

深圳市朗科科技股份有限公司

2012年半年度报告



证券代码：300042

股票简称：朗科科技

披露日期：2012年8月25日

重要提示

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

公司董事邓国顺、钟刚强、王荣，监事高丽晶无法保证公司 2011 年年度报告内容真实、准确、完整，理由是对 2012 年半年度报告中有关营业利润及利润总额下降的原因、技术创新、研发、广西朗科、内部控制、行业发展趋势、公司发展战略等方面的内容不予认可。请投资者特别关注。

二、除下列董事外，其他董事均亲自出席了审议 2012 年半年度报告的董事会。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王韦东	董事	在国外	未委托

三、公司半年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人成晓华、主管会计工作负责人石桂生及会计机构负责人(会计主管人员)刘俏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

免责声明

含若干对本公司财务状况、经营业绩及业务发展的展望性陈述。报告中使用诸如“将”、“可能”、“力争”、“努力”、“计划”、“预计”、“目标”及类似字眼以表达展望性陈述。这些陈述乃基于现行计划、估计及预测而作出，虽然本公司相信这些展望性陈述中所反映的期望是合理的，但本公司不能保证这些期望被实现或将会证实为正确，故不应对其过分依赖。务请注意，该等展望性陈述与日后事件或本公司日后财务、业务或其他表现有关，并受若干可能会导致实际结果出现重大差异的不明确因素的影响。

目 录

第一节 公司基本情况简介	1
1.1 公司基本情况	1
1.2 公司联系人和联系方式	1
1.3 其他资料	2
1.4 释义	2
1.5 主要财务数据和指标	5
第二节 董事会报告	9
2.1 管理层讨论与分析	9
2.2 报告期内投资情况	24
2.3 公司现金分红政策的制定和执行情况	27
2.4 报告期内财务会计报告审计情况	33
2.5 董事会日常工作情况	33
2.6 投资者关系管理情况	35
2.7 公司信息披露情况	35
第三节 重要事项	40
3.1 重大诉讼、仲裁事项	40
3.2 报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。	42
3.3 报告期内，公司没有实施股权激励方案。	42
3.4 报告期内，公司不存在重大关联交易、不存在关联债权债务往来。	42
3.5 报告期内，公司不存在对外担保事项。	42
3.6 报告期内，公司无委托理财事项。	42
3.7 报告期内利润分配以及资本公积转增股本的执行情况	42
3.8 2012 年中期利润分配预案	43
3.9 报告期内，公司重大合同及其履行情况	43

3.10 承诺履行情况	46
3.11 聘任、解聘会计师事务所情况	47
3.12 中国证监会及其派出机构的监管要求	48
第四节 股本变动及股东情况	49
4.1 股份变动情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）	49
4.2 报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况	52
第五节 董事、监事、高级管理人员情况	53
5.1 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份变动情况	53
5.2 董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况	53
第六节 财务报告	54
第七节 备查文件	134

第一节 公司基本情况简介

1.1 公司基本情况

中文名称	深圳市朗科科技股份有限公司
公司法定英文名称	Netac Technology Co., Ltd.
英文缩写	Netac
股票简称	朗科科技
股票代码	300042
上市交易所	深圳证券交易所
法定代表人	成晓华
注册地址	深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 层
注册地址邮编号码	518057
办公地址	深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 层
办公地址邮编号码	518057
国际互联网网址	http://www.netac.com.cn 、 http://www.netac.com
公司电子邮箱	ir@netac.com
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》
登载2012年半年度报告网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司2012年半年度报告备置地点	公司董事会办公室

1.2 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗筱溪	李慧娟
联系地址	深圳市南山区高新区南区高新南六道10号朗科大厦16层	
电话	0755-2672 7600	
传真	0755-2672 7575	

电子信箱	ir@netac.com
------	--------------

1.3 其他资料

企业法人营业执照注册号	440301501119779
税务登记号码	440301708442322
组织机构代码	70844232-2
公司聘请的会计师事务所的名称	大华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	大华会计师事务所有限公司深圳管理总部： 深圳市滨河大道5022号联合广场B座11楼
签字会计师名字	张朝铖、杨熹
公司聘请保荐机构名称	平安证券有限责任公司
公司聘请保荐机构办公地址	深圳市福田区金田南路大中华国际交易广场8楼
签字保荐代表人名字	吕佳、刘春玲

1.4 释义

本报告中，除非另有说明，下列词汇具有如下含义：

普通名词解释		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西朗科	指	广西朗科科技投资有限公司，系公司全资子公司
股东大会	指	深圳市朗科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市朗科科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市朗科科技股份有限公司监事会
Kingston（金士顿）	指	Kingston Technology Corporation，金士顿科技有限公司，全球最大的独立内存模组生产商，全球闪存产品领导者，全球领先的闪存卡和闪存盘生产商，年营业收入超过 30 亿美元。与公司签订专利授权许可协议的公司为 Kingston China Cooperatie U.A.，该公司系 Kingston Technology Corporation 的关联公司
AMD		Advanced Micro Devices, Inc. 超微半导体公司，成立于 1969 年，

		总部位于加利福尼亚州桑尼维尔。AMD 公司专门为计算机、通信和消费电子行业设计和制造各种创新的微处理器、闪存和低功率处理器解决方案
SanDisk (晟碟)	指	SanDisk Corporation, 美国晟碟公司, 全球领先的闪存产品制造商。2009 年该公司启用全新的中文名称“闪迪”
PQI (劲永)	指	Power Quotient International Co., Ltd, 劲永国际股份有限公司, 台湾上市公司, 全球专业存储记忆生产商
专利复审委、专利复审委员会	指	国家知识产权局专利复审委员会
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所有限公司
章程	指	深圳市朗科科技股份有限公司章程
元	指	人民币元
专业名词解释		
平板电脑	指	平板电脑(英文: Tablet Personal Computer, 简称 Tablet PC、Flat Pc、Tablet、Slates), 是一种小型、方便携带的个人电脑, 以触摸屏作为基本的输入设备。它拥有的触摸屏(也称为数位板技术)允许用户通过触控笔或数字笔来进行作业而不是传统的键盘或鼠标。用户可以通过内建的手写识别、屏幕上的软键盘、语音识别或者一个真正的键盘(如果该机型配备的话)
超级本	指	超级本(Ultrabook)是英特尔继 UMPC、MID、上网本 netbook、Consumer Ultra Low Voltage 超轻薄笔记本之后, 定义的又一全新品类的笔记本产品, Ultra 的意思是极端的, Ultrabook 指极致轻薄的笔记本产品, 即我们常说的超轻薄笔记本, 中文翻译为超“极”本。
全息显示技术	指	一种新型立体三维图像显示技术。全息显示与立体显示相比, 其优越之处不仅仅在于立体三维图像更接近于物体自身, 而且还要从人眼对物体深度感在生理上的心理暗示来加以考虑。
eMMC	指	eMMC 为英文 embedded MultiMediaCard 的首字母拼写, 即嵌入式 MMC, 中文意思为“嵌入式多媒体卡”, eMMC 标准是由 MMC 协会所订立的嵌入式存储器标准规格, 主要是针对手机、数码相机等电子产品

PC	指	PC (Personal Computer), 中文名字: 个人计算机, 面向个人使用的计算机。键盘、鼠标、主机、显示器为最基本的组成部分。
Macbook Air	指	Apple 公司推出的世界上最薄的笔记本
数据容灾备份	指	容灾备份系统是指在相隔较远的异地, 建立两套或多套功能相同的 IT 系统, 互相之间可以进行健康状态监视和功能切换, 当一处系统因意外(如火灾、地震等)停止工作时, 整个应用系统可以切换到另一处, 使得该系统功能可以继续正常工作。容灾技术是系统的高可用性技术的一个组成部分, 容灾系统更加强调整理外界环境对系统的影响, 特别是灾难性事件对整个 IT 节点的影响, 提供节点级别的系统恢复功能。
专利池	指	指公司采取的一种专利保护和运营策略, 公司在主营业务领域内进行全面、系统的研究开发, 并将研发成果按一定布局在有关国家或地区申请数量众多的系列专利, 使得相关产品同时受到多个专利的覆盖, 一般以专利池整体作为专利授权许可的标的
闪存	指	Flash Memory 或 NAND Flash Memory, 快闪存储器, 简称闪存, 是一种即使关闭电源仍能保存信息并可重复读写数据的半导体存储介质芯片。目前已被广泛应用于各种电子及电脑相关产品领域, 如闪存盘、MP3、MP4、数码相机存储卡、手机存储卡、GPS 导航仪等均采用闪存做为存储介质
闪存盘	指	一种以闪存为存储介质、以 USB 接口为数据通信接口的移动存储产品的简称, 现已取代软盘成为所有电脑用户的随身存储产品, 并开始广泛应用于电视机、软件发行等领域
优盘®	指	公司的注册商标, 当用于闪存盘产品时, 系指公司品牌的闪存盘
固态硬盘 (SSD)	指	Solid State Disk 或 Solid State Drive, 也称作电子硬盘或者固态电子盘, 是由控制单元和闪存组成的硬盘, 存储介质是闪存。固态硬盘的接口规范和定义、功能及使用方法上与普通硬盘相同。固态硬盘没有普通硬盘的旋转介质, 具有高性能、高密度、高寿命、低功耗、防震抗摔、耐高低温、静音等众多优点。固态硬盘主要应用于计算机、军事、工业控制、电力、医疗、航空等领域
控制芯片	指	闪存盘控制芯片或固态硬盘控制芯片

PCM	指	相变存储器 (Phase Changed Memory) 的英文简称, 相变存储器是指利用材料可逆的相变现象, 通过两相间的阻抗差异来存储信息的一种新型存储器件
FeRAM	指	铁电随机访问存储器 (Ferroelectric Random Access Memory) 的英文简称, 也称为铁电存储器, 铁电存储器是指利用材料铁电效应来存储数据的一种新型存储器件

1.5 主要财务数据和指标

1.5.1 主要会计数据

单位: 元

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	84,272,022.75	92,268,536.6	-8.67%
营业利润 (元)	2,356,213.75	8,860,070.32	-73.41%
利润总额 (元)	9,628,906.32	10,218,997.25	-5.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	7,870,504.21	8,149,568.86	-3.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	2,126,076.88	6,994,397.89	-69.6%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	7,684,447.05	6,933,242.15	10.83%
主要会计数据	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)	879,294,750.96	914,782,415.09	-3.88%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	811,339,083.41	810,148,408.57	0.15%
股本 (股)	133,600,000	66,800,000	100%

说明: 1) 报告期公司营业收入为 8,427.20 万元, 较上年同期下降 8.67%, 主要是由于产品销售收入下降、专利授权许可收入上升以及朗科大厦租赁收入上升的综合影响。

2) 报告期公司营业利润、利润总额分别较上年同期下降 73.41%、5.77%, 主要原因主要是受海外需求不振及国内宏观经济环境恶化等不利因素的影响, 公司闪存应用产品、移动存储产品的销售额和销售毛利率均有所下降。另外, 与去年同期相比, 公司人力成本等部分费

用项目有所上升。

3) 报告期末, 公司股本 13,360.00 万元, 较期初增长 100%, 原因为 2012 年 5 月 16 日朗科公司召开 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》, 以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 6,680 万股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 6,680 万股, 转增后公司总股本为 13,360 万股所致。

1.5.2 主要财务指标

单位: 元

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)	0.0589	0.06	-1.83%
稀释每股收益 (元/股)	0.0589	0.06	-1.83%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0159	0.05	-68.2%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.97%	1.01%	-0.04%
加权平均净资产收益率 (%)	0.97%	1.01%	-0.04%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.26%	0.87%	-0.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.26%	0.87%	-0.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.06	0.1	-40%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.07	12.13	-49.96%
资产负债率 (%)	7.73%	11.44%	-3.71%

注: 本公司不存在稀释性潜在普通股。2012 年 6 月, 公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 6,680 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 6,680 万元。根据准则要求, 为了保持会计指标的前后期可比性, 公司按调整后的股数重新计算了前期的每股收益。

1) 扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.0159 元, 较上年同期下降 68.2%。主要因为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降 69.6%。

2) 报告期末每股经营活动产生的现金流量净额为 0.06 元, 较上年同期下降 40.00%, 归属于上市公司股东的每股净资产为 6.07 元, 较去年同期下降 49.96%。原因均为 2012 年 6 月,

公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 6,680 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 6,680 万元。如果按调整后股数重新计算上年同期的每股经营活动产生的现金流量净额为 0.05 元、归属于上市公司股东的每股净资产为 6.00 元。

非经常性损益项目

单位：元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-924.28	
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）	7,192,200.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融		

负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,416.84	
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	-1,528,265.24	
合计	5,744,427.33	--

第二节 董事会报告

2.1 管理层讨论与分析

2.1.1 报告期内公司经营情况回顾

报告期公司营业收入为 8,427.20 万元，其中主营业务收入 7,352.31 万元，其他业务收入 1,074.89 万元，营业收入总额较上年同期下降了 799 万元，下降 8.67%，主要是由于产品销售收入下降 1,894 万元、专利授权许可收入上升 296 万元以及朗科大厦租赁收入上升 799 万元的综合影响所致。营业利润为 235.62 万元，较上年同期下降了 73.41%；利润总额为 962.89 万元，较上年同期降低了 5.77%。营业利润及利润总额下降，主要是受海外需求不振及国内宏观经济环境恶化等不利因素的影响，公司闪存应用产品、移动存储产品的销售额和销售毛利率均有所下降。另外，与去年同期相比，公司人力成本等部分费用项目有所上升。

(1) 降低经营成本、提高运行效率

报告期内，公司在移动存储产品平均单价下滑、主要原材料价格大幅波动等不利局面下，坚持以市场为导向，技术创新为依托，立足存储领域，主动调整营销战略、组织结构、人员结构，强化内部控制，努力减少经营费用。

(2) 加强知识产权的基础建设，加大专利的维权力度

专利盈利模式是本公司重要的业务经营模式之一。但专利申请、诉讼具有周期漫长、费用较高等特点，需要耗费大量的人力、物力、财力，且大多数情况下需要通过诉讼方式达到收取专利费的目的，专利侵权人向专利权人主动缴纳专利费的情形很少。因此，公司专利授权许可收入与公司专利维权策略、维权行动所处的周期、市场竞争环境、竞争对手行为、侵权行为方式等密切相关。

公司与Kingston China Cooperatie U.A.签订专利授权许可合同（以下简称“原许可协议”）至2010年7月6日到期，公司与Kingston于2011年1月29日签署原许可协议的补充协议（以下简称“补充协议一”），将原许可协议的有效期限延长至2010年12月31日，专利授权许可费的付款标准和付款方式不变。2011年9月23日，公司与Kingston再次签署了上述原许可协议的补充协议（以下简称“补充协议二”），将原许可协议的有效期限从补充协议一到期日（即2010年12月31日）延长至2011年12月31日，专利授权许可费的付款标准和付款方式不变；并约定如果协议任何一方未按照补充协议二的约定书面通知另一方终止原许可协议，则原许可协议的有

效期限将按约定自动续延。目前,双方均无书面通知对方终止该协议。公司与Kingston签署的上述专利授权许可合同及补充协议,对公司的利润具有重大积极影响。

报告期内,公司的专利维权工作正在稳步而有序地推进。公司就侵犯我公司发明专利权分别起诉了北京旋极信息技术股份有限公司、深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司和深圳市喜电伟业科技有限公司等公司。北京旋极信息技术股份有限公司对南宁市中级人民法院的管辖权提出了异议。2012年6月20日,南宁市中级人民法院裁定驳回了该异议。2012年6月28日北京旋极信息技术股份有限公司已就该管辖权裁定上诉至广西壮族自治区高级人民法院,2012年8月8日广西壮族自治区高级人民法院裁定驳回了该上诉,本裁定为终审裁定。公司起诉旋极信息等单位侵犯公司发明专利权案,将在南宁市中级人民法院进行审理。公司目前尚未收到南宁市中级人民法院关于变更后的证据交换和开庭时间的法律文书。南宁市中级人民法院暂未确定公司起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司专利侵权案件的开庭时间。关于公司起诉深圳市喜电伟业科技有限公司专利侵权案件,南宁市中级人民法院已经于2012年7月26日进行了开庭审理。

此外公司与其他厂商的谈判、诉讼及合作正在积极准备或进行当中,并将逐步实施。2012年8月1日,公司与威刚科技(香港)有限公司签署了专利授权协议,授权威刚科技(香港)有限公司向其一家特定客户供应或销售USB存储产品,威刚科技(香港)有限公司根据协议约定向公司支付专利授权许可费。

2012年上半年,公司持续贯彻实施知识产权战略,为产品和专利的全球市场战略提供了有力支撑。公司在坚持自主创新的知识产权发展战略指导下,通过申请专利对公司自主研发成果进行了保护。公司已制定《专利开发程序》,并严格按照《专利开发程序》的规定开展专利申请各环节的工作。报告期内公司新增发明专利授权 12 项,新增发明专利申请 11 项。截至 2012 年 6 月 30 日止,公司专利及专利申请总量为 329 项,拥有已授权专利 188 件(其中发明专利 166 件,另有已提出申请尚未授权的发明专利申请 141 件),上述发明专利及专利申请分布于中国、美国、欧洲、日本、韩国、南非、中国香港等全球多个国家及地区。报告期内,公司拥有国内商标及商标申请共计 106 项。

公司的专利维权及运营已经逐步展开。公司在闪存应用领域、移动存储领域及其他领域不断深化技术创新与研发的同时,也持续贯彻实施了公司知识产权战略,为公司产品和专利全球市场战略提供支撑。

(3) 战略布局稳步推进, 不断完善子公司团队建设, 力争实现了规模与效益的协同增长

为维持公司核心竞争力, 保持长期战略优势, 寻求公司新的发展机会和利润增长点, 公司使用自有资金 3,000 万元, 于 2011 年 7 月 12 日在广西壮族自治区北海市设立全资子公司广西朗科科技投资有限公司 (以下简称“广西朗科”)。广西朗科于 2011 年 11 月 30 日与广西壮族自治区北海市人民政府就计划在北海电子产业园内投资建设朗科国际存储科技产业园 (以下简称“产业园”), 签署了《朗科国际存储科技产业园建设合同书》。依据《朗科国际存储科技产业园建设合同书》内容, 五年内广西壮族自治区政府向广西朗科分年度提供的 3 亿元产业扶持资金总额不变, 但最终的资金扶持时间以及数额以广西壮族自治区人民政府批复为准。公司于 2011 年 12 月 9 日使用超募资金 4,900 万元对广西朗科进行增资, 广西朗科的注册资本由 3,000 万元人民币增至 7,900 万元人民币; 于 2012 年 5 月 10 日使用超募资金 15,200 万元对广西朗科进行增资, 用于建设广西朗科国际存储科技产业园项目。增资以后, 公司仍持有广西朗科 100% 的股权, 广西朗科的注册资本由 7,900 万元人民币增至 23,100 万元人民币 (详见 2012 年 5 月 12 日在巨潮资讯网发布的《关于使用部分超募资金对公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园的公告》, 公告编号为 2012-028)。

