,000	许可经营项：无。一般经营项目：技术推广项目；计算机系统服务；系统处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件开发；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；销售电子产品、机械设备、建筑材料、五金交电、化工产品（不含化学品）、计算机、软件及辅助设备、通讯设备。	3,570,000	56.67%	56.67%	是	2,568,925.93		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

\*1、2011年1月17日，公司召开第一届董事会第十一次会议，会议通过了《关于公司投资设立全资子公司的议案》，同意在上海设立全资子公司上海达如电子科技有限公司（以下简称“上海达如”），子公司注册资本2,000.00万元，其中1,598.00万元以超募资金出资，其余402.00万以公司自有资金出资，本公司持有该公司100%股权。

\*2、2011年5月23日召开第一届董事会第十六次会议，会议通过《关于公司合资设立成都子公司的议案》，同意以超募资金3,600.00万元与成都市成华区宏威高新技术研究所在成都合资成立子公司四川达宏物联射频科技有限公司（以下简称“四川达宏”），本公司持有该公司90%股权。截至2012年6月30日，该公司尚未开展生产经营活动。

\*3、2011年7月20日召开第一届董事会第十八次会议，会议通过《关于公司设立武汉聚农通农业发展有限公司的议案》，同意以自有资

金200.00万元与武汉市农村综合产权交易所有限公司、武汉汇融智富金融服务有限公司、武汉易路通网络信息服务有限公司、武汉三义永胜科技有限公司合资成立武汉聚农通农业发展有限公司（以下简称“武汉聚农通”），本公司持有该公司40%股权。截至2012年6月30日，该公司尚未开展生产经营活动。

\*4、2011年9月8日召开第一届董事会第二十一次会议，会议通过《关于公司投资设立全资子公司的议案》，同意以超募资金2000.00万元设立武汉达华智慧科技有限公司（其中1820万元用于购买武汉青菱都市工业园工业用地，其余180万元用于相关税费的支付。截至2012年6月30日，该公司尚未开展生产经营活动。

\*5、2011年12月3日召开第一届董事会第二十六次会议，会议通过《关于公司合资设立北京达华融域智能卡技术有限公司的议案》，同意以超募资金357.00万元与北京融域昆华信息技术有限公司、北京中恒融通科技有限公司共同合资设立北京达华融域智能卡技术有限公司。截至2012年6月30日，该公司尚未开展生产经营活动。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内本公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
武汉世纪金桥安全技术有限公司*6	控股子公司	武汉江 汉经济 开发区	服务业	21,000,000	计算机及网络信息安全系统、智能卡的开发、研制及技术服务；视频安全监控系统研究开发、销售；互联网增值服务产品开发；计算机图形设计、制作及网络工程设计、安装；网络工程技术服务（国家有专项规定的经营项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。	10,710,000		51%	51%	是	11,225,300.79		
江西优码创达软件技术有限公司*7	控股子公司	南昌高 新区	服务业	10,200,000	软件开发；系统集成；技术咨询、服务；维修网络工程；电子产品开发；计算机及其外设、通信产品、机电设备、办公设备、网络产品零售；安防工程，防盗报警与闭路电视监控系统设计、安装；综合布线系统工程（以上项目国家有专项规定的凭资质证或许可证经营）	25,000,000		50.98%	50.98%	是	19,023,887.59		
北京慧通	控股	北京市	服务	4,090,000	许可经营项目：无；一般经营项目：技	10,000,000		51.1%	51.1%	是	8,433,761.2		

九方科技 有限公司 *8	子公 司	丰台区	业		术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；专业承包；经济信息咨询；销售机械设备、建筑材料、计算机软硬件及辅助设备、电器设备、五金交电。							3		
广州圣地 信息技术 有限公司 *9	控股 子公 司	广州市 海珠区	服务 业	6,120,000	电子产品及计算机软硬件的技术开发；计算机网络技术咨询；通讯设备技术咨询；计算机信息咨询；信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务，有效期至2013年6月30日）；批发、零售：电子产品、计算机软硬件（法律、法规、国务院决禁止经营的及需审批的项目除外）。	9,000,000		50.98%	50.98%	是		5,477,930.17		
青岛融佳 安全印务 有限公司 *10	控股 子公 司	青岛市 城阳区	销售 制造 业	50,000,000	一般经营项目：电脑打印纸销售；金融机具制造、销售；物业管理。许可经营项目：包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；银行票据、存折、信用卡、智能卡、信封的制造。（印刷经营许可证有效期至：2014-03-31）。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。	98,877,551		51%	51%	是		82,782,848.33		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

\*6、2011年4月27日召开第一届董事会第十五次会议，会议通过《关于公司增资入股武汉世纪金桥安全技术有限公司的议案》，同意以超募资金1,071.00万元认购武汉世纪金桥安全技术有限公司注册资本1,071.00万元，本公司持有该公司51%股权。

\*7、2011年5月23日召开第一届董事会第十六次会议，会议通过《关于公司增资入股江西优码创达软件技术有限公司的议案》，同意以超募资金2,500.00万元认购江西优码创达软件技术有限公司注册资本520.00万元，本公司持有该公司50.98%股权。

\*8、2011年9月28日召开第一届董事会第二十二次会议，会议通过《关于公司增资入股北京慧通九方科技有限公司的议案》，同意以超募资金人民币1,000.00万元增资入股北京慧通九方科技有限公司注册资本209.00万元，本公司持有该公司51.10%股权。

\*9、2011年8月1日召开第一届董事会第十九次会议，会议通过《关于公司增资入股广州圣地信息技术有限公司的议案》，同意以超募资金900.00万元增资入股广州圣地信息技术有限公司注册资本312.00万元，本公司持有该公司50.98%股权。

\*10、2011年10月30日召开第一届董事会第二十四次会议，会议通过《关于公司投资青岛融佳安全印务有限公司的议案》，同意以超募资金人民币25,000,000.00元认购青岛融佳安全印务有限公司原股东转让的20.83%的股权，同意以超募资金73,877,551.00元认购青岛融佳安全印务有限公司新增注册资本18,536,818.00元，本公司持有该公司51.00%股权。

**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

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的其他说明：

无

**3、合并范围发生变更的说明**

与上年相比本年（期）新增合并单位2家。

合并报表范围发生变更说明：

与2011年度相比，本公司2012年6月合并财务报表的合并范围新增加全资子公司武汉达华智慧科技有限公司（以下简称“达华智慧”）、控股子公司北京达华融域智能卡技术有限公司（以下简称“达华融域”）具体说明如下：

（1）2011年9月8日召开第一届董事会第二十一次会议，会议通过《关于公司投资设立全资子公司的议案》，同意以超募资金2000.00万元设立武汉达华智慧科技有限公司（其中1820万元用于购买武汉青菱都市工业园工业用地，其余180万元用于相关税费的支付。本公司持有该公司100%股权。达华智慧于2012年4月26日完成工商登记手续，因此本公司将其财务报表纳入合并财务报表范围。

