



广州中海达卫星导航技术股份有限公司

## 2012 年半年度报告

证券代码：300177

证券简称：中海达

披露日期：2012 年 8 月 25 日

# 目 录

|   |     |
|---|-----|
| 一、重要提示                                    | 1   |
| 二、公司基本情况简介                                | 1   |
| (一) 公司基本情况                                | 1   |
| (二) 会计数据和业务数据摘要                           | 2   |
| 三、董事会报告                                   | 4   |
| (一) 管理层讨论与分析                              | 4   |
| (二) 公司投资情况                                | 13  |
| (三) 公司现金分红政策的制定及执行情况                      | 17  |
| (四) 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 | 17  |
| 四、重要事项                                    | 18  |
| (一) 重大诉讼仲裁事项                              | 18  |
| (二) 资产交易事项                                | 18  |
| (三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明        | 18  |
| (四) 公司股权激励的实施情况及其影响                       | 19  |
| (五) 重大关联交易                                | 20  |
| (六) 重大合同及其履行情况                            | 20  |
| (七) 发行公司债的说明                              | 21  |
| (八) 证券投资情况                                | 22  |
| (九) 承诺事项履行情况                              | 22  |
| (十) 聘任、解聘会计师事务所情况                         | 23  |
| (十一) 信息披露索引                               | 23  |
| 五、股本变动及股东情况                               | 26  |
| (一) 股本变动情况                                | 26  |
| (二) 股东和实际控制人情况                            | 27  |
| 六、董事、监事和高级管理人员                            | 30  |
| (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况                 | 30  |
| (二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因         | 31  |
| 七、财务会计报告                                  | 32  |
| (一) 审计报告                                  | 32  |
| (二) 财务报表                                  | 32  |
| (三) 公司基本情况                                | 46  |
| (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正                  | 49  |
| (五) 税项                                    | 66  |
| (六) 企业合并及合并财务报表                           | 67  |
| (七) 合并财务报表主要项目注释                          | 72  |
| (八) 资产证券化业务的会计处理                          | 103 |
| (九) 关联方及关联交易                              | 103 |
| (十) 股份支付                                  | 106 |
| (十一) 或有事项                                 | 107 |
| (十二) 承诺事项                                 | 107 |
| (十三) 资产负债表日后事项                            | 107 |
| (十四) 其他重要事项说明                             | 107 |
| (十五) 母公司财务报表主要项目注释                        | 108 |
| (十六) 补充资料                                 | 115 |
| 八、备查文件目录                                  | 118 |

## 一、重要提示

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

本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人廖定海、主管会计工作负责人潘文辉及会计机构负责人(会计主管人员)黄宏矩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

|             |   |       |  |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码       | 300177                                      | B 股代码 |  |
| A 股简称       | 中海达   | 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   | 广州中海达卫星导航技术股份有限公司                           |       |  |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中海达   |       |  |
| 公司的法定英文名称   | Hi-Target Navigation Tech Co.,Ltd           |       |  |
| 公司的法定英文名称缩写 | Hi-Target                                   |       |  |
| 公司法定代表人     | 廖定海   |       |  |
| 注册地址        | 广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 1003 号 |       |  |
| 注册地址的邮政编码   | 511400                                      |       |  |
| 办公地址        | 广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 1003 号 |       |  |
| 办公地址的邮政编码   | 511400                                      |       |  |
| 公司国际互联网网址   | http://www.hi-target.com.cn                 |       |  |
| 电子信箱        | zhdsec@zhdgps.com                           |       |  |

#### 2、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                       | 证券事务代表                                      |
|------|---|---|
| 姓名   | 何金成   | 张金群   |
| 联系地址 | 广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 1003 号 | 广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 1003 号 |
| 电话   | 020-22883901                                | 020-22883958                                |
| 传真   | 020-22883900                                | 020-22883900                                |
| 电子信箱 | zhdsec@zhdgps.com                           | zhengquan@zhdgps.com                        |

#### 3、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》                     |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)                          |
| 公司半年度报告备置地点         | 广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 1003 号 证券事务部 |

#### 4、持续督导机构

国信证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

| 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）                  | 158,974,457.06 | 137,538,031.72 | 15.59%           |
| 营业利润（元）                   | 29,267,892.92  | 25,470,823.58  | 14.91%           |
| 利润总额（元）                   | 34,303,532.87  | 27,427,574.55  | 25.07%           |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 29,577,762.80  | 22,972,038.97  | 28.76%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 29,774,313.17  | 25,190,082.31  | 18.2%            |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -15,253,886.59 | -82,401,639.62 | 81.49%           |
|                           | 本报告期末          | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
| 总资产（元）                    | 870,360,937.27 | 844,099,292.67 | 3.11%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 762,359,129.26 | 739,969,166.46 | 3.03%            |
| 股本（股）                     | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100%             |

#### 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）             | 0.15      | 0.13   | 15.38%            |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.15      | 0.13   | 15.38%            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.15      | 0.14   | 7.14%             |
| 全面摊薄净资产收益率（%）           | 3.88%     | 3.29%  | 0.59%             |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 3.94%     | 4.43%  | -0.49%            |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）  | 3.91%     | 3.60%  | 0.31%             |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 3.96%     | 4.86%  | -0.9%             |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | -0.08     | -1.65  | 95.15%            |
|                         | 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）    | 3.81      | 7.40   | -48.51%           |
| 资产负债率（%）                | 10.97%    | 12.34% | -1.37%            |

### 2、扣除非经常性损益项目和金额

| 项目  | 金额（元）      | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     |            |    |
| 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） | 830,000.00 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 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  | -1,020,674.01 |    |
| 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  | -3,166.50     |    |
| 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   |               |    |
| 所得税影响额  | -2,709.86     |    |
| 合计  | -196,550.37   | -- |

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内,得益于公司良好的市场渠道和品牌形象,公司主要产品高精度GNSS测量产品取得稳定增长,公司市场竞争优势得到进一步提升;同时,受益于国家水利建设以及海洋大开发战略的实施,公司海洋产品增长较为明显;其他各项产品及业务均按年初经营计划稳步推进,公司主营业务继续保持了持续、健康的增长势头,销售收入和净利润较去年同期稳步提升,2012年上半年公司实现营业收入158,974,457.06元,较去年同期增长15.59%;净利润29,577,762.80元,较上年同期增长28.76%;扣除非经常性损益后的净利润29,774,313.17元,较上年同期增长18.20%。

#### 1、报告期经营回顾

(1) 报告期内,公司通过投资、收购进入了光电产品和三维激光领域,进一步丰富了公司的业务领域,目前公司拥有“高精度GNSS测量产品、GIS产品、海洋产品、系统工程、光电产品、三维激光产品”等六大核心业务,各项业务以卫星导航技术、声纳技术、激光技术为基础,横跨卫星导航、地理信息以及海洋装备等应用领域,业务领域的扩张为公司未来发展增加新的利润增长点,完善公司业务战略布局。

(2) 公司加强了市场拓展和品牌推广力度,同时加大资源投入,推出高端品牌—海星达品牌,着力打造海星达、中海达、华星等三大品牌,并坚持直销与渠道销售并重的市场策略,对市场资源进行进一步梳理,实现市场全面覆盖,渠道与直销形成了齐头并进的良好发展态势。

(3) 报告期内,公司推出了全系列北斗系统产品及解决方案,包括具备北斗功能的高精度GNSS测量产品(RTK产品)、GIS产品、系统工程产品等,同时积极参与国家卫星导航相关专项补助资金的项目申报工作,公司“北斗兼容型高精度测量终端的研制与产业化”项目被公示列入国家财政部“2012年卫星及应用产业发展项目拟支持名单”。

(4) 在业务拓展上:

a、高精度GNSS测量产品:随着国家在基本建设领域如农业、水利以及地理信息建设的投入深化,再加上上半年公司市场策略得当,发挥公司多年以来所逐步形成的团队、渠道和品牌优势,公司高精度GNSS测量产品上半年继续取得稳定增长;iRTK高端产品的顺利推出并实现销售,中高端产品销售占比有所提高,公司产品价格整体趋于稳定,盈利能力得到了提升。

b、海洋产品:受益于全国各地水文水利、航道项目的相继启动以及国家南海开发政策的推动,海洋产品需求稳步增长,上半年公司自主单波束产品和代理的高端海洋产品市场拓展良好,拓展了包括各省市水文局、航道局、海洋工程单位等客户,其中:在全国中小河流项目水文监测项目中,继去年中标河南、河北、天津、吉林四省项目后,又相继中标辽宁、山东、西藏等省中小河流项目水文监测项目;代理多波束测深仪产品成功拓展江苏某港务局、辽宁某航道局、中铁大桥局、海南某航道局以及天津、河北等地水

文局，优质客户的合作深化和积累，为高端海洋产品的推出奠定良好的市场基础。

c、GIS产品：公司推出Qcool系列产品，丰富了产品系列，同时聚焦国土、电力、通信、管网、林业、农业等行业应用领域，随着软件的逐步成熟，为客户提供GIS设备+行业软件的整体解决方案能力得到进一步加强。

d、系统工程：上半年系统工程陆续完成内蒙古、山西、湖北和吉林等地尾矿库项目建设，并成功中标内蒙古某矿业和河北某矿业等尾矿库项目；同时安全监测设备销售业务逐步开展，随着解决方案的逐步成熟，样板工程收尾，系统工程业务综合能力得到进一步提升，为迎接国家安监行业的启动奠定了市场基础。

E、光电产品：已正式向渠道及市场进行推广，上半年度已实现收入。

(5) 在产品研发方面：

a、高精度GNSS测量产品。公司推出业内首款智能RTK产品—iRTK，目前市场拓展顺利，已实现部分销售，客户反映良好，并推出H系列的RTK产品。

b、GIS产品。推出Qcool产品，实现产品线精度从高、中、低全覆盖；研发移动GIS平台软件，围绕监控管理和移动作业的应用方向，向行业一体化解决方案商迈进。

c、海洋产品。募投项目之一海洋高端声纳产品的研发工作按计划推进，计划于年内推出工程样机，可于2013年推向市场。

d、光电产品。在苏州迅威原有产品技术平台上，对现有全站仪产品进行优化，使之更贴近市场需求。

e、三维激光产品。前期团队组建工作基本完成，上半年积极推进三维激光扫描仪设备及激光应用集成系统和行业应用解决方案的研发，力争尽早推出相关行业应用解决方案。

(6) 在内部管理方面：

a、公司继续加强公司制度化建设，完善内部运作制度体系，规范内部业务运作流程，提升内部运作效率；

b、在公司内部大力推行企业文化建设，不断增强员工的凝聚力；

c、开展多层次员工培训活动，提升员工管理技能和专业技能；

d、已经完成装备承制单位资质的相关申报工作，预计军方相关部门可于2012年下半年来公司进行现场审核，争取年内通过军方现场审核，为公司全面进入军方业务市场奠定基础。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品     | 营业收入           | 营业成本          | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|-------------|----------------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业         |                |               |        |                |                |               |
| GNSS 卫星导航定位 | 158,974,457.06 | 81,631,919.51 | 48.65% | 15.59%         | 5.71%          | 4.8%          |

| 分产品           |                |               |        |         |         |         |
|---------------|----------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 高精度 GNSS 测量产品 | 107,137,045.68 | 55,990,106.33 | 47.74% | 4.95%   | -11%    | 9.37%   |
| GIS 产品        | 10,249,843.33  | 4,579,331.39  | 55.32% | -30%    | -26.33% | -2.22%  |
| 海洋产品          | 18,535,022.85  | 9,224,554.59  | 50.23% | 109.72% | 144.88% | -7.15%  |
| 升级维护服务        | 8,264,057.25   | 5,029,704.82  | 39.14% | 129.64% | 157.44% | -6.57%  |
| GNSS 系统工程     | 3,865,890.39   | 1,525,109.42  | 60.55% | 107.77% | 242.59% | -15.52% |
| 三维激光产品        | 1,935,256.53   | 1,103,299.14  | 42.99% | —       | —       | —       |
| 光电产品          | 3,287,512.91   | 1,858,737.72  | 43.46% | —       | —       | —       |
| 其它收入          | 5,699,828.12   | 2,321,076.10  | 59.28% | -12.56% | 20.35%  | -11.14% |
| 合 计           | 158,974,457.06 | 81,631,919.51 | 48.65% | 15.59%  | 5.71%   | 4.8%    |

主营业务分行业和分产品情况的说明：

第一、报告期内，公司主营业务收入15,897.45万元，较去年同期增长15.59%。其中：

a、海洋产品实现收入1,853.50万元，较去年同期增长109.72%。主要是受益于国家水文水利建设以及海洋大开发战略的实施，公司自主产品和代理高端海洋产品多波束测深仪系统、ADCP等销售都实现了较快的增长。

b、公司通过收购、投资进入了光电产品、三维激光产品领域，上半年分别取得营业收入328.75万元和193.53万元。

c、由于公司产品市场存量规模的提升，升级维护服务收入得到明显增长。

第二、毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内，公司主营业务毛利率48.65%，较去年同期增加了4.80%。其中：

a、高精度GNSS测量产品的毛利率增长主要是得益于公司良好的品牌效应和产品的升级换代，市场售价较为稳定；同时由于部分主要原材采购价格下降，成本均价有较大幅度下调，致使高精度GNSS测量产品的毛利率较去年同期增加了9.37%。

b、光电产品属于公司今年的新增业务，三维激光以代理业务为主，两者毛利都在43%左右，盈利能力良好。

c、GNSS系统工程因业务结构变化，报告期毛利率由原来的76.07%降为60.55%。

d、海洋产品中自主产品和代理产品毛利率较去年同期保持稳定；自主产品和代理产品销售规模实现双增长，但由于代理产品占比上升，导致海洋产品整体毛利率有所下降。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年同期增减（%） |
|------|----------------|----------------|
| 南方区域 | 43,195,111.09  | 5.26%          |
| 北方区域 | 104,213,978.07 | 18.29%         |
| 国外   | 11,565,367.90  | 37.66%         |
| 合 计  | 158,974,457.06 | 15.59%         |

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司主营业务收入较去年同期增长15.59%。国内南方区域、北方区域和海外市场分别增长5.26%、18.29%、37.66%。

### (3) 前 5 名供应商情况

| 项目       | 采购金额<br>(万元) | 占年度采购总额的比例 | 应付账款余额 (万元) | 占期末应付账款的比例<br>(%) |
|----------|--------------|------------|-------------|-------------------|
| 前五名供应商合计 | 4805.50      | 50.80%     | 929.58      | 27.44%            |

### (4) 前 5 名客户情况

| 项目      | 营业收入<br>(万元) | 占营业收入的比例<br>(%) | 期末应收账款 (万元) | 占期末应收账款的比例<br>(%) |
|---------|--------------|-----------------|-------------|-------------------|
| 前五名客户合计 | 1620.94      | 10.20%          | 839.15      | 6.17%             |

### (5) 报告期公司资产构成及费用变动情况分析

#### a、报告期公司资产构成情况及其说明

单位：元

| 资产项目    | 2012年6月30日     |            | 2011年12月31日    |            | 变动比例      |
|---------|----------------|------------|----------------|------------|-----------|
|         | 金额             | 占总资产<br>比重 | 金额             | 占总资产<br>比重 |           |
| 货币资金    | 436,734,883.64 | 50.18%     | 512,032,765.68 | 60.66%     | -14.71%   |
| 应收票据    | 3,740,000.00   | 0.43%      | 1,820,000.00   | 0.22%      | 105.49%   |
| 应收账款    | 128,291,726.14 | 14.74%     | 108,815,238.06 | 12.89%     | 17.90%    |
| 预付款项    | 41,788,159.33  | 4.80%      | 48,386,840.35  | 5.73%      | -13.64%   |
| 应收利息    | 4,340,310.36   | 0.50%      | 5,761,673.05   | 0.68%      | -24.67%   |
| 其他应收款   | 9,131,613.04   | 1.05%      | 5,182,824.25   | 0.61%      | 76.19%    |
| 存货      | 100,842,425.30 | 11.59%     | 92,326,234.21  | 10.94%     | 9.22%     |
| 固定资产    | 50,318,999.67  | 5.78%      | 45,544,714.04  | 5.40%      | 10.48%    |
| 在建工程    | 53,102,841.91  | 6.10%      | 3,139,108.20   | 0.37%      | 1,591.65% |
| 无形资产    | 10,087,021.45  | 1.16%      | 1,695,590.71   | 0.20%      | 494.90%   |
| 开发支出    | 18,498,617.98  | 2.13%      | 15,351,354.35  | 1.82%      | 20.50%    |
| 商誉      | 7,611,159.48   | 0.87%      | -              | -          | -         |
| 长期待摊费用  | 775,670.08     | 0.09%      | 610,798.56     | 0.07%      | 26.99%    |
| 递延所得税资产 | 5,097,508.89   | 0.59%      | 3,432,151.21   | 0.41%      | 48.52%    |
| 资产总计    | 870,360,937.27 | 100.00%    | 844,099,292.67 | 100.00%    | 3.11%     |

变动原因分析：

①应收票据较期初增加192万元，增幅为105.49%，主要是由于使用银行承兑汇票结算贷款的客户增加所致。

②其他应收款期末净额较期初增加394.88 万元，增幅为76.19%，主要是增加的备用金和支付给广州市番禺区人民法院的押金。

③在建工程期末较期初增加4,996.37万元，增幅1,591.65%，主要是用超募资金购置的番禺节能科技园办公楼正在装修，尚未结转固定资产。

④无形资产期末较期初增加839.14万元，增幅494.90%，主要是由于部分开发项目已完成了研发，满足条件确认为无形资产。

⑤商誉期末余额761.12万元，主要是2012年2月使用超募资金2,612.5万元购并苏州迅威光电科技有限公司形成。

⑥递延所得税资产期末较期初增加166.54万元，增幅48.52%，主要是由于合并报表产生的存货未实现利润增加。

#### b、负债、所有者权益项目变化情况

单位：元

| 负债及所有者权益项目 | 2012年6月30日     |            | 2011年12月31日    |            | 变动比例    |
|------------|----------------|------------|----------------|------------|---------|
|            | 金额             | 占总资产<br>比重 | 金额             | 占总资产<br>比重 |         |
| 应付票据       | 33,052,169.72  | 3.80%      | 32,006,237.63  | 3.79%      | 3.27%   |
| 应付账款       | 33,877,758.25  | 3.89%      | 35,560,760.41  | 4.21%      | -4.73%  |
| 预收款项       | 12,475,355.81  | 1.43%      | 14,499,776.61  | 1.72%      | -13.96% |
| 应付职工薪酬     | 3,799,329.09   | 0.44%      | 9,010,766.65   | 1.07%      | -57.84% |
| 应交税费       | 6,997,573.82   | 0.80%      | 9,064,881.67   | 1.07%      | -22.81% |
| 其他应付款      | 2,722,135.96   | 0.31%      | 2,844,036.52   | 0.34%      | -4.29%  |
| 其他非流动负债    | 2,553,666.72   | 0.29%      | 1,143,666.72   | 0.14%      | 123.29% |
| 股本         | 200,000,000.00 | 22.98%     | 100,000,000.00 | 11.85%     | 100.00% |
| 资本公积       | 429,227,762.54 | 49.32%     | 526,415,562.54 | 62.36%     | -18.46% |
| 盈余公积       | 10,126,503.44  | 1.16%      | 10,126,503.44  | 1.20%      | 0.00%   |
| 未分配利润      | 123,004,863.28 | 14.13%     | 103,427,100.48 | 12.25%     | 18.93%  |
| 少数股东权益     | 12,523,818.64  | 1.44%      | -              | 0.00%      | 100.00% |
| 负债及所有者权益总计 | 870,360,937.27 | 100.00%    | 844,099,292.67 | 100.00%    | 3.11%   |