报告期内广西朗科参与了位于广西北海市海城区、宗地编号为“11-7-3”地块的国有建设用地使用权的公开挂牌出让活动, 于 2012 年 4 月 15 日与北海市地产交易中心、北海市国土资源局签订了《国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》。确认广西朗科为宗地编号“11-7-3”地块的国有建设用地使用权的竞得人。按照《国有建设用地使用权挂牌出让成交确认书》约定, 双方于 2012 年 4 月 20 日签订了《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号: 北海市土出 2012002 号), 确定本次出让宗地用于工业项目建设, 出让价格为 3,880 万元人民币, 土地占地面积为 161625.83 平方米, 建筑容积率不高于 2.0、不低于 1.0。目前地价款已付清。广西朗科尚未收到由广西北海市人民政府颁发的《国有土地使用权证》。

报告期内广西朗科从国内外引入了一批在业内富有经验的高级技术管理人才。这些专业化人才的加盟, 增强了广西朗科的研发、设计、施工及管控能力, 提升了公司的综合竞争实力和行业影响力。报告期内广西朗科不断完善了组织架构, 建立健全岗位职责, 明确各部门的任务和目标, 同时也对财务、行政、人力资源、系统安全等相关内控制度和流程进行了严格的把关。在加强内部控制建设的同时, 广西朗科与众多世界一线品牌的设备供应商进行了多次的洽谈, 初步筛选了第一批生产设备, 并办理了相关的备案手续; 同时与目标客户进行了多次沟通, 达成了一定的共识和合作意向。

报告期内广西朗科国际存储科技产业园全力推进产业园建设，完成了产业园总体规划、第一期基建施工设计和相关单位的招投标工作，目前正在进行各种报建和施工前的各项准备工作，即将全面启动开工建设。

(4) 加强内部控制，提高规范运作水平

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定和要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。公司根据相关规定，修订了《公司章程》、《内幕信息知情人登记制度》、《控股子公司管理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》，制定了《特定对象来访接待管理制度》，进一步完善了原有的公司规章制度体系；公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，规范运作。公司对募集资金使用等重大事项按照相关规定履行了相应的程序并对涉及的事项及时进行了信息披露。

同时公司为加强董事、监事和高级管理人员对相关法律法规的学习，组织参加了保荐机构组织的相关培训，进一步规范法人治理结构的行为，为公司长期稳定发展奠定了基础。

2.1.2 主营业务产品或服务情况表

单位：（人民币）元

分产品或服务	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
闪存应用产品	42,420,936.05	36,794,998.50	13.26%	-29.70%	-26.96%	-3.25%
移动存储产品	16,161,036.86	14,752,188.25	8.72%	-35.66%	-34.74%	-1.29%
闪存控制芯片及其他	9,732,984.36	8,691,409.80	10.70%	440.81%	449.01%	-1.34%
专利授权许可收入	5,208,116.15		100.00%	131.53%	-100.00%	0.18%
合计	73,523,073.42	60,238,596.55	18.07%	-17.86%	-19.22%	1.38%

报告期内，主营业务收入较上年下降 17.86%，主要是由于闪存应用产品销售价格下降以及移动存储产品销售量下降导致销售额下降所致。总体毛利率较上年基本持平。

2.1.3 主营业务分地区情况说明

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
大客户	26,769,679.31	56.32%
电子商务及商超	6,183,546.15	-18.58%
华北区	6,317,211.37	-38.30%
华东区	9,401,385.38	-46.61%
华南区	6,582,699.15	-37.39%
西南区	5,259,224.87	-32.06%
国外	7,801,211.04	-52.54%
专利授权许可收入	5,208,116.15	131.53%
合计	73,523,073.42	-17.86%

主营业务收入较去年同期下降 17.86%，为以下因素之综合影响：

大客户销售同比上涨 56.32%，主要是公司扩大了电视机行业的供货业务。

电子商务及商超收入同比下降 18.58%，主要是国美、苏宁等实体店销售额下降。

西南区、华南区、华北区、华东区营业收入同比下降 32.06%至 46.61%，主要原因为受国家整体宏观经济及消费疲软的影响，各地区企事业单位采购费用缩减，减少了对我公司存储产品的采购；部分长期合作的代理商业务转型，影响我公司部分产品销售；智能手机和网络存储的发展，对我公司存储产品的营业收入产生了一定的冲击和不利影响。

国外销售较去年同期下降 52.54%，主要是国外需求不振的影响。

2.1.4 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

2.1.5 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比未发生重大变化。

2.1.6 报告期内，公司利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析：

(1) 利润构成和情况分析：

项目	报告期	上年同期	报告期比上	变动原因
----	-----	------	-------	------

			年同期增减	
营业收入	84,272,022.75	92,268,536.60	-8.67%	闪存应用产品、移动存储产品销售金额同比下降, 闪存控制芯片、专利授权收入及其他以及朗科大厦出租收入同比上升
营业成本	61,890,294.26	75,495,976.88	-18.02%	专利授权收入、朗科大厦出租收入等毛利较高的收入同比上升, 闪存应用产品、移动存储产品等毛利较低的收入同比下降, 导致营业成本下降大于营业收入下降
营业税金及附加	968,439.22	479,274.40	102.06%	朗科大厦出租收入导致营业税金及附加增加
销售费用	6,679,279.72	6,033,960.35	10.69%	2012年办公地点变化后分摊的朗科大厦水电、折旧、物业费用高于之前的租赁费用
管理费用	14,814,924.96	10,180,045.72	45.53%	人力成本及研发费用等上升
财务费用	-4,269,236.51	-7,292,225.00	-41.45%	货币资金减少存款利息相应减少
资产减值损失	1,832,107.35	-1,488,566.07	-223.08%	新增对存货计提跌价准备
营业外支出	1,574.28	923.07	70.55%	
利润总额	9,628,906.32	10,218,997.25	-5.77%	
所得税费用	1,758,402.11	2,069,428.39	-15.03%	利润下降导致所得税下降
净利润	7,870,504.21	8,149,568.86	-3.42%	

(2) 资产、负债和权益变动情况分析:

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因
货币资金	437,316,307.83	523,917,861.87	-16.53%	预付广西北海土地款以及归还短期借款
应收票据	7,520,000.00	12,964,385.00	-41.99%	票据结算减少, 到期票据解付增加
应收账款	37,854,429.93	47,522,878.70	-20.34%	销售额减少及货款回笼加快
预付款项	62,831,806.61	21,493,681.37	192.33%	广西朗科预付土地款增加所致
应收利息	3,992,621.73	8,372,981.30	-52.32%	募集资金定期存款减少所致
其他应收款	1,636,636.80	2,201,962.48	-25.67%	
存货	29,102,398.84	31,402,600.91	-7.32%	采购量及库存下降
投资性房地产	198,921,201.53	105,298,541.96	88.91%	朗科大厦竣工地下停车场转为投资性房地产所致
固定资产	67,184,796.18	2,725,516.93	2365.03%	朗科大厦竣工1层及16—19层转为固定资产所致
在建工程	5,065,139.10	139,015,502.27	-96.36%	朗科大厦竣工地下停车场转为投资性房地产, 1层及16—19层转为固定资产所致
无形资产	17,987,590.33	17,723,880.94	1.49%	基本持平

长期待摊费用	28,032.70	53,356.78	-47.46%	摊销减少
递延所得税资产	9,853,789.38	1,914,601.10	414.67%	广西朗科3500万元递延收益政府补助增加所致
短期借款		40,677,569.34	-100.00%	归还短期借款
应付账款	9,399,578.35	6,622,770.71	41.93%	期末未结算货款增加
预收款项	6,291,593.88	4,397,435.66	43.07%	预收款项增加
应交税费	2,749,073.78	8,762,507.39	-68.63%	本期缴纳以前年度所得税所致
其他应付款	14,902,977.86	4,822,086.10	209.06%	应付朗科大厦工程款增加所致
其他非流动负债	31,824,999.99	36,500,000.00	-12.81%	先期收到的政府补贴结转当期损益
实收资本（或股本）	133,600,000.00	66,800,000.00	100.00%	本期资本公积转增股本所致
资本公积	602,457,149.85	669,257,149.85	-9.98%	本期资本公积转增股本所致

(3) 报告期现金流量分析：

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	7,684,447.05	6,933,242.15	10.83%	取得的政府补贴上升
经营活动现金流入小计	116,501,294.69	127,731,938.08	-8.79%	销售金额下降导致流入减少
经营活动现金流出小计	108,816,847.64	120,798,695.93	-9.92%	采购金额下降导致流出减少
投资活动产生的现金流量净额	-55,611,436.17	-27,194,534.52	104.49%	新增广西子公司购买土地款
投资活动现金流入小计	300.00	64,400.00	-99.53%	
投资活动现金流出小计	55,611,736.17	27,258,934.52	104.01%	新增广西子公司购买土地款
筹资活动产生的现金流量净额	-38,703,421.29	-72,857,856.35	-46.88%	报告期偿还借款比上年同期减少
筹资活动现金流入小计	9,223,954.28	10,448,002.56	-11.72%	募集资金减少, 其利息下降
筹资活动现金流出小计	47,927,375.57	83,305,858.91	-42.47%	偿还借款减少
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,856.37	-188,966.36	-115.27%	
五、现金及现金等价物净增加额	-86,601,554.04	-93,308,115.08	-7.19%	

2.1.7 报告期内，公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

2.1.8 报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权等）没有发生重大变化。

2.1.9 报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

2.1.10 子公司经营业绩及情况

单位:人民币(元)

公司名称	注册资本	总资产	净利润（1-6月）	持股比例（%）	经营范围
广西朗科科技股份有限公司	23,100 万元人民币	263,118,979.33	2,213,146.16	100	对数据存储项目的投资，电子产品的研发、销售，自有物业的租赁、管理，自营和代理一般商品和技术的进出口（国家限制经营或禁止进出口的商品和技术除外），筹建电子产品的加工、生产（筹建期间不得开展正式生产经营活动，有效期至 2013 年 1 月 16 日止）
深圳市朗博科技有限公司	800 万元人民币	19,767,820.87	911,851.36	100	从事电脑、移动存储产品、数码影音娱乐产品、多媒体产品、网络及动漫游戏产品的软件技术开发及销售（不含限制项目及国家专营、专控、专卖商品）
Netac Technology (Hong Kong) Limited	10 万元港币	22,239.56	-8,535.25	100	IT 技术研发，货物及技术进出口贸易

2.1.11 公司未来经营环境和风险因素

2.1.11.1 行业发展趋势

2.1.11.1.1 移动存储产品市场方兴未艾

随着智能手机、平板电脑和超级本的普及，以及高质量图片、3D 视频和全息显示技术的逐渐扩散，大数据时代已经来临。在高效率的社会背景下，消费者必然对存储的要求更加苛刻，压力增加的同时，也给移动存储行业带来了大量的参与机会。当前以 USB2.0 为主流的移动传输技术已难以满足市场大量信息的传输和存储需求，高速移动存储技术的市场需求持续增强。消费者对存储设备的传输速度需求越来越高，USB3.0 产品全面更新换代的时机已逐步来临。2011 年 11 月份，Intel 宣布在其 7 系列主板产品中融合了 USB3.0 技术，而 AMD 则在 2012 年 4 月份推出的芯片组中支持 USB3.0。笔记本和 PC 电脑正过渡到 USB3.0 的接口，预计 USB3.0 会为移动存储领域提供一个庞大的升级市场。

2.1.11.1.2 安全存储才是硬道理

伴随着无纸化办公时代和计算机网络的深入应用以及信息化时代的全面到来，信息安全将会成为一个无法回避的话题。随着人们广泛使用信息技术，信息安全变得越发重要。一方面，随着网络的快速发展，人们通过网络享受信息社会的便捷性，但同时带来了诸多不安全因素。2011 年，互联网业持续爆发了多起重大个人隐私数据安全问题，再一次警示人们重视数据安全存储。在移动互联网时代，具备数据加密、高安全性身份认证、多重防病毒体系的存储产品必将成为人们的不二选择。另一方面，国家对知识产权的保护力度加大，对软件和媒体的创新支持进一步扩大。原有的软件和媒体发行方式——光盘，提高其安全性受到极大制约。未来具备便捷性、高安全性的软件和媒体发行闪存盘会逐渐成为市场的主流。

2.1.11.1.3 嵌入式存储预计将成为未来的主流存储产品

进入 21 世纪，IT 技术的发展朝着轻薄化、移动化的方向发展，平板电脑、智能手机、超级本成为市场的新宠。而具备轻巧、省电、高速、稳定的闪存固态硬盘（SSD）、嵌入式 MMC（eMMC）等产品正好顺应了产业发展的趋势。2011 年，智能手机、平板电脑进入了高速发展时期，智能电视业逐步走入了人们的视野，因此而带动了嵌入式存储 eMMC 的需求激增。2011 年，也是超级本的发展元年，各大 PC 厂商都推出了自己的超级本，来联合抗衡苹果的 Macbook Air，而他们无不使用了固态硬盘（SSD）。2012 年，新的市场需求将促使嵌入式存储产品的销售呈现明显增长。

2.1.11.2 公司面临的市场竞争格局

2012 年闪存应用及移动存储市场将进入一个从产品、品牌、营销网络、供应链、质量、生产制造、售后服务等全方位的竞争格局。大量小品牌、小作坊将会继续被市场淘汰，但同时客户的消费行为也在逐渐发生转变。如网络存储应用服务开始推向市场并获得大规模的应用，从商业模式上可能出现替代现有闪存盘的趋势；闪存技术的发展给移动存储市场带来不确定性，移动存储产品单价的下降也将给公司的利润带来较大的压力。公司作为专注经营移动存储的领军企业，拥有相对较强的资金实力、技术开发能力、完善的营销体系、良好的品牌知名度和信誉度等优势。一方面积极应对产品或技术被替代的风险，加大新一代产品的研发，同时在专利和技术方面加强储备，为公司的长远发展带来更强的竞争力；另一方面公司将在存储产业链上整合各种资源，包括但不限于网络存储系统，数据容灾备份，云存储以及安全存储芯片类资源等，向国内优秀的“存储类产品、系统与平台提供商”进军。

2.1.11.3 公司发展战略

公司积极面对行业发展趋势及关注市场竞争格局的最新变化，审时度势，基于公司在闪存应用及移动存储领域多年积累的技术和渠道优势，从产业链延伸的角度出发，在发展战略上致力使公司在未来 5-10 年内发展成为一家优秀的存储类产品、系统与平台的专业提供商。基于战略和愿景的调整，结合公司经营模式，公司制定了相应的业务发展规划以强化公司在闪存应用及移动存储领域的定位，全面增强公司自主创新能力，提升公司长期价值。

2.1.11.4 公司未来发展的风险分析和应对措施

2.1.11.4.1 专利收入不稳定风险

专利盈利模式是本公司重要的业务经营模式之一。但专利申请、诉讼具有周期漫长、费用较高等特点，需要耗费大量的人力、物力、财力，且专利收费大多数情况下需要通过诉讼予以解决，专利侵权人向专利权人主动缴纳专利费的情形很少。

应对措施：公司专利授权许可收入与公司专利维权策略、市场竞争环境、竞争对手行为、侵权行为方式等密切相关。由于本公司人力、物力、财力有限，故无法对市场全部侵权行为逐一提起诉讼。自 2002 年起本公司逐步、有计划地在全球范围内实施专利维权战略，通过专利诉讼、协商谈判等方式维护本公司专利，且拥有众多成功案例。但公司专利盈利仍然可能呈现一定的不稳定性，进而对本公司业绩产生一定影响。未来，公司将进一步加强对专利授权模式的宣传及强化，在条件合适的前提下，针对部分领域积极创造一个许可要素及模式相

对固定的专利许可方案，从而增加主动纳、按方案缴纳的数量。

2.1.11.4.2 原材料价格波动风险

公司生产成本中，原材料所占比例较高，主要包括闪存和硬盘等。闪存的市场价格通常受技术进步、产品升级换代和供需关系等因素的共同影响，使得闪存应用及移动存储领域原材料价格波动明显。如果闪存供应出现大幅波动，本公司生产所需的主要原材料闪存价格将发生波动，给公司的成本控制造成不利影响，引起公司产品毛利率的波动。当价格下跌时，公司存在存货跌价的风险；当价格上升时，存在难以采购到足够闪存或闪存价格过高的风险，且供应商有可能对公司采购需求提出附加条件，增加公司采购成本，从而不能有效满足客户需求。除此之外，由于原材料价格波动，可能对区域代理商订货和消费者市场需求产生负面影响，进而影响公司经营业绩。

应对措施：与主要供应商建立了长期业务合作关系，在生产经营过程中，一方面密切关注原料的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；另一方面，通过集中采购和规模化生产降低采购成本和生产浪费；

2.1.11.4.3 研发风险

本公司所从事的业务属于闪存应用及移动存储领域，该领域具有专业性强、创新性高的特点，涉及计算机数据通信技术、电子信息技术、集成电路设计技术、嵌入式软件技术、闪存控制技术、硬盘控制技术、信息安全技术等多个专业领域。由于国内外闪存应用及移动存储领域技术的不断变化，且消费者市场需求不断变化，具有个性化和功能化的产品逐渐增多，公司能否持续跟进闪存应用及移动存储领域的市场需求和技术变化，不断研发出新技术、新专利和新产品，将直接影响本公司经营业绩与持续竞争力。

应对措施：为保持并强化技术竞争优势，本公司依托现有研发体系，不断增强研发能力，长期跟踪闪存应用及移动存储领域的行业发展趋势，不断开发具有前瞻性的相关技术并推出符合消费者市场需求的闪存应用和移动存储领域系列产品。

2.1.11.4.4 新技术替代风险

公司所从事的业务属于闪存应用及移动存储领域，公司在全球范围内拥有闪存盘相关领域的系列原创性基础发明专利、闪存应用及移动存储领域其他核心技术及其专利。该等核心技术及其专利的先进性体现为技术的基础性、难以替代性、技术覆盖范围广泛性以及技术应用的广泛性。尽管目前尚未出现能够颠覆公司基础技术、核心技术及其发明专利的革命性新

技术，但由于国内外闪存应用及移动存储领域技术的快速发展，不排除未来某种革命性新技术的出现将直接影响公司专利的有效性，进而对公司经营业绩造成重大影响。

应对措施：积极跟踪新型半导体存储器件的发展趋势，积极与国内外研究机构合作并参与新型存储介质的研发。

2.1.11.4.5 前瞻性技术创新风险

本公司多年致力于闪存应用及移动存储领域的前瞻性技术研发，并不断研发出该领域内的新技术、新专利和新产品，公司的研发按照既定的制度和流程进行，能科学地制定闪存应用及移动存储领域的新技术研发项目和课题。研发项目虽然紧贴市场需求，但由于前瞻性技术研发的不确定性以及行业发展趋势的不可预知性，因此可能造成本公司前瞻性技术创新偏离行业发展趋势，研发出的新技术、新产品不能巩固和加强已有的竞争优势，消费者市场认知度下降。同时，由于本公司人力、物力、财力有限，在前瞻性技术创新领域无法全面发挥、把握预期市场潜力、机会，进而影响本公司经营效益，故公司存在前瞻性技术创新风险。