（2）2011年12月3日召开第一届董事会第二十六次会议，会议通过《关于公司合资设立北京达华融域智能卡技术有限公司的议案》，同意以超募资金357.00万元与北京融域昆华信息技术有限公司、北京中恒融通科技有限公司共同合资设立北京达华融域智能卡技术有限公司。本公司持有该公司56.67%股权。达华融域于2012年3月28日完成工商登记手续，因此本公司将其财务报表纳入合并财务报表范围。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
武汉达华智慧科技有限公司	20,030,940.65	30,940.65
北京达华融域智能卡技术有限公司	5,928,290.60	-371,709.40

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

无

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

#### 8、报告期内发生的反向购买

无

#### 9、本报告期发生的吸收合并

无

#### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### 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：	--	--	79,992.48	--	--	825,051.49
人民币	--	--	79,992.48	--	--	825,051.49
银行存款：	--	--	184,328,688.20	--	--	236,265,470.48
人民币	--	--	174,776,753.19	--	--	230,203,687.75
美元	1,510,211.23	6.3249	9,551,935.01	962,050.30	6.3009	6,061,782.73
其他货币资金：	--	--	461,202,557.67	--	--	502,754,767.56
人民币	--	--	461,202,557.67	--	--	502,754,767.56



合计	--	--	645,611,238.35	--	--	739,845,289.53
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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：

货币资金无因抵押、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情况。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	500,000	830,000
合计	500,000	830,000

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河北钢铁集团松汀钢铁有限公司	2012年02月10日	2012年08月10日	300,000	20736098
佛山市恒力泰机械有限公司	2012年01月13日	2012年07月13日	300,000	21260906
合计	--	--	600,000	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据均为银行承兑汇票。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

无

#### 5、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
募集资金专户利息	1,329,069.17	7,478,612.27	1,793,201.32	7,014,480.12
一般账户利息	21,089.87	1,040,888.07	1,043,853.77	18,124.17
合计	1,350,159.04	8,519,500.34	2,837,055.09	7,032,604.29

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

应收利息主要为募集资金定期存款利息。

## 6、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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大的应收账款	56,493,974.11	72.87%	2,828,862.99	5.01%	38,373,527.07	75.86%	1,983,670.35	5.17%
其他单项金额不重大的应收账款	21,029,914.84	27.13%	2,099,903.15	9.99%	12,209,197.54	24.14%	1,658,271.56	13.58%
组合小计	77,523,888.95	100%	4,928,766.14	6.36%	50,582,724.61	100%	3,641,941.91	7.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	77,523,888.95	--	4,928,766.14	--	50,582,724.61	--	3,641,941.91	--

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为50万元；按组合计提坏账准备的应收账款指经减值测试不存在减值迹象按账龄计提坏账准备的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指有明显特征表明全部或部分难以收回的应收账款。

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	74,510,892.09	96.11%	3,725,544.60	47,613,496.19	94.13%	2,380,674.81
1 年以内小计	74,510,892.09	96.11%	3,725,544.60	47,613,496.19	94.13%	2,380,674.81
1 至 2 年	1,378,415.43	1.78%	137,841.54	1,458,541.28	2.88%	145,854.13
2 至 3 年	599,876.29	0.77%	119,975.26	379,803	0.75%	75,960.60
3 年以上	1,034,705.14	1.33%	945,404.74	1,130,884.14	2.24%	1,039,452.37
3 至 4 年	127,572	0.16%	38,271.60	130,616.82	0.26%	39,185.05
4 至 5 年	907,133.14	1.17%	907,133.14	1,000,267.32	1.98%	1,000,267.32
5 年以上						
合计	77,523,888.95	--	4,928,766.14	50,582,724.61	--	3,641,941.91

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

无

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：

无

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

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(%)
公安部第一研究所	非关联方	8,457,500	1年以内	10.91%
哈尔滨新中新华科电子设备有限公司	非关联方	3,834,906.66	1年以内	4.95%
江西省公安厅	非关联方	3,375,548.10	1年以内	4.35%
南昌市公安局	非关联方	2,600,000	1年以内	3.35%
Idtronic GmbH (德国)	非关联方	2,497,901.04	1年以内	3.22%
合计	—	20,765,855.80	—	26.79%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	500,000	9.90%	25,000	5%	1,000,000	18.51%	125,000	12.50%
其他单项金额不重大的其他应收款	4,552,466.50	90.10%	887,287.86	25.19%	4,285,358.87	79.33%	1,223,448.13	28.55%
组合小计	5,052,466.50	100%	912,287.86	22.51%	5,285,358.87	97.84%	1,348,448.13	25.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		116,500	2.16%	116,500	100%
合计	5,052,466.50	--	912,287.86	--	5,401,858.87	--	1,464,948.13	--

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为50万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为有客观依据标明难以收回的款项。

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	3,627,920.98	71.8%	181,396.05	2,408,836.87	45.58%	120,441.84
1 年以内小计	3,627,920.98	71.8%	181,396.05	2,408,836.87	45.58%	120,441.84
1 至 2 年	623,526.34	12.34%	62,352.63	1,146,010.34	21.68%	114,601.03
2 至 3 年	165,600	3.28%	33,120	718,260	13.59%	143,652
3 年以上	635,419.18	12.58%	635,419.18	1,012,251.66	19.15%	969,753.26
3 至 4 年				60,712	1.15%	18,213.60
4 至 5 年	635,419.18	12.58%	635,419.18	951,539.66	18%	951,539.66
5 年以上						
合计	5,052,466.50	--	912,287.86	5,285,358.87	--	1,348,448.13

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

注：填写具体组合名称。

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无



## (4) 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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 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(%)
北京通海路桥养护公司	非关联方	500,000.00	1年以内	9.90
江西省公安厅装备财务处	非关联方	495,144.00	1年以内	9.80
住房维修基金	非关联方	407,358.00	4年以上	8.06
中钞实业有限公司	非关联方	200,000.00	1-2年	3.96
青岛雅林有限公司	非关联方	150,000.00	1年以内	2.97
合计	--	1,752,502.00	--	34.69

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额  
无

## 8、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	32,618,330.86	97.34%	22,960,994.62	97.62%
1至2年	805,727.06	2.42%	324,621.94	1.38%
2至3年	80,982.50	0.24%	236,171.22	1.00%
3年以上				
合计	33,505,040.42	--	23,521,787.78	--

## (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
中山市小榄镇九洲建筑工程公司	非关联方	6,342,000	2011年11月21日	交易进行中
亚宝药业股份有限公司*	非关联方	6,110,000	2011年11月24日	交易进行中
电子科技大学	非关联方	5,200,000	2012年4月12日	交易进行中
青岛市科学器材公司	非关联方	1,850,321	2012年5月7日	交易进行中
北京经纶全讯科技有限公司	非关联方	1,836,000	2012年4月17日	交易进行中
合计	--	21,338,321	--	--