变动原因分析：

①应付职工薪酬较期初减少521.14万元，降幅为57.84%，主要是由于2011年末计提的奖金已在本期发放。

②其他非流动负债较期初增加141万元，增幅为123.29%，主要是由于收到科研项目的专项政府资金增加。

③股本较期初增加10,000万元，增幅100%，是由于2012年4月实施了10转10的资本公积转增方案，导致股本增加。

④少数股东权益期末余额1,252.38万元，主要是上半年公司购并了苏州迅威光电科技有限公司，控股比例61.75%；新设立武汉海达数云技术有限公司，控股比例65%。

#### c、报告期公司费用变动情况及其说明

单位：元

| 项目    | 2012 年 1-6 月  | 2011 年 1-6 月  | 增减变动    |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 销售费用  | 29,966,617.26 | 17,775,259.27 | 68.59%  |
| 管理费用  | 22,259,804.05 | 17,992,640.21 | 23.72%  |
| 财务费用  | -6,852,542.84 | -4,750,519.51 | -44.25% |
| 所得税费用 | 4,720,038.88  | 4,455,535.58  | 5.94%   |

变动原因分析：

①销售费用增长68.59%，主要是由于销售人员增加、销售规模扩大，致使职工薪酬、差旅费和运输费等增加所致。

②财务费用下降44.25%，主要是由定期存款利息收入增加所致。

## (6) 报告期现金流量分析

单位：元

| 项 目             | 报告期            | 上年同期           | 增减变动     |
|-----------------|----------------|----------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -15,253,886.59 | -82,401,639.62 | 81.49%   |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -51,121,541.97 | -36,425,040.48 | -40.35%  |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -8,443,192.72  | 530,338,595.96 | -101.59% |

变动原因分析：

### ① 经营性现金流量变动分析

报告期内，公司经营性现金流入为 17,711.46 万元，较去年同期增长 52.35%，经营性现金流出 19,236.85 万元，较去年同期下降 3.16%，经营性现金流量净额较去年同期有明显改善。其中销售商品、提供劳务收到的现金 16,140.02 万元，较去年同期增长 46.75%；购买商品、接受劳务支付的现金 10,541.86 万元，较去年同期下降 26.11%。随着募投项目实施完毕，项目效益逐渐呈现，经营性现金净流量将会得到进一步提升。

### ②投资性现金流量变动分析

报告期内，公司投资性现金净流出 5,112.15 万元，较去年同期上升 40.35%，致使投资性现金流量净额同比下降了 40.35%，主要是由于使用超募资金购置了番禺节能科技园办公楼。

### ③筹资性现金流量变动分析

报告期内，公司筹资性现金流量净额-844.32 万元，较上年同期下降 101.59%，变动较大主要是由于去年同期首次公开发行股票募集资金 54,280 万元。

3、报告期内，公司的利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，公司未发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、公司控股子公司情况

(1) 广州市中海达测绘仪器有限公司（“测绘公司”）

①基本情况

|       |   |
|-------|---|
| 中文名称  | 广州市中海达测绘仪器有限公司  |
| 注册资本  | 15,000万元  |
| 实收资本  | 15,000万元  |
| 法定代表人 | 廖定海   |
| 成立日期  | 1999年12月28日   |
| 注册地址  | 广州市番禺区东环街番禺大道北555号番禺节能科技园内天安科技创新大厦1001号   |
| 经营场所  | 广州市番禺区东环街番禺大道北555号番禺节能科技园内天安科技创新大厦1001号   |
| 股权结构  | 公司持有100%股权  |
| 邮政编码  | 511400  |
| 经营范围  | 双频GPS接收机、单频静态GPS接收机及未列入前置审批的测绘仪器及相关软件的研发、生产、销售及服务（在《中华人民共和国制造计量器具许可证》有效期内从事经营）；货物进出口、技术进出口。 |

②简要财务数据

单位：元

| 资 产   | 2012. 6. 30    | 2011. 12. 31   | 变动幅度   |
|-------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计  | 470,080,136.02 | 470,288,275.46 | -0.04% |
| 流动资产  | 431,171,032.33 | 441,768,617.76 | -2.40% |
| 非流动资产 | 38,909,103.69  | 28,519,657.70  | 36.43% |
| 股东权益  | 314,373,193.65 | 298,070,281.45 | 5.47%  |
| 损 益   | 2012年1-6月      | 2011年1-6月      |        |
| 营业收入  | 153,418,415.14 | 135,101,048.11 | 13.56% |
| 营业利润  | 19,079,891.63  | 12,983,770.05  | 46.95% |
| 利润总额  | 19,083,781.39  | 13,270,370.72  | 43.81% |
| 净利润   | 16,302,912.20  | 11,248,739.45  | 44.93% |

测绘公司报告期实现营业收入15,341.84万元，较上年同期增长13.56%，净利润1,630.29万元，较上年同期增加44.93%，占合并利润的55.12%，主要是由于主板及软件等主要原材料成本下降，销售毛利率增长所致。

(2) 广州中海达定位技术有限公司（“定位公司”）

①基本情况

|       |   |
|-------|---|
| 中文名称  | 广州中海达定位技术有限公司   |
| 注册资本  | 500万元   |
| 实收资本  | 500万元   |
| 法定代表人 | 徐峰  |
| 成立日期  | 2009年8月31日  |
| 注册地址  | 广州市番禺区东环街番禺大道北537号番禺节能科技园番山创业中心1号楼2区908号  |
| 经营场所  | 广州市番禺区番禺大道北537号番禺节能科技园番山创业中心1号楼2区   |
| 股权结构  | 公司持有100%股权  |
| 邮政编码  | 511400  |
| 经营范围  | 研究、开发：卫星导航定位系统软硬件、海洋工程定位系统软硬件、测绘仪器及软件、数码产品；相关技术成果转让，技术服务；生产、销售：导航仪器、测绘仪器（涉及许可的项目除外）、数码产品。 |

## ②简要财务数据

单位：元

| 资 产   | 2012. 6. 30   | 2011. 12. 31  | 变动幅度     |
|-------|---------------|---------------|----------|
| 资产总计  | 18,449,831.08 | 11,621,454.37 | 58.76%   |
| 流动资产  | 18,136,533.56 | 11,360,650.76 | 59.64%   |
| 非流动资产 | 313,297.52    | 260,803.61    | 20.13%   |
| 股东权益  | -6,084.50     | 2,196,082.30  | -100.28% |
| 损 益   | 2012年1-6月     | 2011年1-6月     |          |
| 营业收入  | 14,471,825.64 | 6,499,974.43  | 122.64%  |
| 营业利润  | -2,275,518.45 | -1,470,245.03 | -54.77%  |
| 利润总额  | -2,275,518.45 | -1,470,245.03 | -54.77%  |
| 净利润   | -2,202,166.80 | -1,439,976.96 | -52.93%  |

定位公司报告期营业收入1,447.18万元，较上年同期增长122.64%，报告期净利润-220.22万元，较上年同期下降54.77%。主要是由于销售费用及管理费用增长较大。

## (3) 苏州迅威光电科技有限公司（“迅威光电”）

## ①基本情况

|       |  |
|-------|--|
| 中文名称  | 苏州迅威光电科技有限公司   |
| 注册资本  | 522.88万元   |
| 实收资本  | 522.88万元   |
| 法定代表人 | 文剑光  |
| 设立日期  | 2005年2月3日  |
| 注册地址  | 苏州市相城区太平街道金泰路  |
| 经营场所  | 苏州市相城区太平街道金泰路  |
| 股权结构  | 公司持有61.75%股权   |
| 邮政编码  | 215000   |
| 经营范围  | 许可经营项目：无； 一般经营项目：制造和销售：光电测角传感器、自动安平控制器；光电仪器装配、维修及相关产品的技术开发和咨询服务。 |

苏州迅威光电科技有限公司是公司2012年2月通过增资收购的控股子公司，公司持股比例为61.75%，主要从事全站仪等光电产品的研发、生产和销售，在全站仪领域有着成熟的技术工艺和丰富经验。

## ②简要财务数据

迅威光电从2012年3月起并入公司财务报表，报告期内营业收入332.43万元，营业利润50.86万元，归属于母公司股东的净利润29.49万元；报告期末总资产3,662.61万元，流动资产3,562.95万元，净资产3,045.94万元。

## (4) 武汉海达数云技术有限公司（“海达数云”）

## ①基本情况

|       |  |
|-------|--|
| 中文名称  | 武汉海达数云技术有限公司   |
| 注册资本  | 300万元  |
| 实收资本  | 300万元  |
| 法定代表人 | 刘守军  |
| 设立日期  | 2012年4月1日  |
| 注册地址  | 武汉市东湖高新技术开发区武大科技园内创业园3楼  |
| 经营场所  | 武汉市东湖高新技术开发区武大科技园内创业园3楼  |
| 股权结构  | 公司持有65%股权  |
| 邮政编码  | 430000   |
| 经营范围  | 卫星导航定位系统软硬件产品、地理信息采集系统及软硬件产品、基于位置的产品及服务系统、海洋工程定位系统及软硬件产品、灾害监控系统及产品、精密机械控制系统及产品、测绘仪器及相关软件产品的研究、开发、生产、销售及技术服务。 |

|  |  |
|--|--|
|  | 卫星导航定位应用技术的研发、开发及成果转让。激光设备产品的开发、系统集成和服务。 |
|--|--|

武汉海达数云技术有限公司是公司2012年4月新设立的控股子公司，持股比例为65%，主要从事三维激光扫描仪设备及激光应用集成系统行业应用解决方案的研发。

②简要财务数据

海达数云从2012年4月起并入公司财务报表，报告期内暂未取得营业收入，营业利润-50.69万元，归属于母公司股东的净利润-32.85万元；报告期末总资产306.12万元，流动资产218.57万元，净资产249.45万元。

6、报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）没有发生重大变化。

(1) 报告期内，公司新获得商标情况如下：

| 序号 | 申请内容  | 类别   | 状态 | 注册有效期限                |
|----|---|------|----|-----------------------|
| 1  | 中海达   | 42 类 | 注册 | 2012-01-14—2022-01-13 |
| 2  |  | 42 类 | 注册 | 2012-01-14—2022-01-13 |
| 3  | HI-TARGET   | 38 类 | 注册 | 2012-01-28—2022-01-27 |
| 4  | HI-TARGET   | 42 类 | 注册 | 2012-01-28—2022-01-27 |

(2) 报告期内及截止本报告披露日，公司新获得的专利情况如下：

| 序号 | 专利名称                    | 专利类型 | 状态  | 授权公告日      |
|----|-------------------------|------|-----|------------|
| 1  | 一种控制移动终端间数据交互的方法及其系统    | 发明   | 已授权 | 2012-8-1   |
| 2  | 一种工业级 GIS 数据采集器 (Qcool) | 外观设计 | 已授权 | 2011-12-29 |

(3) 报告期内，新申报专利如下：

| 序号 | 专利名称                        | 专利类型 | 状态  | 申请日       |
|----|-----------------------------|------|-----|-----------|
| 1  | 一种 GNSS 数据服务方法及 GNSS 数据服务系统 | 发明   | 受理中 | 2012-2-27 |
| 2  | 一种 GNSS 位置服务方法及系统           | 发明   | 受理中 | 2012-2-24 |
| 3  | 一种测量方法及测量系统                 | 发明   | 受理中 | 2012-1-20 |
| 4  | 一种远程控制 GNSS 接收机系统           | 发明   | 受理中 | 2012-1-20 |
| 5  | 一种 GNSS 语音系统                | 发明   | 受理中 | 2012-2-9  |
| 6  | 一种海测站系统                     | 实用新型 | 受理中 | 2012-5-23 |
| 7  | 一种测量型 GNSS 接收天线             | 实用新型 | 受理中 | 2012-3-20 |
| 8  | 一种基线向量解算方法                  | 发明   | 受理中 | 2012-6-12 |

7、报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响等情形。

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

(1) 宏观经济环境下滑风险

上半年国内宏观经济出现一些不稳定因素，GDP增速放缓，国家也加大了宏观调控力度，部分领域如房地产、高铁等受宏观调控影响，投资增速下滑，如果宏观经济进一步下滑，有可能影响公司产品的市场需求。

规避措施：虽然部分领域投资下滑，但国家加大了在卫星导航、地理信息等战略新兴产业以及国土资源普查、海洋、水利、电力、林业、农业等基本建设领域的投资力度，公司现有产品均能广泛应用于上述国家基本建设领域，各项产品均具有较好的市场增长潜力；同时公司通过投资并购，继续围绕卫星导航、地理信息、海洋装备等领域，不断扩充产品线，培育新的利润增长点。

(2) 公司需对新业务所处市场作进一步了解和把握，新业务拓展有可能难以达成预期

2012年上半年，公司通过收购、投资进入了光电产品、三维激光产品领域，以及公司通过募投项目即将推出高端海洋产品，虽然公司已拥有成熟的渠道和品牌资源，但对上述业务所处市场仍然需要进一步了解和把握，如果公司市场竞争策略选取不当，有可能造成市场拓展难以达成预期。

规避措施：通过代理多波束测深仪系统、ADCP等高端海洋产品，以及三维激光扫描仪产品，了解和把握行业需求，掌握渠道资源，为日后公司推出自主产品打下坚实的基础；同时聘请新业务领域的行业优秀人才加盟，汲取市场拓展优秀经验，制定适合市场和客户需求的竞争策略，充分利用公司渠道和品牌资源，深入挖掘行业 and 客户需求。

(3) 新产品研发进度不达预期

2012年4月成立武汉海达数云研发的国产三维激光系列产品以及公司募投项目即将推出的高端海洋产品，未来市场前景广阔，但由于上述产品技术门槛很高、且目前产品技术基本被国外厂商所垄断，国内只有部分科研院所及专业团队掌握相关技术。如果由于产品开发进度无法按计划完成，有可能影响市场拓展和销售。

规避措施：充分利用公司在声纳技术领域的技术积累，与国内掌握产品技术的相关科研院所合作，共同完成产业化产品的研制、开发工作；同时进一步加强新产品研发投入力度，吸引优秀人才加盟。公司投资设立的武汉海达数云开发团队目前已具备三维激光产品技术积累，公司未来将通过持续不断的研发资源投入，以确保产品开发进度。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

单位：万元

|   |           |
|---|-----------|
| 募集资金总额                                    | 53,827.67 |
| 报告期投入募集资金总额                               | 5,756.85  |
| 已累计投入募集资金总额                               | 25,601.47 |
| 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                             | 1,250.06  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                           | 2.32%     |
| 募集资金总体使用情况说明                              |           |
| 公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。 |           |