应对措施：积极投入人力，走产学研合作的道路，与国内相关院校合作跟踪新技术的发展方向，从各级政府申请资助有针对性地投入前瞻性研发项目。

2.1.11.4.6 专利被宣告无效的风险

根据《专利法》第四十五条，任何单位或者个人认为某项专利权的授予不符合有关规定的，可以请求专利复审委员会宣告该专利权无效。因此，在法律规定的期间内，被他人请求宣告无效系专利权存在的风险。专利授权许可收费方式为本公司专利运营的主要方式，该种运营模式需通过协商谈判、专利海关保护乃至提起专利侵权民事诉讼以达到收取专利许可费用的目的。协商谈判一般以专利使用人的配合为前提，因此在大多数情况下公司以提起专利侵权民事诉讼或专利海关保护的方式维护公司的专利权。在专利侵权民事诉讼中，被控侵权的一方会以提出请求宣告专利权无效作为诉讼中寻求有利地位的策略。因此，本公司作为以专利运营为主营业务的公司，在专利运营过程中，主动发起针对专利侵权行为的民事诉讼是正常的经营手段，被动参与专利无效请求案件也是这种经营手段带来的结果。

应对措施：公司的专利运营是按一个“专利池”为基础；公司的某些专利有被无效而失去相应法律保护的可能，但由于公司一般以“专利池”整体作为专利授权许可的标的，故不会影响公司的整体专利保护效果；因此，公司专利运营体系具有坚实的防护体系，其中一项专利被宣布无效对公司整体专利运营体系的影响较小，不会对公司持续经营能力构成重大影

响，而且，公司在持续申请专利并获得专利授权。对于我公司专利相关的专利无效程序，公司将以商业利益作为一个重要的考虑，积极应对，保护公司的合法权益得到充分保证；同时，公司也根据不同国家或区域的专利申请规定，选择通过提分案等方式，进一步提升专利权利的保护。

2.1.11.4.7 专利权失效的风险

根据《中华人民共和国专利法》第四十二条，“发明专利权的期限为二十年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为十年，均自申请日起计算”。因此，专利权存在一定的保护期，保护期届满后，专利权即失效。在法律规定的期限届满后，专利权失效系专利权存在的风险。

应对措施：本公司在全球范围内拥有闪存盘相关领域的系列原创性基础发明专利、闪存应用及移动存储领域其他核心技术及其专利。为有效维护公司专利及技术成果，公司在主营业务领域内进行了一系列全面、系统的研究开发，并将研发成果按一定布局在有关国家或地区申请数量众多的系列专利，形成“专利池”，使得相关产品同时受到多个专利的覆盖，一般以“专利池”整体作为专利授权许可的标的。虽然随着时间的推移，公司的某些专利会因保护期限届满而失效，但由于公司一般以“专利池”整体作为专利授权许可的标的，故不会影响公司的整体专利保护效果。因此，公司专利运营体系具有坚实的防护体系，其中一项专利的失效对公司整体专利运营体系的影响较小，不会对公司持续经营能力构成重大影响，而且，公司在持续申请专利并获得专利授权。

2.1.11.4.8 申请专利的技术失去商业价值的风险

鉴于专利申请通常周期较长，尤其是发明专利申请须经初审、公开、实质性审查、授权等诸多环节，整个周期通常在 3 年左右。若本公司研发的新技术未能及时申请专利，则该等技术可能由于被竞争对手抢先申请而缺乏新颖性、独创性而不再符合发明专利条件，抑或可能由于相应产品或技术已经被市场淘汰而失去专利保护的意义。因此，若本公司正在申请的专利或正在研发的技术失去技术新颖性、独创性，将在一定程度上影响本公司经营业绩。

应对措施：公司的专利运营是按一个“专利池”为基础；公司的某些专利会因申请周期长而失去商业价值，但由于公司一般以“专利池”整体作为专利授权许可的标的，故不会影响公司的整体专利保护效果。因此，公司专利运营体系具有坚实的防护体系，其中一项专利或专利申请的失去商业价值对公司整体专利运营体系的影响较小，不会对公司持续经营能力构成重大影响，而且，公司在持续申请专利并获得专利授权。

2.1.11.4.9 广西朗科国际存储产业园的经营风险

(1) 人力资源风险

广西朗科作为新设立的企业，人才对公司发展至关重要。随着广西朗科对高技术人才的需求大量增加，有可能短期内难以招聘到足够的合适人才，存在短期人员不足的风险，并存在由于市场竞争加剧引起人力资源成本上升的问题。

应对措施：广西朗科将高度重视人才在公司发展中的作用，加强员工招聘与培训、绩效考核、企业文化建设，抓好人才内部培养和外部引进相结合工作，并不断完善人才激励和约束机制，积极从事业留人、感情留人、待遇留人三方面培养自己的人才，未来还将积极开展各种形式的激励机制，通过建立有效的激励机制来解决员工的长远发展之道，解决企业与员工的发展关系，实现利益分配上的共赢。

(2) 管理风险

广西朗科将随经营规模和生产能力的大幅度扩大，公司组织模式和管理制度存在不能完全满足公司未来发展需要的可能，面临的经营环境也日趋复杂，客观上要求公司能够对市场的需求变化做出快速的反应。

应对措施：广西朗科将把建立现代企业制度放在重要位置，学习先进的组织模式和科学的管理方法，重视人才培养和储备；适时对管理架构进行变革，以符合公司发展战略的需求，并根据经营管理需要，进一步完善公司组织模式和管理制度，制定一系列因地制宜的管理措施和办法。

(3) 政策风险

2008年，国务院总理温家宝签署批准了《广西北部湾经济区发展规划(2006-2020)》。北部湾经济区正式开放开发上升为国家战略区域。该规划是中央政府提出的《西部开发“十一五”总体规划》中，包括成渝、关中一天水、环广西北部湾经济区作为带动和支撑西部大开发的三大战略高地之一。是国家深入实施西部大开发战略，完善区域经济布局，促进全国区域协调发展和开放合作的重大举措。

目前，北海市明确提出，要用十年时间，全力建设以电子信息产业为核心、其他高新技术产业共同发展的北部湾(北海)电子信息产业基地，将北海打造成为北部湾“硅谷”的战略构想。

应对措施：在这种政策环境下，广西朗科应当抓住机遇，实现战略的发展。但是广西朗科经营所处的宏观环境与政策密切相关，而政府对企业的扶持力度和相关优惠政策未来亦存在变动的可能性。广西朗科将密切关注政策的变化，加强与政府的沟通，及时做出反应。

（4）市场风险

从移动存储及其应用领域的市场发展趋势来看，广西朗科不可避免地会遭遇到最终的价格竞争，面临调整产品价格的压力；同时，市场原材料价格的波动，以及人工成本的不断增加都会影响到生产成本，对经营带来不利影响。

应对措施：广西朗科将着手规模化生产，降低生产成本，加强内部管理，改进生产工艺水平，提高产品质量，实施品牌战略，以此削减产品价格降低带来的风险。

（5）汇率风险

广西朗科面临人民币汇率波动的风险。广西朗科业务范围同时涵盖国内、国际市场，汇率的波动将直接影响公司产品的销售价格及竞争力。

应对措施：针对汇率风险，广西朗科可根据汇率变动情况，可采取与客户协商汇率风险共同分摊、与客户重新协商等措施，同时加强外币账户的管理，加强对客户应收款和应付款的管理等。

（6）闪存存储介质被替代的风险

闪存盘和固态硬盘均以闪存为存储介质，以目前已经出现的新型半导体存储介质 PCM、FeRAM 等技术为例，由于其制作成本、生产工艺、存储容量所限，难以替代闪存存储介质，实现大容量存储功能和大规模产业化。但上述新技术未来有可能继续进步，进一步降低成本、增强实用性，对目前的闪存应用技术构成威胁。

应对措施：为进一步确保广西朗科生产运营的持续性，朗科和广西朗科将密切关注半导体行业的发展及技术演变趋势，提前做好相应的布局及应对措施。

2.1.11.5 2012 年经营计划

本年度经营计划无修改情况。

2.1.11.6 2012 年 1-9 月经营业绩预计

单位：元

2012 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2012 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为	0%	~~	15%
2011 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	13,792,129.69		
业绩变动的原因说明	不适用			

2.2 报告期内投资情况

2.2.1 募集资金使用情况

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										
闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目	否	2,116	2,116	0	315.99	14.93%	2012 年 12 月 01 日	0	否	否
闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目	否	6,689	6,689	17.31	1,754.46	26.23%	2012 年 12 月 01 日	0	否	否
专利申请、维护、运营项目	否	5,991	5,991	70.56	937.42	15.65%	2012 年 12 月 01 日	0	否	否
营销网络扩展及品牌运	否	6,542	6,542	48.53	1,036.7	15.85%	2012 年 12 月 01 日	0	否	否

营项目										
承诺投资项目小计	-	21,338	21,338	136.4	4,044.57	-	-	0	-	-
超募资金投向										
对广西朗科科技投资有限公司进行增资	否	0	0	15,200	20,100	100%				
归还银行贷款（如有）	-	0	0	3,000	10,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0	0	4,000	10,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	22,200	40,100	-	-	-	-	-
合计	-	21,338	21,338	22,336.4	44,144.57	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>上述四个募投项目原计划在募集资金到位后 3 年内全部投资、建设完成。至报告期末，实际募投项目投入金额为预计投资总额的 18.95%，低于预计投资进度的主要原因是：</p> <p>1、闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目：由于近年公司业绩下滑，本项目本身不直接产生经济效益，本着节省使用募集资金的原则，公司主动放缓该项目投资进度。</p> <p>2、闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目：由于近年公司业绩下滑，本项目本身不直接产生经济效益，本着节省使用募集资金的原则，公司主动放缓该项目投资进度。</p> <p>3、营销网络扩展及品牌运营项目：由于近年公司业绩下滑，行业市场格局和销售模式发生变化，电子商超迅速发展，使得公司对原拓展传统销售渠道的计划作出调整，减少或停止了建立形象专柜、6 个境外分支机构的建设或扩建等。同时本着节省使用募集资金的原则，减少了原计划中的大部分市场推广工作。</p> <p>4、专利申请、维护、运营项目：部分专利运营项目仍在紧张准备当中，部分法律及相关费用无需在目前阶段支付；同时，过去 2 年专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经 2010 年 4 月 15 日召开的公司第一届董事会第十四次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于									

<p>及使用进展情况</p>	<p>用超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司使用 6,000 万元超募资金永久补充日常经营所需流动资金，2010 年公司已将上述 6,000 万元超募资金从募集资金专户转入公司基本账户。</p> <p>2011 年 4 月 18 日第二届董事会第三次会议及 2010 年年度股东大会审议通过使用超募资金归还银行贷款 7000 万元，2011 年该笔银行贷款已归还完毕。2011 年 12 月 9 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园的议案》，决定使用超募资金 4,900 万元对广西朗科增资，2011 年该笔超募资金已增资完毕。</p> <p>2012 年 3 月 13 日召开的公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的议案》，决定使用超募资金 7,000 万元用于归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金，其中 3,000 万元用于归还银行流动资金贷款，4,000 万元永久补充公司流动资金。</p> <p>经 2012 年 5 月 10 日召开的公司第二届董事会第十五次（临时）会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 15,200 万元对广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园项目的议案》，决定使用超募资金向广西朗科增加投资 15,200 万元，用于建设朗科国际存储科技产业园。截至 2012 年 6 月 30 日，该笔超募资金已增资完毕。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>不适用</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>以上四个募投项目的具体投资估算中均有分摊朗科大厦投资，合计 2,776 万元，在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自筹资金建设朗科大厦。募集资金到位后，公司未用募集资金对前期支出进行置换。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金全部存放在专项账户。</p>

<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>公司在自查中发现，2010 年 4 月 19 日从募集资金帐户平安银行深大支行支付 2009 年的专利年费 6 万元，2010 年 8 月 11 日从深圳发展银行中心城支行支付 2009 年移动存储产品宣传广告费 0.45 万元，这两笔费用不应在募集资金帐户中支付，公司已于 2011 年 4 月份将该款项的本息从其他结算帐户中转入上述募集资金帐户。</p> <p>公司在自查中发现，2011 年 5 月 20 日从募集资金帐户平安银行深大支行支付北京通商律师事务所律师费用 50 万元、40 万元，2011 年 9 月 28 日支付北京通商律师事务所律师费用 120 万元，这三笔费用不应从募集资金帐户中支付。公司已于 2011 年 10 月 14 日将该三笔款项的本息归还到上述募集资金帐户。</p> <p>上述违规使用募集资金的情况，导致公司已披露的相关募集资金使用信息存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，今后公司将加强相关人员对募集资金存放、使用、管理及披露的学习。</p>
-----------------------------	--

2.2.2 报告期内，无募集资金用途发生变更的情况。

2.2.3 报告期内，非募集资金投资的重大项目。

报告期非募集资金投资的重大项目为朗科大厦的建设。朗科大厦建设从 2008 年 9 月 11 日开始，为独栋塔式写字楼，其中地上 19 层，地下 3 层；朗科大厦总建筑面积为 35,551.7 平方米，其中地面以上为 24,582.87 平方米，地下室 10,968.83 平方米。截至 2012 年 6 月 30 日止，朗科大厦已完成竣工验收，并已正式投入使用，正在办理竣工验收的相关政府批文和房地产证。

截至 2012 年 06 月 30 日止，支付朗科大厦建设款 25,526.22 万元，其中用募集资金支付朗科大厦建设款 2,776 万元，用超募资金 7,000 万元归还朗科大厦贷款，用自有资金支付朗科大厦建设款 15,750.22 万元。

公司于 2011 年 6 月 15 日，与深圳市腾讯计算机系统有限公司（以下简称“腾讯公司”）签署了《房地产租赁合同》及补充协议（以下统称“合同”），将朗科大厦 2-15 层出租给腾讯公司，租赁期限为 5+1 年，即确定租赁 5 年、保留租赁一年的优先权。合同周期为 2011 年 5 月 15 日至 2016 年 5 月 14 日、保留期为 2016 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。合同在公司取得深圳市高新技术产业园区管理委员会的出租调剂许可批文后正式生效。朗科大厦的出租将对公司经营业绩构成重大积极影响。

2.3 公司现金分红政策的制定和执行情况

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，

制订了《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案》、《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，并对《公司章程》进行了修订，具体落实情况如下：

一、制定利润分配政策并修订章程

经 2012 年 7 月 27 日公司第二届董事会第十七次（临时）会议及 2012 年 8 月 15 日公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对有关利润分配尤其是现金分红事项做进一步详尽约定，修改后相关《公司章程》条款如下：

原公司章程：

第一百五十五条 公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利，公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

（二）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

（三）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

（四）公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；

（五）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。

修改为：

第一百五十五条 （一）利润分配的原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：

1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见；

2、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因， 独立董事应当对此发表独立意见；

3、出现股东违规占用公司资金情况的，公司分红时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

4、公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；

5、公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于对应年度实现的年均可分配利润的百分之三十。

6、公司将根据自身实际情况，并结合股东特别是公众投资者、独立董事的意见制定或调整股东回报计划，独立董事应当对此发表独立意见。

（二）利润分配的程序

公司管理层、公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案并经董事会审议通过后提请股东大会审议，由独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配政策预案进行审核并出具书面意见。

（三）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（四）现金分配的条件：

1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；当年每股收益不低于0.1元。

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：

公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的40%。

（五）现金分配的比例及时间

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

（六）股票股利分配的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

（七）利润分配的决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

董事会审议现金分红具体方案时，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（包括但不限于电话、传真和邮件沟通、筹划投资者接待日或邀请中小股东参会等），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。

（八）有关利润分配的信息披露

公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

（九）利润分配政策的调整原则

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

（十）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(十一) 公司股东大会依法依规对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利 (或股份) 的派发事项。

二、制定对股东回报的规划

经 2012 年 7 月 27 日公司第二届董事会第十七次 (临时) 会议及 2012 年 8 月 15 日公司 2012 年第三次临时股东大会决议, 审议通过了《关于股东回报规划事宜的论证报告》以及在此基础上提出的《未来三年股东回报规划 (2012-2014 年)》。公司在综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素后, 制定了未来三年分红规划。公司未来三年的具体分红规划如下:

1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定, 在年度盈利且累计未分配利润大于零的情况下, 若满足了公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金后, 如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项, 公司应采取现金方式分配股利, 2012-2014 年每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%, 且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

3、未来三年 (2012-2014 年) 公司原则上每年度进行一次现金分红, 公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4、未来三年 (2012-2014) 年公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况, 在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下, 为保持股本扩张与业绩增长相适应, 公司可以采用股票股利方式进行利润分配。股票股利分配可以单独实施, 也可以结合现金分红同时实施。

独立董事对《关于股东回报规划事宜的论证报告》发表了独立意见。独立董事认为: 修订公司利润分配政策及制定《规划》的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定, 修订后的利润分配政策及《规划》内容能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展, 在保证公司正常经营发展的前提下, 采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利, 为公司建立了科学、持续、稳定的分红政策和规划; 充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见, 能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展。

(三) 公司最近三年的现金分红情况

最近三年，公司保持了较高的现金分红水平。最近三年累计现金分红金额占近三年平均年度净利润的比例达 109.42%，不存在最近 3 年现金分红水平较低的情况，具体现金分红情况如下：

单位：人民币元

分红年度	现金分红的金额（含税）	分红年度母公司的净利润	占母公司净利润的比率（%）
2009年	13,360,000.00	31,724,391.46	42.11%
2010年	6,680,000.00	9,162,126.62	72.91%
2011年	6,680,000.00	32,374,045.10	20.63%
	三年累计现金分红金额 （含税）	三年平均年度净利润	占三年平均年度净利润的比例
	26,720,000.00	24,420,187.73	109.42%

（四）利润分配的决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

董事会审议现金分红具体方案时，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（包括但不限于电话、传真和邮件沟通、筹划投资者接待日或邀请中小股东参会等），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。

公司已按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求执行，制定了公司的利润分配政策并相应修改了公司章程，同时明确了公司未来三年的分红规划，完善了利润分配的决策程序和机制。公司的利润分配政策的决策机制合规，已经建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