预付款项主要单位的说明：

\*系本期拟以 6.11元/股的价格认购亚宝药业非公开发行A股股票 10,000,000 股股份的认购定金。

(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

无

## 9、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	69,006,790.38		69,006,790.38	64,640,241.21	114,752.20	64,525,489.01
在产品	532,367.97		532,367.97	267,200.99		267,200.99
库存商品	27,044,074.18		27,044,074.18	35,721,674.29		35,721,674.29
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	96,583,232.53	0	96,583,232.53	100,629,116.49	114,752.20	100,514,364.29

(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	114,752.20			114,752.20	0
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	114,752.20	0	0	114,752.20	0

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货期末余额中不含借款费用资本化金额；

本期转销的存货跌价准备是子公司广州圣地信息技术有限公司对外出售的原材料所计提的存货跌价准备。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未认证待抵扣进项税	0	428,848.34
待摊销费用	471,829.00	0
合计	471,829.00	428,848.34

其他流动资产说明：

报告期末，其他流动资产为待摊销费用主要是房屋租赁费。

## 11、可供出售金融资产

报告期内，公司不持有可供出售金融资产。

## 12、持有至到期投资

报告期内，公司不持有持有至到期投资。

### 13、长期应收款

报告期内，公司无长期应收款。

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

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
江苏峰业电力环保集团有限公司*	成本法	19,568,000	19,568,000	0	19,568,000	1.86%	1.86%	—			
青岛凡特科技商贸中心	成本法	48,307.68	48,307.68	0	48,307.68			—	48,307.68		
合计	—	19,616,307.68	19,616,307.68	0	19,616,307.68	—	—	—	48,307.68	0	0

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

长期股权投资的说明：

\*2011年4月1日，本公司召开第一届董事会第十三次会议，会议通过了《关于公司增资入股江苏峰业电力环保集团有限公司的议案》，同意以自有资金1,956.8万元，认购江苏峰业电力环保集团有限公司新增注册资本200万元，占增资后注册资本的1.86%。

16、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

17、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：	293,608,267.21	20,086,223.83		919,843	312,774,648.04
其中：房屋及建筑物	145,301,002.39				145,301,002.39
机器设备	118,514,482.06	13,829,456.29			132,343,938.35
运输工具	18,048,541.48	3,394,740.37		89,877	21,353,404.85
办公设备及其他	11,744,241.28	2,862,027.17		829,966	13,776,302.45
--	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：	66,974,162.05	0	12,571,485.79	873,850.85	78,671,796.99
其中：房屋及建筑物	7,565,674.21	0	2,335,727.46		9,901,401.67
机器设备	49,907,441.75	0	6,127,065.37		56,034,507.12
运输工具	5,568,008.31	0	1,703,401.59	85,383.15	7,186,026.75
办公设备及其他	3,933,037.78	0	2,405,291.37	788,467.70	5,549,861.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	226,634,105.16	--			234,102,851.05
其中：房屋及建筑物	137,735,328.18	--			135,399,600.72
机器设备	68,607,040.31	--			76,309,431.23
运输工具	12,480,533.17	--			14,167,378.10
办公设备及其他	7,811,203.50	--			8,226,441
四、减值准备合计	633,558.04	--			633,558.04
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	552,698.25	--			552,698.25
运输工具	15,332.88	--			15,332.88
办公设备及其他	65,526.91	--			65,526.91
五、固定资产账面价值	226,000,547.12	--			233,469,293.01

合计			
其中：房屋及建筑物	137,735,328.18	--	135,399,600.72
机器设备	68,054,342.06	--	75,756,732.98
运输工具	12,465,200.29	--	14,152,045.22
办公设备及其他	7,745,676.59	--	8,160,914.09

本期折旧额 12,571,485.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0
机器设备	2,448,717.96	241,402.75	2,207,315.21
运输工具			0

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：

报告期内，本公司用于抵押的固定资产明细列示如下：

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
青房地权市字第 200924359 号	19,608,322.73	7,656,582.76	11,951,739.97
青房地权市字第 2008705 号	15,334,791.26	2,574,040.40	12,760,750.86

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值



		准备			准备	
西南运营和研发中心	19,722,335.85		19,722,335.85	19,722,335.85		19,722,335.85
员工高级公寓	3,140,000		3,140,000	3,140,000		3,140,000
新厂房	2,292,650		2,292,650			
基础设施配套工程	1,076,587.24		1,076,587.24	281,970		281,970
待安装调试设备	2,354,249.09		2,354,249.09			
合计	28,585,822.18	0	28,585,822.18	23,144,305.85	0	23,144,305.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
西南运营和研发中心	20,000,000	19,722,335.85				98.61%	98.61%				超募资金	19,722,335.85
员工高级公寓	3,500,000	3,140,000				89.71%	89.71%				自有资金	3,140,000
合计	23,500,000	22,862,335.85	0	0	0	--	--	0	0	--	--	22,862,335.85

## (3) 在建工程减值准备

无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

无

## (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、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

## 22、油气资产

无

## 23、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	49,222,883.42	5,131,492.75	18,400	54,335,976.17
专用技术	2,054,142.13	4,000,000		6,054,142.13
土地使用权	42,813,008.52			42,813,008.52
计算机软件	4,355,732.77	1,131,492.75	18,400	5,468,825.52
二、累计摊销合计	3,073,968.04	1,042,585.69	18,400	4,098,153.73
专用技术	444,967.64	249,443.31		694,410.95
土地使用权	1,825,640.26	376,408.98		2,202,049.24

计算机软件	803,360.14	416,733.40	18,400	1,201,693.54
三、无形资产账面净值合计	46,148,915.38	4,088,907.06	0	50,237,822.44
专用技术	1,609,174.49	3,750,556.69		5,359,731.18
土地使用权	40,987,368.26		376,408.98	40,610,959.28
计算机软件	3,552,372.63	714,759.35		4,267,131.98
四、减值准备合计	0	0	0	0
专用技术				
土地使用权				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	46,148,915.38	0	0	50,237,822.44
专用技术	1,609,174.49			5,359,731.18
土地使用权	40,987,368.26			40,610,959.28
计算机软件	3,552,372.63			4,267,131.98

本期摊销额 1,042,585.69 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	
专有技术	885,892.03	3,263,952			4,149,844.03
合计	885,892.03	3,263,952	0	0	4,149,844.03

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 39.75%。

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 9.04%。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

无形资产说明：

报告期内，本公司用于抵押的无形资产明细列示如下：

类别	账面原值	累计摊销	账面净值
青房地权市字第 200924359 号	2,880,874.19	408,124.10	2,472,750.09
青房地权市字第 2008705 号	6,221,029.73	683,318.52	5,537,711.21