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益    | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|------------------|--------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |          |               |                           |                  |              |          |               |
| 高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目      | 是              | 10,109.9   | 11,359.96  | 466.19   | 8,346         | 73.47%                    | 2013 年 01 月 31 日 | 523.97 (注 1) | 不适用      | 否             |
| 海洋水声探测设备技改及扩能项目           | 是              | 5,558.2    | 4,864.8    | 868.39   | 3,257.68      | 66.96%                    | 2013 年 01 月 31 日 | 158.42 (注 1) | 不适用      | 否             |
| GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目    | 是              | 2,516.76   | 1,960.1    | 367.31   | 1,284.1       | 65.51%                    | 2012 年 01 月 31 日 | 22.96 (注 2)  | 不适用      | 否             |
| 卫星定位技术研发中心建设项目            | 否              | 5,485.21   | 5,485.21   | 78.19    | 2,236.92      | 40.78%                    | 2013 年 01 月 31 日 | 0            | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -              | 23,670.07  | 23,670.07  | 1,780.08 | 15,124.7      | -                         | -                | 705.35       | -        | -             |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                           |                  |              |          |               |
| 增资广州市中海达测绘仪器有限公司          | 否              | 5,000      | 5,000      | 0        | 5,000         | 100%                      | 2011 年 12 月 31 日 | 0            | 不适用      | 否             |
| 购置办公楼                     | 否              | 5,000      | 5,000      | 3,500    | 5,000         | 100%                      | 2011 年 12 月 31 日 | 0            | 不适用      | 否             |
| 增资收购苏州迅威光电科技有限公司          | 否              | 2,612.5    | 2,612.5    | 476.77   | 476.77        | 18.25%                    | 2013 年 12 月 31 日 | 29.49 (注 3)  | 不适用      | 否             |
| 归还银行贷款(如有)                | -              |            |            |          |               |                           | -                | -            | -        | -             |
| 补充流动资金(如有)                | -              |            |            |          |               |                           | -                | -            | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -              | 12,612.5   | 12,612.5   | 3,976.77 | 10,476.77     | -                         | -                | 29.49        | -        | -             |
| 合计                        | -              | 36,282.57  | 36,282.57  | 5,756.85 | 25,601.47     | -                         | -                | 734.84       | -        | -             |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用            |            |            |          |               |                           |                  |              |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 项目可行性未发生重大变化。  |            |            |          |               |                           |                  |              |          |               |

|                          |   |
|--------------------------|---|
| <p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>扣除发行费用后超募资金 301,576,000 元，2011 年 6 月 20 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司进行增资的议案》，公司拟使用超募资金中的 5,000 万元对公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司进行增资，增加注册资本 5,000 万元，用于广州市中海达测绘仪器有限公司补充流动资金。</p> <p>2011 年 7 月 8 日，公司已以货币出资方式对广州市中海达测绘仪器有限公司增资，本次增资业经广东源瑞会计师事务所有限公司审验，并出具粤瑞会验字 2011 年第 007 号验资报告。</p> <p>2011 年 11 月 4 日召开的第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金购置办公楼的议案》，拟使用不超过 5,000 万元的超募资金购置番禺节能科技园总部中心办公楼。截至报告期末，已付清全部购房款。</p> <p>2012 年 2 月 2 日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资苏州迅威的议案》，同意使用 2612.50 万元的超募资金用于增资苏州迅威光电科技有限公司。已于 2012 年 2 月支付到苏州迅威光电科技有限公司的募集资金专户。</p> |
| <p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2011 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于募投项目实施地点、实施方式变更及投资金额调整的议案》，高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目、海洋水声探测设备技改及扩能项目和 GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目原计划在广州市番禺区迎宾路番山创业中心购置新厂房，调整为在广州市番禺区旧水坑工业区开发路 4 号租赁厂房；精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目中的子项目市场营销网络建设项目拟在北京、哈尔滨、南京、广州、西安、武汉、成都等地购置写字楼，调整为北京、哈尔滨、沈阳、武汉、西安、成都、济南等地购置。</p>   |
| <p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>  | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2011 年 8 月 22 日召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于募投项目实施地点、实施方式变更及投资金额调整的议案》，高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目、海洋水声探测设备技改及扩能项目和 GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目原计划分别投入 10,109.90 万元、5,558.20 万元和 2,516.76 万元；调整为分别投入 11,359.96 万元、4,864.80 万元和 1,960.10 万元。</p>  |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已利用自筹资金先行投入募集资金投资项目。其中高精度 GNSS 产品技改及产销扩能项目先期投入自筹资金 2,166.21 万元，海洋水声探测设备技改及扩能项目先期投入自筹资金 1,163.29 万元，GNSS 天线与 UHF 数据链自主配套项目先期投入自筹资金 163.96 万元，卫星定位技术研发中心建设项目先期投入自筹资金 1,397.43 万元。广东正中珠江会计师事务所已对此进行审验，在 5 月 5 日出具了《关于广州</p>  |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | 中海达卫星导航技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》广会所专字[2011]第 11000680085 号。公司于 2011 年 5 月 6 日召开的第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 4,890.89 万元置换预先投入的自筹资金。   |
| 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       | 公司将根据发展战略规划及实际生产经营需求，积极开展项目调研和论证，尽快制定超募资金的使用计划。尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不存在。  |
| 备注                   | <p>注 1：根据项目销售新产品的毛利，扣除相关的销售费用、管理费用以及税金后，计算出该项目在本报告期实现的效益，计算采用的毛利、费用等为匡算的数据。</p> <p>注 2：本报告期实现的效益是按自产 GNSS 天线与 UHF 数据链与外购材料的成本差异，按投入终端产品的数量计算得出。</p> <p>注 3：按合并报表中归属于母公司股东的损益计算。</p> <p>以上效益测算均未经审计，具体实现效益以会计师事务所审计数据为准。</p> |

### （三）公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司利润分配政策为：重视对股东的合理投资回报，分配和积累并重的原则。公司董事会制订利润分配政策时，应当优先考虑现金分红，利润分配政策应保持连续性和稳定性。根据公司经营实际情况，结合公司未来现金使用需求，经股东大会批准，安排现金分红计划，在公司盈利的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在条件允许的情况下，公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金分红，并提交公司股东大会批准。

公司 2010 年、2011 年连续两年进行现金分红，2010 年现金分红方案为每 10 股派红利 2 元（含税）、2011 年现金分红方案为每 10 股派红利 1 元（含税），累计现金分红金额达 2,000 万元。充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，给予公司股东合理的投资回报。

2、公司制定利润分配政策时，应当履行以下决策程序：

(1) 公司进行利润分配时，应当由公司董事会先制定分配预案，再行提交公司股东大会进行审议。对于公司当年未分配利润，董事会在分配预案中应当说明使用计划安排或者原则。

(2) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司召开董事会决策利润分配预案和形成分红预案时，均有详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案保存在证券事务部。此外，公司严格按照《信息披露管理制度》和证监局相关规定，在审议分红事项前，相关知情人员严格履行保密义务，并在公司定期报告中披露了公司利润分配预案。

### （四）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

公司董事会提出的 2011 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金（含税），合计派发现金红利 1,000 万元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本增至 200,000,000 股。

该利润分配预案经 2011 年年度股东大会审议通过，并已于 2012 年 4 月 9 日实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

#### 3、资产置换情况

报告期内，公司无资产置换情况。

#### 4、企业合并情况

报告期内，公司于 2012 年 2 月 2 日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资苏州迅威的议案》，使用 2,612.5 万元的超募资金用于增资苏州迅威光电科技有限公司，增资收购完成后，公司持有苏州迅威 61.75% 的股权，苏州迅威成为公司的控股子公司。

目前增资收购事项的工商变更登记工作已完成。

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

公司董事长廖定海为公司控股股东、实际控制人，于 2012 年 3 月 21 日通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份 100,302 股，约占公司已发行股份总数的 0.10%，增持价格 23.19-23.55 元之间。并计划将根据市场情况，拟在未来 12 个月内继续通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份，增持公司股份总额不少于公司总股份的 0.1%（10 万股），同时不超过公司总股份的 0.50%（50 万股，含此次已增持股份在内），增持价格区间为 20-30 元之间，增持金额不超过 1,500 万元。

注：由于 2012 年 4 月 9 日公司实施了 10 转 10 的资本公积金转增股本方案，上述数量调整为：增持公司股份总额不少于公司总股份的 0.1%（20 万股），同时不超过公司总股份的 0.50%（100 万股，含此次已

增持股份在内), 增持价格区间为 10-15 元之间, 增持金额不超过 1,500 万元。

#### (四) 公司股权激励的实施情况及其影响

|  |  |               |               |                  |
|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 报告期内激励对象的范围                            | 公司高级管理人员、经营管理骨干人员及公司认定的核心技术(业务)人员  |               |               |                  |
| 报告期内授出的权益总额(股)                         | 0.00   |               |               |                  |
| 报告期内行使的权益总额(股)                         | 0.00   |               |               |                  |
| 报告期内失效的权益总额(股)                         | 0.00   |               |               |                  |
| 至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额(股)                | 7,364,000  |               |               |                  |
| 至报告期末累计已授出且已行使的权益总额(股)                 | 0.00   |               |               |                  |
| 报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格 | 2012年4月25日,公司召开第一届董事会第二十七次临时会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》,首次授予的股票期权数量由368.2万份调整为736.4万份,预留股票期权数量由42万份调整至84万份;首次授予的股票期权的行权价格由20.26元调整至10.08元。 |               |               |                  |
| 董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况              |  |               |               |                  |
| 姓名                                     | 职务   | 报告期内获授权益数量(股) | 报告期内行使权益数量(股) | 报告期末尚未行使的权益数量(股) |
| 朱空军                                    | 副总裁  | 0.00          | 0.00          | 200,000          |
| 何金成                                    | 副总裁、董事会秘书  | 0.00          | 0.00          | 200,000          |
| 鲍志雄                                    | 总工程师   | 0.00          | 0.00          | 400,000          |
| 因激励对象行权所引起的股本变动情况                      | 不适用  |               |               |                  |
| 权益工具公允价值的计量方法                          | Black-Scholes 模型   |               |               |                  |
| 估值技术采用的模型、参数及选取标准                      | K为股票期权的行权价格40.51元(注:经调整后行权价变为10.08元);S <sub>0</sub> 为授予日股票期权标的股票价格,为39.60元;R为无风险收益率:3.2%; $\sigma$ 为股票期权标的股票的年化波动率:28.12%。T-t为股票期权的剩余年限:1年、2年、3年;          |               |               |                  |
| 权益工具公允价值的分摊期间及结果                       | 首次授予的股票期权理论公允价值约为1,212.13万元,影响2011年至2014年的财务状况和经营成果,其中2011年—2014年每年分摊费用分别为155.34万元、562.46万元、340.54万元、153.79万元,具体影响数额以会计师事务所出具的年度审计报告为准。                    |               |               |                  |
| 股权激励方案的执行情况,以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明  | 目前公司股票期权激励方案已完成首次授予期权登记,登记日为2011年10月20日,股权激励方案的实施能使公司完善激励机制,进一步提高员工的积极性、创造性,对于促进公司业绩持续增长具有积极意义。  |               |               |                  |

## （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

报告期内，公司与关联方没有发生非经营性债权债务往来、担保等事项。

## （六）重大合同及其履行情况

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

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

### 2、担保情况

公司第一届董事会第十九次会议、2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司为下属全资子公司中海达测绘提供银行授信担保的议案》，同意公司为广州市中海达测绘仪器有限公司的银行授信提供连带责任担保，累计授信担保金额（包括本次担保以前的担保余额）不超过人民币 10,000 万元，担保期限贰年。

报告期内对测绘公司担保实际发生额 3,572.11 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，公司对测绘公司实际担保余额合计 3,078.9 万元。

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）     |                      |      |                       |                         |      |     |            |                           |
|--------------------------|----------------------|------|-----------------------|-------------------------|------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称                   | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署<br>日） | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>（是或<br>否） |
| 报告期内审批的对外担保额度<br>合计（A1）  |                      | 0    |                       | 报告期内对外担保实际发生<br>额合计（A2） |      | 0   |            |                           |
| 报告期末已审批的对外担保额<br>度合计（A3） |                      | 0    |                       | 报告期末实际对外担保余额<br>合计（A4）  |      | 0   |            |                           |

| 公司对子公司的担保情况                               |                      |        |                       |  |          |   |            |                           |
|---|----------------------|--------|-----------------------|--|----------|---|------------|---------------------------|
| 担保对象名称                                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署<br>日) | 实际担保金额   | 担保类型     | 担保期   | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保<br>(是或<br>否) |
| 广州市中海达测绘<br>仪器有限公司                        | 2011 年 07<br>月 08 日  | 8,000  | 2012 年 02 月<br>01 日   | 3,078.9  | 保证       | 授信期间<br>2012 年 2 月<br>01 日至 2013<br>年 1 月 29 日。 | 否          | 否                         |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计 (B1)                 |                      |        |                       | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计 (B2)                               | 3,572.11 |   |            |                           |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计 (B3)               |                      | 10,000 |                       | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计 (B4)                                | 3,078.9  |   |            |                           |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计)                         |                      |        |                       |  |          |   |            |                           |
| 报告期内审批担保额度合计<br>(A1+B1)                   |                      | 0      |                       | 报告期内担保实际发生额合<br>计 (A2+B2)                                | 3,572.11 |   |            |                           |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计 (A3+B3)                |                      | 10,000 |                       | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4)                                  | 3,078.9  |   |            |                           |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例                |                      |        |                       | 3.97%  |          |   |            |                           |
| 其中:                                       |                      |        |                       |  |          |   |            |                           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)                 |                      |        |                       | 0  |          |   |            |                           |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务<br>担保金额 (D) |                      |        |                       | 0  |          |   |            |                           |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)                   |                      |        |                       | 0  |          |   |            |                           |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                        |                      |        |                       | 0  |          |   |            |                           |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                         |                      |        |                       | 担保人对保证范围内的全部债务 (包括或有债务) 本金、利息、<br>复利、罚息和实现债权的费用承担连带偿还责任。 |          |   |            |                           |
| 违反规定程序对外提供担保的说明                           |                      |        |                       | 本报告期公司没有发生违反规定程序对外担保情形。                                  |          |   |            |                           |

### 3、委托理财情况

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

#### (七) 发行公司债的说明

报告期内，公司未发行公司债。

## （八）证券投资情况

报告期内，公司未进行证券投资。

## （九）承诺事项履行情况

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

（1）公司实际控制人廖定海，董事兼总裁李中球、董事兼副总裁徐峰，股东廖文承诺。

自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

报告期内，上述承诺人未发生违反股份锁定承诺的情况。

（2）董事长廖定海、董事兼总裁李中球、董事兼副总裁徐峰承诺：

在上述承诺的限售期届满后，在担任公司董事、高管人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。股东廖文承诺：在上述承诺的限售期届满后，在廖定海担任公司董事、高管人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%，在廖定海离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，上述承诺人未发生违反股份锁定承诺的情况。

（3）控股股东、实际控制人廖定海以及股东廖文承诺：

为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，控股股东、实际控制人廖定海以及股东廖文已向发行人出具《避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事构成与发行人业务存在同业竞争的经营活动。

报告期内，上述承诺人未发生违反避免同业竞争承诺的情况。

（4）公司股东廖定海、李中球和徐峰承诺：

若公司被要求为其员工补缴或者被追偿 2009 年之前的住房公积金，上述股东将共同并连带地及时、足额予以补偿，且毋需公司支付任何对价，保证公司不因此遭受任何损失。

报告期内，上述承诺所涉事项没有发生，承诺无需履行。

（5）控股股东、实际控制人廖定海承诺：

公司已根据广州、南京、哈尔滨三地住房公积金管理部门的规定，对缴存期间（2009 年 1 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日）应缴金额与实缴金额的差额进行补缴。如果公司员工就上述社保和住房公积金缴纳事宜向劳动争议仲裁机构申请仲裁或向人民法院起诉且公司被裁决或判决补缴费用及支付相关费用的，相

关责任均由本人承担，绝不使公司因此遭受任何损失。

报告期内，上述承诺所涉事项没有发生，承诺无需履行。

## （十）聘任、解聘会计师事务所情况

1、公司半年度财务报告未经审计。

2、公司 2011 年年度股东大会批准续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2012 年度审计机构，截至本报告期末，广东正中珠江会计师事务所已连续为公司提供审计服务 4.5 年。

## （十一）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     | 备注 |
|---|---------------------------|------------------|-------------------|----|
| 2011 年年度业绩预告                            |                           | 2012 年 01 月 07 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 第一届董事会第二十五次会议决议公告                       |                           | 2012 年 02 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 关于使用部分超募资金增资苏州迅威的公告                     |                           | 2012 年 02 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 独立董事关于使用部分超募资金增资苏州迅威的独立意见               |                           | 2012 年 02 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 国信证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票部分超募资金增资苏州迅威的保荐意见 |                           | 2012 年 02 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 增资控股苏州迅威光电科技有限公司项目可行性研究报告               |                           | 2012 年 02 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告                   |                           | 2012 年 02 月 10 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 国信证券股份有限公司关于公司限售股份上市流通的核查意见             |                           | 2012 年 02 月 10 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 2011 年年度报告                              |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 2011 年年度报告摘要                            | 中国证券报、证券日报、<br>证券时报、上海证券报 | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 2012 年第一季度业绩预告                          |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 关于召开 2011 年年度股东大会的通知                    |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 独立董事关于相关事项的独立意见                         |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 2011 年度独立董事述职报告（徐佳）                     |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 2011 年度独立董事述职报告（曹冲）                     |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |
| 2011 年度独立董事述职报告（罗其安）                    |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |    |

|                                       |                           |                  |                   |  |
|---------------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|--|
| 第一届监事会第十三次会议决议公告                      |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 第一届董事会第二十六次会议决议公告                     |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 总经理工作细则（2012 年 2 月）                   |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 12 月）            |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2011 年年度审计报告                          |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于控股股东及其他关联方占用上市公司资金及对外担保情况的专项审核说明    |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于公司募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项鉴证报告        |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 董事会关于 2011 年度内部控制的自我评估报告              |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告         |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 国信证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见 |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 国信证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用专项核查意见 |                           | 2012 年 02 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于投资设立武汉海达数云技术有限公司的公告                 |                           | 2012 年 03 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 投资设立武汉海达数云技术有限公司项目可行性研究报告             |                           | 2012 年 03 月 06 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知                |                           | 2012 年 03 月 09 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于控股子公司完成工商变更登记的公告                    |                           | 2012 年 03 月 09 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 国信证券股份有限公司关于公司 2011 年度跟踪报告            |                           | 2012 年 03 月 14 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2011 年年度股东大会决议公告                      |                           | 2012 年 03 月 17 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2011 年年度股东大会的法律意见书                    |                           | 2012 年 03 月 17 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于控股股东增持公司股票的公告                       |                           | 2012 年 03 月 22 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于公司董事增持公司股票的公告                       |                           | 2012 年 03 月 23 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2011 年度权益分派实施公告                       |                           | 2012 年 03 月 28 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于控股子公司签订募集资金三方监管协议的公告                |                           | 2012 年 03 月 28 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 董事会秘书工作制度（2012 年 4 月）                 |                           | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于对股票期权激励计划进行调整的公告                    |                           | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2012 年第一季度报告正文                        | 中国证券报、证券日报、<br>证券时报、上海证券报 | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |

|                                |  |                  |                   |  |
|--------------------------------|--|------------------|-------------------|--|
| 独立董事对相关事项发表的独立意见               |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 公司章程（2012 年 4 月）               |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知        |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2012 年第一季度报告全文                 |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 第一届董事会第二十七次会议决议公告              |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 第一届监事会第十四次会议决议公告               |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 北京市博金律师事务所关于公司调整股票期权激励计划的法律意见书 |  | 2012 年 04 月 26 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2012 年第一次临时股东大会决议公告            |  | 2012 年 05 月 11 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 第二届董事会第一次会议决议公告                |  | 2012 年 05 月 11 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2012 年第一次临时股东大会法律意见书           |  | 2012 年 05 月 11 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见          |  | 2012 年 05 月 11 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 职工代表会议决议公告                     |  | 2012 年 05 月 11 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 第二届监事会第一次会议决议公告                |  | 2012 年 05 月 11 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 现金分红管理制度（2012 年 7 月）           |  | 2012 年 07 月 04 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2012-2014 年股东回报规划（草案）          |  | 2012 年 07 月 04 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 第二届董事会第二次会议决议公告                |  | 2012 年 07 月 04 日 | www.cninfo.com.cn |  |
| 2012 年半年度业绩预告                  |  | 2012 年 07 月 12 日 | www.cninfo.com.cn |  |