2.4 报告期内财务会计报告审计情况

报告期财务报告已经大华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

2.5 董事会日常工作情况

2.5.1 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了 5 次董事会，具体情况如下：

序号	会议召开时间	会议名称	议案	表决情况	决议刊登的信息披露网站
1	2012 年 3 月 13 日	第二届董事会第十二次（临时）会议	议案一《关于授权总经理处理公司内部管理机构的议案》	以 6 票同意、3 票反对、0 票弃权审议通过	www.cninfo.com.cn
			议案二《关于聘任内审部负责人的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案三《关于使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
2	2012 年 4 月 22 日	第二届董事会第十三次（定期）会议	议案一《2011 年度总经理工作报告》	以 6 票同意、0 票反对、3 票弃权审议通过	www.cninfo.com.cn
			议案二《2011 年度董事会报告》	以 6 票同意、0 票反对、3 票弃权审议通过	
			议案三《2011 年度财务报告》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案四《2011 年年度报告》及《2011 年年度报告摘要》	以 6 票同意、0 票反对、3 票弃权审议通过	
			议案五《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案六《2011 年度内部控制自我评价报告》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案七《关于 2011 年度募集资金存放和使用情况的专项报告》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案八《关于修改〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案九《关于公司 2011 年度计提资产减值准备的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案十《关于召开 2011 年度股东大会的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
3	2012 年 4 月 24 日	第二届董事会第十四次（临时）会议	议案一《2012 年第一季度季度报告全文》和《2012 年第一季度季度报告正文》	以 6 票同意、0 票反对、3 票弃权审议通过	www.cninfo.com.cn
			议案二《关于聘任石桂生为公司副总经理的议案》	以 6 票同意、0 票反对、3 票弃权审议通过	

4	2012 年 5 月 10 日	第二届董事会第十五次（临时）会议	议案一《关于聘请 2012 年度会计师事务所的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	www.cninfo.com.cn
			议案二《关于使用超募资金 15,200 万元对广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园项目的议案》	以 6 票同意、3 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案三《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
5	2012 年 6 月 4 日	第二届董事会第十六次（临时）会议	议案一《关于授权总经理决定公司专利侵权诉讼所涉财产保全担保的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	www.cninfo.com.cn
			议案二《关于修改公司<章程>的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	
			议案三《关于召开 2012 年第二次临时股东大会的议案》	以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过	

2.5.2 公司董事履行职责情况

报告期内，公司共召开了 5 次董事会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。各位董事均能够按照《公司章程》及相关法律法规忠实、勤勉的履行职责，能够按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议，认真审议各项议案。

公司董事出席董事会情况如下：

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
成晓华	董事长兼总经理	5	5	0	0	否
邓国顺	董事	5	5	0	0	否
王全祥	董事	5	4	1	0	否
周创世	董事兼副总经理	5	4	1	0	否
王荣	董事	5	5	0	0	否
王韦东	董事	5	4	1	0	否
傅曦林	独立董事	5	3	2	0	否
张田余	独立董事	5	4	1	0	否
钟刚强	独立董事	5	5	0	0	否

2.6 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的相关要求，认真作好投资者关系管理工作。公司通过指定信息披露报纸、网站及公司网站，准确、及时、完整地披露公司应披露的信息。本着信息披露公平原则，认真做好投资者关系管理工作，积极建立与投资者的双向交流机制，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

1、为进一步加强投资者关系管理工作，加强与投资者的交流与沟通，公司配备了投资关系专员，专线接听投资者电话，并通过网络交流，加强投资者回访等方式与投资者进行互动交流。

2、进一步做好投资者来电、邮件的处理工作，及时反馈结果；妥善安排投资者调研来访接待工作，切实做好相关信息的保密工作；认真做好投资者关系互动平台的维护工作，及时解答投资者的提问；认真总结投资者的提问和反馈意见，以便更好的为投资者服务。

3、报告期内，公司通过投资者互动平台举行了 2011 年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理成晓华先生、董事会秘书罗筱溪女士、财务总监石桂生先生，独立董事张田余先生和保荐代表人丰赋先生参加了本次网上说明会，并与广大投资者进行了沟通和交流，方便广大投资者了解公司的经营情况。

4、报告期内，公司召开了 2011 年度股东大会、2012 年第一次临时股东大会、2012 年第二次临时股东大会，公司部分董事、监事、高级管理人员出席了会议，就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者做了深入的沟通与交流，并认真听取了投资者的意见和建议。

5、报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

2.7 公司信息披露情况

报告期内公司在中国证监会指定信息披露媒体证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告：

报告期内公司已披露的信息索引：

序号	公告内容	披露日期	披露媒体
1	停牌公告	2012-1-9	www.cninfo.com.cn

2	关于全资子公司广西朗科科技投资有限公司完成工商变更登记的公告	2012-1-9	www.cninfo.com.cn
3	关于全资子公司广西朗科科技投资有限公司签订《募集资金三方监管协议》的公告	2012-1-11	www.cninfo.com.cn
4	关于全资子公司广西朗科科技投资有限公司获得政府产业扶持资金及重大事项的公告	2012-1-17	www.cninfo.com.cn
5	平安证券有限责任公司关于公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司重大事项的核查意见	2012-1-17	www.cninfo.com.cn
6	关于广西朗科科技投资有限公司 2011 年度收到的重大产业发展专项资金 3,500 万元的专项说明	2012-1-17	www.cninfo.com.cn
7	关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2012-1-17	www.cninfo.com.cn
8	关于公司全资子公司获得政府产业扶持补助资金及重大事项的法律意见书	2012-1-17	www.cninfo.com.cn
9	关于迁入新办公地址的公告	2012-1-19	www.cninfo.com.cn
10	2011 年度业绩预告修正公告	2012-1-19	www.cninfo.com.cn
11	关于通过国家高新技术企业复审的公告	2012-2-6	www.cninfo.com.cn
12	关于“利用半导体存储装置实现自动执行的方法”在韩国获得发明专利授权的公告	2012-2-10	www.cninfo.com.cn
13	2011 年度业绩快报	2012-2-17	www.cninfo.com.cn
14	关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告	2012-2-17	www.cninfo.com.cn
15	关于“快闪电子式外存储方法及装置”在美国获得发明专利授权的公告	2012-2-29	www.cninfo.com.cn
16	第二届董事会第十二次（临时）会议决议公告	2012-3-15	www.cninfo.com.cn
17	关于使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的公告	2012-3-15	www.cninfo.com.cn
18	独立董事关于使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的独立意见（一）	2012-3-15	www.cninfo.com.cn
19	独立董事关于使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的独立意见（二）	2012-3-15	www.cninfo.com.cn
20	平安证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的核查意见	2012-3-15	www.cninfo.com.cn
21	2012 年第一季度业绩预告	2012-3-30	www.cninfo.com.cn
22	第二届董事会第十三次（定期）会议决议公告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
23	第二届监事会第六次（定期）会议决议公告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
24	2011 年年度报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn

25	2011 年年度报告摘要	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
26	2011 年年度审计报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
27	2011 年度独立董事履行职责情况报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
28	2011 年度内部控制自我评价报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
29	独立董事 2011 年度述职报告（傅曦林）	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
30	独立董事 2011 年度述职报告（张田余）	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
31	独立董事 2011 年度述职报告（钟刚强）	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
32	独立董事关于相关事项的独立意见	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
33	关于 2011 年度募集资金存放和使用情况的专项报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
34	关于公司 2011 年度计提资产减值准备的公告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
35	关于公司 2011 年度募集资金使用情况的专项审核报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
36	关于公司控股股东及其他关联方占用资金及担保情况的专项说明	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
37	关于召开 2011 年度股东大会的通知	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
38	内幕信息知情人登记制度（2012 年 4 月）	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
39	平安证券有限责任公司关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
40	平安证券有限责任公司关于公司 2011 年度募集资金存放和使用情况的专项核查意见	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
41	平安证券有限责任公司关于公司持续督导期间（2011 年度）跟踪报告	2012-4-25	www.cninfo.com.cn
42	第二届董事会第十四次（临时）会议决议公告	2012-4-26	www.cninfo.com.cn
43	第二届监事会第七次（临时）会议决议公告	2012-4-26	www.cninfo.com.cn
44	2012 年第一季度报告全文	2012-4-26	www.cninfo.com.cn
45	2012 年第一季度报告正文	2012-4-26	www.cninfo.com.cn
46	独立董事关于聘任石桂生为公司副总经理的独立意见（一）	2012-4-26	www.cninfo.com.cn
47	独立董事关于聘任石桂生为公司副总经理的独立意见（二）	2012-4-26	www.cninfo.com.cn
48	关于举行 2011 年年度报告网上业绩说明会的公告	2012-4-27	www.cninfo.com.cn
49	关于更换持续督导保荐代表人的公告	2012-5-11	www.cninfo.com.cn
50	第二届董事会第十五次（临时）会议决议公告	2012-5-12	www.cninfo.com.cn

51	独立董事对相关事项的独立意见（一）	2012-5-12	www.cninfo.com.cn
52	独立董事对相关事项的独立意见（二）	2012-5-12	www.cninfo.com.cn
53	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	2012-5-12	www.cninfo.com.cn
54	关于聘请 2012 年度会计师事务所的公告	2012-5-12	www.cninfo.com.cn
55	关于使用部分超募资金对公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园的公告	2012-5-12	www.cninfo.com.cn
56	平安证券有限责任公司关于公司使用部分超募资金对全资子公司广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园的核查意见	2012-5-12	www.cninfo.com.cn
57	首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2012-5-16	www.cninfo.com.cn
58	平安证券有限责任公司关于公司限售股份上市流通事项的核查意见	2012-5-16	www.cninfo.com.cn
59	关于“利用半导体存储装置实现自动执行的方法”在日本获得发明专利授权的公告	2012-5-16	www.cninfo.com.cn
60	关于起诉北京旋极信息技术股份有限公司等单位侵犯公司发明专利权的公告	2012-5-16	www.cninfo.com.cn
61	2011 年度股东大会决议公告	2012-5-17	www.cninfo.com.cn
62	2011 年度股东大会的法律意见书	2012-5-17	www.cninfo.com.cn
63	关于公司起诉北京旋极信息技术股份有限公司等单位侵犯公司发明专利权事项进展的公告	2012-5-21	www.cninfo.com.cn
64	2011 年年度权益分派实施公告	2012-5-25	www.cninfo.com.cn
65	2012 年第一次临时股东大会决议公告	2012-5-29	www.cninfo.com.cn
66	2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	2012-5-29	www.cninfo.com.cn
67	第二届董事会第十六次（临时）会议决议公告	2012-6-6	www.cninfo.com.cn
68	关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	2012-6-6	www.cninfo.com.cn
69	公司章程（2012 年 6 月）	2012-6-6	www.cninfo.com.cn
70	关于起诉深圳市科网汇电子有限公司、深圳市喜电伟业科技有限公司等单位侵犯公司发明专利权的公告	2012-6-11	www.cninfo.com.cn
71	2012 年第二次临时股东大会决议公告	2012-6-27	www.cninfo.com.cn
72	2012 年第二次临时股东大会的法律意见书	2012-6-27	www.cninfo.com.cn
73	关于全资子公司广西朗科科技投资有限公司完成工商变更登记的公告	2012-6-27	www.cninfo.com.cn
74	关于获得政府补助的公告	2012-6-29	www.cninfo.com.cn

第三节 重要事项

3.1 重大诉讼、仲裁事项

截至报告期末（2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日），公司共涉及 7 宗诉讼或争议案件，该 7 宗均为专利诉讼或争议案件。其中，未结案诉讼 6 宗。具体情况如下：

1、2008 年 7 月 9 日，SanDiskCorporation 向美国专利商标局请求宣告公司第 US 6829672 B1（下称“672 专利”）号美国专利无效。2010 年 9 月 7 日，美国专利商标局审查员作出宣告专利权全部无效的初步审查决定。2010 年 10 月 7 日，公司向美国专利商标局提出上诉请求，要求重审。2010 年 12 月 7 日，公司向美国专利商标局提出 Appeal 理由及陈述，此案现处于审查过程中，尚未作出审查决定。

2、2011 年 9 月 7 日，SanDiskCorporation 向美国专利商标局请求宣告公司第 US7788447 号美国发明专利“快闪电子式外储存方法及装置”无效。2011 年 11 月 4 日，美国专利商标局发文受理该无效请求并出具初步审查意见。2012 年 1 月 4 日，公司向美国专利商标局提交答辩意见。2012 年 2 月 3 日，SanDisk 向美国专利商标局提交书面意见。目前，公司正在等待美国专利商标局审查员的进一步审查意见。

3、2010 年 4 月 17 日，无敌科技股份有限公司针对公司第 I237264 号台湾发明专利（下称“264 专利”）向台湾经济部智慧财产局提出举发请求。公司于 2012 年 2 月 22 日收到台一律师事务所（我司台湾代理律师事务所）转交的台湾经济部智慧财产局函件，台湾经济部智慧财产局于 2012 年 2 月 9 日发文通知准予举发人撤回该举发案件。该案于 2012 年 2 月 9 日结案。

4、2012 年 5 月 15 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院（以下简称“南宁中院”）递交《民事起诉状》，起诉北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“旋极信息”）、中国农业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6）。2012 年 5 月 23 日，旋极信息向南宁中院提交了《管辖权异议申请书》，认为南宁中院对本案不具有管辖权。2012 年 6 月 11 日，南宁市中级人民法院作出了（2012）南市民三初字第 59-2 号《民事裁定书》，裁定“驳回被告北京旋极信息技术股份有限公司对本

案提出的管辖权异议”；2012 年 6 月 28 日，旋极信息向南宁市中级人民法院提交《管辖权异议上诉状》，上诉于广西壮族自治区高级人民法院，请求“撤销裁定书，并将本案移送至有管辖权的北京市第一中级人民法院或北京市高级人民法院”。本管辖权异议案遂移送广西壮族自治区高级人民法院审理。2012 年 8 月 8 日，广西壮族自治区高级人民法院作出（2012）桂立民终字第 14 号《民事裁定书》，认为旋极信息的上诉主张没有提供新的证据，且上诉理由不能成立，裁定“驳回上诉，维持原裁定”，即裁定驳回旋极信息的管辖权异议上诉，维持南宁市中级人民法院作出的（2012）南市民三初字第 59-2 号《民事裁定书》。该关于管辖权异议的裁定为终审裁定。公司起诉旋极信息等单位侵犯公司发明专利权案，将在南宁市中级人民法院进行审理。公司目前尚未收到南宁市中级人民法院关于变更后的证据交换和开庭时间的法律文书。

5、2012 年 5 月 28 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6），上述公司侵犯我司发明专利权的涉案产品为中华龙牌 360 安全卫士 U 盘银龙系列产品。公司于 2012 年 6 月 7 日收到本案的《证据交换通知书》、《传票》及关于财产保全、证据保全的《民事裁定书》等诉讼文书。南宁中院暂未确定公司起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司专利侵权案件的开庭时间。

6、2012 年 5 月 28 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6），上述公司侵犯公司发明专利权的涉案产品为中华龙牌 360 安全卫士 U 盘锐舰系列产品（以下简称“涉案产品”）。公司在 2012 年 6 月 7 日收到本案的《证据交换通知书》、《传票》及关于财产保全、证据保全的《民事裁定书》等诉讼文书。南宁中院暂未确定公司起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司专利侵权案件的开庭时间。

7、2012 年 5 月 28 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉深圳市喜电伟业科技有限公司、张志波侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6），上述当事人侵犯公司发明专利权的涉案产品为 SINDIN 牌闪存盘 N6 产品（以下简称“涉案产品”）。公司在 2012 年 6 月 7 日收到本案的《证据交换通知书》、《传票》及关于财产保全、证据保全的《民事裁定书》

等诉讼文书。南宁市中级人民法院已经于 2012 年 7 月 26 日对本案进行了开庭审理。

从公司的商业模式来看，公司历年来在其主营业务领域内按一定布局申请了数量众多的专利，形成了交叉保护的“专利池”，且“专利池”中的专利数量今后还可能持续增加。公司的主营产品往往同时受到“专利池”中多个专利的覆盖，只有取得全部有关专利的许可，才能合法地制造和销售相关产品，故公司以“专利池”整体作为基础实行专利许可收费的商业模式。在实际运营中，公司一般是将“专利池”中数百个专利和专利申请整体地授权给被许可人并整体地收取专利许可费，不区分某个具体专利的许可费，即公司以“专利池”整体作为基础实行专利授权许可收费的商业模式。由于公司的商业模式并不依赖于单个专利，个别专利被宣告无效并不改变公司的知识产权整体状况，因而不会影响其商业模式的实施。

除此之外，报告期内，本公司不存在其他未决重大诉讼和仲裁事项，本公司控股股东或实际控制人、控股子公司，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员均不存在尚未了结的或可预见的作为一方当事人的重大违法、诉讼、仲裁及行政处罚案件。

3.2 报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。

3.3 报告期内，公司没有实施股权激励方案。

3.4 报告期内，公司不存在重大关联交易、不存在关联债权债务往来。

3.5 报告期内，公司不存在对外担保事项。

3.6 报告期内，公司无委托理财事项。

3.7 报告期内利润分配以及资本公积转增股本的执行情况

2011 年度权益分派方案已获 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，公司 2011 年度权益分派方案为：

以公司现有总股本 66,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 0.90 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

本次权益分派股权登记日为：2012 年 6 月 1 日；除权除息日为：2012 年 6 月 4 日。

本次权益分派距离股东大会通过权益分派方案时间未超过两个月。

3.8 2012 年中期利润分配预案

公司 2012 年中期不进行利润分配和资本公积转增股本。

3.9 报告期内，公司重大合同及其履行情况

3.9.1 托管情况：

报告期内，公司无托管事项。

3.9.2 承包情况

报告期内，公司将朗科大厦的建设承包给中国建筑第八工程局有限公司（以下简称“中建八局”）。具体为：2008 年 7 月 15 日，公司与中建八局签署建设工程施工合同，将朗科大厦的基坑开挖、基坑支护及桩基础工程承包给中建八局，该承包项目在 2009 年 3 月已履行完毕。2009 年 1 月 10 日，公司与中建八局签署建设工程施工合同，将朗科大厦的主体工程、装饰工程等项目承包给中建八局，2009 年 7 月将朗科大厦的配套工程等项目交由中建八局总承包。朗科大厦 2009 年 6 月完成地下室结构施工，2009 年年底主体结构顺利封顶，2010 年 5 月底完成主体结构施工验收，2011 年 12 月 31 日该承包项目已经完工，截至 2012 年 6 月 30 日止，朗科大厦已完成竣工验收，并已正式投入使用，目前正在办理相关政府验收的批文和《房地产证》。

3.9.3 租赁情况

报告期内，公司由于生产需要，租赁了厂房 1 处，详细情况参见下表：

序号	承租人	出租人	用途	座落	租赁面积 (m ²)	租赁期限
1	朗科科技	深圳市南山荔源实业股份有限公司	生产	深圳市南山区兴海路南 山荔山工业村 11 栋 3— 5 层	3,371.22	2011/01/01- 2013/12/31