## 24、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
武汉世纪金桥安全技术有限公司	1,427,190.32			1,427,190.32	
江西优码创达软件技术有限公司	6,285,717.45			6,285,717.45	
北京慧通九方科技有限公司	3,585,261.20			3,585,261.20	
广州圣地信息技术有限公司	4,297,124.51			4,297,124.51	
青岛融佳安全印务有限公司	12,165,460.37			12,165,460.37	
合计	27,760,753.85	0	0	27,760,753.85	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉的减值测试是将被投资企业作为一个资产组通过综合收入乘数模型和未来净利润现值模型的测算并采取孰低的原则来确定被投资企业的企业价值，加上被投资企业的净资产，再乘以本公司所享有的权益比例与本公司的投资成本余额进行比较，若前者小于后者则按差额计提商誉减值准备，以该项投资所形成商誉的账面价值减计至零为限。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
芯片倒封装车间装修费	149,999.99		100,000		49,999.99	
车间安修用冷气安装费		232,399.99	81,916.65		150,483.34	
上海达如办公楼装修费	279,643.04		49,196.46		230,446.58	
武汉世纪金桥办公装修费	397,429.89		43,285.26		354,144.63	
四川达宏办公楼装修费		320,000			320,000	
江西优码办公室装修费		541,759.09	50,314.47		491,444.62	
合计	827,072.92	1,094,159.08	324,712.84	0	1,596,519.16	--

## 26、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	1,250,988.88	1,156,571.62

开办费		
可抵扣亏损		
其他非流动负债账面价值高于计税基础	1,936,250	2,401,250
可用于后期税前利润弥补的亏损	82,570.99	82,570.99
小 计	3,269,809.87	3,640,392.61
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		
固定资产账面价值高于计税基础	14,567,342.40	15,224,831.61
无形资产账面价值高于计税基础	6,631,004.99	6,713,025.57
小计	21,198,347.39	21,937,857.18

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产账面价值高于计税基础	58,269,369.6	60,899,326.44
无形资产账面价值高于计税基础	27,439,442.40	27,986,246.28
小计	85,708,812	88,885,572.72
可抵扣差异项目		
应收账款账面价值低于计税基础	4,928,766.14	3,641,941.91
其他应收款账面价值低于计税基础	912,287.86	1,464,948.13
存货账面价值低于计税基础		114,752.20
长期股权投资账面价值低于计税基础	48,307.68	48,307.68
固定资产账面价值低于计税基础	633,558.04	633,558.04
其他非流动负债账面价值高于计税基础	12,990,000	16,090,000
可用于后期税前利润弥补的亏损	330,283.98	330,283.98
小计	22,323,791.94	22,323,791.94

(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

## 27、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	5,106,890.04	1,286,824.23	552,660.27		5,841,054
二、存货跌价准备	114,752.20	0	0	114,752.20	0
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	48,307.68	0			48,307.68
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	633,558.04				633,558.04
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	5,903,507.96	1,286,824.23	552,660.27	114,752.2	6,522,919.72

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	2,000,000	37,000,000
保证借款	42,000,000	42,000,000



信用借款	18,594,118.54	12,938,637.17
合计	62,594,118.54	91,938,637.17

短期借款分类的说明：短期借款以借款方式进行分类

保证借款明细如下：

位：元 币种：人民币

担保方名称	担保借款
蔡小如、蔡小文	32,000,000.00
中山市嘉辉贸易有限公司	10,000,000.00
合 计	42,000,000.00

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

### 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,341,924.04	5,452,054.80
合计	3,341,924.04	5,452,054.80

下一会计期间将到期的金额 3,341,924.04 元。

应付票据的说明：

期末应付票据余额3个月内到期的为2,683,394.03 元，截止至2012年9月29日全部到期；6个月内到期的为658,530.00 元，截止至2012年11月25日全部到期。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	32,369,029.84	38,666,490.31
1 至 2 年	1,259,034.95	1,720,599.23
2 至 3 年	233,547.06	395,921.59

3 年以上	204,955.97	202,953.11
合计	34,066,567.82	40,985,964.24

(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

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,985,182.27	6,623,191.92
合计	6,985,182.27	6,623,191.92

(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

### 34、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	6,427,158.76	24,127,021.69	27,318,744.49	3,235,435.96
二、职工福利费		899,656.55	899,656.55	
三、社会保险费	0	3,267,282.83	3,267,282.83	0
其中：1. 医疗保险		708,531.84	708,531.84	
2. 基本养老保险		2,120,000.21	2,120,000.21	
3. 劳动保险		50,251.40	50,251.40	
4. 失业保险		217,073.49	217,073.49	
5. 工伤保险		116,108.96	116,108.96	
6. 生育保险		55,316.93	55,316.93	
7. 重大疾病险				
四、住房公积金		643,539.44	643,539.44	
五、辞退福利				
六、其他	0	99,940.99	99,940.99	0
工会经费与职工教育经费		99,940.99	99,940.99	

合计	6,427,158.76	29,037,441.50	32,229,164.30	3,235,435.96
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 99,940.99 元，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：本年度 7 月份。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,752,396.06	-629,625.68
消费税		
营业税	110,024.48	183,786.13
企业所得税	4,536,482.11	6,255,290.85
个人所得税	48,447.33	107,726.71
城市维护建设税	171,500.10	134,428.43
房产税	546,102.91	392,071.13
土地使用税	120,372.78	80,248.52
教育费附加	163,192.28	124,237.05
堤围费	4,644.91	32,495.79
印花税	326.30	3,322.67
价格调节基金		37,711.94
应交残疾人基金	17,981.58	
合计	3,966,678.72	6,721,693.54

本公司未发生各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂情况。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	94,663.45	93,579.28
合计	94,663.45	93,579.28

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
贾中庆		2,338,890.47	
毕永涛		1,430,104.71	
青岛银融商务咨询有限公司		144,810.82	
合计		3,913,806	--

应付股利的说明：

经青岛融佳 2012 年 1 月 12 日召开的第一届股东大会审议同意：对青岛融佳 2011 年度可供股东分配的利润向青岛融佳 2011 年 12 月 15 日前登记在册的原股东（包括持有 59.77% 股权的股东贾中庆、持有 36.54% 股权的股东毕永涛及持有 3.69% 股权的股东青岛银融商务咨询有限公司）分配现金股利人民币 3,913,806.00 元。股利已于 2012 年 1 月全部支付。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,147,621.82	9,226,545.93
1 至 2 年	262,767.70	485,454.02
2 至 3 年	126,534.96	32,446.56
3 至 4 年	70,000	135,638.62
4 年以上	2,081,061.73	2,209,023.91
合计	12,687,986.21	12,089,109.04