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

|            | 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  | 75,000,000  | 75%    |              |      | 55,919,181  | -19,080,819 | 36,838,362  | 111,838,362 | 55.92% |
| 1、国家持股     |             |        |              |      |             |             |             |             |        |
| 2、国有法人持股   | 5,232,558   | 5.23%  |              |      |             | -5,232,558  | -5,232,558  |             |        |
| 3、其他内资持股   | 69,767,442  | 69.77% |              |      | 55,813,954  | -13,953,48  | 41,860,466  | 111,627,908 | 55.81% |
| 其中：境内法人持股  |             |        |              |      |             |             |             |             |        |
| 境内自然人持股    | 69,767,442  | 69.77% |              |      | 55,813,954  | -13,953,488 | 41,860,466  | 111,627,908 | 55.81% |
| 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    |             |        |              |      | 105,227     | 105,227     | 210,454     | 210,454     | 0.11%  |
| 二、无限售条件股份  | 25,000,000  | 25%    |              |      | 44,080,819  | 19,080,819  | 63,161,638  | 88,161,638  | 44.08% |
| 1、人民币普通股   | 25,000,000  | 25%    |              |      | 44,080,819  | 19,080,819  | 63,161,638  | 88,161,638  | 44.08% |
| 2、境内上市的外资股 |             |        |              |      |             |             |             |             |        |
| 3、境外上市的外资股 |             |        |              |      |             |             |             |             |        |
| 4、其他       |             |        |              |      |             |             |             |             |        |
| 三、股份总数     | 100,000,000 | 100%   | 0.00         | 0.00 | 100,000,000 | 0.00        | 100,000,000 | 200,000,000 | 100%   |

注：

1、公司于2011年2月15日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，部分首次公开发行前已发行股份共计19,186,046股已于2012年2月15日解除限售；

2、公司董事长廖定海于2012年3月21日通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份100,302股；董事兼总裁李中球、董事兼副总裁徐峰分别于2012年3月22日通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份20,000股、20,000股，上述股份根据《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动的管理制度》按75%自动锁定，列入高管股份；

3、公司于2012年4月9日实施了10转10的资本公积金转增股本方案，转增后公司总股本变为20,000万股。

## 2、限售股份变动情况

| 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          |
|-----------------|-------------|------------|------------|-------------|--------|-----------------|
| 廖定海             | 30,111,628  | 0          | 30,262,082 | 60,373,710  | IPO 限售 | 2014 年 2 月 15 日 |
| 廖文              | 10,465,116  | 0          | 10,465,116 | 20,930,232  | IPO 限售 | 2014 年 2 月 15 日 |
| 李中球             | 10,046,512  | 0          | 10,076,512 | 20,123,024  | IPO 限售 | 2014 年 2 月 15 日 |
| 徐峰              | 5,190,698   | 0          | 5,220,698  | 10,411,396  | IPO 限售 | 2014 年 2 月 15 日 |
| 龙亚雄             | 348,838     | 348,838    | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 黄磊              | 327,908     | 327,908    | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 李韵艳             | 2,532,558   | 2,532,558  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 王伟珍             | 3,139,534   | 3,139,534  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 吴舍央             | 3,488,372   | 3,488,372  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 胡远龙             | 627,906     | 627,906    | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 张春华             | 1,395,348   | 1,395,348  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 谢山维             | 2,093,024   | 2,093,024  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 国信弘盛投资有限公司      | 3,605,058   | 3,605,058  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 1,627,500   | 1,627,500  | 0          | 0           | IPO 限售 | 2012 年 2 月 15 日 |
| 合计              | 750,000,000 | 19,186,046 | 56,024,408 | 111,838,362 | --     | --              |

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,384 户。

## 2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 |       |         |            |            |         |    |
|-----------|-------|---------|------------|------------|---------|----|
| 股东名称（全称）  | 股东性质  | 持股比例（%） | 持股总数       | 持有有限售条件股份  | 质押或冻结情况 |    |
|           |       |         |            |            | 股份状态    | 数量 |
| 廖定海       | 境内自然人 | 30.21%  | 60,423,860 | 60,373,710 |         |    |
| 廖文        | 境内自然人 | 10.47%  | 20,930,232 | 20,930,232 |         |    |
| 李中球       | 境内自然人 | 10.07%  | 20,133,024 | 20,123,024 |         |    |
| 徐峰        | 境内自然人 | 5.21%   | 10,421,396 | 10,411,396 |         |    |

|                          |          |       |           |   |  |  |
|--------------------------|----------|-------|-----------|---|--|--|
| 谢山维                      | 境内自然人    | 1.04% | 2,086,048 | 0 |  |  |
| 中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金 | 基金、理财产品等 | 0.87% | 1,739,780 | 0 |  |  |
| 饶书元                      | 境内自然人    | 0.59% | 1,189,411 | 0 |  |  |
| 李韵艳                      | 境内自然人    | 0.59% | 1,185,524 | 0 |  |  |
| 中国工商银行—广发制造业精选股票型证券投资基金  | 基金、理财产品等 | 0.45% | 900,000   | 0 |  |  |
| 席毅                       | 境内自然人    | 0.43% | 853,980   | 0 |  |  |
| 股东情况的说明                  |          |       |           |   |  |  |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 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        |
| 谢山维                      | 2,086,048      | A股      | 2,086,048 |
| 中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金 | 1,739,780      | A股      | 1,739,780 |
| 饶书元                      | 1,189,411      | A股      | 1,189,411 |
| 李韵艳                      | 1,185,524      | A股      | 1,185,524 |
| 中国工商银行—广发制造业精选股票型证券投资基金  | 900,000        | A股      | 900,000   |
| 席毅                       | 853,980        | A股      | 853,980   |
| 胡元明                      | 815,050        | A股      | 815,050   |
| 招商银行股份有限公司—德盛优势股票证券投资基金  | 809,900        | A股      | 809,900   |
| 中国银行—国联安优选行业股票型证券投资基金    | 699,849        | A股      | 699,849   |
| 中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金   | 659,900        | A股      | 659,900   |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件       |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------------|
|    |           |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |            |
| 1  | 廖定海       | 60,373,710   | 2014年02月15日    | 60,223,256  | IPO限售、高管限售 |
|    |           |              | 2012年03月22日    | 50,150      |            |
| 2  | 廖文        | 20,930,232   | 2014年02月15日    | 20,930,232  | IPO限售      |
| 3  | 李中球       | 20,123,024   | 2014年02月15日    | 20,093,024  | IPO限售、高管限售 |
|    |           |              | 2012年03月23日    | 10,000      |            |
| 4  | 徐峰        | 10,411,396   | 2014年02月15日    | 10,381,396  | IPO限售、高管限售 |
|    |           |              | 2012年03月23日    | 10,000      |            |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：控股股东廖定海与股东廖文是父子关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，仍为廖定海先生。

截至 2012 年 6 月 30 日，廖定海先生持有公司 60,423,860 股，占公司总股本的 30.21%，为公司的控股股东及实际控制人。

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务        | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)   | 本期增持股份数量(股) | 期末持股数(股)   | 期末持有股票期权数量(股) | 变动原因        | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-----------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------|-------------|------------------------|--------------------|
| 廖定海 | 董事长       | 男  | 49 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 | 30,111,628 | 30,312,232  | 60,423,860 | 0.00          | 二级市场上增持、转增。 | 19.53                  | 否                  |
| 李中球 | 董事、总裁     | 男  | 42 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 | 10,046,512 | 10,086,512  | 20,133,024 | 0.00          | 二级市场上增持、转增。 | 17.44                  | 否                  |
| 徐峰  | 董事、副总裁    | 男  | 39 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 | 5,190,698  | 5,230,698   | 10,421,396 | 0.00          | 二级市场上增持、转增。 | 17.44                  | 否                  |
| 全显跃 | 董事        | 男  | 49 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             |                        | 否                  |
| 徐佳  | 独立董事      | 女  | 48 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             |                        | 否                  |
| 曹冲  | 独立董事(离任)  | 男  | 72 | 2011年09月29日 | 2012年05月11日 |            |             |            |               |             | 2.1                    | 否                  |
| 罗其安 | 独立董事      | 男  | 53 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             |                        | 否                  |
| 孔小文 | 独立董事      | 女  | 55 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             |                        | 否                  |
| 王受芬 | 监事        | 男  | 32 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             | 12.91                  | 否                  |
| 邓绍琼 | 监事        | 女  | 36 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             | 6.45                   | 否                  |
| 黄晖  | 监事(离任)    | 男  | 43 | 2009年05月14日 | 2012年05月11日 |            |             |            |               |             |                        | 是                  |
| 刘佳  | 监事        | 女  | 36 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            |               |             | 3.54                   | 否                  |
| 朱空军 | 副总裁       | 男  | 34 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            | 200,000       |             | 17.44                  | 否                  |
| 何金成 | 副总裁、董事会秘书 | 男  | 36 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |             |            | 200,000       |             | 16.79                  | 否                  |

|     |      |    |    |             |             |            |            |            |         |    |        |    |
|-----|------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------------|---------|----|--------|----|
| 鲍志雄 | 总工程师 | 男  | 34 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |            |            | 400,000 |    | 16.91  | 否  |
| 潘文辉 | 财务总监 | 男  | 48 | 2012年05月11日 | 2015年05月10日 |            |            |            |         |    | 12.10  | 否  |
| 合计  | --   | -- | -- | --          | --          | 45,348,838 | 45,629,442 | 90,978,280 | 800,000 | -- | 142.65 | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：

| 姓名  | 职务        | 期初持有股票期权数量（股） | 报告期新授予股票期权数量（股） | 报告期内可行权股数（股） | 报告期股票期权行权数量（股） | 股票期权行权价格（元/股） | 期末持有股票期权数量（股） |
|-----|-----------|---------------|-----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| 朱空军 | 副总裁       | 100,000       | 0.00            | 0.00         | 0.00           | 10.08         | 200,000       |
| 何金成 | 副总裁、董事会秘书 | 100,000       | 0.00            | 0.00         | 0.00           | 10.08         | 200,000       |
| 鲍志雄 | 总工程师      | 200,000       | 0.00            | 0.00         | 0.00           | 10.08         | 400,000       |
| 合计  | --        | 400,000       | 0.00            | 0.00         | 0.00           | --            | 800,000       |

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

报告期内，公司第一届董事会、第一届监事会任期于2012年5月13日届满，公司于2012年4月25日召开的第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第十四次会议分别提名第二届董事会、监事会候选人名单，并经2012年5月11日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。第二届董事会成员为：廖定海、李中球、徐峰、全显跃、徐佳、罗其安、孔小文；第二监事会成员为：王受芬、邓绍琼、刘佳。

公司于2012年5月11日召开第二届董事会第一次会议选举廖定海为董事长；第二监事会第一次会议选举王受芬为监事会主席；并聘任第二届董事会高级管理人员团队，其中：聘任李中球为总裁；聘任徐峰、朱空军、何金成等为公司副总裁；聘任何金成为公司董事会秘书；聘任潘文辉为公司财务总监；聘任鲍志雄为公司总工程师。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报未经审计

### （二）财务报表

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州中海达卫星导航技术股份有限公司

单位：元

| 项目          | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：       |    |                |                |
| 货币资金        |    | 436,734,883.64 | 512,032,765.68 |
| 结算备付金       |    |                |                |
| 拆出资金        |    |                |                |
| 交易性金融资产     |    |                |                |
| 应收票据        |    | 3,740,000.00   | 1,820,000.00   |
| 应收账款        |    | 128,291,726.14 | 108,815,238.06 |
| 预付款项        |    | 41,788,159.33  | 48,386,840.35  |
| 应收保费        |    |                |                |
| 应收分保账款      |    |                |                |
| 应收分保合同准备金   |    |                |                |
| 应收利息        |    | 4,340,310.36   | 5,761,673.05   |
| 应收股利        |    |                |                |
| 其他应收款       |    | 9,131,613.04   | 5,182,824.25   |
| 买入返售金融资产    |    |                |                |
| 存货          |    | 100,842,425.30 | 92,326,234.21  |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                |
| 其他流动资产      |    |                |                |
| 流动资产合计      |    | 724,869,117.81 | 774,325,575.60 |

|           |  |                |                |
|-----------|--|----------------|----------------|
| 非流动资产：    |  |                |                |
| 发放委托贷款及垫款 |  |                |                |
| 可供出售金融资产  |  |                |                |
| 持有至到期投资   |  |                |                |
| 长期应收款     |  |                |                |
| 长期股权投资    |  |                |                |
| 投资性房地产    |  |                |                |
| 固定资产      |  | 50,318,999.67  | 45,544,714.04  |
| 在建工程      |  | 53,102,841.91  | 3,139,108.20   |
| 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      |  | 10,087,021.45  | 1,695,590.71   |
| 开发支出      |  | 18,498,617.98  | 15,351,354.35  |
| 商誉        |  | 7,611,159.48   |                |
| 长期待摊费用    |  | 775,670.08     | 610,798.56     |
| 递延所得税资产   |  | 5,097,508.89   | 3,432,151.21   |
| 其他非流动资产   |  |                |                |
| 非流动资产合计   |  | 145,491,819.46 | 69,773,717.07  |
| 资产总计      |  | 870,360,937.27 | 844,099,292.67 |
| 流动负债：     |  |                |                |
| 短期借款      |  |                |                |
| 向中央银行借款   |  |                |                |
| 吸收存款及同业存放 |  |                |                |
| 拆入资金      |  |                |                |
| 交易性金融负债   |  |                |                |
| 应付票据      |  | 33,052,169.72  | 32,006,237.63  |
| 应付账款      |  | 33,877,758.25  | 35,560,760.41  |
| 预收款项      |  | 12,475,355.81  | 14,499,776.61  |
| 卖出回购金融资产款 |  |                |                |
| 应付手续费及佣金  |  |                |                |
| 应付职工薪酬    |  | 3,799,329.09   | 9,010,766.65   |
| 应交税费      |  | 6,997,573.82   | 9,064,881.67   |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 应付利息              |  |                |                |
| 应付股利              |  |                |                |
| 其他应付款             |  | 2,722,135.96   | 2,844,036.52   |
| 应付分保账款            |  |                |                |
| 保险合同准备金           |  |                |                |
| 代理买卖证券款           |  |                |                |
| 代理承销证券款           |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                |                |
| 其他流动负债            |  |                |                |
| 流动负债合计            |  | 92,924,322.65  | 102,986,459.49 |
| 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           |  | 2,553,666.72   | 1,143,666.72   |
| 非流动负债合计           |  | 2,553,666.72   | 1,143,666.72   |
| 负债合计              |  | 95,477,989.37  | 104,130,126.21 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                |                |
| 实收资本（或股本）         |  | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 资本公积              |  | 429,227,762.54 | 526,415,562.54 |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 10,126,503.44  | 10,126,503.44  |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 123,004,863.28 | 103,427,100.48 |
| 外币报表折算差额          |  |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计     |  | 762,359,129.26 | 739,969,166.46 |
| 少数股东权益            |  | 12,523,818.64  |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 774,882,947.90 | 739,969,166.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 870,360,937.27 | 844,099,292.67 |

法定代表人：廖定海

主管会计工作负责人：潘文辉

会计机构负责人：黄宏矩

## 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        |    | 275,284,295.35 | 322,183,928.57 |
| 交易性金融资产     |    |                |                |
| 应收票据        |    |                |                |
| 应收账款        |    | 72,404,833.89  | 75,942,014.86  |
| 预付款项        |    | 964,534.00     | 15,809,634.00  |
| 应收利息        |    | 3,751,437.84   | 4,270,799.44   |
| 应收股利        |    |                |                |
| 其他应收款       |    | 625,642.44     | 1,641,114.37   |
| 存货          |    | 12,071.19      | 11,554.72      |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                |                |
| 其他流动资产      |    |                |                |
| 流动资产合计      |    | 353,042,814.71 | 419,859,045.96 |
| 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      |    | 290,364,121.12 | 262,289,121.12 |
| 投资性房地产      |    |                |                |
| 固定资产        |    | 30,186,885.04  | 29,026,430.24  |
| 在建工程        |    | 52,661,388.93  | 3,139,108.20   |
| 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        |    | 2,333,851.34   | 283,331.50     |
| 开发支出        |    | 7,999,345.70   | 6,210,548.99   |
| 商誉          |    |                |                |
| 长期待摊费用      |    |                |                |
| 递延所得税资产     |    | 8,114.41       | 16,920.20      |
| 其他非流动资产     |    |                |                |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 非流动资产合计       |  | 383,553,706.54 | 300,965,460.25 |
| 资产总计          |  | 736,596,521.25 | 720,824,506.21 |
| 流动负债：         |  |                |                |
| 短期借款          |  |                |                |
| 交易性金融负债       |  |                |                |
| 应付票据          |  |                |                |
| 应付账款          |  | 563,847.00     | 50,680.00      |
| 预收款项          |  |                |                |
| 应付职工薪酬        |  | 1,115,064.17   | 2,157,765.30   |
| 应交税费          |  | 2,373,852.31   | 2,459,051.24   |
| 应付利息          |  |                |                |
| 应付股利          |  |                |                |
| 其他应付款         |  | 134,450.50     | 192,224.90     |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                |                |
| 其他流动负债        |  |                |                |
| 流动负债合计        |  | 4,187,213.98   | 4,859,721.44   |
| 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       |  | 1,713,666.72   | 843,666.72     |
| 非流动负债合计       |  | 1,713,666.72   | 843,666.72     |
| 负债合计          |  | 5,900,880.70   | 5,703,388.16   |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                |                |
| 实收资本（或股本）     |  | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 资本公积          |  | 426,668,283.66 | 523,856,083.66 |
| 减：库存股         |  |                |                |
| 专项储备          |  |                |                |
| 盈余公积          |  | 10,126,503.44  | 10,126,503.44  |
| 一般风险准备        |  |                |                |
| 未分配利润         |  | 93,900,853.45  | 81,138,530.95  |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 外币报表折算差额          |  |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 730,695,640.55 | 715,121,118.05 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 736,596,521.25 | 720,824,506.21 |