上表的租赁厂房的出租方深圳市南山荔源实业股份有限公司未取得房屋产权证书，由于该厂房所附着土地为集体土地，因此该厂房存在拆迁风险。

3.9.4 报告期内，公司无重大担保合同。

3.9.5 其他重大合同：

1、公司与 Kingston China Cooperatie U.A.（以下简称“Kingston”）签订专利授权许可合同，合同有效期为四年，即从 2006 年 7 月 7 日起至 2010 年 7 月 6 日止，公司与 Kingston 于 2011 年 1 月 29 日签署上述专利授权许可合同的补充协议，将上述合同的有效期限延长至 2010 年 12 月 31 日，付款标准和付款方式不变。Kingston 已向公司支付了上述原许可协议和补充协议一所涉及的专利授权许可费，上述原许可协议和补充协议一已履行完毕。2011 年 9 月 23 日，公司与 Kingston 再次签署了上述原许可协议的补充协议（以下简称“补充协议二”），将原许可协议的有效期限从补充协议一的到期日（即 2010 年 12 月 31 日）延长至 2011 年 12 月 31 日，专利授权许可费的付款标准和付款方式不变；并约定如果协议任何一方未按照补充协议二的约定书面通知另一方终止原许可协议，则原许可协议的有效期限将按约定自动续延。公司与 Kingston 签署的上述专利授权许可合同及补充协议，对公司的利润具有重大积极影响，目前该合同仍在执行当中。

2、公司于 2011 年 6 月 15 日与深圳市腾讯计算机系统有限公司（以下简称“腾讯公司”）签署了《房地产租赁合同》及补充协议（以下统称“合同”），将朗科大厦 2-15 层出租给腾讯公司使用，租赁期限为 5+1 年，即确定租赁 5 年、保留租赁一年的优先权，腾讯公司在 5 年合同期满前 3 个月函告公司确认是否继续合同周期。合同周期为 2011 年 5 月 15 日至 2016 年 5 月 14 日、保留期为 2016 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。租赁期限界满，如双方同意续租，则在合同到期前两个月经双方协商一致，可以签订续租合同。根据初步核算，合同第一年公司可实现租赁收入约 2,191 万元，第二年可实现租赁收入约 1,905 万元，第三年可实现租赁收入约 2,053 万元，第四年可实现租赁收入约 2,053 万元，第五年可实现租赁收入约 2,325 万元。五年共计可实现租赁收入约 10,527 万元，其中，可计入 2012 年的租赁收入约为 1,074.74 万元。

3、公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司（以下简称“广西朗科”）就在北海电子产业园内投资建设朗科国际存储科技产业园（以下简称“产业园项目”）事项，于 2011 年 11 月 30 日与广西壮族自治区北海市人民政府签署了《朗科国际存储科技产业园建设合同书》（以下简称“合同”）。根据合同规定，北海市人民政府将给予广西朗科资金扶持、税费扶持、工业用地扶持、住宅配套用地扶持、厂房扶持、国家级工程研发中心扶持等，其中 2011 年给予

的产业扶持资金为 3500 万元，2011 年至 2015 年五年累计给予扶持资金为 3 亿元人民币。

4、2011 年 12 月 7 日，公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司，复旦大学微电子学系、英国剑桥大学卡文迪什实验室(Cavendish Laboratory of Cambridge University)、韩国首尔国立大学材料科学与工程系(Department of Materials Science and Engineering, Seoul National University)联合研究小组，中国科学院上海技术物理研究所红外物理国家重点实验室三方(排名不分先后)签署了《关于成立广西铁电材料应用实验室的战略合作协议》，决定达成长期战略合作伙伴关系，在广西地区共同组建铁电材料应用实验室，建设国际级铁电材料应用技术研究及产业化平台。

5、公司于 2012 年 4 月 20 日与广西北海市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号：北海市土出 2012002 号)。出让位于广西北海市海城区、宗地编号为“11-7-3”地块的国有建设用地使用权，确定本次出让宗地用于工业项目建设，出让价格为人民币 3,880 万元，出让土地占地面积为 161625.83 平方米，本合同项下的国有建设用地使用权出让年期为 50 年，建筑容积率不高于 2.0、不低于 1.0。目前地价款已付清。截止目前，广西朗科科技投资有限公司尚未收到由广西北海市人民政府颁发的《国有土地使用证》。本次国有建设用地使用权的取得对广西朗科国际存储科技产业园项目的建设将会产生了积极的影响。

6、公司于 2012 年 7 月 30 日与威刚科技(香港)有限公司(英文名为：ADATA Technology (HK) Co., Ltd.，以下简称“威刚香港公司”)签订专利授权许可协议。本协议履行期限自双方签订之日起生效至公司专利号为 ZL99117225.6 的发明专利的保护期满之日止，除非双方根据协议约定的方式提前终止本协议。(注：公司专利号为 ZL99117225.6 的发明专利保护期满日为 2019 年 11 月 14 日。)该合同将对公司的本期及期后经营业绩产生积极影响，但公司主要业务不会因履行该协议形成重大依赖。

7、公司于 2011 年 6 月 30 日与平安银行营业部签订综合授信额度合同(合同编号为：平银(深圳)授信字(2011)第(A1001102541100003)号)、浮动抵押合同(合同编号：平银(深圳)浮抵字(2011)第(A1001102541100003)号)，以我公司现有的和将有的全部生产设备、原材料、产成品和产品在授信额度内及授信有效期内发生的债务提供最高额抵押担保，授信金额为人民币贰仟伍佰万元整，授信期限为：2011.6.30-2012.6.30。截止 2012 年 6 月 30 日已不存在未兑现银行承兑汇票，未开立保函。

8、公司于 2011 年 9 月 5 日与深圳发展银行股份有限公司深圳南山支行签订综合授信额度合同(合同编号为：深发南山综字第 20110905001 号)，以公司应收账款做抵押，以公司全

资子公司深圳市朗博科技有限公司作担保。综合授信额度为人民币伍仟万元整，授信期限：2011.9.5—2012.8.9，公司于 2011 年 9 月 19 日使用贷款叁仟万元整，该笔贷款已于 2012 年 5 月 17 日全部归还。

与该授信合同相关的抵押合同为最高额质押担保合同（合同编号为：深发南山额质字第 20110905003 号）、最高额保证担保合同（合同编号：深发南山额保字第 20110905002 号）、应收账款质押登记协议（协议编号：深发南山账质字第 20110905004 号）、贷款合同（合同编号：深发南山贷字第 20110905005 号）。

3.10 承诺履行情况

公司持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项如下：

1、避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争，公司发行前持股 5%以上的主要股东邓国顺先生、成晓华先生、琿春田木投资咨询有限责任公司（以下简称“琿春田木”）、王全祥先生及其他核心人员向锋先生（已离职）、周创世先生分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、公司主要股东持有股份锁定期的承诺：根据《公司法》等相关法律规定，本公司控股股东、实际控制人邓国顺先生、成晓华先生分别承诺：自本公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；三十六个月之后，任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

本公司首次公开发行前已发行的股份自本公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让；一年之后，本公司董事王全祥、向锋（已离职）、周创世、监事高丽晶、王斓（已离任）、高级管理人员张锦（已离任）、王爱凤（已离任）、敬彪（已离任）任职期间持有本公司股票的，每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

本公司全体董事、监事和高级管理人员后续追加如下承诺：本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）

月)内不转让本人直接持有的本公司股份;本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月(含第七个月、第十二个月)之间申报离职,将自申报离职之日起十二个月内(含第十二个月)不转让本人直接持有的本公司股份。因上市公司进行权益分派等导致本人直接持有本公司股份发生变化的,本人仍遵守前款承诺。

3、税收优惠被追缴的承诺:本公司持股 5%以上的主要股东邓国顺先生、成晓华先生、琿春田木、王全祥先生就公司在 2006 年 1 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日期间享受的部分税收优惠存在被税务机关追缴的风险出具了《承诺函》:若因公司所享受的上述税收优惠违法、违规,导致税务机关按照 15%的所得税率追缴其欠缴的企业所得税,愿全额承担需补缴的税款及费用。

4、专利出资瑕疵承诺:2000 年 8 月,公司股东邓国顺先生、成晓华先生曾以共同拥有的专利作为出资,该专利未经评估、专利出资额占当时朗科有限注册资本的 35%且未办理专利权转移登记手续。2004 年 8 月,经公司股东会决议,邓国顺先生、成晓华先生已将其出资额中以专利权出资的部分全部变更为以货币资金出资,变更后出资比例不变。邓国顺先生、成晓华先生就上述专利出资瑕疵出具承诺函:愿意承担本次专利出资瑕疵可能给公司、其他股东带来的一切损失。邓国顺、成晓华对于损失承担连带责任。

5、专利权实施许可合同之债务豁免的承诺:2002 年 7 月,公司与邓国顺先生、成晓华先生签订《专利权实施许可合同》,许可费用为 178 万元。根据邓国顺先生、成晓华先生出具的债务豁免承诺函,公司无需向邓国顺先生、成晓华先生支付人民币 178 万元。

截至本报告期末,相关股东均切实履行了上述承诺。

其中股东敬彪,原公司营销总监,于 2010 年 10 月 19 日离职。根据其上市前做出的承诺,敬彪离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份,离职满半年后(即自 2011 年 4 月 19 日计起)的 12 个月内,转让股份总数不超过其所持股份总数的 50%。敬彪在公司首次发行股票前持有公司股票 225,000 股,于 2011 年 1 月 11 日解除限售 112,500 股,该部分股票于 2011 年 4 月 19 日起上市流通;于 2012 年 5 月 21 日解除限售 112,500 股,并于当日起上市流通。敬彪离职至今已满十八个月,其承诺已履行完毕。

3.11 聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于深圳市鹏城会计师事务所有限公司(以下简称“鹏城所”)自 2006 年起,已经连续 6 年担任本公司审计机构,为保证审计工作的独立性和客观性,经 2012 年 5 月 10 日召开的

第二届董事会第十五次（临时）会议、2012 年 5 月 28 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于聘请 2012 年度会计师事务所的议案》，决定不再聘任鹏城所担任公司 2012 年度审计机构，同意聘请大华会计师事务所有限公司所为公司 2012 年度审计机构，负责公司 2012 年的半年度、年度审计，审计费用为 58 万元。

3.12 中国证监会及其派出机构的监管要求

2012 年 2 月 23 日，深圳证监局对公司下发了《关于对深圳市朗科科技股份有限公司进行检查的通知》（深证局公司字【2012】7 号），定于 2012 年 2 月起，对公司 2010 年上市以来在公司治理、信息披露、募集资金管理和使用、财务会计基础工作与会计核算等方面的情况进行现场检查。同时，对深圳市鹏城会计师事务所有限公司负责的公司 2010 年度至 2011 年度会计报表审计执业情况及平安证券有限公司负责的 2010 年 1 月公司上市以来的持续督导工作和持续督导现场核查工作进行检查。2012 年 7 月 9 日，深圳证监局就此次检查中发现的问题向公司下发了《关于深圳市朗科科技股份有限公司现场检查的监管意见》（深证局公司字[2012]52 号）（以下简称《监管意见》），要求对公司治理、内部控制、募集资金管理和使用、财务管理和会计核算等方面的问题，于 2012 年 9 月 30 日之前完成整改工作。

公司在此次现场检查发现的问题高度重视，接到《监管意见》后，立即将其传达给公司全体董事、监事、高级管理人员，并针对本次的整改工作成立了整改小组，由董事长兼总经理成晓华担任组长，董事会秘书罗筱溪负责具体组织实施，协调各相关职能部门做好整改工作。整改小组经过仔细分析，制定了相应的整改计划和整改措施，明确了整改措施的责任人和整改时间，《关于对深圳证监局现场检查监管意见的整改方案》已提交董事会和监事会审议通过，详见 2012 年 8 月 25 日在巨潮资讯网发布的《关于对深圳证监局现场检查监管意见的整改方案》。

第四节 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）

4.1.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件流通股股份(或非流通股)	33,382,463	49.97%	0	0	33,213,713	-168,750	33,044,963	66,427,426	49.72%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	30,210,575	45.23%	0	0	30,098,075	-112,500	29,985,575	60,196,150	45.06%
其中：境内非国有法人持股	3,622,875	5.42%	0	0	3,622,875	0	3,622,875	7,245,750	5.42%
境内自然人持股	26,587,700	39.80%	0	0	26,475,200	-112,500	26,362,700	52,950,400	39.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	3,171,888	4.75%	0	0	3,115,638	-56,250	3,059,388	6,231,276	4.66%
二、无限售条件股份	33,417,537	50.03%	0	0	33,586,287	168,750	33,755,037	67,172,574	50.28%
1、人民币普通股	33,417,537	50.03%	0	0	33,586,287	168,750	33,755,037	67,172,574	50.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	66,800,000	100.00%	0	0	66,800,000	0	66,800,000	133,600,000	100.00%

4.1.2 限售流通股股份变动表

单位：股

股东名称	年初限售流通股股数	本期减少限售流通股股数	本期增加限售流通股股数	期末限售流通股股数	限售流通原因	解除限售流通日期
邓国顺	15,450,000	0	15,450,000	30,900,000	上市承诺	自 2013 年 1 月 8 日开始每年年初按上年末所持股份总数 25%解除限售。2013 年 1 月 8 日可解除限售 7,725,000 股
成晓华	11,025,200	0	11,025,200	22,050,400	上市承诺	自 2013 年 1 月 8 日开始每年年初按上年末所持股份总数 25%解除限售。2013 年 1 月 8 日可解除限售 5,512,600 股
珲春田木投资咨询有限责任公司	3,622,875	0	3,622,875	7,245,750	上市承诺、股份质押	每年年初按上年末所持股份总数 25%解除限售；质押解除时
王全祥	1,611,563	0	1,611,563	3,223,126	高管股份锁定、股份质押	每年年初按上年末所持股份总数 25%解除限售；质押解除时
周创世	646,275	0	646,275	1,292,550	高管股份锁定	2012 年 1 月 2 日按上年末所持股份总数 25%解除限售
王荣	22,500	0	22,500	45,000	高管股份锁定	2012 年 1 月 2 日按上年末所持股份总数 25%解除限售
高丽晶	56,250	0	56,250	112,500	高管股份锁定	2012 年 1 月 2 日按上年末所持股份总数 25%解除限售
王澜	22,500	0	22,500	45,000	高管离任	2012 年 8 月 1 日解除限售 45,000 股
敬彪	112,500	112,500	0	0	高管离职	2012 年 5 月 21 日
王爱凤	112,500	56,250	56,250	112,500	高管离任	2012 年 3 月 1 日
张锦	112,500	0	112,500	225,000	高管离任	2012 年 10 月 26 日
向锋	587,800	0	587,800	1175600	高管离任	2012 年 10 月 26 日
合计	33,382,463	168,750	33,213,713	66,427,426	—	—

4.1.3 股东总数、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数(人)							10,167
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	非流通股股份	持有有限售条件流通股股份	质押或冻结的股份数量	
邓国顺	境内自然人	23.13%	30,900,000	30,900,000	0	0	
成晓华	境内自然人	16.50%	22,050,400	22,050,400	0	0	
琿春田木投资咨询有限责任公司	境内非国有法人	7.20%	9,621,000	7,245,750	0	7,245,750	
王全祥	境内自然人	3.22%	4,297,500	0	4,297,500	4,297,500	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.67%	2,226,140	0	0	0	
李宗谕	境内自然人	1.36%	1,819,210	0	0	0	
周创世	境内自然人	1.29%	1,723,400	0	1,292,550	0	
王斐	境内自然人	1.03%	1,370,400	0	0	0	
向锋	境内自然人	0.86%	1,149,654	0	0	0	
江苏省交通工程集团有限公司	境内非国有法人	0.62%	824,160	0	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类				
琿春田木投资咨询有限责任公司	2,375,250		人民币普通股				
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,226,140		人民币普通股				
李宗谕	1,819,210		人民币普通股				
王斐	1,370,400		人民币普通股				
向锋	1,149,654		人民币普通股				
江苏省交通工程集团有限公司	824,160		人民币普通股				
李光明	653,582		人民币普通股				
周健	622,600		人民币普通股				
江苏富航投资有限公司	613,350		人民币普通股				
崔玉美	517,216		人民币普通股				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述前 10 名股东中，股东“珲春田木投资咨询有限责任公司”为股东“王全祥”全资控股的公司；股东王斐系股东王全祥的侄儿；</p> <p>公司不清楚广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户是否与其它前 10 大股东之间存在关联关系。除此之外，上述前 10 名股东无其它关联关系，亦无一致行动关系。</p> <p>2、公司未知上述前 10 名无限售条件股东中，之间是否存在关联关系或一致行动关系，也未知他们与前 10 大股东之间是否存在关联关系。</p>
------------------	--

4.2 报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

5.1 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份变动情况。

姓名	职务	年初持股数	本期增加持股数	本期减少持股数	期末持股数	持有限制性股票数量	持有高管锁定股份数量	变动原因
成晓华	董事长、总经理	11,025,200	11,025,200	0	22,050,400	22,050,400	0	2011 年度权益分派
邓国顺	董事	15,450,000	15,450,000	0	30,900,000	30,900,000	0	2011 年度权益分派
王全祥	董事	6,959,250	6,959,250	0	13,918,500	7,245,750	3,223,126	2011 年度权益分派
周创世	董事、副总经理	861,700	861,700	0	1,723,400	0	1,292,550	2011 年度权益分派
王韦东	董事	0	0	0	0	0	0	-
王荣	董事	30,000	22,500	7,500	45,000	0	45,000	2011 年度权益分派、二级市场减持
傅曦林	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
钟刚强	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
张田余	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
丁学峰	监事会主席	0	0	0	0	0	0	-
高丽晶	监事	75,000	56,250	18,750	112,500	0	112,500	2011 年度权益分派、二级市场减持
马国斌	职工监事	0	0	0	0	0	0	-
ZHONG JINGHE NG (中文名: 钟敬恒)	副总经理	0	0	0	0	0	0	-
石桂生	副总经理兼财务负责人	0	0	0	0	0	0	-
罗筱溪	董事会秘书	0	0	0	0	0	0	-
合计	-	29,590,650	29,564,400	26,250	68,749,800	60,196,150	4,673,176	-

注：董事王全祥通过其全资控股的珩春田木投资咨询有限责任公司间接持有公司 9,621,000 股，其中有限售条件股份数为 7,245,750 股。

5.2 董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2012 年 4 月 24 日，公司召开了第二届董事会第十四次（临时）会议，决定聘任石桂生先生为公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起，至第二届董事会届满为止，此次聘任后，石桂生先生为公司副总经理兼财务负责人。

第六节 财务报告

审计报告

大华审字[2012]4804号

深圳市朗科科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市朗科科技股份有限公司(以下简称朗科公司)财务报表，包括2012年6月30日的合并及母公司资产负债表，2012年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是朗科公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，朗科公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反