(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  
无

### 39、预计负债

无

#### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	207, 226. 19	759, 143. 44
合计	207, 226. 19	759, 143. 44

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
青岛融佳与远东国际租赁有限公司	23 个月	2, 277, 500	8. 03%	414, 405	207, 226. 19	贾中庆、张立新、金喜谟、韩龙江、李克云、林大庆、曹铭义、孙鲁海、林玉芳、王珉、宁宇斌向青岛融佳与远东国际租赁有限公司担保

一年内到期的长期应付款的说明：

2010年9月8日，青岛融佳与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东公司”）签订《融资租赁合同》，青岛融佳向远东公司租赁商用表格轮转印刷机壹台，租赁期限23个月。

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
RFID 超薄电子标签卡封装技术		2, 500, 000
RFID 技术在城市交通领域的示范应用工程项目		2, 000, 000
RFID 标签封装技术开发与装备产业化项目		600, 000

物联网信息采集新型标签及制造技术的研发		500,000
合计		5,600,000

## 42、长期借款

无

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

无

## 45、专项应付款

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
智能药品生产与仓储管理项目*1	7,000,000	10,000,000
科技型中小企业技术创新基金*2	490,000	490,000
战略性新兴产业发展专项资金(LED产业)*3	5,500,000	
合计	12,990,000	10,490,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

\*1、中山市财政局根据广东省经济和信息化委员会及广东省财政厅粤经信创新[2011]912号文“关于下达第二批省战略性新兴产业发展专项资金（高端新型电子信息）项目计划的通知”下拨给本公司的“智能药品生产与仓储管理的物联网关键技术开发及集成示范应用”项目扶持经费。该笔经费须经相关拨付部门项目验收后方可确认损益。

\*2、武汉市科学技术局、武汉市财政局领导小组批复的由武汉世纪金桥安全技术有限公司承揽的科技型中小企业技术创新基金项目-金桥网络远程视频监控集中管理系统（投资补助）项目扶持经费。该笔经费须经相关拨付部门项目验收后方可确认损益。

\*3、中山市财政局根据广东省科学技术厅、广东省财政厅粤科规划字【2011】170

号文“关于下达第二批省战略性新兴产业发展资金(LED产业)计划项目的通知”拨给本公司项目扶持经费。该笔经费须经相关拨付部门项目验收后方可确认损益。

#### 47、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	212,389,200			106,194,600		106,194,600	318,583,800

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

经本公司2012年4月19日召开的2011年度股东大会决议同意，以2011年12月31日总股本21,238.92万股为基数资本公积每10股转增5股，增加股本10,619.46万元，股本增至31,858.38万元。此次增资业经2012年6月29日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2012]0146号验资报告验证，本公司于2012年8月8日完成工商变更登记手续。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、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)	607,331,113.88		106,194,600	501,136,513.88
其他资本公积				
合计	607,331,113.88	0	106,194,600	501,136,513.88

资本公积说明：经本公司2012年4月19日召开2011年度股东大会决议同意，以2011年12月31日总股本212,389,200股为基数向全体股东每10股派1元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

具体内容：

单位：元 币种：人民币



项目	金额
本公司股份制改造按照 1.116: 1 的比例折股形成的股本溢价	9,261,177.88
本公司股东上海联创永津股权投资企业(有限合伙)、杭州联创永津创业投资合伙企业(有限合伙)投入现金超过认缴注册资本部分	5,790,000.00
本公司股东黄翰强、刘健、娄亚华、龚浩添等 46 名股东投入现金超过认缴注册资本部分	1,513,600.00
向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,股东投入现金扣除发行费用后超过认缴注册资本部分	685,161,536.00
本公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 117,994,000 股为基数,以资本公积每 10 股转增股本 8 股,减少资本公积 94,395,200.00 元	-94,395,200.00
本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 212,389,200 股为基数,以资本公积每 10 股转增股本 5 股,减少资本公积 106,194,600 元	-106,194,600.00
合 计	501,136,513.88

## 51、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	13,261,781.39			13,261,781.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,261,781.39	0	0	13,261,781.39

报告期内,无用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利情况

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	90,839,343.09	--	70,199,863.24	--
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	90,839,343.09	--	70,199,863.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,928,840.58	--	59,139,596.44	--
减：提取法定盈余公积			5,461,796.59	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	21,238,920		33,038,320	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	98,529,263.67	--	90,839,343.09	--

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 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 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：

无

## 54、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	185,627,397.77	131,741,616.18
其他业务收入	2,458,983.46	617,333.20
营业成本	123,338,868.26	91,844,241.07

(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
电子元器件制造业	138,479,115.36	98,328,943.01	130,345,187.73	91,409,513.51
软件业	8,790,916.18	2,407,521.31	1,396,428.45	136,767.45
智能交通业	3,651,123.24	874,629.80		
信息技术业	1,801,562.19	1,638,211.09		
印刷业	32,904,680.80	19,468,988.41		
合计	185,627,397.77	122,718,293.62	131,741,616.18	91,546,280.96

(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
非接触式 IC 卡	119,698,776.23	83,923,567.62	112,361,734.14	78,969,178.94
电子标签	10,591,919.50	7,160,813.74	10,390,265.58	7,193,285.17
COB 模块、读写模块	8,188,419.63	7,244,561.65	8,989,616.46	5,383,816.85
系统集成	10,503,245.52	1,309,455.40		
安全印务	32,904,680.80	19,468,988.41		
其他	3,740,356.09	3,610,906.80		
合计	185,627,397.77	122,718,293.62	131,741,616.18	91,546,280.96

(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
国内销售	135,744,229.17	91,483,359.48	86,605,235.29	64,308,476.11
国外销售	49,883,168.60	31,234,934.14	45,136,380.89	27,237,804.85
合计	185,627,397.77	122,718,293.62	131,741,616.18	91,546,280.96

(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 (%)
上海分众德峰广告传播有限公司	16,721,171.27	9.01%
公安部第一研究所	10,630,341.88	5.73%
广州太和达华智能科技有限公司	7,669,353.42	4.13%
北京达华兴远智能科技有限公司	5,934,344.52	3.2%
Idtronic Gmbh (德国)	5,762,554.56	3.1%
合计	46,717,765.65	25.17%

55、合同项目收入

适用  不适用

56、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	238,338.23	668.30	按计税依据 5%计缴
城市维护建设税	545,103.41	406,755.03	按应纳流转税额及出口抵减内销产品应纳税额的 5%、7%计缴
教育费附加	442,215.46	406,741.67	按应纳流转税额及出口抵减内销产品应纳税额的 3%、2%计缴
资源税			
合计	1,225,657.10	814,165	--

57、公允价值变动收益

无

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

无

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

无

**59、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	734,163.96	797,642.70
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	734,163.96	797,642.70