### 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               |    | 158,974,457.06 | 137,538,031.72 |
| 其中：营业收入               |    | 158,974,457.06 | 137,538,031.72 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 129,706,564.14 | 112,067,208.14 |
| 其中：营业成本               |    | 81,631,919.51  | 77,224,298.51  |
| 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               |    | 1,879,428.31   | 1,004,804.33   |
| 销售费用                  |    | 29,966,617.26  | 17,775,259.27  |
| 管理费用                  |    | 22,259,804.05  | 17,992,640.21  |
| 财务费用                  |    | -6,852,542.84  | -4,750,519.51  |
| 资产减值损失                |    | 821,337.85     | 2,820,725.33   |
| 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）     |    | 29,267,892.92  | 25,470,823.58  |
| 加：营业外收入               |    | 5,055,896.21   | 2,063,235.47   |

|                     |  |               |               |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 减：营业外支出             |  | 20,256.26     | 106,484.50    |
| 其中：非流动资产处置损失        |  |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 34,303,532.87 | 27,427,574.55 |
| 减：所得税费用             |  | 4,720,038.88  | 4,455,535.58  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 29,583,493.99 | 22,972,038.97 |
| 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       |  | 29,577,762.80 | 22,972,038.97 |
| 少数股东损益              |  | 5,731.19      |               |
| 六、每股收益：             |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益           |  | 0.15          | 0.13          |
| （二）稀释每股收益           |  | 0.15          | 0.13          |
| 七、其他综合收益            |  |               |               |
| 八、综合收益总额            |  | 29,583,493.99 | 22,972,038.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 29,577,762.80 | 22,972,038.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 5,731.19      |               |

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：廖定海

主管会计工作负责人：潘文辉

会计机构负责人：黄宏矩

#### 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                |    | 30,487,178.58 | 30,593,332.51 |
| 减：营业成本                |    | 282,706.77    | 523,266.07    |
| 营业税金及附加               |    | 621,412.00    | 625,769.86    |
| 销售费用                  |    | 538,156.00    | 1,178,712.99  |
| 管理费用                  |    | 12,943,347.87 | 10,919,306.35 |
| 财务费用                  |    | -4,832,819.86 | -3,435,437.61 |
| 资产减值损失                |    | -58,705.26    | -229,871.59   |
| 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）     |    | 20,993,081.06 | 21,011,586.44 |
| 加：营业外收入               |    | 5,041,806.45  | 1,720,150.30  |
| 减：营业外支出               |    | 10,000.00     | 50,000.00     |

|                     |  |               |               |
|---------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置损失        |  |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 26,024,887.51 | 22,681,736.74 |
| 减：所得税费用             |  | 3,262,565.01  | 3,522,315.56  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 22,762,322.50 | 19,159,421.18 |
| 五、每股收益：             |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益           |  |               |               |
| （二）稀释每股收益           |  |               |               |
| 六、其他综合收益            |  |               |               |
| 七、综合收益总额            |  | 22,762,322.50 | 19,159,421.18 |

## 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  | 161,400,242.74 | 109,986,679.80 |
| 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         | 4,998,556.92   | 2,539,005.44   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 10,715,827.64  | 3,725,927.25   |
| 经营活动现金流入小计      | 177,114,627.30 | 116,251,612.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 105,418,566.87 | 142,663,683.65 |
| 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           | 35,302,499.27  | 23,751,646.09  |
| 支付的各项税费                   | 23,932,083.77  | 15,731,869.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,715,363.98  | 16,506,052.84  |
| 经营活动现金流出小计                | 192,368,513.89 | 198,653,252.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -15,253,886.59 | -82,401,639.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 0.00           | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 50,081,789.80  | 36,425,040.48  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 1,039,752.17   |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 51,121,541.97  | 36,425,040.48  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -51,121,541.97 | -36,425,040.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,050,000.00   | 542,800,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 1,050,000.00   |                |
| 取得借款收到的现金                 |                | 20,590,220.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 4,475,821.25   | 15,794,709.02  |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,525,821.25   | 579,184,929.02 |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 13,933,480.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,000,000.00  | 9,169,388.36   |
| 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            | 3,969,013.97   | 25,743,464.70  |
| 筹资活动现金流出小计                | 13,969,013.97  | 48,846,333.06  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -8,443,192.72  | 530,338,595.96 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 27,546.52      | -36,784.53     |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -74,791,074.76 | 411,475,131.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 507,918,341.68 | 74,182,645.52  |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 433,127,266.92 | 485,657,776.85 |

## 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            | 39,090,180.97  | 23,310,000.00   |
| 收到的税费返还                   | 4,208,806.45   | 1,588,850.32    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,077,606.24   | 1,750,267.55    |
| 经营活动现金流入小计                | 50,376,593.66  | 26,649,117.87   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 65,150.00      | 385,113.00      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,907,016.50   | 6,500,325.80    |
| 支付的各项税费                   | 9,261,442.43   | 7,999,909.00    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,331,876.77   | 4,376,258.15    |
| 经营活动现金流出小计                | 18,565,485.70  | 19,261,605.95   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 31,811,107.96  | 7,387,511.92    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 0.00           | 0.00            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 40,635,741.18  | 3,594,005.32    |
| 投资支付的现金                   |                | 184,848,600.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 28,075,000.00  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 68,710,741.18  | 188,442,605.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -68,710,741.18 | -188,442,605.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金          |                | 542,800,000.00 |
| 取得借款收到的现金          |                |                |
| 发行债券收到的现金          |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         | 0.00           | 542,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          |                | 0.00           |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 10,000,000.00  | 9,080,607.28   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                | 3,967,775.00   |
| 筹资活动现金流出小计         | 10,000,000.00  | 13,048,382.28  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -10,000,000.00 | 529,751,617.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -46,899,633.22 | 348,696,524.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 322,183,928.57 | 8,580,058.67   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 275,284,295.35 | 357,276,582.99 |

## 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              | 100,000,000.00 | 526,415,562.54 |       |      | 10,126,503.44 |        | 103,427,100.48 |    |               | 739,969,166.46 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 二、本年初余额               | 100,000,000.00 | 526,415,562.54 |       |      | 10,126,503.44 |        | 103,427,100.48 |    |               | 739,969,166.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 100,000,000.00 | -97,187,800.00 | 0.00  |      |               |        | 19,577,762.80  |    | 12,523,818.64 | 34,913,781.44  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 29,577,        |    | 5,731.19      | 29,583,49      |

|                   |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
|-------------------|----------------|-----------------|------|------|---------------|------|----------------|------|---------------|----------------|
|                   |                |                 |      |      |               |      | 762.80         |      |               | 3.99           |
| (二) 其他综合收益        |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                 |      |      |               |      | 29,577,762.80  |      | 5,731.19      | 29,583,493.99  |
| (三) 所有者投入和减少资本    | 0.00           | 2,812,200.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 12,518,087.45 | 15,330,287.45  |
| 1. 所有者投入资本        |                |                 |      |      |               |      |                |      | 12,518,087.45 | 12,518,087.45  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                | 2,812,200.00    |      |      |               |      |                |      |               | 2,812,200.00   |
| 3. 其他             |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| (四) 利润分配          | 0.00           | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -10,000,000.00 | 0.00 | 0.00          | -10,000,000.00 |
| 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   |                |                 |      |      |               |      | -10,000,000.00 |      |               | -10,000,000.00 |
| 4. 其他             |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| (五) 所有者权益内部结转     | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 4. 其他             |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| (六) 专项储备          |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 1. 本期提取           |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 2. 本期使用           |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| (七) 其他            |                |                 |      |      |               |      |                |      |               |                |
| 四、本期期末余额          | 200,000,000.00 | 429,227,762.54  | 0.00 | 0.00 | 10,126,503.44 |      | 123,004,863.28 |      | 12,523,818.64 | 774,882,947.90 |

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              | 37,500,000.00 | 49,085,462.54  |       |      | 5,830,777.37 |        | 55,428,756.82  |      |        | 147,844,996.73 |
| 加:同一控制下企业合并产生的追溯调整    |               |                |       |      |              |        |                |      |        |                |
| 加:会计政策变更              |               |                |       |      |              |        |                |      |        |                |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |              |        |                |      |        |                |
| 其他                    |               |                |       |      |              |        |                |      |        |                |
| 二、本年初余额               | 37,500,000.00 | 49,085,462.54  |       |      | 5,830,777.37 |        | 55,428,756.82  |      |        | 147,844,996.73 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 62,500,000.00 | 477,330,100.00 |       |      | 4,295,726.07 |        | 47,998,343.66  |      |        | 592,124,169.73 |
| (一)净利润                |               |                |       |      |              |        | 62,294,069.73  |      |        | 62,294,069.73  |
| (二)其他综合收益             |               |                |       |      |              |        |                |      |        |                |
| 上述(一)和(二)小计           |               |                |       |      |              |        | 62,294,069.73  |      |        | 62,294,069.73  |
| (三)所有者投入和减少资本         | 12,500,000.00 | 527,330,100.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00         | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 0.00   | 539,830,100.00 |
| 1.所有者投入资本             | 12,500,000.00 | 525,776,700.00 |       |      |              |        |                |      |        | 538,276,700.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |               | 1,553,400.00   |       |      |              |        |                |      |        | 1,553,400.00   |
| 3.其他                  |               |                |       |      |              |        |                |      |        |                |
| (四)利润分配               | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00 | 4,295,726.07 | 0.00   | -14,295,726.07 | 0.00 | 0.00   | -10,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积              |               |                |       |      | 4,295,726.07 |        | -4,295,726.07  |      |        |                |

|                  |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|------|----------------|------|------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |      |      |               |      | -10,000,000.00 |      | 0.00 | -10,000,000.00 |
| 4. 其他            |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| （五）所有者权益内部结转     | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 50,000,000.00  | -50,000,000.00 |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 4. 其他            |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| （六）专项储备          |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 1. 本期提取          |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 2. 本期使用          |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| （七）其他            |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 四、本期期末余额         | 100,000,000.00 | 526,415,562.54 |      |      | 10,126,503.44 |      | 103,427,100.48 |      |      | 739,969,166.46 |

## 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              | 100,000,000.00 | 523,856,083.66 |       |      | 10,126,503.44 |        | 81,138,530.95 | 715,121,118.05 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |               |                |
| 二、本年初余额               | 100,000,000.00 | 523,856,083.66 |       |      | 10,126,503.44 |        | 81,138,530.95 | 715,121,118.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 100,000,000.00 | -97,187,800.00 |       |      |               |        | 12,762,322.50 | 15,574,522.50  |

|                   |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
|-------------------|----------------|-----------------|------|------|---------------|------|----------------|----------------|------|
|                   |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| (一) 净利润           |                |                 |      |      |               |      | 22,762,322.50  | 22,762,322.50  |      |
| (二) 其他综合收益        |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 上述(一)和(二)小计       |                |                 |      |      |               |      | 22,762,322.50  | 22,762,322.50  |      |
| (三) 所有者投入和减少资本    | 0.00           | 2,812,200.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 2,812,200.00   |      |
| 1. 所有者投入资本        |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                | 2,812,200.00    |      |      |               |      |                | 2,812,200.00   |      |
| 3. 其他             |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| (四) 利润分配          | 0.00           | 0.00            | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |      |
| 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   |                |                 |      |      |               |      | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |      |
| 4. 其他             |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| (五) 所有者权益内部结转     | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00           | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 100,000,000.00 | -100,000,000.00 |      |      |               |      |                |                |      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 4. 其他             |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| (六) 专项储备          |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 1. 本期提取           |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 2. 本期使用           |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| (七) 其他            |                |                 |      |      |               |      |                |                |      |
| 四、本期期末余额          | 200,000,000.00 | 426,668,283.66  |      |      | 10,126,503.44 |      | 93,900,853.45  | 730,695,640.55 |      |

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              | 37,500,000.00 | 46,525,983.66  |      |      | 5,830,777.37 |      | 52,476,996.28  | 142,333,757.31 |
| 加：会计政策变更              |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 前期差错更正                |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 其他                    |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 二、本年年初余额              | 37,500,000.00 | 46,525,983.66  |      |      | 5,830,777.37 |      | 52,476,996.28  | 142,333,757.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 62,500,000.00 | 477,330,100.00 |      |      | 4,295,726.07 |      | 28,661,534.67  | 572,787,360.74 |
| （一）净利润                |               |                |      |      |              |      | 42,957,260.74  | 42,957,260.74  |
| （二）其他综合收益             |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |      |      |              |      | 42,957,260.74  | 42,957,260.74  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 12,500,000.00 | 527,330,100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00           | 539,830,100.00 |
| 1．所有者投入资本             | 12,500,000.00 | 525,776,700.00 |      |      |              |      |                | 538,276,700.00 |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |               | 1,553,400.00   |      |      |              |      |                | 1,553,400.00   |
| 3．其他                  |               |                |      |      |              |      |                |                |
| （四）利润分配               | 0.00          | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 4,295,726.07 | 0.00 | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |                |      |      | 4,295,726.07 |      |                |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |                |      |      |              |      | -10,000,000.00 | -10,000,000.00 |
| 4．其他                  |               |                |      |      |              |      |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          | 50,000,000.00 | -50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00           | 0.00           |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 50,000,000.00 | -50,000,000.00 |      |      |              |      |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |                |      |      |              |      |                |                |
| 4．其他                  |               |                |      |      |              |      |                |                |
| （六）专项储备               |               |                |      |      |              |      |                |                |

|          |                |                |  |  |               |  |               |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 1. 本期提取  |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |               |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |               |                |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 | 523,856,083.66 |  |  | 10,126,503.44 |  | 81,138,530.95 | 715,121,118.05 |

### (三) 公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

广州中海达卫星导航技术股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）前身广州原创数码科技有限公司由廖定海、李中球、徐峰共同出资组建，于2006年6月21日取得广州市天河区工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

2009年5月12日，公司临时股东会作出决议，由广州原创数码科技有限公司全体股东作为发起人，以广州原创数码科技有限公司截至2009年4月30日止的净资产作为折股依据，将广州原创数码科技有限公司依法整体变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2009]第08000740065号《验资报告》验证。公司于2009年5月25日取得广东省广州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册资本为人民币3750万元，公司法定代表人为廖定海。公司的企业法人营业执照注册号为440101000006771。

2011年1月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可《关于核准广州中海达卫星导航技术股份有限公司首次公开发行股票的通知》（[2011]90号文）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）12,500,000股，每股面值1元，公开发行后股本变更为人民币50,000,000.00元。相关出资，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于2011年2月1日出具“广会所验字[2011]第11000680018号”验资报告验证。

2011年10月，根据修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币50,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额50,000,000.00股，每股面值1元，合计增加股本50,000,000.00元。相关业务，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于2011年11月6日出具“广会所验字[2011]第11004850033号”验资报告验证，公司注册资本增至100,000,000.00元。

2012年4月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额100,000,000.00股，每股面值1元，合计增加股本100,000,000.00元。相关业务，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月29日出具“广会所验字[2012]第12003360018号”验资报告验证，公司注册资本增至200,000,000.00元。

#### 2、公司所属行业类别

公司属于卫星导航定位行业。

#### 3、公司经营范围及主要产品

卫星导航定位系统软硬件产品、地理信息采集系统及软硬件产品、基于位置的产品及服务系统、海洋工程定位系统及软硬件产品、灾害监控系统及产品、精密机械控制系统及产品、测绘仪器及相关软件产品的研究、开发、生产、销售及技术服务。卫星导航定位应用技术的研发、开发及成果转让。

#### 4、公司法定地址

广州市番禺区东环街番禺大道北555号番禺节能科技园内天安科技创新大厦1003。

## 5、公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、薪酬与考核委员会、审计委员会、总裁及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总裁负责公司的日常管理经营事务。

### （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

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释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

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

#### 3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

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

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

##### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并

成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### 一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### 一少数股东权益和损益的列报

一子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

一子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 一当期增加减少子公司的合并报表处理

一在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

一在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

### (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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

一持有至到期投资的金融资产，持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

一公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，应收债权是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款及长期应收款。

一可供出售金融资产，可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

无

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

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

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

将应收款项分为以下三类

- 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款；
- 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款；
- 按组合计提坏账准备应收账款及其他应收款。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。 |

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称                | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据                               |
|---------------------|----------------|---------------------------------------|
| 按组合计提坏账准备应收账款及其他应收款 | 账龄分析法          | 除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外的应收账款和其他应收款作为组合。 |

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         | 40%          | 40%           |
| 4—5 年         | 80%          | 80%           |
| 5 年以上         | 100%         | 100%          |

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项金额不重大的应收账款及其他应收款是指单项金额低于100 万的应收账款和单项金额低于50 万的其他应收款。期末对有确凿证据表明其可收回性存在疑问的单项金额不重大的应收账款及其他应收款, 单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法:

减值测试后, 根据应收账款及其他应收款未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品。

### (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

购入原材料按实际成本入账, 发出时的成本采用加权平均法核算, 专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

### (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

确定可变现净值的依据: 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法: 期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对存货遭受毁损, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等, 如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本,

则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### (4) 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，定期盘点存货。

#### (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

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资人投入的长期股权投资，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。

以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

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

### (2) 后续计量及损益确认

后续计量：本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照成本法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资成本、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

损益确认方法：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，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：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以合理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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；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。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的10%)确定其折旧率。

| 类别        | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-----------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物    | 20-30   | 10     | 4.5-3   |
| 机器设备      | 5       | 10     | 18      |
| 电子设备      | 5       | 10     | 18      |
| 运输设备      | 5       | 10     | 18      |
| 其他设备      | 3-5     | 10     | 30-18   |
| 融资租入固定资产： | --      | --     | --      |
| 其中：房屋及建筑物 | 20-30   | 10     | 4.5-3   |
| 机器设备      | 5       | 10     | 18      |
| 电子设备      | 5       | 10     | 18      |
| 运输设备      | 5       | 10     | 18      |
| 其他设备      | 3-5     | 10     | 30-18   |

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

## (5) 其他说明

无

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

### (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逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

无

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或

者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。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，应当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

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\sum$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

### 17、生物资产

无

### 18、油气资产

无

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现

金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目             | 预计使用寿命   | 依据   |
|----------------|----------|--|
| 土地使用权          |          | 土地使用权按可使用年限年平均摊销，流转土地自取得之日起按 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。 |
| 软件             | 5 年-10 年 | 自购置日起按 5 年-10 年或法律规定有效期限孰短平均摊销。  |
| 软件著作权、专利和非专利技术 | 10 年     | 自结转无形资产日起按 10 年平均摊销。   |

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## (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

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，研究开发支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目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

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### a. 以权益结算的股份支付

公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### b. 以现金结算的股份支付

公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对

负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

## **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。如公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## **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**

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- (1) 收入金额能够可靠计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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

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

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

## 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

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）。

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 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、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：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用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。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资

产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 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  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

| 税 种     | 计税依据   | 税率          |
|---------|--------|-------------|
| 增值税     | 应税销售额  | 17%         |
| 消费税     | 无      |             |
| 营业税     | 应税劳务收入 | 5%          |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 详见下附税收优惠及批文 |
|         |        |             |