映了朗科公司 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师： 张朝铖

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 杨熹

中国·北京

二〇一二年八月二十三日

深圳市朗科科技股份有限公司

财务报表

合并资产负债表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		437,316,307.83	523,917,861.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		7,520,000.00	12,964,385.00
应收账款		37,854,429.93	47,522,878.70
预付款项		62,831,806.61	21,493,681.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,992,621.73	8,372,981.30
应收股利			
其他应收款		1,636,636.80	2,201,962.48
买入返售金融资产			
存货		29,102,398.84	31,402,600.91
一年内到期的非流动资产			174,663.48
其他流动资产			
流动资产合计		580,254,201.74	648,051,015.11
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		198,921,201.53	105,298,541.96
固定资产		67,184,796.18	2,725,516.93
在建工程		5,065,139.10	139,015,502.27
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		17,987,590.33	17,723,880.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,032.70	53,356.78
递延所得税资产		9,853,789.38	1,914,601.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		299,040,549.22	266,731,399.98
资产总计		879,294,750.96	914,782,415.09
流动负债：			
短期借款			40,677,569.34
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		9,399,578.35	6,622,770.71
预收款项		6,291,593.88	4,397,435.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,787,443.69	2,851,637.32
应交税费		2,749,073.78	8,762,507.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,902,977.86	4,822,086.10
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		36,130,667.56	68,134,006.52
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		31,824,999.99	36,500,000.00
非流动负债合计		31,824,999.99	36,500,000.00
负债合计		67,955,667.55	104,634,006.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,600,000.00	66,800,000.00
资本公积		602,457,149.85	669,257,149.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,040,562.80	10,472,743.66
一般风险准备			
未分配利润		64,247,078.96	63,624,393.89
外币报表折算差额		-5,708.20	-5,878.83
归属于母公司所有者权益合计		811,339,083.41	810,148,408.57
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		811,339,083.41	810,148,408.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		879,294,750.96	914,782,415.09

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

母公司资产负债表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		234,780,000.29	427,914,616.54
交易性金融资产			
应收票据		7,520,000.00	12,964,385.00
应收账款		37,959,254.93	47,581,078.70
预付款项		2,951,211.79	1,493,681.37
应收利息		3,992,621.73	8,372,981.30
应收股利			
其他应收款		1,193,382.69	2,164,462.48
存货		30,137,927.72	31,582,237.48
一年内到期的非流动资产			174,663.48
其他流动资产			
流动资产合计		318,534,399.15	532,248,106.35
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		239,089,920.00	87,089,920.00
投资性房地产		198,921,201.53	105,298,541.96
固定资产		65,041,479.20	2,188,596.14
在建工程			137,164,202.86
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		17,987,590.33	17,723,880.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,032.70	53,356.78
递延所得税资产		2,031,963.09	1,878,550.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		523,100,186.85	351,397,049.29
资产总计		841,634,586.00	883,645,155.64
流动负债：			
短期借款			40,677,569.34
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,699,578.35	10,977,470.71
预收款项		6,291,593.88	4,397,435.66
应付职工薪酬		2,181,246.57	2,474,367.24
应交税费		2,168,709.51	7,644,370.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,850,679.84	14,729,355.84
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,191,808.15	80,900,569.20
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		1,200,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计		1,200,000.00	1,500,000.00
负债合计		41,391,808.15	82,400,569.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,600,000.00	66,800,000.00
资本公积		602,457,149.85	669,257,149.85
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,040,562.80	10,472,743.66
一般风险准备			
未分配利润		53,145,065.20	54,714,692.93
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		800,242,777.85	801,244,586.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		841,634,586.00	883,645,155.64

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

合并利润表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		84,272,022.75	92,268,536.60
其中：营业收入		84,272,022.75	92,268,536.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,915,809.00	83,408,466.28
其中：营业成本		61,890,294.26	75,495,976.88
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		968,439.22	479,274.40
销售费用		6,679,279.72	6,033,960.35
管理费用		14,814,924.96	10,180,045.72
财务费用		-4,269,236.51	-7,292,225.00
资产减值损失		1,832,107.35	-1,488,566.07
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）		2,356,213.75	8,860,070.32
加：营业外收入		7,274,266.85	1,359,850.00
减：营业外支出		1,574.28	923.07
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,628,906.32	10,218,997.25
减：所得税费用		1,758,402.11	2,069,428.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,870,504.21	8,149,568.86
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		7,870,504.21	8,149,568.86
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0589	0.06
（二）稀释每股收益		0.0589	0.06
七、其他综合收益		170.63	-1,185.89
八、综合收益总额		7,870,674.84	8,148,382.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,870,674.84	8,148,382.97
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

母公司利润表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		84,272,022.75	92,258,660.46
减：营业成本		63,598,505.55	79,678,672.80
营业税金及附加		916,046.08	409,078.19
销售费用		6,679,279.72	6,033,960.35
管理费用		11,567,817.95	8,823,772.21
财务费用		-3,887,355.81	-7,107,139.36
资产减值损失		1,855,898.46	-1,488,566.07
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）			20,000,000.00
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）		3,541,830.80	25,908,882.34
加：营业外收入		2,899,266.84	1,359,850.00
减：营业外支出		1,574.28	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,439,523.36	27,268,732.34
减：所得税费用		761,331.95	1,172,538.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,678,191.41	26,096,194.26
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		5,678,191.41	26,096,194.26

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

合并现金流量表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	99,995,330.92	119,738,656.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,458,818.32	2,755,792.69
收到其他与经营活动有关的现金	15,047,145.45	5,237,488.51
经营活动现金流入小计	116,501,294.69	127,731,938.08
购买商品、接受劳务支付的现金	66,208,749.29	97,815,963.27
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	10,634,678.36	9,228,650.11
支付的各项税费	20,244,922.35	4,963,482.05
支付其他与经营活动有关的现金	11,728,497.64	8,790,600.50
经营活动现金流出小计	108,816,847.64	120,798,695.93
经营活动产生的现金流量净额	7,684,447.05	6,933,242.15
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	300.00	64,400.00
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	300.00	64,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,611,736.17	27,258,934.52
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,611,736.17	27,258,934.52
投资活动产生的现金流量净额	-55,611,436.17	-27,194,534.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,223,954.28	10,448,002.56
筹资活动现金流入小计	9,223,954.28	10,448,002.56
偿还债务支付的现金	40,677,569.34	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,249,806.23	8,305,858.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,927,375.57	83,305,858.91
筹资活动产生的现金流量净额	-38,703,421.29	-72,857,856.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,856.37	-188,966.36
五、现金及现金等价物净增加额	-86,601,554.04	-93,308,115.08
加：期初现金及现金等价物余额	504,121,684.73	597,429,799.81
六、期末现金及现金等价物余额	417,520,130.69	504,121,684.73

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

母公司现金流量表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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	99,995,330.92	119,728,780.74
收到的税费返还	1,458,818.32	2,755,792.69
收到其他与经营活动有关的现金	14,585,258.81	5,048,803.35
经营活动现金流入小计	116,039,408.05	127,533,376.78
购买商品、接受劳务支付的现金	68,408,749.29	101,806,087.13
支付给职工以及为职工支付的现金	8,798,651.67	8,421,919.86
支付的各项税费	10,195,527.03	3,584,890.01
支付其他与经营活动有关的现金	20,323,423.73	8,316,601.56
经营活动现金流出小计	107,726,351.72	122,129,498.56
经营活动产生的现金流量净额	8,313,056.33	5,403,878.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	64,400.00
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	300.00	20,064,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,773,249.24	27,258,934.52
投资支付的现金	152,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	162,773,249.24	27,258,934.52
投资活动产生的现金流量净额	-162,772,949.24	-7,194,534.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,223,954.28	10,448,002.56
筹资活动现金流入小计	9,223,954.28	10,448,002.56
偿还债务支付的现金	40,677,569.34	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,249,806.23	8,305,858.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	47,927,375.57	83,305,858.91
筹资活动产生的现金流量净额	-38,703,421.29	-72,857,856.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,697.95	-188,966.36
五、现金及现金等价物净增加额	-193,134,616.25	-74,837,479.01
加：期初现金及现金等价物余额	488,218,568.62	563,056,047.63
六、期末现金及现金等价物余额	295,083,952.37	488,218,568.62

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

合并所有者权益变动表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	66,800,000.00	669,257,149.85			10,472,743.66		63,624,393.89	-5,878.83		810,148,408.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,800,000.00	-66,800,000.00			567,819.14		622,685.07	170.63		1,190,674.84
（一）净利润							7,870,504.21			7,870,504.21
（二）其他综合收益								170.63		170.63
上述（一）和（二）小计							7,870,504.21	170.63		7,870,674.84
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	567,819.14	0.00	-7,247,819.14	0.00	0.00	-6,680,000.00
1. 提取盈余公积					567,819.14		-567,819.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,680,000.00			-6,680,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	66,800,000.00	-66,800,000.00	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）	66,800,000.00	-66,800,000.00								
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	133,600,000.00	602,457,149.85			11,040,562.80		64,247,078.96	-5,708.20		811,339,083.41

合并所有者权益变动表（续）

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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										
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					-571,111.53		-5,140,003.78			-5,711,115.31
其他										
二、本年期初余额	66,800,000.00	669,257,149.85			7,235,339.15		57,231,380.74	-3,410.74		800,520,459.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00			3,237,404.51		6,393,013.15	-2,468.09		9,627,949.57
（一）净利润							16,310,417.66			16,310,417.66
（二）其他综合收益								-2,468.09		-2,468.09
上述（一）和（二）小计							16,310,417.66	-2,468.09		16,307,949.57
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,237,404.51	0.00	-9,917,404.51	0.00	0.00	-6,680,000.00
1. 提取盈余公积					3,237,404.51		-3,237,404.51			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,680,000.00			-6,680,000.00
4. 其他	0.00									
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	66,800,000.00	669,257,149.85			10,472,743.66		63,624,393.89	-5,878.83		810,148,408.57

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

母公司所有者权益变动表

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	66,800,000.00	669,257,149.85			10,472,743.66		54,714,692.93	801,244,586.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,800,000.00	-66,800,000.00			567,819.14		-1,569,627.73	-1,001,808.59
（一）净利润							5,678,191.41	5,678,191.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,678,191.41	5,678,191.41
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	567,819.14	0.00	-7,247,819.14	-6,680,000.00
1. 提取盈余公积					567,819.14		-567,819.14	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,680,000.00	-6,680,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	66,800,000.00	-66,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,800,000.00	-66,800,000.00						
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	133,600,000.00	602,457,149.85			11,040,562.80		53,145,065.20	800,242,777.85

母公司所有者权益变动表（续）

编制日期：2012 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市朗科科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正					-571,111.53		-5,140,003.78	-5,711,115.31
其他								
二、本年初余额	66,800,000.00	669,257,149.85			7,235,339.15		32,258,052.34	775,550,541.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,237,404.51		22,456,640.59	25,694,045.10
（一）净利润							32,374,045.10	32,374,045.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,374,045.10	32,374,045.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,237,404.51	0.00	-9,917,404.51	-6,680,000.00
1. 提取盈余公积					3,237,404.51		-3,237,404.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,680,000.00	-6,680,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	66,800,000.00	669,257,149.85			10,472,743.66		54,714,692.93	801,244,586.44

法定代表人：成晓华

主管会计工作负责人：石桂生

会计机构负责人：刘俏

深圳市朗科科技股份有限公司

2012 年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

深圳市朗科科技股份有限公司（以下简称“朗科科技”或“公司”或“本公司”）前身为深圳市朗科电脑技术有限公司，系由邓国顺、成晓华等人于 1999 年 5 月创办，2000 年 8 月更名为深圳市朗科科技有限公司，并于 2008 年 1 月采取整体变更方式设立股份有限公司，注册资本 5,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1390 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）不超过 1,680 万股，发行价格每股 39.00 元。经深圳证券交易所“深证上[2011]12 号”文批准，公司于 2011 年 1 月 8 日，在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司股本为 6,680 万股，注册资本为 6,680 万元。2012 年 6 月，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 6,680 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 6,680 万元，转增后公司注册资本为 13,360 万元人民币。

公司注册资本：13,360 万元人民币。

企业法人营业执照号 440301501119779。

注册地址：深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 楼。

法定代表人：成晓华。

(二) 所处行业

公司所属行业为闪存应用与移动存储领域信息技术行业。

(三) 经营范围

本公司经批准的经营范围：从事计算机软硬件、移动存储产品、数码影音娱乐产品、多媒体产品、网络、系统集成及无线数据产品（不含限制项目）的技术开发；从事集成电路设计；从事移动存储产品、数码影音娱乐产品以及无线数据产品（不含限制项目）的生产（由分支机构经营）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；从

事自有技术的转让及授权；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；自有物业租赁；自有物业管理。

（四）公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

公司在报告期内主营业务未发生变更，未发生重大并购、重组事项。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本会计期间为 2012 年 1-6 月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并

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

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；

将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2. 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(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)确定其公允价值;初始取得或

源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 50 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

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）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：信用风险较高。

坏账准备的计提方法：对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4. 其他计提法说明：

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销；

（2）包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表,净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

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

权益法下,投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认,投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益;在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的,公司在扣除未确认的亏损分担额后,按与上述相反的顺序处理,减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值,同时确认投资收益。

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，则视为投资企业能够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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40.00	5.00	2.375
机器设备	5.00	5.00	19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00
电子及其他设备	5.00	5.00	19.00
固定资产装修	10.00	5.00	9.50

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生;

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

2. 借款费用资本化期间

资本化期间, 指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间, 借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用 (扣除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) 及其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前, 予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益;

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 各类无形资产摊销年限如下：

类 别	摊销年限（年）
已授权专利	20
未授权专利	20
已授权商标	10
未授权商标	10
软件	10
土地使用权	50
著作权	10

3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付

资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（1）以现金结算的股份支付

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

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

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

（2）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成

本或费用，相应增加资本公积。

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

2. 权益工具公允价值的确定方法：

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

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

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

4. 实施股份支付计划的会计处理

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

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

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

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

(二十二) 回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股

成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

（二十三）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（二十四）政府补助

1. 类型

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

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或

购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（二十五）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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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所形成的暂时性差异。

（二十六）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十七) 持有待售资产

1. 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2. 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- (1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- (2) 决定不再出售之日的再收回金额。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十九) 前期会计差错更正

1. 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2. 未来适用法

本报告期末未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%

(二) 税收优惠及批文

本公司全资子公司深圳市朗博科技有限公司被认定为软件生产企业，于 2007 年 5 月 31 日取得“深 R-2007-0090”号《软件企业认定证书》。

2011 年 10 月 14 日为了落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号文）财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号文）。财税[2011]100 号文第一条第一款规定：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。《关于软件产品增值税政策的通知》自 2011 年 1 月 1 日起执行。

财税[2008]1 号文件规定，软件企业增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策的退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，本公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201144200173），发证日期为 2011 年 10 月 31 日，认定有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司将自 2011 年（含 2011 年）起连续 3 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。2012 年度本公司按 15% 的税率计算所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税字[1999]273 号)的规定，对单位和个人(包括外商投资企业，外商投资设立的研究开发中心，外国企业和外籍个人)从事技术转让，技术开发业务和与之相关的技术咨询，技术服务业务取得的收入，免征营业税。

本公司全资子公司 Netac Technology (Hong Kong)Limited 按照中华人民共和国香港特别行政区税收法则缴纳税款。2012 年度，香港特别行政区利得税率为 16.5%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳市朗博科技有限公司 (以下简称朗博科技)	全资子公司	深圳	软件生产	800.00	计算机软件的开发与销售
Netac Technology (Hong Kong)Limited (以下简称香港朗科)	全资子公司	香港	商品销售	10 万港币	IT 技术研发、货物及技术进出口贸易 对数据存储项目的投资，电子产品的研发、销售，自有物业的租赁、管理，自营和代理一般商品和技术的进出口(国家限制经营或禁止进出口的商品和技术除外)，筹建电子产品的加工、生产(筹建期间不得开展正式生产经营活动，有效期至 2013 年 1 月 16 日止)
广西朗科科技投资有限公司 (以下简称广西朗科)	全资子公司	广西	销售	23,100.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	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 (%)	少数股东权益
朗博科技	800.00	---	100.00	100.00	---
香港朗科	10 万港币	---	100.00	100.00	---

广西朗科	23,100.00	---	100.00	100.00	---
------	-----------	-----	--------	--------	-----

2. 通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

3. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

本报告期公司合并范围未发生变更。

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司全资子公司香港朗科财务报表需进行折算，具体方法及汇率如下：

(1) 资产负债表除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即 2012 年 6 月 30 日中国人民银行公布的中间价 1 港元对人民币 0.8152 元折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

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

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

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	---	---	69,094.65	---	---	21,055.49
美元	2,999.84	6.3249	18,973.69	2,999.84	6.3000	18,901.69
韩元	610.00	0.0054	3.28	610.00	0.0100	3.36
英镑	180.00	9.8169	1,767.04	180.00	9.7100	1,748.09
澳元	---	---	---	---	---	---
小计	---	---	89,838.66	---	---	41,708.63
银行存款						
人民币	---	---	431,124,785.38	---	---	515,911,625.78
港币	27,280.44	0.8152	22,239.56	32,644.93	0.8100	26,465.24
美元	961,187.74	6.3249	6,079,416.33	1,259,825.47	6.3000	7,938,034.31
澳元	0.17	6.3474	1.08	0.17	6.4118	1.09
小计	---	---	437,226,442.35	---	---	523,876,126.42
其他货币资金						
人民币	---	---	26.82	---	---	26.82
小计	---	---	26.82	---	---	26.82
合 计	---	---	437,316,307.83	---	---	523,917,861.87

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类:

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,520,000.00	12,964,385.00
商业承兑汇票	---	---
合 计	7,520,000.00	12,964,385.00

2. 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。
3. 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 期末无已质押的应收票据。
5. 期末公司无已贴现但尚未到期的票据情况。

(三) 应收利息

1. 应收利息的分类:

项 目	期末余额	期初余额
银行定期存款利息	3,992,621.73	8,372,981.30
合 计	3,992,621.73	8,372,981.30

2. 期末定期存款应收利息明细:

开户银行	本金	存期(天)	期末应收利息
平安银行营业部	13,000,000.00	18	9,685.00
平安银行深大支行	52,658,750.00	141	495,575.26
平安银行深大支行	52,790,000.00	51	111,430.89
深圳发展银行中心城支行	75,698,319.71	182	1,125,158.51
深圳发展银行南山支行	121,817,940.06	182	2,250,772.07
合 计	---	---	3,992,621.73

(四) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	39,461,529.09	93.72	1,607,099.16	4.07	49,259,868.13	94.84	1,736,989.43	3.53
组合小计	39,461,529.09	93.72	1,607,099.16	4.07	49,259,868.13	94.84	1,736,989.43	3.53
单项金额虽不重	2,645,511.48	6.28	2,645,511.48	100.00	2,681,052.49	5.16	2,681,052.49	100.00

大但单项计提坏账准备的应收账款

合 计	42,107,040.57	100.00	4,252,610.64	10.10	51,940,920.62	100.00	4,418,041.92	8.51
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------	--------	--------------	------