**60、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	10,212.03	43,521.15
其中：固定资产处置利得	10,212.03	43,521.15
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	6,773,354.98	2,770,400
其他		10,300
合计	6,783,567.01	2,824,221.15

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高技术产品/科技特派员/成果鉴定/专利优秀及发明/		90,000	中山市小榄镇财政所拨付
参与制定标准奖励		20,000	中山市小榄镇财政所拨付
电子商务奖励		1,400	中山市小榄镇财政所拨付
中山市财政局：2010 年两新产品专利奖励		150,000	中山市财政局拨付
中山市小榄镇财政所：授权专利奖励		9,000	中山市小榄镇财政所拨付
RFID 超薄电子标签卡封装技术项目验收合格，资金		2,500,000	中山市财政局拨付
RFID 超薄电子标签卡封装技术	2,500,000		中山市财政局拨付
RFID 技术在城市交通领域的示范应用工程项目	2,000,000		中山市财政局拨付
RFID 标签封装技术开发与装备产业化项目	600,000		中山市财政局拨付
物联网信息采集新型标签及制造技术的研发	500,000		中山市财政局拨付
2011 年国家级新产品计划申报项目	50,000		中山市小榄镇财政所
第五批广东省创新试点企业项目	50,000		中山市小榄镇财政所
国家火炬计划重点高新技术企业项目	50,000		中山市小榄镇财政所
教学科研实习基地项目	30,000		中山市小榄镇财政所
软件集成电路增值税退税	593,354.98		南昌市高新开发区国税局
金桥网络远程视频监控集中管理系统	400,000		武汉市江汉区财政局
合计	6,773,354.98	2,770,400	--

61、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	39,609.07	61.17
其中：固定资产处置损失	39,609.07	61.17

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	33,500	5,000
其他	65,580.90	260.50
合计	138,689.97	5,321.67

## 62、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	4,785,289.93	4,494,525.24
递延所得税调整	-368,927.05	259,491.95
合计	4,416,362.88	4,754,017.19

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	计算过程	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	P0	28,928,840.58	27,981,222.77
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,359,809.69	2,396,109.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	23,569,030.89	25,585,113.21
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	23,569,030.89	25,585,113.21
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	23,569,030.89	25,585,113.21
期初股份总数	S0	212,389,200	176,991,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	106,194,600	141,592,800
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		

报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k}{k}$	318,583,800	318,583,800
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	318,583,800	162,889,200
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.0908	0.0878
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	0.0740	0.0803
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.0908	0.0878
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	0.0740	0.0803

#### 64、其他综合收益

无

#### 65、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
利息收入	2,536,970.22
政府补助	11,173,354.98
往来款	1,000,000
其他	1,770,256.07
合计	16,480,581.27

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金



单位：元

项目	金额
付现费用	21,679,993.41
往来款	14,700,000
手续费支出	76,232.46
捐赠支出	33,500
其他	2,794,547.76
合计	39,284,273.63

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金存款收到的利息	1,793,201.32
合计	1,793,201.32

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 66、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	29,906,073.18	28,525,712.02

加：资产减值准备	734,163.96	797,642.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,571,485.79	3,844,281.87
无形资产摊销	1,042,585.69	108,024.69
长期待摊费用摊销	324,712.84	1,492.30
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)	29,397.04	-43,521.15
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)	-5,070,926.61	-5,700,060.73
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)	370,582.74	259,491.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-739,509.79	
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,931,131.76	-4,009,751.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,393,317.77	-24,325,317.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,808,171.09	3,079,063.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,101,792.26	2,537,058.54
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	645,611,238.35	703,780,372.37
减：现金的期初余额	739,556,333.73	789,429,604.24
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	-93,945,095.38	-85,649,231.87

## (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

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		25,000,000
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	645,611,238.35	739,556,333.73
其中：库存现金	79,992.48	825,051.49
可随时用于支付的银行存款	184,328,688.20	236,265,470.48

可随时用于支付的其他货币资金	461,202,557.67	502,465,811.76
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	645,611,238.35	739,556,333.73

### 67、所有者权益变动表项目注释

不适用

### 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

### 九、关联方及关联交易

#### 1、本企业的控股股东情况

单位：元

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
蔡小如	控股股东	境内自然人					58.29%	58.29%	蔡小如	

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海达如电子科技有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	上海市闵行区	娄亚华	机械设备及电子产品批发业	20,000,000	100%	100%	56957657-8
四川达宏物联射频科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	成都高新区	刘齐宏	服务业	40,000,000	90%	90%	57736673-6
武汉聚农通农业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市江汉区	蒋晖	服务业	5,000,000	40%	40%	58485527-1
武汉世纪金桥安全技术有限公司	控股子公司	有限责任	武汉江汉经济开发区	蒋晖	服务业	21,000,000	51%	51%	67583178-5
江西优码创达软件技术有限公司	控股子公司	私营有限责任公司	南昌高新区	董学军	服务业	10,200,000	50.98%	50.98%	75112247-1
北京慧通九方科技有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	北京市丰台区	王英姿	服务业	4,090,000	51.1%	51.1%	78864957-6
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市海珠区	张晓华	服务业	6,120,000	50.98%	50.98%	75196832-X
青岛融佳安全印务有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市城阳区	贾中庆	销售制造业	50,000,000	51%	51%	16357688-0
武汉达华智慧科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市洪山区	蔡小如	销售制造业	20,000,000	100%	100%	59451247-5
北京达华融域智能卡技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市朝阳区	胡劲阳	服务业	6,300,000	56.67%	56.67%	59389661-4

### 3、本企业的合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
蔡小文	与实际控制人关系密切的家庭成员，本公司主要股东，持有本公司5.3087%的股份	无
中山市新美家具有限公司	本公司实际控制人参股的公司	6571348-3
中山市天时纺织印染有限公司	本公司主要股东控制的公司	69812597-1
中山泓华股权投资管理中心（有限合伙）	与实际控制人关系密切的家庭成员持有股权的公司	57452182-5
中山市宝丰广场物业发展有限公司	本公司主要股东关系密切的家庭成员之控股公司	69475021-9
中山市嘉信化工仓储物流有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员持有股权的公司	66147934-6
广州博虹文化传播有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员持有股权的公司	79347628-6
中山市留其名酒业有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员持有股权的公司	79627142-X

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 5、关联方交易

#### （1）采购商品、接受劳务情况

报告期内本公司未发生向关联方采购商品、接受劳务

出售商品、提供劳务情况

报告期内本公司未发生向关联方出售商品、提供劳务

#### （2）关联托管/承包情况

报告期内本公司未发生关联托管事项

**(3) 关联租赁情况**

报告期内本公司未发生关联承包事项

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡小如、蔡小文	中山达华智能科技股份有限公司	80,000,000	2009年10月23日	2014年10月23日	否