各分公司、分厂执行的所得税税率详见下附税收优惠及批文。

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司属于软件企业，根据财政部、国家税务总局下发的《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 2007年4月本公司被评为软件企业，2008到2010年按照《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号），企业所得税执行25%的税率减半征收。2009年11月3日公司取得高新技术企业资格，有效期三年。从2011年度起，企业所得税执行15%的高新技术企业优惠税率。2012年，公司的高新技术企业资格需复审，截至报告日，公司已向相关部门递交高新技术企业资格复审申请。

(3) 子公司广州市中海达测绘仪器有限公司于2011年11月3日通过了高新技术企业复审认定，证书编号GF201144000356。2011年度，该子公司企业所得税继续执行15%的税率政策。

- (4) 子公司广州中海达定位技术有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。
- (5) 子公司成都中海达卫星导航技术有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。
- (6) 子公司武汉中海达卫星导航技术有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。
- (7) 子公司呼和浩特中海达卫星导航技术有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。
- (8) 子公司北京中海达星科技有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。
- (9) 子公司旭海升技术有限公司，利得税执行16.50%的税率政策。
- (10) 子公司武汉海达数云技术有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。
- (11) 子公司苏州迅威光电科技有限公司，企业所得税执行25%的税率政策。

### 3、其他说明

无

### (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：

#### 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         | 币种  | 经营范围       | 期末实际投资额      | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|------|------|--------------|-----|------------|--------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广州中海达定位技术有限公司   | 有限公司  | 广州   | 销售仪器 | 5,000,000.00 | CNY | 测绘仪器的生产与销售 | 5,000,000.00 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 成都中海达卫星导航技术有限公司 | 有限公司  | 成都   | 销售仪器 | 2,000,000.00 | CNY | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 武汉中海达卫星导航技术有限公司 | 有限公司  | 武汉   | 销售仪器 | 2,000,000.00 | CNY | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |
| 呼和浩特中海达卫星导      | 有限公司  | 呼和浩特 | 销售仪器 | 2,000,000.00 | CNY | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 |                     | 100%     | 100%      | 是      |        |                      |   |

|                      |      |    |      |                  |     |                |                  |  |      |      |   |            |            |  |
|----------------------|------|----|------|------------------|-----|----------------|------------------|--|------|------|---|------------|------------|--|
| 航技术有限<br>公司          |      |    |      |                  |     |                |                  |  |      |      |   |            |            |  |
| 北京中海达<br>星科技有限<br>公司 | 有限公司 | 北京 | 销售仪器 | 2,000,000.<br>00 | CNY | 测绘仪器的<br>销售    | 2,000,000.<br>00 |  | 100% | 100% | 是 |            |            |  |
| 旭海升技术<br>有限公司        | 有限公司 | 香港 | 销售仪器 | 10,000.00        | HKD | 测绘仪器的<br>销售    | 0.00             |  | 100% | 100% | 是 |            |            |  |
| 武汉海达数<br>云技术有限<br>公司 | 有限公司 | 武汉 | 销售仪器 | 3,000,000.<br>00 | CNY | 测绘仪器的<br>生产与销售 | 3,000,000.<br>00 |  | 65%  | 65%  | 是 | 873,088.82 | 176,911.18 |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

- ① 成都中海达卫星导航技术有限公司系公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司下设二级子公司，设立时间为2011年11月21日，注册资本200万元，业经四川必达会计师事务所出具川必达会验字（2011）第11-64号验资报告验证。
- ② 武汉中海达卫星导航技术有限公司系公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司下设二级子公司，设立时间为2011年10月27日，注册资本200万元，业经武汉宏信会计师事务所出具武宏信字（2001）第2023号验资报告验证。
- ③ 呼和浩特中海达卫星导航技术有限公司系公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司下设二级子公司，设立时间为2011年10月9日，注册资本200万元，业经呼和浩特市恒信达联合会计师事务所出具呼恒信达验字（2011）第85号验资报告验证。
- ④ 北京中海达星科技有限公司系公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司下设二级子公司，设立时间为2011年10月19日，注册资本200万元，业经北京金诚信会计师事务所出具京信验（2011）1-399号验资报告验证。
- ⑤ 旭海升技术有限公司系公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司下设二级子公司，设立时间为2011年7月12日。
- ⑥ 武汉海达数云技术有限公司设立于2012年4月1日，注册资本300万元，业经湖北科信会计师事务所出具鄂科信验字【2012】第330号验资报告验证。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 币种  | 经营范围       | 期末实际投资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|-----|------|----------------|-----|------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广州市中海达测绘仪器有限公司 | 有限公司  | 广州  | 销售仪器 | 150,000,000.00 | CNY | 测绘仪器的生产与销售 | 259,848,600.00 |                     | 100%    | 100%     | 是      |        |                      |   |

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 币种  | 经营范围       | 期末实际投资额       | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|--------------|-----|------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 苏州迅威光电科技有限公司 | 有限公司  | 苏州  | 销售仪器 | 5,228,800.00 | CNY | 测绘仪器的生产与销售 | 26,125,000.00 |                     | 61.75%  | 61.75%   | 是      | 11,650,729.82 |                      |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：苏州迅威光电科技有限公司设立于 2005 年 2 月 3 日，公司于今年 2 月增资购并，注册资本 522.88 万元，增资事项业经中审亚太会计师事务所出具中审亚太验字（2012）010120 号验资报告验证。

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：报告期内合并范围增加新收购的控股子公司：苏州迅威光电科技有限公司，以及新设立的控股子公司：武汉海达数云技术有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：无

### 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       |
|--------------|---------------|-------------|
| 苏州迅威光电科技有限公司 | 30,459,424.37 | 477,496.40  |
| 武汉海达数云技术有限公司 | 2,494,539.48  | -505,460.52 |

### 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

单位：元

| 被合并方         | 商誉金额         | 商誉计算方法                                 |
|--------------|--------------|--|
| 苏州迅威光电科技有限公司 | 7,611,159.48 | 合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。 |

### 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

## (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：     | --         | --     | 137,891.66     | --         | --     | 116,314.95     |
| 人民币     | --         | --     | 137,891.66     | --         | --     | 116,314.95     |
| 银行存款：   | --         | --     | 432,989,375.26 | --         | --     | 507,802,026.73 |
| 人民币     | --         | --     | 431,391,702.99 | --         | --     | 503,704,627.48 |
| USD     | 248,344.38 | 6.3249 | 1,570,753.37   | 639,490.30 | 6.3009 | 4,029,364.49   |
| EUR     | 3,420.01   | 7.871  | 26,918.90      | 8,335.04   | 8.1625 | 68,034.76      |
| 其他货币资金： | --         | --     | 3,607,616.72   | --         | --     | 4,114,424.00   |
| 人民币     | --         | --     | 3,607,616.72   | --         | --     | 4,114,424.00   |
| 合计      | --         | --     | 436,734,883.64 | --         | --     | 512,032,765.68 |

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：

(1) 报告期末，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(2) 其他货币资金期末余额包括：银行承兑汇票保证金3,370,801.72元，履约保函保证金236,815.00元。

## 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

## 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 | 3,740,000.00 | 1,820,000.00 |
| 合计     | 3,740,000.00 | 1,820,000.00 |

## (2) 期末已质押的应收票据情况

公司期末无用于质押的银行承兑汇票

## (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

## 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          |
|----------|--------------|------|--------------|--------------|
| 银行定期存款利息 | 5,761,673.05 |      | 1,421,362.69 | 4,340,310.36 |
| 合计       | 5,761,673.05 | 0.00 | 1,421,362.69 | 4,340,310.36 |

## (2) 逾期利息

无

## (3) 应收利息的说明

无

## 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   | 0.00           |      | 0.00         |       | 0.00           |      | 0.00         |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |      |              |       |                |      |              |       |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 136,023,798.09 | 100% | 7,732,071.95 | 5.68% | 115,731,694.89 | 100% | 6,916,456.83 | 5.98% |
| 组合小计                   | 136,023,798.09 | 100% | 7,732,071.95 | 5.68% | 115,731,694.89 | 100% | 6,916,456.83 | 5.98% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00           |      | 0.00         |       | 0.00           |      | 0.00         |       |
| 合计                     | 136,023,798.09 | --   | 7,732,071.95 | --    | 115,731,694.89 | --   | 6,916,456.83 | --    |

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 年内    | 123,647,227.78 | 90.9%  | 6,179,861.39 | 98,554,831.94  | 85.15% | 4,927,741.60 |
| 1 年以内小计 | 123,647,227.78 | 90.9%  | 6,179,861.39 | 98,554,831.94  | 85.15% | 4,927,741.60 |
| 1 至 2 年 | 10,215,898.97  | 7.51%  | 1,021,589.90 | 14,939,089.61  | 12.91% | 1,493,908.96 |
| 2 至 3 年 | 1,735,319.34   | 1.28%  | 347,063.87   | 2,068,979.34   | 1.79%  | 413,795.87   |
| 3 年以上   | 425,352.00     | 0.31%  | 183,556.80   | 168,794.00     | 0.15%  | 81,010.40    |
| 3 至 4 年 | 391,812.00     | 0.29%  | 156,724.80   | 135,062.00     | 0.12%  | 54,024.80    |
| 4 至 5 年 | 33,540.00      | 0.02%  | 26,832.00    | 33,732.00      | 0.03%  | 26,985.60    |
| 5 年以上   |                |        |              |                |        |              |
| 合计      | 136,023,798.09 | --     | 7,732,071.95 | 115,731,694.89 | --     | 6,916,456.83 |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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 (%) |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 郑州天宇伟业测量仪器有限公司   | 业务关系   | 2,755,040.00  | 1 年内 | 2.03%          |
| 秦皇岛中港船舶重工有限公司    | 业务关系   | 2,304,000.00  | 1 年内 | 1.69%          |
| 天津市水文基础设施工程建设管理处 | 业务关系   | 2,144,280.00  | 1 年内 | 1.58%          |
| 杭州天地测绘技术有限公司     | 业务关系   | 2,190,057.00  | 1 年内 | 1.61%          |
| 广州精勘测绘科技有限公司     | 业务关系   | 2,084,617.12  | 1 年内 | 1.53%          |
| 合计               | --     | 11,477,994.12 | --   | 8.44%          |

(6) 应收关联方账款情况

报告期末无应收关联方账款。

(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   |        |      |        | 期初   |        |      |        |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |        | 账面余额 |        | 坏账准备 |        |
|    | 金额   | 比例 (%) |
|    |      |        |      |        |      |        |      |        |

|                         |              |        |            |       |              |      |            |       |
|-------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|------|------------|-------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 1,478,838.00 | 15.43% | 0.00       | 0%    | 0.00         |      | 0.00       |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |            |       |              |      |            |       |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 8,103,958.74 | 84.57% | 451,183.70 | 5.57% | 5,521,731.22 | 100% | 338,906.97 | 6.14% |
| 组合小计                    | 8,103,958.74 | 84.57% | 451,183.70 | 5.57% | 5,521,731.22 | 100% | 338,906.97 | 6.14% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00         |        | 0.00       |       | 0.00         |      | 0.00       |       |
| 合计                      | 9,582,796.74 | --     | 451,183.70 | --    | 5,521,731.22 | --   | 338,906.97 | --    |

√ 适用 □ 不适用

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 其他应收款内容      | 账面余额         | 坏账金额 | 计提比例 | 理由          |
|--------------|--------------|------|------|-------------|
| 广州市番禺区人民法院押金 | 1,478,838.00 | 0.00 | 0%   | 诉讼完毕即退回，无风险 |
| 合计           | 1,478,838.00 | 0.00 | --   | --          |

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 年内    | 7,526,017.30 | 92.87% | 376,300.88 | 4,680,646.10 | 84.77% | 234,032.31 |
| 1 年以内小计 | 7,526,017.30 | 92.87% | 376,300.88 | 4,680,646.10 | 84.77% | 234,032.31 |
| 1 至 2 年 | 525,529.04   | 6.48%  | 52,552.90  | 757,898.00   | 13.73% | 75,789.80  |
| 2 至 3 年 | 30,000.00    | 0.37%  | 6,000.00   | 57,774.72    | 1.05%  | 11,554.94  |
| 3 年以上   | 22,412.40    | 0.28%  | 16,329.92  | 25,412.40    | 0.46%  | 17,529.92  |
| 3 至 4 年 | 4,000.00     | 0.05%  | 1,600.00   | 7,000.00     | 0.13%  | 2,800.00   |
| 4 至 5 年 | 18,412.40    | 0.23%  | 14,729.92  | 18,412.40    | 0.33%  | 14,729.92  |
| 5 年以上   |              |        |            |              |        |            |
| 合计      | 8,103,958.74 | --     | 451,183.70 | 5,521,731.22 | --     | 338,906.97 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 备用金               |        | 3,729,285.85 | 1 年内 | 38.92%         |
| 广州市番禺区人民法院        |        | 1,478,838.00 | 1 年内 | 15.43%         |
| 中国科学院声学研究所        | 合作开发项目 | 200,000.00   | 1 年内 | 2.09%          |
| 陕西省水利电力工程咨询有限责任公司 |        | 200,000.00   | 1 年内 | 2.09%          |
| 西藏自治区水利技术服务部站     |        | 160,000.00   | 1 年内 | 1.67%          |
| 合计                | --     | 5,768,123.85 | --   | 60.19%         |

## (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   | 23,441,250.33 | 56.1%  | 48,140,821.85 | 99.49% |
| 1 至 2 年 | 18,346,909.00 | 43.9%  | 150,059.11    | 0.31%  |
| 2 至 3 年 |               |        | 95,959.39     | 0.2%   |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 41,788,159.33 | --     | 48,386,840.35 | --     |

## (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    |
|-----------------|--------|---------------|-----------------|----------|
| 北京京大昆仑房地产开发有限公司 | 业务关系   | 15,496,592.00 | 2011 年 6 月 30 日 | 房产未交付    |
| 中央金库            | 业务关系   | 3,346,976.05  | 2012 年 6 月 25 日 | 进口增值税未比对 |
| 山东润阳置业有限公司      | 业务关系   | 2,900,317.00  | 2011 年 5 月 31 日 | 房产未交付    |
| 上海全球卫星导航有限公司    | 业务关系   | 2,700,000.00  | 2012 年 4 月 30 日 | 产品未交付    |
| RESON A/S(丹麦)   | 业务关系   | 1,983,543.39  | 2012 年 5 月 31 日 | 产品未交付    |
| 合计              | --     | 26,427,428.44 | --              | --       |

## (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

## 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     | 34,751,529.06  |      | 34,751,529.06  | 26,660,918.17 |      | 26,660,918.17 |
| 在产品     |                |      |                |               |      |               |
| 库存商品    | 66,090,896.24  |      | 66,090,896.24  | 65,665,316.04 |      | 65,665,316.04 |
| 周转材料    |                |      |                |               |      |               |
| 消耗性生物资产 |                |      |                |               |      |               |
| 合计      | 100,842,425.30 |      | 100,842,425.30 | 92,326,234.21 |      | 92,326,234.21 |

## (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     |        |       |      |      |        |
| 在产品     |        |       |      |      |        |
| 库存商品    |        |       |      |      |        |
| 周转材料    |        |       |      |      |        |
| 消耗性生物资产 |        |       |      |      |        |
|         |        |       |      |      |        |
| 合计      |        | 0.00  | 0.00 | 0.00 |        |

## (3) 存货跌价准备情况

无

## 10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

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： | 52,858,908.83 | 7,510,844.01 |      | 60,369,752.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 43,845,848.34 | 1,150,454.86 |      | 44,996,303.20 |

|              |               |            |              |               |
|--------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 机器设备         |               |            |              |               |
| 运输工具         | 1,192,664.21  |            | 580,051.56   | 1,772,715.77  |
| 其他设备         | 7,820,396.28  |            | 5,780,337.59 | 13,600,733.87 |
| --           | 期初账面余额        | 本期新增       | 本期计提         | 本期减少          |
| 二、累计折旧合计:    | 7,314,194.79  | 416,471.97 | 2,320,086.41 | 10,050,753.17 |
| 其中:房屋及建筑物    | 4,544,793.53  |            | 1,003,094.81 | 5,547,888.34  |
| 机器设备         |               |            |              |               |
| 运输工具         | 314,641.65    | 193,939.44 | 157,583.12   | 666,164.21    |
| 其他设备         | 2,454,759.61  | 222,532.53 | 1,159,408.48 | 3,836,700.62  |
| --           | 期初账面余额        |            |              | 本期期末余额        |
| 三、固定资产账面净值合计 | 45,544,714.04 |            | --           | 50,318,999.67 |
| 其中:房屋及建筑物    | 39,301,054.81 |            | --           | 39,448,414.86 |
| 机器设备         |               |            | --           |               |
| 运输工具         | 878,022.56    |            | --           | 1,106,551.56  |
| 其他设备         | 5,365,636.67  |            | --           | 9,764,033.25  |
| 四、减值准备合计     |               |            | --           |               |
| 其中:房屋及建筑物    |               |            | --           |               |
| 机器设备         |               |            | --           |               |
| 运输工具         |               |            | --           |               |
| 其他设备         |               |            | --           |               |
| 五、固定资产账面价值合计 | 45,544,714.04 |            | --           | 50,318,999.67 |
| 其中:房屋及建筑物    | 39,301,054.81 |            | --           | 39,448,414.86 |
| 机器设备         |               |            | --           |               |
| 运输工具         | 878,022.56    |            | --           | 1,106,551.56  |
| 其他设备         | 5,365,636.67  |            | --           | 9,764,033.25  |

本期折旧额 2,736,558.38 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 2,087,896.00 元。本期新增折旧 416,471.97 元是由于合并苏州迅威光电科技有限公司,购买日之前的累计折旧并入合并报表所致。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

报告期内无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(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

18、在建工程

(1)

单位：元

| 项目            | 期末数           |      |               | 期初数          |      |              |
|---------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|               | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 番山研发中心项目      | 1,106,204.10  |      | 1,106,204.10  | 3,139,108.20 |      | 3,139,108.20 |
| 番禺节能科技园 13 号楼 | 51,555,184.83 |      | 51,555,184.83 |              |      |              |
| 零星设备          | 441,452.98    |      | 441,452.98    |              |      |              |
| 合计            | 53,102,841.91 |      | 53,102,841.91 | 3,139,108.20 |      | 3,139,108.20 |