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	33,801,985.75	85.66	1,015,458.32	46,727,895.66	94.86	1,401,836.87
1 至 2 年	5,402,678.29	13.69	540,267.83	1,712,419.35	3.48	171,241.94
2 至 3 年	256,865.05	0.65	51,373.01	819,553.12	1.66	163,910.62
3 年以上	---	---	---	---	---	---
合 计	39,461,529.09	100.00	1,607,099.16	49,259,868.13	100.00	1,736,989.43

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
哈尔滨朗科科技有限公司	446,171.20	446,171.20	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
广州骏之驰数码科技有限公司	430,579.37	430,579.37	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
成都财鑫科技有限责任公司	250,086.53	250,086.53	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
厦门市新捷翔电脑有限公司	227,113.19	227,113.19	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
北京科力世纪技术有限公司	190,764.61	190,764.61	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
北京科力长远科技有限公司	188,709.43	188,709.43	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
武汉建新亚有限公司	186,523.33	186,523.33	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
广州溢华数码科技有限公司	171,780.02	171,780.02	100.00	3 年以上，收回的可能性较小

				较小
广州东方四海科技有限公司	160,386.00	160,386.00	100.00	3年以上,收回的可能性较小
其他零星客户	393,397.80	393,397.80	100.00	3年以上,收回的可能性较小
合计	2,645,511.48	2,645,511.48	---	---

2. 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京京东世纪贸易有限公司/北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	8,300,858.27	1年以内, 1至2年	19.71
上海新芽商贸有限公司	非关联方	4,966,695.00	1年以内	11.8
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	非关联方	3,390,401.40	1年以内, 1至2年	8.05
惠州 TCL 电器销售有限公司	非关联方	3,038,000.50	1年以内	7.21
北京北计三办公自动化公司	非关联方	2,525,520.46	1年以内	6.00
合计	---	22,221,475.63	---	52.77

4. 期末应收账款中无应收其他关联方账款情况。

(五) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单	---	---	---	---	---	---	---	---

项计提坏账准备的								
其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款：								
账龄组合	1,756,041.70	87.97	119,404.90	6.80	2,393,438.54	91.76	191,476.06	8.00
组合小计	1,756,041.70	87.97	119,404.90	6.80	2,393,438.54	91.76	191,476.06	8.00
单项金额虽不重大								
但单项计提坏账准备的其他应收款	240,037.19	12.03	240,037.19	100.00	215,037.19	8.24	215,037.19	100.00
合 计	1,996,078.89	100.00	359,442.09	18.01	2,608,475.73	100.00	406,513.25	15.58

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	1,421,099.80	80.93	42,632.99	1,833,536.97	76.61	55,006.11
1 至 2 年	219,172.60	12.47	21,917.26	120,000.00	5.01	12,000.00
2 至 3 年	10,100.00	0.58	2,020.00	318,269.46	13.30	63,653.89
3 年以上	105,669.30	6.02	52,834.65	121,632.11	5.08	60,816.06
合 计	1,756,041.70	100.00	119,404.90	2,393,438.54	100.00	191,476.06

(2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	109,669.46	109,669.46	100.00	预付外购原材料订金，因计划变更公司放弃采购
路攀	105,367.73	105,367.73	100.00	无法收回
严小明	25,000.00	25,000.00	100.00	无法收回
合 计	240,037.19	240,037.19	---	---

2. 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
孙成洁	非关联方	365,000.00	1 年以内	18.29	在建工程 业务借款
苏丹丹	非关联方	216,428.80	1 年以内	10.84	专利业务 借款
深圳市祥钰精品制造有限公司	非关联方	135,000.00	1 年以内	6.76	保证金
邱春燕	非关联方	112,594.00	1 年以内	5.64	工厂租赁 业务借款
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	非关联方	109,669.46	2 至 3 年, 3 年以上	5.49	预付外购 原材料订金, 因计划 变更公司 放弃采购
计	---	938,692.26	---	47.02	

4. 期末其他应收款中无应收其他关联方账款情况。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,533,482.61	99.52	21,384,892.33	99.50
1 至 2 年	244,686.00	0.39	58,732.46	0.27

2至3年	5,148.00	0.01	50,056.58	0.23
3年以上	48,490.00	0.08		
合计	62,831,806.61	100.00	21,493,681.37	100.00

2. 预付款项金额大额单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预付款项比例(%)	款项性质
北海市地产交易中心	政府单位	38,800,000.00	1年以内	61.75	预付土地出让金
北海市工业园区开发建设有限公司	产业园开发商	20,000,000.00	1年以内	31.83	预付土地保证金
北海市地方税务局	政府单位	1,034,994.82	1年以内	1.65	预缴土地使用税及契税
合计	---	59,834,994.82	---	95.23	---

3. 期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,655,342.34	3,902,567.63	15,752,774.71	19,098,305.88	4,091,251.44	15,007,054.44
库存商品	5,517,395.28	2,375,944.90	3,141,450.38	4,771,631.35	1,234,957.35	3,536,674.00
发出商品	6,014,343.29	817,240.11	5,197,103.18	6,307,937.84	426,512.26	5,881,425.58
半成品	5,366,194.71	1,543,807.44	3,822,387.27	3,020,963.13	1,495,559.68	1,525,403.45
委托加工物资	348,869.45	306,716.61	42,152.84	395,801.82	243,442.10	152,359.72
在产品	1,146,530.46	---	1,146,530.46	5,542,776.47	243,092.75	5,299,683.72

合 计	38,048,675.53	8,946,276.69	29,102,398.84	39,137,416.49	7,734,815.58	31,402,600.91
-----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,091,251.44	67,143.95	---	255,827.76	3,902,567.63
库存商品	1,234,957.35	1,303,195.16	---	162,207.61	2,375,944.90
发出商品	426,512.26	443,748.18	---	53,020.33	817,240.11
半成品	1,495,559.68	158,902.42	---	110,654.66	1,543,807.44
委托加工物资	243,442.10	71,620.08	---	8,345.57	306,716.61
在产品	243,092.75	---	---	243,092.75	---
合 计	7,734,815.58	2,044,609.79	---	833,148.68	8,946,276.69

3. 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	市场销售价格等原因造成 账面成本高于库存商品可 变现净值	---	---
库存商品	售价下跌	---	---
发出商品	售价下跌	---	---
半成品	售价下跌	---	---
委托加工物资	售价下跌	---	---
在产品	售价下跌	---	---

4. 期末存货余额中无资本化的借款费用计入。

(八) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

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	106,969,947.40	95,274,357.28	---	202,244,304.68
1.房屋、建筑物	106,969,947.40	95,274,357.28	---	202,244,304.68
2.土地使用权	---	---	---	---
二、累计折旧和累计摊销合 计	1,671,405.44	1,651,697.71	---	3,323,103.15
1.房屋、建筑物	1,671,405.44	1,651,697.71	---	3,323,103.15
2.土地使用权	---	---	---	---
三、投资性房地产账面净值 合计	105,298,541.96	---	---	198,921,201.53
1.房屋、建筑物	105,298,541.96	---	---	198,921,201.53
2.土地使用权	---	---	---	---
四、投资性房地产减值准备 累计金额合计	---	---	---	---
1.房屋、建筑物	---	---	---	---
2.土地使用权	---	---	---	---
五、投资性房地产账面价值 合计	105,298,541.96	---	---	198,921,201.53
1.房屋、建筑物	105,298,541.96	---	---	198,921,201.53
2.土地使用权	---	---	---	---

2. 本期折旧和摊销额1,651,697.71元。

3. 经公司 2011 年 6 月 2 日召开第二届董事会第五次会议决议,本公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司签订房地产租赁合同,将朗科大厦 2-15 层出租给腾讯公司,租赁期:2011 年 5 月 15 日至 2016 年 5 月 14 日。本期转入投资性房地产的账面价值为 95,274,357.28 元。

4. 期末未办妥产权证书的投资性房地产:

项 目	账面原值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
朗科大厦 2 至 15 层	140,222,536.35	办证手续正在进行中	2012 年 10 月
朗科大厦地下停车场	62,021,768.33	办证手续正在进行中	2012 年 10 月
合 计	202,244,304.68	---	---

(九) 固定资产原价及累计折旧

1. 固定资产情况

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：	7,556,998.62	65,915,432.01	24,482.00	73,447,948.63
其中：房屋及建筑物	---	53,017,894.87	---	53,017,894.87
机器设备	2,282,935.43	3,106.80	---	2,286,042.23
运输设备	666,746.00	3,080,661.78	---	3,747,407.78
电子及其他设备	4,607,317.19	740,225.16	24,482.00	5,323,060.35
固定资产装修	---	9,073,543.40	---	9,073,543.40
二、累计折旧合计：	4,831,481.69	1,454,928.48	23,257.72	6,263,152.45
其中：房屋及建筑物	---	514,460.35	---	514,460.35
机器设备	1,754,517.27	164,059.56	---	1,918,576.83
运输设备	53,840.99	191,944.35	---	245,785.34
电子及其他设备	3,023,123.43	225,303.12	23,257.72	3,225,168.83
固定资产装修	---	359,161.10	---	359,161.10
三、固定资产账面净值合计	2,725,516.93	---	---	67,184,796.18
其中：房屋及建筑物	---	---	---	52,503,434.52
机器设备	528,418.16	---	---	367,465.40
运输设备	612,905.01	---	---	3,501,622.44
电子及其他设备	1,584,193.76	---	---	2,097,891.52
固定资产装修	---	---	---	8,714,382.30
四、减值准备合计	---	---	---	---
其中：房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	---	---	---	---
运输设备	---	---	---	---
电子及其他设备	---	---	---	---
固定资产装修	---	---	---	---
五、固定资产账面价值合计	2,725,516.93	---	---	67,184,796.18
其中：房屋及建筑物	---	---	---	52,503,434.52
机器设备	528,418.16	---	---	367,465.40
运输设备	612,905.01	---	---	3,501,622.44
电子及其他设备	1,584,193.76	---	---	2,097,891.52
固定资产装修	---	---	---	8,714,382.30

本期固定资产折旧额为 1,454,928.48 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 62,091,438.27 元。

2. 期末未办妥产权证书的固定资产：

项 目	账面原值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
朗科大厦 16 至 19 层, 及 1 层	53,017,894.87	办证手续正在进行中	2012 年 10 月
合 计	53,017,894.87	---	---

(十) 在建工程

1. 在建工程明细：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
朗科国际存储科技产业园	5,065,139.10	---	5,065,139.10	1,851,299.41	---	1,851,299.41
朗科大厦	---	---	---	137,164,202.86	---	137,164,202.86
合 计	5,065,139.10	---	5,065,139.10	139,015,502.27	---	139,015,502.27

2. 重大在建工程项目变动情况：

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	转入投资性房地产	其他减少	期末余额
朗科国际存储科技产业园		1,851,299.41	3,213,839.69	---	---	---	5,065,139.10
朗科大厦	---	137,164,202.86	20,201,592.69	62,091,438.27	95,274,357.28	---	---
合 计	---	139,015,502.27	23,415,432.38	62,091,438.27	95,274,357.28	---	5,065,139.10

续

工程项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
朗科国际存储科技产业园		前期基础工作	---	---	---	自筹
朗科大厦	---	已竣工	5,823,647.61	---	---	自筹及专项借款
合计	---	---	5,823,647.61	---	---	---

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	26,011,009.36	1,042,203.25	---	27,053,212.61
已授权专利	5,517,574.38	4,000.00	---	5,521,574.38
未授权专利	12,534,258.73	355,327.61	---	12,889,586.34
已授权商标	1,040,548.00	4,350.00	---	1,044,898.00
未授权商标	93,351.00	10,000.00	---	103,351.00
软件	2,268,223.62	668,525.64	---	2,936,749.26
土地使用权	4,553,853.63	---	---	4,553,853.63
著作权	3,200.00	---	---	3,200.00
2. 累计摊销合计	8,287,128.42	778,493.86	---	9,065,622.28
已授权专利	2,401,285.18	129,929.94	---	2,531,215.12
未授权专利	3,207,944.04	324,756.51	---	3,532,700.55
已授权商标	859,169.56	25,158.66	---	884,328.22
未授权商标	39,955.56	---	---	39,955.56
软件	1,366,918.85	125,844.36	---	1,492,763.21
土地使用权	411,766.85	172,644.37	---	584,411.22
著作权	88.38	160.02	---	248.40
3. 无形资产账面净值合计	17,723,880.94	---	---	17,987,590.33
已授权专利	3,116,289.20	---	---	2,990,359.26
未授权专利	9,326,314.69	---	---	9,356,885.79
已授权商标	181,378.44	---	---	160,569.78

未授权商标	53,395.44	---	---	63,395.44
软件	901,304.77	---	---	1,443,986.05
土地使用权	4,142,086.78	---	---	3,969,442.41
著作权	3,111.62	---	---	2,951.60
4. 减值准备合计	---	---	---	---
已授权专利	---	---	---	---
未授权专利	---	---	---	---
已授权商标	---	---	---	---
未授权商标	---	---	---	---
软件	---	---	---	---
土地使用权	---	---	---	---
著作权	---	---	---	---
5. 无形资产账面价值合计	17,723,880.94	---	---	17,987,590.33
已授权专利	3,116,289.20	---	---	2,990,359.26
未授权专利	9,326,314.69	---	---	9,356,885.79
已授权商标	181,378.44	---	---	160,569.78
未授权商标	53,395.44	---	---	63,395.44
软件	901,304.77	---	---	1,443,986.05
土地使用权	4,142,086.78	---	---	3,969,442.41
著作权	3,111.62	---	---	2,951.60

2. 本期无形资产摊销额为 778,493.86 元。

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租赁资产装修费用	35,264.48	---	11,754.84	---	23,509.64	---
邮箱服务费	18,092.30	---	13,569.24	---	4,523.06	---
合 计	53,356.78	---	25,324.08	---	28,032.70	---

(十三) 递延所得税资产

1. 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	700,268.55	727,433.27
存货跌价准备	1,341,941.51	1,160,222.34
可抵扣亏损	---	---
递延收益（政府补助）	7,656,249.99	---
内部购销未实现利润	155,329.33	26,945.49
小 计	9,853,789.38	1,914,601.10

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	4,612,052.73
存货跌价准备	8,946,276.69
可弥补亏损	---
递延收益（政府补助）	30,624,999.99
合 计	44,183,329.41

(十四) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,418,041.92	---	165,431.28	---	4,252,610.64
其他应收款坏账准备	406,513.25	---	47,071.16	---	359,442.09
存货跌价准备	7,734,815.58	2,044,609.79	---	833,148.68	8,946,276.69
合 计	12,559,370.75	2,044,609.79	212,502.44	833,148.68	13,558,329.42

(十五) 短期借款

种 类	期末余额	期初余额
抵押、担保借款	---	40,677,569.34
合 计	---	40,677,569.34

1. 公司于 2011 年 6 月 30 日与平安银行股份有限公司深圳支行签定浮动抵押担保合同（合同编号为：平安(深圳) 浮抵字(2011)第(A1001102541100003)号），以基准日 2011 年 6 月 30 日朗科公司现有的和将来的全部生产设备、原材料、半成品和产成品为抵押物为平安(深圳)授信字(2011)第(A1001102541100003)号综合授信合同项下约定授信额度，在授信期内发生的债务提供最高额度抵押担保。平安银行股份有限公司深圳支行给予公司综合授信额度贷款人民币贰

仟伍佰万元整，授信期限：2011.6.30-2012.6.30。至 2011 年 12 月 31 日向平安银行股份有限公司深圳支行取得借款 10,677,569.34 元，该笔借款公司已于 2012 年 2 月份全部归还。

2. 公司于 2011 年 9 月 5 日与深圳发展银行股份有限公司深圳南山支行签定应收账款质押登记协议（协议编号为：深发南山账质字第 20110905004 号），朗科公司以其自有的应收账款为质押物为深发南山综字 49 第 20110905001 号综合授信合同项下约定授信额度，在授信期内发生的债务提供最高额度质押担保。深圳发展银行股份有限公司深圳南山支行给予公司综合授信额度贷款人民币伍仟万元整，授信期限：2011.9.5-2012.8.9。至 2011 年 12 月 31 日向深圳发展银行股份有限公司深圳南山支行取得借款 30,000,000.00 元，该笔借款公司已于 2012 年 5 月份全部归还。

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,489,734.98	6,563,948.71
1 至 2 年	909,843.37	58,822.00
2 至 3 年	---	---
3 年以上	---	---
合 计	9,399,578.35	6,622,770.71

1. 期末应付账款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末应付账款中无欠其他关联方款项。

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,263,993.18	4,369,834.96
1 至 2 年	952.69	1,670.02
2 至 3 年	1,670.02	25,930.68
3 年以上	24,977.99	---
合 计	6,291,593.88	4,397,435.66

1. 期末预收款项中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 期末预收款项中无预收其他关联方款项情况。

(十八) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,881,540.23	12,058,792.73	12,301,827.36	1,638,505.60
(2) 职工福利费	---	438,285.10	438,285.10	---
(3) 社会保险费	---	533,720.81	533,720.81	---
(4) 住房公积金	---	174,795.00	174,795.00	---
(5) 工会经费和职工教育经费	970,097.09	---	32,463.50	937,633.59
(6) 非货币性福利	---	---	---	---
(7) 辞退福利	---	772,368.60	561,064.10	211,304.50
合 计	2,851,637.32	13,977,962.24	14,042,155.87	2,787,443.69

注：应付职工薪酬期末余额（1）项为计提的 6 月份工资 1,638,505.60 元，已于 2012 年 7 月份发放。

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	413,605.93	1,290,707.79
营业税	86,924.31	395.61
城市维护建设税	45,564.96	100,860.70
企业所得税	1,443,257.36	7,203,887.58
个人所得税	725,434.90	88,781.98
教育费附加	32,546.41	72,043.35
堤围费	1,739.91	5,830.38
合 计	2,749,073.78	8,762,507.39

(二十) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,467,168.29	4,617,395.17
1 至 2 年	4,248,527.50	27,933.48
2 至 3 年	22,783.48	14,107.56
3 年以上	164,498.59	162,649.89
合 计	14,902,977.86	4,822,086.10

1. 期末其他应付款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 期末其他应付款中无欠持其他关联方账款情况。

(二十一) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益:	---	---
知识产权应急及预警公共平台建设资金	200,000.00	200,000.00
USB3.0 闪存盘控制芯片研发及产业化	1,000,000.00	1,000,000.00
取代传统硬盘的新一代固态硬盘控制芯片及产业化	---	300,000.00
重大产业发展专项资金	30,624,999.99	35,000,000.00
合 计	31,824,999.99	36,500,000.00

(1) 2006 年 12 月 14 日深圳市知识产权局与本公司签订“企业内部知识产权数据库的建立及维护”项目建设，获知识产权局拨款 20 万元。

(2) 2009 年 8 月 12 日，深圳市南山区科学技术局拨款 30 万元，用于“取代传统硬盘的新一代固态硬盘控制芯片及产业化”项目，该项目本期已验收合格并于本期确认 30 万元收入。