关联担保情况说明

本公司股东蔡小如、蔡小文为本公司向中国建设银行股份有限公司中山市分行在2009年10月23日至2014年10月23日期间的借款提供最高额保证，担保范围为主合同项下的全部债务，包括但不限于全部本金、利息（包括复利和罚息）、违约金、赔偿金、债务人向中国建设银行股份有限公司中山市分行支付的其他款项。

**(5) 关联方资金拆借**

报告期内本公司未发生关联方资金拆借情况

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

报告期内本公司未发生关联资产转让、债务重组情况

**(7) 其他关联交易**

报告期内，本公司无其他关联方交易

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

无

公司应付关联方款项

无

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

报告期内，本公司未发生股份支付情况

**2、以权益结算的股份支付情况**

报告期内，本公司未发生以权益结算的股份支付情况

### 3、以现金结算的股份支付情况

报告期内，本公司未发生以现金结算的股份支付情况

### 4、以股份支付服务情况

报告期内，本公司未发生以股份支付服务情况

### 5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，本公司未发生以股份支付的修改、终止情况

## 十一、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

### 3、其他或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

截止本报告日，无其他重要的资产负债表日后事项。



## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

截止本报告日，无资产负债表日后利润分配计划

## 3、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告日，无其他重要的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。

### 2、债务重组

报告期内，本公司未发生债务重组业务。

### 3、企业合并

报告期内，本公司未发生企业合并业务。

### 4、租赁

报告期内，本公司未发生重大租赁业务。

### 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

报告期内，本公司未实施年金计划。

### 7、其他需要披露的重要事项

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司控股子公司广州圣地信息技术有限公司（以下简称“广州圣地”）2011 年度实现净利润为人民币 4,169.10 元，与投资协议书中承诺人民币 2,000,000.00 元净利润相差人民币 1,995,830.90 元。根据投资协

议，广州圣地原股东需补齐实际净利润与承诺净利润之间的差额。2012 年 4 月 13 日公司第一届董事会第二十八次会议审议通过《董事会关于广州圣地信息技术有限公司未实现利润承诺采取应对措施的议案》，要求广州圣地原股东在审计报告出具之日（2012 年 3 月 28 日）起 180 日内（2012 年 9 月 22 日前）以现金方式向广州圣地补足人民币 1,995,830.90 元；如现金方式仍无法补足的，广州圣地原股东应按照“上一会计年度末经审计的净资产/公司注册资本总额×拟转让出资额”的价格将持有的广州圣地股权转让给公司，以补足公司基于盈利目标所应享受分红与实际享有分红之差额，并授权公司董事长蔡小如先生负责督促广州圣地原股东履行补足承诺。截止本报告期末，广州圣地原股东尚未支付该笔款项。

十五、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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大的应收账款	34,516,725.03	80.49%	1,531,181.12	0.04%	23,190,595.13	76.84%	1,026,805.06	4.43%
其他单项金额不重大的应收账款	8,364,744.88	19.51%	493,096.78	0.06%	6,990,577.25	23.16%	372,351.04	5.33%
组合小计	42,881,469.91	100%	2,024,277.90	0.05%	30,181,172.38	100%	1,399,156.10	4.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	42,881,469.91	--	2,024,277.90	--	30,181,172.38	--	1,399,156.10	--

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为50万元；按组合计提坏账准备的应收账款指经减值测试不存在减值迹象按账龄计提坏账准备的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指有明显特征表明全部或部分难以收回的应收账款。

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	41,777,927.17	97.43%	1,890,076.94	27,151,342.41	89.96%	1,357,327.12
1 年以内小计	41,777,927.17	97.43%	1,890,076.94	27,151,342.41	89.96%	1,357,327.12
1 至 2 年	889,434.43	2.07%	88,943.44	1,987,327.28	6.59%	34,502.73
2 至 3 年	211,063.49	0.49%	42,212.70	1,039,457.87	3.44%	6,412.80
3 年以上	3,044.82	0.01%	3,044.82	3,044.82	0.01%	913.45
3 至 4 年				3,044.82	0.01%	913.45
4 至 5 年	3,044.82	0.01%	3,044.82			
5 年以上						
合计	42,881,469.91	--	2,024,277.90	30,181,172.38	--	1,399,156.10

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

公司不存在本报告期转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 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 (%)
公安部第一研究所	非关联方	8,457,500	1 年以内	19.72%
哈尔滨新中新华科电子设备有限公司	非关联方	3,834,906.66	1 年以内	8.94%
Idtronic GmbH (德国)	非关联方	2,497,901.04	1 年以内	5.83%
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	2,413,393.87	1-2 年\2-3 年	5.63%
广东铭鸿数据处理有限公司	非关联方	2,036,200	1 年以内	4.75%
合计	--	19,239,901.57	--	44.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广州圣地信息技术有限公司	控股子公司	2,413,393.87	5.63%
上海达如电子科技有限公司	控股子公司	1,562,994.43	3.64%
合计	--	3,976,388.30	9.27%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	3,800,000	74.72%			5,000,000	88.15%		
其他单项金额不重大的其他应收款	1,285,614.20	25.28%	64,280.71	100%	555,497.64	9.79%	32,857.88	5.92%
组合小计	5,085,614.20	100%	64,280.71	100%	5,555,497.64	97.95%	32,857.88	0.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		116,500	2.05%	116,500	100%
合计	5,085,614.20	--	64,280.71	--	5,671,997.64	--	149,357.88	--

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为50万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为有客观依据标明难以收回的款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	5,085,614.20	100%	64,280.71	5,531,165.64	99.56%	26,558.28
1 年以内小计	5,085,614.20	100%	64,280.71	5,531,165.64	99.56%	26,558.28
1 至 2 年				5,000	0.09%	500
2 至 3 年						
3 年以上				19,332	0.35%	5,799.60
3 至 4 年				19,332	0.35%	5,799.60
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,085,614.20	--	64,280.71	5,555,497.64	--	32,857.88

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

公司不存在本报告期转回或收回的应收账款情况。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 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 (%)
上海达如电子科技有限公司	全资子公司	3,800,000	1 年以内	74.72%
胡劲杨	非关联方	100,000	1 年以内	1.97%
中山国家税务局	非关联方	104,822.98	1 年以内	2.06%
梁丽芳	非关联方	84,000	1 年以内	1.65%
中山市财政局	非关联方	167,895	1 年以内	3.30%
合计	--	4,256,717.98	--	83.70%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海达如电子科技有限公司	全资子公司	3,800,000	88.15%
合计	--	3,800,000	88.15%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 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
上海达如电子科技有限公司	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100%	100%	-			
江苏峰业电力环保集团有限公司*	成本法	19,568,000	19,568,000		19,568,000	1.86%	1.86%	-			
武汉世纪金桥安全技术有限公司	成本法	10,710,000	10,710,000		10,710,000	51%	51%	-			
江西优码创达软件技术有限公司	成本法	25,000,000	25,000,000		25,000,000	50.98%	50.98%	-			
四川达宏物联射频科技有限公司	成本法	36,000,000	36,000,000		36,000,000	90%	90%	-			
广州圣地信息技术有限公司	成本法	9,000,000	9,000,000		9,000,000	50.98%	50.98%	-			
武汉聚农通农业发展有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	40%	40%	-			
北京慧通九方科技有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	51.1%	51.1%	-			
青岛融佳安全印务有限公司	成本法	98,877,551	98,877,551		98,877,551	51%	51%	-			
武汉达华智慧科技有限公司	成本法	20,000,000		20,000,000	20,000,000	100%	100%				
北京达华融域智能卡技术有限公司	成本法	3,570,000		3,570,000	3,570,000	56.67%	56.67%				
合计	--	254,725,551	231,155,551	23,570,000	254,725,551	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