## (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<br>预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息资<br>本化率 (%) | 资金来源  | 期末数           |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------|-------------------|------|---------------|----------------------|------------------|-------|---------------|
| 番山研发中心项目      | 4,500,000.00  | 3,139,108.20 | 54,991.90     | 2,087,896.00 |      | 70.98%            |      |               |                      |                  | 募集、自有 | 1,106,204.10  |
| 番禺节能科技园 13 号楼 | 50,000,000.00 |              | 51,555,184.83 |              |      | 103.11%           |      |               |                      |                  | 募集、自有 | 51,555,184.83 |
| 零星设备          |               |              | 441,452.98    |              |      |                   |      |               |                      |                  |       | 441,452.98    |
| 合计            | 54,500,000.00 | 3,139,108.20 | 52,051,629.71 | 2,087,896.00 |      | --                | --   |               |                      | --               | --    | 53,102,841.91 |

在建工程项目变动情况的说明：报告期在建工程增加了49,963,733.71元，增长1,591.65%，主要是由于用募集资金50,000,000.00元及自有资金1555,184.83元购置和装修番禺节能科技园13号办公楼，该办公楼尚未装修完毕。

## (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

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 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       | 2,356,469.08 | 8,718,575.07 | 0.00 | 11,075,044.15 |
| 土地使用权          |              |              |      |               |
| 软件             | 2,356,469.08 | 32,833.33    |      | 2,389,302.41  |
| 软件著作权、专利及非专利技术 |              | 8,685,741.74 |      | 8,685,741.74  |
| 二、累计摊销合计       | 660,878.37   | 327,144.33   | 0.00 | 988,022.70    |
| 土地使用权          |              |              |      |               |
| 软件             | 660,878.37   | 291,463.93   |      | 952,342.30    |
| 软件著作权、专利及非专利技术 |              | 35,680.40    |      | 35,680.40     |
| 三、无形资产账面净值合    | 1,695,590.71 | 0.00         | 0.00 | 10,087,021.45 |

|                |              |      |      |               |
|----------------|--------------|------|------|---------------|
| 计              |              |      |      |               |
| 土地使用权          |              |      |      |               |
| 软件             | 1,695,590.71 |      |      | 1,436,960.11  |
| 软件著作权、专利及非专利技术 |              |      |      | 8,650,061.34  |
| 四、减值准备合计       | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00          |
| 土地使用权          |              |      |      |               |
| 软件             |              |      |      |               |
| 软件著作权、专利及非专利技术 |              |      |      |               |
| 无形资产账面价值合计     | 1,695,590.71 | 0.00 | 0.00 | 10,087,021.45 |
| 土地使用权          |              |      |      |               |
| 软件             | 1,695,590.71 |      |      | 1,436,960.11  |
| 软件著作权、专利及非专利技术 |              |      |      | 8,650,061.34  |

本期摊销额 327,144.33 元，期末无形资产增加 8,391,430.74 元，增长 494.9%，主要系部分研发项目开发支出，满足条件确认为无形资产所致。

## (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    |              |
| 基于北斗 GPS 双系统高精度测绘终端研制及产业化     | 1,644,515.37 | 1,371,022.26 | 264,712.45   |            | 2,750,825.18 |
| 基于 COMPASS GPS 双系统的地质灾害监测预警系统 | 2,425,208.88 | 1,142,268.01 | 291,281.71   |            | 3,276,195.18 |
| GNSS 接收机工作软件                  | 214,309.62   | 0.00         |              | 214,309.62 | 0.00         |
| HI-Q GIS 采集软件                 | 256,355.71   | 0.00         |              | 256,355.71 | 0.00         |
| Hi-RTK 手簿软件                   | 832,004.34   | 0.00         |              | 832,004.34 | 0.00         |
| 全站仪软件                         | 838,155.07   | 0.00         |              | 838,155.07 | 0.00         |
| 输电线路移动作业系统                    | 0.00         | 1,076,999.87 | 811,268.03   |            | 265,731.84   |
| HGO 数据处理软件包                   | 0.00         | 2,012,515.29 | 1,098,996.60 |            | 913,518.69   |

|                                   |               |               |              |              |               |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| GIS 行业巡查系统                        | 0.00          | 1,351,369.85  | 558,295.03   |              | 793,074.82    |
| 基于 AIS 与 ECDIS 综合管理系统的研究与产业化      | 1,212,181.80  | 0.00          |              | 0.00         | 1,212,181.80  |
| 高精度 GNSS 定位传感器在地质灾害监测中的推广应用示范项目   | 786,843.93    | 0.00          |              | 786,843.93   | 0.00          |
| 手持型智能搜救终端研制项目                     | 1,383,706.56  | 1,562,108.67  | 612,645.27   | 0.00         | 2,333,169.96  |
| 手持式高速嵌入式新平台的研发                    | 2,141,217.71  | 0.00          |              | 2,141,217.71 | 0.00          |
| PC 版海图机                           | 347,794.80    | 0.00          |              | 347,794.80   | 0.00          |
| GNSS 天线和电台系统的开发                   | 3,269,060.56  | 0.00          |              | 3,269,060.56 | 0.00          |
| 基于广域分米级实时精密定位系统的 GPS-北斗二代单频多模终端产品 | 0.00          | 2,360,334.61  | 1,344,862.25 |              | 1,015,472.36  |
| 浅水多波束测深系统                         | 0.00          | 4,749,830.51  | 1,149,781.68 |              | 3,600,048.83  |
| GGR-1 型无线数传电台                     | 0.00          | 3,337,004.30  | 1,213,990.82 |              | 2,123,013.48  |
| 第一代地面扫描仪                          | 0.00          | 240,077.44    | 111,842.60   |              | 128,234.84    |
| 点云预处理软件                           | 0.00          | 17,762.00     |              |              | 17,762.00     |
| 数字文化遗产解决方案                        | 0.00          | 69,389.00     |              |              | 69,389.00     |
| 高精度船载激光扫描海岛礁动态监测系统研究与产业化          |               | 678,523.12    | 678,523.12   |              | 0.00          |
| 尾矿坝 GNSS 变形监测软件                   |               | 141,044.52    | 141,044.52   |              | 0.00          |
| 基于高精度 GNSS 连续运行参考站的地质灾害应急监测系统     |               | 365,129.00    | 365,129.00   |              | 0.00          |
| 合计                                | 15,351,354.35 | 20,475,378.45 | 8,642,373.08 | 8,685,741.74 | 18,498,617.98 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 57.79%。

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 78.43%。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 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 |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|--------|
| 苏州迅威光电科技有限公司    | 0.00 | 7,611,159.48 | 0.00 | 7,611,159.48 |        |
| 合计              | 0.00 | 7,611,159.48 | 0.00 | 7,611,159.48 |        |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：按“一步式”测试法，将合并产生商誉分摊至相关资产组或资产组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。

## 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 |
|------------|------------|------------|-----------|-------|------------|---------|
| 租入固定资产改造支出 | 610,798.56 | 246,380.00 | 81,508.48 |       | 775,670.08 |         |
| 合计         | 610,798.56 | 246,380.00 | 81,508.48 | 0.00  | 775,670.08 | —       |

## 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

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                | 1,317,498.88 | 1,115,234.58 |
| 开办费                   |              |              |
| 可抵扣亏损                 |              |              |
| 合并报表产生的存货未实现利润影响数     | 3,780,010.01 | 2,316,916.63 |
| 小计                    | 5,097,508.89 | 3,432,151.21 |
| 递延所得税负债：              |              |              |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |              |              |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |              |              |

|    |  |  |
|----|--|--|
| 小计 |  |  |
|----|--|--|

未确认递延所得税资产明细：

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

单位：元

| 项目      | 暂时性差异金额       |
|---------|---------------|
| 应纳税差异项目 |               |
|         |               |
| 小计      |               |
| 可抵扣差异项目 |               |
| 坏账准备    | 8,183,255.65  |
| 存货未实现利润 | 25,200,066.78 |
| 小计      | 33,383,322.43 |

## (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         | 7,255,363.80 | 927,891.85 |      |      | 8,183,255.65 |
| 二、存货跌价准备       |              | 0.00       | 0.00 | 0.00 |              |
| 三、可供出售金融资产减值准备 |              |            |      |      |              |
| 四、持有至到期投资减值准备  |              |            |      |      |              |
| 五、长期股权投资减值准备   |              |            |      |      |              |
| 六、投资性房地产减值准备   |              |            |      |      |              |
| 七、固定资产减值准备     |              |            |      |      |              |
| 八、工程物资减值准备     |              |            |      |      |              |
| 九、在建工程减值准备     |              |            |      |      |              |
| 十、生产性生物资产减值准   |              |            |      |      |              |

|                  |              |            |      |      |              |
|------------------|--------------|------------|------|------|--------------|
| 备                |              |            |      |      |              |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |              |            |      |      |              |
| 十一、油气资产减值准备      |              |            |      |      |              |
| 十二、无形资产减值准备      | 0.00         | 0.00       |      |      | 0.00         |
| 十三、商誉减值准备        |              |            |      |      |              |
| 十四、其他            |              |            |      |      |              |
| 合计               | 7,255,363.80 | 927,891.85 | 0.00 | 0.00 | 8,183,255.65 |

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

无

### (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 | 33,052,169.72 | 32,006,237.63 |
| 合计     | 33,052,169.72 | 32,006,237.63 |

下一会计期间将到期的金额 33,052,169.72 元。

## 32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 32,029,610.29 | 35,421,342.77 |
| 1-2年 | 1,782,863.22  | 74,883.00     |
| 2-3年 | 24,848.49     | 55,974.64     |
| 3年以上 | 40,436.25     | 8,560.00      |
| 合计   | 33,877,758.25 | 35,560,760.41 |

(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

报告期末无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 11,105,993.87 | 12,406,001.95 |
| 1-2年 | 1,258,461.94  | 1,982,874.66  |
| 2-3年 | 110,900.00    | 110,900.00    |
| 3年以上 |               |               |
| 合计   | 12,475,355.81 | 14,499,776.61 |

(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

报告期末无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 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 | 8,883,963.66 | 31,465,351.02 | 36,782,883.26 | 3,566,431.42 |
| 二、职工福利费       |              | 345,813.71    | 345,313.71    | 500.00       |
| 三、社会保险费       | 0.00         | 4,471,797.11  | 4,409,403.49  | 62,393.62    |

|             |              |               |               |              |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、医疗保险费     |              | 1,511,709.05  | 1,498,104.25  | 13,604.80    |
| 2、基本养老保险费   |              | 2,407,736.34  | 2,365,978.54  | 41,757.80    |
| 3、年金缴费      |              |               |               |              |
| 4、失业保险费     |              | 321,178.86    | 317,349.76    | 3,829.10     |
| 5、工伤保险费     |              | 83,713.77     | 82,149.82     | 1,563.95     |
| 6、生育保险费     |              | 147,459.09    | 145,821.12    | 1,637.97     |
| 四、住房公积金     | 121,966.00   | 962,175.77    | 919,448.77    | 164,693.00   |
| 五、辞退福利      |              |               |               |              |
| 六、其他        | 4,836.99     | 109,419.49    | 108,945.43    | 5,311.05     |
| 工会经费和职工教育经费 | 4,836.99     | 109,419.49    | 108,945.43    | 5,311.05     |
| 合计          | 9,010,766.65 | 37,354,557.10 | 42,565,994.66 | 3,799,329.09 |

报告期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 109,419.49，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

全部于次月发放，报告期末应付职工薪酬减少 5,211,437.56 元，下降 57.84%，主要是由于 2011 年末计提的奖金已发放。

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 3,118,027.75 | 4,371,511.01 |
| 消费税     |              |              |
| 营业税     | 21,705.92    | 41,278.71    |
| 企业所得税   | 2,877,015.65 | 3,864,744.71 |
| 个人所得税   | 641,878.04   | 215,824.63   |
| 城市维护建设税 | 302,116.55   | 352,770.25   |
| 堤围防护费   | 51,853.22    | 48,051.71    |
| 印花税     | 20,338.50    | 17,081.27    |
| 进口关税    | -252,538.37  | -102,891.65  |
| 房产税     | 2,336.55     | 2,347.83     |
| 地方教育费   | 85,987.15    | 18,426.27    |
| 教育费附加   | 128,852.86   | 235,736.93   |
| 合计      | 6,997,573.82 | 9,064,881.67 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程；按《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法〉的通知》（国税发 2008 28

号), 从 2008 年起, 公司之子公司广州市中海达测绘仪器有限公司之总机构及下属分支机构, 执行汇总分配纳税。由总机构汇总计算应纳税所得额, 按分摊比例和适用税率分配应纳税额, 在总机构及分支机构所在地主管税务机关申报缴纳。

报告期期末应交税费减少 2,067,307.85 元, 下降 22.81%, 主要是由于应交增值税和应交企业所得税减少。

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,682,964.82 | 2,737,836.18 |
| 1-2 年 | 28,604.80    | 102,608.34   |
| 2-3 年 | 10,566.34    | 3,542.00     |
| 3 年以上 |              | 50.00        |
| 合计    | 2,722,135.96 | 2,844,036.52 |

#### (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)

无

(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

无

41、其他流动负债

无

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     |
|-----------------------------|------------|------------|
| 企业研究开发中心项目经费                | 313,666.72 | 343,666.72 |
| 基于 COMPASS/GPS 双系统的地质灾害监测预警 | 850,000.00 | 500,000.00 |

|                          |              |              |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 系统                       |              |              |
| 手持型智能搜救终端研制项目            | 300,000.00   | 300,000.00   |
| 高精度船载激光扫描海岛礁动态监测系统研究与产业化 | 120,000.00   |              |
| 应急卫星与遥感技术项目经费            | 50,000.00    |              |
| 基于北斗 GPS 双系统高精度测绘终端      | 500,000.00   |              |
| 手持型智能搜救终端项目              | 420,000.00   |              |
| 合计                       | 2,553,666.72 | 1,143,666.72 |

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：

报告期末其他非流动负债增加元，增长 123.29%，主要是收到科研项目的专项政府资金。其中企业研究开发中心项目经费、应急卫星与遥感技术项目经费属于与资产相关的政府补助，其他属于与收益相关的政府补助。

#### 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 | 100,000,000 |             |    | 100,000,000 |    | 100,000,000 | 200,000,000 |

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：2012 年 4 月，根据公司股东大会决议和修改后章程的规定，公司按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 100,000,000.00 股，每股面值 1 元，合计增加股本 100,000,000.00 元。相关业务，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 5 月 29 日出具“广会所验字[2012]第 12003360018 号”验资报告验证，公司注册资本增至 200,000,000.00 元。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

我

#### 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）   | 522,302,683.66 |              | 100,000,000.00 | 422,302,683.66 |
| 其他资本公积       | 1,553,400.00   | 2,812,200.00 |                | 4,365,600.00   |
| 同一控制下企业合并形成的 | 2,559,478.88   |              |                | 2,559,478.88   |

|      |                |              |                |                |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 资本公积 |                |              |                |                |
| 合计   | 526,415,562.54 | 2,812,200.00 | 100,000,000.00 | 429,227,762.54 |

资本公积说明：

1、2012年4月，根据修改后章程的规定，公司申请新增注册资本为人民币100,000,000.00元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额100,000,000.00股，每股面值1元，合计增加股本100,000,000.00元，减少资本公积100,000,000.00元。

2、根据股份支付相关政策，增加“资本公积-其他资本公积”2,812,200.00元。

## 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 | 10,126,503.44 |      |      | 10,126,503.44 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 10,126,503.44 | 0.00 | 0.00 | 10,126,503.44 |

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 金额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 103,427,100.48 | --      |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00           | --      |
| 调整后年初未分配利润            | 103,427,100.48 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 29,577,762.80  | --      |
| 减：提取法定盈余公积            |                |         |
| 提取任意盈余公积              |                |         |
| 提取一般风险准备              |                |         |
| 应付普通股股利               | 10,000,000.00  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |         |
| 期末未分配利润               | 123,004,863.28 | --      |

调整年初未分配利润明细：

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

## 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 | 158,974,457.06 | 137,538,031.72 |
| 其他业务收入 | 0.00           | 0.00           |
| 营业成本   | 81,631,919.51  | 77,224,298.51  |

### (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          |
| GNSS 卫星导航定位 | 158,974,457.06 | 81,631,919.51 | 137,538,031.72 | 77,224,298.51 |
| 合计          | 158,974,457.06 | 81,631,919.51 | 137,538,031.72 | 77,224,298.51 |

### (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          |
| 测量型 GNSS 产品 | 107,137,045.68 | 55,990,106.33 | 102,080,417.73 | 62,913,691.52 |
| GIS 数据采集器   | 10,249,843.33  | 4,579,331.39  | 14,641,693.55  | 6,216,063.67  |
| 海洋产品        | 18,535,022.85  | 9,224,554.59  | 8,837,987.78   | 3,767,010.34  |
| 升级维护服务      | 8,264,057.25   | 5,029,704.82  | 3,598,748.82   | 1,953,760.73  |
| GNSS 系统工程   | 3,865,890.39   | 1,525,109.42  | 1,860,641.06   | 445,167.09    |
| 三维激光产品      | 1,935,256.53   | 1,103,299.14  |                |               |
| 光电产品        | 3,287,512.91   | 1,858,737.72  |                |               |

|      |                |               |                |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其它收入 | 5,699,828.12   | 2,321,076.10  | 6,518,542.78   | 1,928,605.16  |
| 合计   | 158,974,457.06 | 81,631,919.51 | 137,538,031.72 | 77,224,298.51 |

#### (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          |
| 南方区域 | 43,195,111.09  | 22,136,887.73 | 41,037,712.23  | 23,922,935.21 |
| 北方区域 | 104,213,978.07 | 54,586,894.46 | 88,098,882.05  | 49,312,562.23 |
| 国外   | 11,565,367.90  | 4,908,137.32  | 8,401,437.44   | 3,988,801.07  |
| 合计   | 158,974,457.06 | 81,631,919.51 | 137,538,031.72 | 77,224,298.51 |

#### (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(%) |
|-----------------------------------|---------------|-----------------|
| 秦皇岛中港船舶重工有限公司                     | 4,923,076.92  | 3.1%            |
| KOREA SURVEYING EQUIPMENT CO. LTD | 2,991,807.46  | 1.88%           |
| 四川星辰测绘仪器公司                        | 2,828,926.50  | 1.78%           |
| 广州精勘测绘科技有限公司                      | 2,774,789.74  | 1.75%           |
| 天津市水文基础设施工程建设管理处                  | 2,690,769.23  | 1.69%           |
| 合计                                | 16,209,369.85 | 10.2%           |

营业收入的说明：本期主营业务收入及成本分别增加 21,436,425.34 元、4,407,621.00 元，增长 15.59%、5.71%，是由于生产经营规模扩大，营业收入增加，相应营业成本增加。

#### 55、合同项目收入

无

#### 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 | 87,072.00 | 107,223.52 | 应税劳务收入的 5% |

|         |              |              |            |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 1,045,410.97 | 524,139.94   | 应交流转税额的 7% |
| 教育费附加   | 746,945.34   | 373,440.87   | 应交流转税额的 5% |
| 资源税     |              |              |            |
|         |              |              |            |
| 合计      | 1,879,428.31 | 1,004,804.33 | --         |

### 57、公允价值变动收益

无

### 58、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         | 821,337.85 | 2,820,725.33 |
| 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             | 821,337.85 | 2,820,725.33 |

## 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 |              |              |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |
| 无形资产处置利得    |              |              |
| 债务重组利得      |              |              |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |
| 接受捐赠        |              |              |
| 政府补助        | 830,000.00   | 425,299.98   |
| 增值税退税       | 4,208,806.45 | 1,588,850.32 |
| 其他          | 17,089.76    | 49,085.17    |
| 合计          | 5,055,896.21 | 2,063,235.47 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 说明         |
|------|------------|------------|------------|
| 科技经费 | 830,000.00 | 425,299.98 | 科研项目专项政府资金 |
| 合计   | 830,000.00 | 425,299.98 | --         |

营业外收入说明：本期发生额增加 2,992,660.74 元，较去年同期增长 145.05%，主要是由于增值税退税增加所致。

## 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 |           |            |
| 其中：固定资产处置损失 |           |            |
| 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        | 15,000.00 | 100,000.00 |
| 其他支出        | 5,256.26  | 6,484.50   |
| 合计          | 20,256.26 | 106,484.50 |

## 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 | 6,357,758.68  | 5,948,894.78  |
| 递延所得税调整          | -1,637,719.80 | -1,493,359.20 |
| 合计               | 4,720,038.88  | 4,455,535.58  |

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                            | 公式  | 2012年1-6月      |
|-------------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                | A   | 29,577,762.80  |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | B   | 29,774,313.17  |
| 基本每股收益                        | A/S   | 0.15           |
| 扣除非经常性损益后每股收益                 | B/S   | 0.15           |
| S0 期初股份总数                     | S0  | 100,000,000.00 |
| S1 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  | 100,000,000.00 |
| SI 报告期因发行新股或债转股等增加股份数         | SI  | -              |
| MI 增加股份次月起至报告期期末的累计月数         | MI  | -              |
| MO 报告月份                       | MO  | 6              |
| SJ 报告期因回购等减少股份数               | SJ  | -              |
| MJ 减少股份次月起至报告期期末的累计月数         | MJ  | -              |
| SK 报告期缩股数                     | SK  | -              |
| S 发行在外的普通股的加权平均数 S            | $S = \frac{S0 + S1 + SI * MI / MO - SJ * MJ / MO - SK}{MO}$ | 200,000,000.00 |

## 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 | 8,384,864.43  |
| 政府补助 | 2,320,000.00  |
| 其他   | 10,963.21     |
| 合计   | 10,715,827.64 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 金额            |
|------|---------------|
| 营业费用 | 14,170,710.48 |
| 管理费用 | 13,397,952.52 |
| 财务费用 | 146,700.98    |
| 合计   | 27,715,363.98 |

## (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           |
|----------|--------------|
| 收回银承保证金  | 3,748,641.25 |
| 收回信用证保证金 | 727,180.00   |
| 合计       | 4,475,821.25 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 金额           |
|-------------|--------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 3,918,817.97 |
| 支付信用证保证金    | 50,196.00    |
| 合计          | 3,969,013.97 |

## 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                              | 29,583,493.99  | 22,972,038.97  |
| 加：资产减值准备                         | 821,337.85     | 2,820,725.33   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,736,558.38   | 1,315,151.94   |
| 无形资产摊销                           | 327,144.33     | 201,538.54     |
| 长期待摊费用摊销                         | 81,508.48      | 21,306.87      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                | 384.50         |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                | 51,996.55      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,665,357.68  | -1,493,359.20  |
| 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）                 | -8,516,191.09  | -46,905,962.53 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -29,970,244.01 | -63,626,612.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -8,652,136.84  | 2,241,151.51   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -15,253,886.59 | -82,401,639.62 |
| 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                          | 433,127,266.92 | 485,657,776.85 |
| 减：现金的期初余额                        | 507,918,341.68 | 74,182,645.52  |
| 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                     | -74,791,074.76 | 411,475,131.33 |

## (2) 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           | 433,127,266.92 | 507,918,341.68 |
| 其中：库存现金        | 137,891.66     | 116,314.95     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 432,989,375.26 | 507,802,026.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                |                |
| 存放同业款项         |                |                |
| 拆放同业款项         |                |                |
| 二、现金等价物        |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 433,127,266.92 | 507,918,341.68 |

## 67、所有者权益变动表项目注释

无

## (八) 资产证券化业务的会计处理

无

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

无

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质       | 注册资本           | 币种  | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|------|-----|-------|------------|----------------|-----|----------|-----------|------------|
| 广州市中海达测绘仪器有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 广州  | 廖定海   | 测绘仪器的生产与销售 | 150,000,000.00 | CNY | 100%     | 100%      | 71817715-5 |
| 广州中海达定位技       | 控股子公司 | 有限公司 | 广州  | 徐峰    | 测绘仪器的生产与   | 5,000,000.00   | CNY | 100%     | 100%      | 69359551-X |

|                   |       |      |      |     |            |              |     |        |        |            |
|-------------------|-------|------|------|-----|------------|--------------|-----|--------|--------|------------|
| 术有限公司             |       |      |      |     | 销售         |              |     |        |        |            |
| 成都中海达卫星导航技术有限公司   | 控股子公司 | 有限公司 | 成都   | 谢志海 | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 | CNY | 100%   | 100%   | 58495556-3 |
| 武汉中海达卫星导航技术有限公司   | 控股子公司 | 有限公司 | 武汉   | 陈海佳 | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 | CNY | 100%   | 100%   | 58486606-9 |
| 呼和浩特中海达卫星导航技术有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 呼和浩特 | 常雁  | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 | CNY | 100%   | 100%   | 58178827-X |
| 北京中海达星科技有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 北京   | 罗树江 | 测绘仪器的销售    | 2,000,000.00 | CNY | 100%   | 100%   | 58442769-9 |
| 旭海升技术有限公司         | 控股子公司 | 有限公司 | 香港   | 廖定海 | 测绘仪器的销售    | 10,000.00    | HKD | 100%   | 100%   |            |
| 苏州迅威光电科技有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 苏州   | 文剑光 | 测绘仪器的生产与销售 | 5,228,800.00 | CNY | 61.75% | 61.75% | 77052874-1 |
| 武汉海达数云技术有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 武汉   | 刘守军 | 测绘仪器的生产与销售 | 3,000,000.00 | CNY | 65%    | 65%    | 59109397-3 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 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 |
|---------|----------|--------|
| 廖定海     | 控股股东     |        |
| 李中球     | 非控股股东    |        |
| 徐峰      | 非控股股东    |        |
| 廖文      | 实际控制人之亲属 |        |

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

#### (2) 关联托管/承包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

无

### (十) 股份支付

#### 1、股份支付总体情况

|                             |                                     |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额             |                                     |
| 公司本期行权的各项权益工具总额             |                                     |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |                                     |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 行权价格 10.08 元，首次行权日 2012 年 10 月 22 日 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    | 无                                   |

股份支付情况的说明：

股份支付情况说明：2011年10月17日，第一届董事会第二十三次临时会议审议通过了《关于首次授予激励对象股票期权的议案》，同意向146名激励对象授予185.10万份股票期权，确定2011年10月20日为首次授权日。

2011年11月24日，公司完成了《股票期权激励计划》首次授予股票期权的登记工作，实际登记人数145名，实际首次授权股票期权数为184.10万份，同时由于公司于2011年10月31日和2012年4月9日分别两次实施了10转10资本公积金方案，实际首次授权股票期权数为736.40万份，行权价格调整为10.08元。

#### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值   |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 按规定实际首次授予股票期权登记人数进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    |                       |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 4,365,600.00          |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    | 4,365,600.00          |

以权益结算的股份支付的说明

#### 3、以现金结算的股份支付情况

无

#### 4、以股份支付服务情况

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

### （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

### （十二）承诺事项

本期公司不存在应披露的承诺事项。

### （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

无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

公司于 2012 年 2 月 2 日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增

资苏州迅威的议案》，使用 2,612.5 万元的超募资金用于增资苏州迅威光电科技有限公司。增资后注册资本 522.88 万元，增资事项业经中审亚太会计师事务所出具中审亚太验字（2012）010120 号验资报告验证，目前已完成增资事项的相关工商变更登记工作。

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

（十五）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   |               |        |      |        |               |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |      |        |               |        |      |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的应收账款       | 72,404,833.89 | 100%   |      |        | 75,942,014.86 | 100%   |      |        |
| 组合小计                   | 72,404,833.89 | 100%   |      |        | 75,942,014.86 | 100%   |      |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |      |        |               |        |      |        |
| 合计                     | 72,404,833.89 | —      |      | —      | 75,942,014.86 | —      |      | —      |

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 年内    | 67,618,000.00 | 93.39% |      | 65,092,000.00 | 85.71% |      |
| 1 年以内小计 | 67,618,000.00 | 93.39% |      | 65,092,000.00 | 85.71% |      |
| 1 至 2 年 | 4,786,833.89  | 6.61%  |      | 10,850,014.86 | 14.29% |      |
| 2 至 3 年 |               |        |      |               |        |      |
| 3 年以上   |               |        |      |               |        |      |
| 3 至 4 年 |               |        |      |               |        |      |
| 4 至 5 年 |               |        |      |               |        |      |
| 5 年以上   |               |        |      |               |        |      |
| 合计      | 72,404,833.89 | --     |      | 75,942,014.86 | --     |      |

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

**(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**

报告期末无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 广州市中海达测绘仪器有限公司 | 公司之子公司 | 72,404,833.89 | 2 年以内 | 100%           |
| 合计             | --     |               | --    |                |

(7) 应收关联方账款情况

无

(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   |            |        |           |        |              |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |            |        |           |        |              |        |            |        |
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款       | 679,738.54 | 100%   | 54,096.10 | 7.96%  | 1,753,915.73 | 100%   | 112,801.36 | 6.43%  |
| 组合小计                    | 679,738.54 | 100%   | 54,096.10 | 7.96%  | 1,753,915.73 | 100%   | 112,801.36 | 6.43%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |            |        |           |        |              |        |            |        |

|    |            |    |           |    |              |    |            |    |
|----|------------|----|-----------|----|--------------|----|------------|----|
| 合计 | 679,738.54 | -- | 54,096.10 | -- | 1,753,915.73 | -- | 112,801.36 | -- |
|----|------------|----|-----------|----|--------------|----|------------|----|

其他应收款种类的说明:

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 年内    | 277,555.00 | 40.83% | 13,877.75 | 1,252,064.23 | 71.39% | 62,603.21  |
| 1 年以内小计 | 277,555.00 | 40.83% | 13,877.75 | 1,252,064.23 | 71.39% | 62,603.21  |
| 1 至 2 年 | 402,183.54 | 59.17% | 40,218.35 | 501,721.50   | 28.6%  | 50,172.15  |
| 2 至 3 年 |            |        |           | 130.0        | 0.01%  | 26.00      |
| 3 年以上   |            |        |           |              |        |            |
| 3 至 4 年 |            |        |           |              |        |            |
| 4 至 5 年 |            |        |           |              |        |            |
| 5 年以上   |            |        |           |              |        |            |
| 合计      | 679,738.54 | --     | 54,096.10 | 1,753,915.73 | --     | 112,801.36 |

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

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

报告期末无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(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(%) |
|------------|--------|------------|------|----------------|
| 中国科学院声学研究所 | 合作开发项目 | 200,000.00 | 1 年内 | 29.42%         |
| 公司石家庄办事处   |        | 21,172.00  | 1 年内 | 3.11%          |
| 公司天津办事处    |        | 18,798.00  | 1 年内 | 2.77%          |
| 公司新疆办事处    |        | 17,233.33  | 1 年内 | 2.54%          |
| 公司南昌办事处    |        | 14,068.00  | 1 年内 | 2.07%          |
| 合计         | --     | 271,271.33 | --   | 39.91%         |

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(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 |
|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 广州市中海达测绘仪器有限公司 | 成本法  | 257,289,121.12 | 257,289,121.12 |      | 257,289,121.12 | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |

|               |     |                |                |               |                |        |        |     |  |  |  |
|---------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|-----|--|--|--|
| 公司            |     |                |                |               |                |        |        |     |  |  |  |
| 广州中海达定位技术有限公司 | 成本法 | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |               | 5,000,000.00   | 100%   | 100%   |     |  |  |  |
| 苏州迅威光电科技有限公司  | 成本法 | 26,125,000.00  |                | 26,125,000.00 | 26,125,000.00  | 61.75% | 61.75% |     |  |  |  |
| 武汉海达数云技术有限公司  | 成本法 | 1,950,000.00   |                | 1,950,000.00  | 1,950,000.00   | 65%    | 65%    |     |  |  |  |
| 合计            | --- | 290,364,121.12 | 262,289,121.12 | 28,075,000.00 | 290,364,121.12 | ---    | ---    | --- |  |  |  |

#### 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 | 30,487,178.58 | 30,533,332.51 |
| 其他业务收入 |               | 60,000.00     |
| 营业成本   | 282,706.77    | 523,266.07    |

##### (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       |
| GNSS 卫星导航定位 | 30,487,178.58 | 282,706.77 | 30,533,332.51 | 523,266.07 |
| 合计          | 30,487,178.58 | 282,706.77 | 30,533,332.51 | 523,266.07 |

##### (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 |
|      |       |      |       |      |

|    |               |            |               |            |
|----|---------------|------------|---------------|------------|
| 软件 | 30,487,178.58 | 282,706.77 | 30,533,332.51 | 523,266.07 |
| 合计 | 30,487,178.58 | 282,706.77 | 30,533,332.51 | 523,266.07 |

#### (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       |
| 华东   |               |            | 2,205,128.16  | 8,443.48   |
| 华南   | 30,487,178.58 | 282,706.77 | 28,328,204.35 | 514,822.59 |
| 合计   | 30,487,178.58 | 282,706.77 | 30,533,332.51 | 523,266.07 |

#### (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(%) |
|----------------|---------------|-----------------|
| 广州市中海达测绘仪器有限公司 | 30,487,178.58 | 100%            |
| 合计             |               |                 |

#### 5、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                              | 22,762,322.50 | 19,159,421.18 |
| 加：资产减值准备                         | -58,705.26    | -229,871.59   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 954,001.20    | 853,216.64    |
| 无形资产摊销                           | 96,804.90     | 60,582.00     |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |               |               |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       |                |                |
| 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）  | 8,805.79       | 34,480.74      |
| 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）      | -516.47        | -56,216.51     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 7,850,902.76   | -13,307,657.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 197,492.54     | 873,556.96     |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 31,811,107.96  | 7,387,511.92   |
| 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               | 275,284,295.35 | 357,276,582.99 |
| 减：现金的期初余额             | 322,183,928.57 | 8,580,058.67   |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | -46,899,633.22 | 348,696,524.32 |

## 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          | 3.94%         | 0.15   | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.96%         | 0.15   | 0.15   |

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据较期初增加 192 万元，增幅为 105.49%，主要是由于使用银行承兑汇票结算货款客户增加所致。

(2) 其他应收款期末净额较期初增加 394.88 万元，增幅为 76.19%，主要是由于备用金增加和支付给广州市番禺区人民法院的押金。

(3) 在建工程期末较期初增加 4,996.37 万元，增幅 1,591.65%，主要是用超募资金购置的番禺节能科技园办公楼尚未装修完毕，结转固定资产。

(4) 无形资产期末较期初增加 839.14 万元，增幅 494.90%，主要是由于部分开发项目已完成了研发，满足条件确认为无形资产。

(5) 商誉期末余额 761.12 万元，主要是 2012 年 2 月用超募资金 2,612.5 万元购并苏州迅威光电科技有限公司形成。

(6) 递延所得税资产期末较期初增加 166.54 万元，增幅 48.52%，主要是由于合并报表产生的存货未实现利润增加。

(7) 应付职工薪酬较期初减少 521.14 万元，降幅为 57.84%，主要是由于 2011 年末计提的奖金已在本期发放。

(8) 其他非流动负债较期初增加 141 万元，增幅为 123.29%，主要是由于收到科研项目的专项政府资金增加。

(9) 股本较期初增加 10,000 万元，增幅 100%，是由于 2012 年 4 月实施了 10 转 10 的资本公积转增方案，导致股本增加。

(10) 少数股东权益期末余额 1,252.38 万元，主要是上半年公司购并了苏州迅威光电科技有限公司，控股比例 61.75%；新设立武汉海达数云技术有限公司，控股比例 65%。

(11) 销售费用增长 68.59%，主要是由于销售人员增加、销售规模扩大，致使职工薪酬、差旅费和运输费等增加。

(12) 财务费用下降 44.25%，主要是由定期存款利息收入增加所致。

(13) 经营性现金流量变动。报告期内，公司经营性现金流入为 17,711.46 万元，较去年同期增长 52.35%，经营性现金流出 19,236.85 万元，较去年同期下降 3.16%，经营性现金流量净额较去年同期有明显改善。其中销售商品、提供劳务收到的现金 16,140.02 万元，较去年同期增长 46.75%；购买商品、接受劳务支付的现金 10,541.86 万元，较去年同期下降 26.11%。

(14) 投资性现金流量变动。报告期内，公司投资性现金净流出 5,112.15 万元，较去年同期上升 40.35%，致使投资性现金流量净额同比下降了 40.35%，主要是由于使用超募资金购置了番禺节能科技园办公楼。

(15) 筹资性现金流量变动。报告期内，公司筹资性现金流量净额-844.32 万元，较上年同期下降

101.59%，变动较大主要是由于去年同期首次公开发行股票募集资金 54,280 万元。

## 八、备查文件目录

| 备查文件目录   |
|--|
| <p>(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；</p> <p>(二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；</p> <p>(三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；</p> <p>(四) 其它相关文件。</p> <p>(五) 公司半年度报告备置地点：广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号番禺节能科技园内天安科技创新大厦 1003 号 证券事务部</p> |



董事长：廖定海

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日