\* 2011年4月1日，本公司召开第一届董事会第十三次会议，会议通过了《关于公司增资入股江苏峰业电力环保集团有限公司的议案》，同意以自有资金1,956.8万元，认购江苏峰业电力环保集团有限公司新增注册资本200万元，占增资后注册资本的1.86%。

#### 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	136,319,212.98	129,220,483.56
其他业务收入	882,629.96	617,733.20
营业成本	97,186,580.61	90,878,451.82
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
电子元器件制造业	136,319,212.98	96,650,005.97	129,220,483.56	90,580,091.71
合计	136,319,212.98	96,650,005.97	129,220,483.56	90,580,091.71

##### (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
非接触式 IC 卡（低频）	47,216,383.66	37,136,307.68	45,766,580.93	33,628,955.02
非接触式 IC 卡（高频）	70,691,298.38	46,053,431.23	64,453,385.99	44,269,857.57
非接触式 IC 卡（超高频）	996,588.61	338,405.95	1,260,577.24	351,635.95
电子标签	10,591,919.50	7,160,813.74	10,390,265.58	7,193,285.17
COB 模块、读写模块及其他	6,823,022.83	5,961,047.37	7,349,673.82	5,136,358
合计	136,319,212.98	96,650,005.97	129,220,483.56	90,580,091.71

##### (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
国内销售	86,436,044.38	65,415,071.83	84,084,102.67	63,342,286.86

国外销售	49,883,168.60	31,234,934.14	45,136,380.89	27,237,804.85
合计	136,319,212.98	96,650,005.97	129,220,483.56	90,580,091.71

(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 (%)
上海分众德峰广告传播有限公司	16,721,171.27	12.27%
公安部第一研究所	10,630,341.88	7.8%
广州太和达华智能科技有限公司	7,669,353.42	5.63%
上海达如电子科技有限公司	7,403,187.06	5.43%
北京达华兴远智能科技有限公司	5,934,344.52	4.35%
合计	48,358,398.15	35.47%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、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	28,113,416.26	27,829,762.93
加：资产减值准备	540,044.63	814,420.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,445,308.99	3,665,756.42
无形资产摊销	128,508.63	108,024.69
长期待摊费用摊销	181,916.65	
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）	-10,212.03	-43,521.15
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）	-5,907,358.61	-5,683,372.92
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）	383,993.30	259,491.95
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）	4,739,204.51	-2,545,120.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,362,284.65	-23,937,134.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,289,052.05	2,976,803.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,541,589.73	3,445,111.46
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	518,875,202.57	652,480,933.73
减：现金的期初余额	557,082,705.36	787,111,994.42
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	-38,207,502.79	-134,631,060.69

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、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	3.08%	0.0908	0.0908
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.52%	0.0741	0.0741

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	报告期末较上年末增加额（减少以“-”列示）	报告期末较上年末增减变动（%）	原因
应收票据	500,000.00	830,000.00	-330,000.00	-40%	期末未到期末转让的银行承兑汇票减少所致
应收账款	72,595,122.81	46,940,782.70	25,654,340.11	55%	主要原因纳入合并范围

					子公司的应收账款增加所致
预付款项	33,505,040.42	23,521,787.78	9,983,252.64	42%	购买设备预付款及项目投资预付款增加所致
应收利息	7,032,604.29	1,350,159.04	5,682,445.25	421%	未结算的募集资金利息增加所致
开发支出	4,149,844.03	885,892.03	3,263,952.00	368%	子公司开发项目增加所致
长期待摊费用	1,596,519.16	827,072.92	769,446.24	93%	待摊销的装修费增加所致
短期借款	62,594,118.54	91,938,637.17	-29,344,518.63	-32%	子公司归还银行借款所致
应付票据	3,341,924.04	5,452,054.80	-2,110,130.76	-39%	期末已开出未到期的银行承兑汇票减少所致
应付职工薪酬	3,235,435.96	6,427,158.76	-3,191,722.80	-50%	年初计提的2011年年终奖金已经发放所致
应交税费	3,966,678.72	6,721,693.54	-2,755,014.82	-41%	期末应交企业所得税减少及留抵的增值税增加所致
一年内到期的非流动负债	207,226.19	759,143.44	-551,917.25	-73%	融资租赁应支付的长期应付款减少所致
其他流动负债		5,600,000.00	-5,600,000.00	-100%	政府补助验收确认营业外收入所致
其他非流动负债	12,990,000.00	10,490,000.00	2,500,000.00	24%	本期收到的政府专项补助资金1000万，同时支付合作单位750万元所致
实收资本(或股本)	318,583,800.00	212,389,200.00	106,194,600.00	50%	本期资本公积每10股转增5股所致
营业收入	188,086,381.23	132,358,949.38	55,727,431.85	42%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
营业成本	123,338,868.26	91,844,241.07	31,494,627.19	34%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
营业税金及附加	1,225,657.10	814,165.00	411,492.10	51%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
销售费用	9,599,455.77	4,632,337.68	4,967,118.09	107%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
管理费用	33,141,811.97	11,604,765.82	21,537,046.15	186%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
营业外收入	6,783,567.01	2,824,221.15	3,959,345.86	140%	政府补助验收确认营业外收入增加所致
营业外支出	138,689.97	5,321.67	133,368.30	2506%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响

					大所致影响
少数股东损益	977,232.60	544,489.25	432,743.35	79%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
经营活动产生的现金流量净额	-4,101,792.26	2,537,058.54	-6,638,850.80	-262%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
投资活动产生的现金流量净额	-39,741,890.88	-73,555,854.24	33,813,963.36	46%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响
筹资活动产生的现金流量净额	-50,179,899.09	-14,412,564.97	-35,767,334.12	-248%	本期新纳入合并子公司合并较上期公司规模增大所致影响

## 第九节 备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有董事长蔡小如先生签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人蔡小如、主管会计工作负责人阙海辉、会计机构负责人闵桂红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《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：蔡小如

董事会批准报送日期：二〇一二年八月二十三日