(3) 2011 年 5 月 17 日深圳市科技工贸和信息化委员会与本公司签订“USB3.0 闪存盘控制芯片研发及产业化”合同书，2011 年 8 月 4 日，获深圳国库拨款 100 万元。

(4) 根据北部湾（广西）经济区规划建设管理委员会办公室、广西壮族自治区财政厅北部湾办发[2011]54 号“关于下达 2011 年广西北部湾经济区重大产业发展专项资金产业项目投资计划的通知”和北部湾（广西）经济区规划建设管理委员会办公室、广西壮族自治区财政厅北部湾办发[2011]88 号“关于下达 2011 年广西北部湾经济区重大产业发展专项资金第二批产业项目投资计划的通知”，2011 年 12 月 30 日广西朗科科技投资有限公司收到广西北海工业园区管理委员会支付的重大产业发展专项资金 3,500 万元，本期已确认收入 4,375,000.01 元，尚有余额 30,624,999.99 元。

(二十二) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	---	---	---	---	---	---	---
(1) 国家持股	---	---	---	---	---	---	---

(2) 国有法人持股	---	---	---	---	---	---	---
(3) 其他内资持股	33,410,375.0	---	---	33,410,375.	-832,050.0	32,578,325.	65,988,700.0
	0			00	0	00	0
其中:							
境内法人持股	3,622,875.00	---	---	3,622,875.0	---	3,622,875.0	7,245,750.00
				0		0	
境内自然人持股	29,787,500.0	---	---	29,787,500.	-832,050.0	28,955,450.	58,742,950.0
	0			00	0	00	0
(4) 外资持股	---	---	---	---	---	---	---
其中:							
境外法人持股	---	---	---	---	---	---	---
境外自然人持股	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件股份合计	33,410,375.0	---	---	33,410,375.	-832,050.0	32,578,325.	65,988,700.0
	0			00	0	00	0
2. 无限售条件流通股	---	---	---	---	---	---	---
份							
(1) 人民币普通股	33,389,625.0	---	---	33,389,625.	832,050.00	34,221,675.	67,611,300.0
	0			00		00	0
(2) 境内上市的外资	---	---	---	---	---	---	---
股							
(3) 境外上市的外资	---	---	---	---	---	---	---
股							
(4) 其他	---	---	---	---	---	---	---
无限售条件流通股份	33,389,625.0	---	---	33,389,625.	832,050.00	34,221,675.	67,611,300.0
合计	0			00		00	0
合 计	66,800,000.0	---	---	66,800,000.	---	66,800,000.	133,600,000.
	0			00		00	00

上述股本业经大华会计师事务所有限公司出具的大华验字[2012]075号《验资报告》验证。

(二十三) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

股本溢价	669,257,149.85	---	66,800,000.00	602,457,149.85
合 计	669,257,149.85	---	66,800,000.00	602,457,149.85

2008 年 1 月 25 日经过公司股东会决议，以深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字[2008]017 号审计报告中载明的截止 2007 年 12 月 31 日经审计后的净资产 124,073,899.85 元，以 1: 0.4030 的比例折股，公司股本变更为 50,000,000 元，同时增加资本公积 74,073,899.85 元。

2009 年 12 月，公司向社会公开发行普通股 1680 万股，实际募集资金超过股本而增加的资本公积 595,183,250.00 元。

2012 年 6 月，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 6,680 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 6,680 万元。

(二十四) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,472,743.66	567,819.14	---	11,040,562.80
合 计	10,472,743.66	567,819.14	---	11,040,562.80

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	63,624,393.89	---
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	---	---
调整后 年初未分配利润	63,624,393.89	---
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	7,870,504.21	---
减： 提取法定盈余公积	567,819.14	10%
提取任意盈余公积	---	---
提取储备基金	---	---
提取企业发展基金	---	---
提取职工奖福基金	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	6,680,000.00	---
转作股本的普通股股利	---	---
期末未分配利润	64,247,078.96	---

(二十六) 营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	73,523,073.42	89,508,011.70
其他业务收入	10,748,949.33	2,760,524.90
营业收入合计	84,272,022.75	92,268,536.60
主营业务成本	60,238,596.55	74,569,262.66
其他业务支出	1,651,697.71	926,714.22
营业成本合计	61,890,294.26	75,495,976.88

2. 主营业务（分产品）：

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
(一) 专利授权许可收入	5,208,116.15	---	2,249,383.69	4,030.14
(二) 产品销售	---	---	---	---
闪存应用产品	42,420,936.05	36,794,998.50	60,340,967.73	50,378,109.86
移动存储产品	16,161,036.86	14,752,188.25	25,117,984.70	22,604,038.23
闪存控制芯片及其他	9,732,984.36	8,691,409.80	1,799,675.58	1,583,084.43
产品销售收入小计	68,314,957.27	60,238,596.55	87,258,628.01	74,565,232.52
合 计	73,523,073.42	60,238,596.55	89,508,011.70	74,569,262.66

3. 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市腾讯计算机系统有限公司	10,747,394.98	12.75
上海新芽商贸有限公司	8,443,115.38	10.02
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	3,105,555.56	3.69
上海心意科技发展有限公司	3,020,834.15	3.58
西宁国美电器有限公司	2,913,410.26	3.46
合 计	28,230,310.33	33.50

(二十七) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
-----	-------	-------	------

营业税	531,705.97	182,796.00	提供应税劳务 5%
城市维护建设税	252,636.50	167,900.67	应纳增值税、营业税额 7%
教育费附加	108,272.81	71,957.43	应纳增值税、营业税额 3%、
地方教育费附加	72,181.86	47,974.42	应纳增值税、营业税额 2%
堤围费	3,642.08	8,645.88	销售额 0.1%
合 计	968,439.22	479,274.40	---

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬保险	2,402,820.85	2,095,965.45
差旅通讯交通费	256,042.21	666,544.47
广告宣传费	1,379,376.44	2,048,889.72
业务费	218,791.30	287,227.80
办公费	280,624.79	54,447.05
折旧摊销	537,879.76	21,768.99
水电物业	180,030.09	3,072.00
运输费	420,457.48	456,879.94
租赁费	157,400.00	123,640.08
物耗费	458,790.45	25,839.38
其他	387,066.35	249,685.47
合 计	6,679,279.72	6,033,960.35

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬保险	6,560,945.73	4,296,514.12
研发支出	3,589,414.71	1,850,441.40
租赁费	261,439.89	817,531.70
无形资产摊销	778,493.86	574,006.29
固定资产折旧	110,672.48	52,429.15
专利后续支出	274,192.46	532,567.25
税金	216,322.79	141,542.59
差旅通讯交通费	645,743.75	385,734.76
审计咨询服务费	936,146.20	804,282.90
业务办公费	1,031,150.10	246,717.19

其他	410,402.99	478,278.37
合计	14,814,924.96	10,180,045.72

(三十) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,063,511.90	---
减：利息收入	5,324,871.41	7,524,905.16
汇兑损益	-27,178.58	40,528.94
银行手续费	19,301.58	192,151.22
合计	-4,269,236.51	-7,292,225.00

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-212,502.44	-1,120,536.67
存货跌价损失	2,044,609.79	-368,029.40
合计	1,832,107.35	-1,488,566.07

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入明细：

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	---	69,350.00	---
其中：固定资产处置利得	---	69,350.00	---
政府补助	7,192,200.01	1,289,800.00	7,192,200.01
增值税软件退税	---	---	---
其他	82,066.84	700.00	82,066.84
合计	7,274,266.85	1,359,850.00	7,274,266.85

2. 政府补助明细：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市南山区科学技术管理局（南科专 2009039）	300,000.00	---	---
深圳市南山区财政局拨付 2011 年知识产权资金一批	218,000.00	---	---
深圳市市场监督管理局省厅补助（2011 年国（境）外专利申请资助经费	30,000.00	---	---
深圳市市场监督管理局省厅补助（2010 年国（境）外专利申请资助经费	20,000.00	---	---
深圳市市场监督管理局 2011 年第三批专利资助费	175,200.00	---	---
深圳市市场监督管理局 2011 年第四批专利资助费	54,000.00	---	---
深圳市财政委员会(000-00001193, 2011 年开拓资金第 6 批境外广告) 资助款	20,000.00	---	---
深圳市财政局 2011 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划（深经贸信息秘书字（2012）1291 号）	2,000,000.00	---	---
朗科国际存储科技产业园建设项目	4,375,000.01	---	---
深圳市南山区财政局拨付的科技发展资金	---	75,000.00	---
深圳市南山区财政局拨付的科技发展资金	---	22,000.00	---
深圳市场监督管理局转拨 2010 年深圳市第三批专利申请补贴	---	192,800.00	---
深圳市南山区财政局拨付的经济发展资金	---	1,000,000.00	---
合 计	7,192,200.01	1,289,800.00	---

（三十三）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	924.28	923.07	924.28
其中：固定资产处置损失	924.28	923.07	924.28
对外捐赠	---	---	---
其中：公益性捐赠支出	---	---	---
罚款支出	---	---	---
赔偿支出	---	---	---
其他	650.00	---	650.00
合 计	1,574.28	923.07	1,574.28

（三十四）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,697,590.39	1,883,723.96
递延所得税调整	-7,939,188.28	185,704.43
合 计	1,758,402.11	2,069,428.39

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收 益	稀释每股收益	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	0.0589	0.0589	0.0600	0.0600
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0159	0.0159	0.0500	0.0500

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。2012年6月，公司以2011年12月31日总股本6,680万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本6,680万元。根据规定，为了保持会计指标的前后期可比性，公司按调整后的股数重新计算了上期的每股收益。

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

稀释每股收益 = P₁ / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P₁为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

(三十六) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期金额
租金收入	10,628,334.12
政府补贴	2,517,200.00
租赁押金	156,000.00
利息收入	98,428.92
废料收入	16,800.00
往来	1,630,382.41
合 计	15,047,145.45

2. 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	本期金额
付现费用	6,804,331.51
往来	4,397,741.23
其他	526,424.90
合 计	11,728,497.64

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项 目	本期金额
募集资金的利息收入	9,223,954.28
合 计	9,223,954.28

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	---	---
净利润	7,870,504.21	8,149,568.86
加: 资产减值准备	1,832,107.35	-1,488,566.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,106,626.19	670,901.07
无形资产摊销	778,493.86	574,006.29

长期待摊费用摊销	25,324.08	123,003.28
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)	924.28	-68,426.93
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)	-3,777,553.15	-7,606,068.03
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)	-7,939,188.28	462,275.14
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)	1,088,740.95	-11,750,255.1
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,943,146.47	17,878,434.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,244,678.91	-11,630.85
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	7,684,447.05	6,933,242.15
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	437,316,307.83	504,121,684.73
减: 现金的年初余额	523,917,861.87	597,429,799.81
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-86,601,554.04	-93,308,115.08

2. 现金和现金等价物的构成:

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	437,316,307.83	504,121,684.73
其中: 库存现金	89,838.66	82,713.57
可随时用于支付的银行存款	437,226,442.35	504,038,944.34
可随时用于支付的其他货币资金	26.82	26.82
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、年末现金及现金等价物余额	437,316,307.83	504,121,684.73

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
邓国顺	本公司股东	自然人	23.13	23.13
成晓华	本公司股东	自然人	16.50	16.50

(二) 本企业的子公司情况：

子公司全称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务 性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
深圳市朗博科技有限 公司	有限责任	深圳	成晓华	研发	800 万元	100	100	78656377-9
Netac Technology (Hong Kong)Limited	有限责任	香港	周创世	商业	10 万港币	100	100	无
广西朗科科技投资有 限公司	有限责任	广西	王全祥	销售	23100 万元	100	100	57684372-1

(三) 本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
深圳创动科技有限公司	实际控制人控制企业	56706363-5
北京闪动科技有限公司	实际控制人参股企业	77197516-4
深圳市绿微康生物工程有限公司	实际控制人参股企业	72716304-6
东莞市绿微康科技有限公司	实际控制人参股企业	无
深圳市黄河数字技术有限公司	实际控制人参股企业	77986124-1

(四) 关联方交易

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

2. 关联交易情况：无

3. 关联方应收应付款项：无

七、或有事项

截至报告期末，公司共涉及 7 宗诉讼或争议案件，该 7 宗均为专利诉讼或争议案件。其中，未结案诉讼 6 宗。具体情况如下：

1、2008 年 7 月 9 日，SanDiskCorporation 向美国专利商标局请求宣告公司第 US 6829672 B1（下称“672 专利”）号美国专利无效。2010 年 9 月 7 日，美国专利商标局审查员作出宣告专利权全部无效的初步审查决定。2010 年 10 月 7 日，公司向美国专利商标局提出上诉请求，要求重审。2010 年 12 月 7 日，公司向美国专利商标局提出 Appeal 理由及陈述，此案现处于审查过程中，尚未作出审查决定。

2、2011 年 9 月 7 日，SanDiskCorporation 向美国专利商标局请求宣告公司第 US7788447 号美国发明专利“快闪电子式外储存方法及装置”无效。2011 年 11 月 4 日，美国专利商标局发文受理该无效请求并出具初步审查意见。2012 年 1 月 4 日，公司向美国专利商标局提交答辩意见。2012 年 2 月 3 日，SanDisk 向美国专利商标局提交书面意见。目前，公司正在等待美国专利商标局审查员的进一步审查意见。

3、2010 年 4 月 17 日，无敌科技股份有限公司针对公司第 I237264 号台湾发明专利（下称“264 专利”）向台湾经济部智慧财产局提出举发请求。公司于 2012 年 2 月 22 日收到台一律师事务所（公司台湾代理律师事务所）转交的台湾经济部智慧财产局函件，台湾经济部智慧财产局于 2012 年 2 月 9 日发文通知准予举发人撤回该举发案件。该案于 2012 年 2 月 9 日结案。

4、2012 年 5 月 15 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院（以下简称“南宁中院”）递交《民事起诉状》，起诉北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“旋极信息”）、中国农业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6）。2012 年 5 月 23 日，旋极信息向南宁中院提交了《管辖权异议申请书》，认为南宁中院对本案不具有管辖权。2012 年 6 月 11 日，南宁市中级人民法院作出了（2012）南市民三初字第 59-2 号《民事裁定书》，裁定“驳回被告北京旋极信息技术股份有限公司对本案提出的管辖权异议”；2012 年 6 月 28 日，旋极信息向南宁市中级人民法院提交《管辖权异议上诉状》，上诉于广西壮族自治区高级人民法院，请求“撤销裁定书，并将本案移送至有管辖权的北京市第一中级人民法院或北京市高级人民法院”。本管辖权异议案遂移送广西壮族自治区高级人民法院审理。2012 年 8 月 8 日，广西壮族自治区高级人民法院作出（2012）桂立民终字第 14 号《民事裁定书》，认为

旋极信息的上诉主张没有提供新的证据，且上诉理由不能成立，裁定“驳回上诉，维持原裁定”，即裁定驳回旋极信息的管辖权异议上诉，维持南宁市中级人民法院作出的（2012）南市民三初字第 59-2 号《民事裁定书》。本裁定为终审裁定。

公司起诉旋极信息等单位侵犯公司发明专利权案，将在南宁市中级人民法院进行审理。公司目前尚未收到南宁市中级人民法院关于变更后的证据交换和开庭时间的法律文书。

5、2012 年 5 月 28 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6），上述公司侵犯公司发明专利权的涉案产品为中华龙牌 360 安全卫士 U 盘银龙系列产品。公司于 2012 年 6 月 7 日收到本案的《证据交换通知书》、《传票》及关于财产保全、证据保全的《民事裁定书》等诉讼文书。南宁中院暂未确定公司起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司专利侵权案件的开庭时间。

6、2012 年 5 月 28 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6），上述公司侵犯公司发明专利权的涉案产品为中华龙牌 360 安全卫士 U 盘锐舰系列产品（以下简称“涉案产品”）。公司在 2012 年 6 月 7 日收到本案的《证据交换通知书》、《传票》及关于财产保全、证据保全的《民事裁定书》等诉讼文书。南宁中院暂未确定公司起诉深圳市科网汇电子有限公司、南宁妙启安防科技有限公司专利侵权案件的开庭时间。

7、2012 年 5 月 28 日，公司向广西壮族自治区南宁市中级人民法院递交《民事起诉状》，起诉深圳市喜电伟业科技有限公司、张志波侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6），上述当事人侵犯公司发明专利权的涉案产品为 SINDIN 牌闪存盘 N6 产品（以下简称“涉案产品”）。公司在 2012 年 6 月 7 日收到本案的《证据交换通知书》、《传票》及关于财产保全、证据保全的《民事裁定书》等诉讼文书。南宁市中级人民法院已经于 2012 年 7 月 26 日进行了开庭审理。

八、承诺事项

（一）至资产负债表日止，本公司已经签订的正在或准备履行的租赁合同：

本公司与深圳市南山区荔源实业股份有限公司签定房屋租赁合同，租用该公司座落于深圳市南山区兴海路南山荔山工业村 11 号 3-5 层作为公司生产场地，合同期限自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，租赁面积 3371.22 平方米，月租金 70,796.00 元，于每月 5 日前交付租金。

九、资产负债表日后事项

公司于 2012 年 7 月 30 日与威刚科技（香港）有限公司（英文名为：ADATA Technology (HK) Co., Ltd.，以下简称“威刚香港公司”）签订专利授权许可协议。本协议履行期限自双方签订之日起生效至公司专利号为 ZL99117225.6 的发明专利的保护期满之日止，除非双方根据协议约定的方式提前终止本协议。（注：公司专利号为 ZL99117225.6 的发明专利保护期满日为 2019 年 11 月 14 日。）该合同将对公司期后经营业绩产生积极影响，但公司主要业务不会因履行该协议形成重大依赖。

十、其他重要事项说明

1、公司与 Kingston China Cooperatie U.A.（以下简称“Kingston”）签订专利授权许可合同，合同有效期为四年，即从 2006 年 7 月 7 日起至 2010 年 7 月 6 日止，公司与 Kingston 于 2011 年 1 月 29 日签署上述专利授权许可合同的补充协议，将上述合同的有效期限延长至 2010 年 12 月 31 日，付款标准和付款方式不变。Kingston 已向公司支付了上述原许可协议和补充协议一所涉及的专利授权许可费，上述原许可协议和补充协议一已履行完毕。2011 年 9 月 23 日，公司与 Kingston 再次签署了上述原许可协议的补充协议（以下简称“补充协议二”），将原许可协议的有效期限从补充协议一的到期日（即 2010 年 12 月 31 日）延长至 2011 年 12 月 31 日，专利授权许可费的付款标准和付款方式不变；并约定如果协议任何一方未按照补充协议二的约定书面通知另一方终止原许可协议，则原许可协议的有效期限将按约定自动续延。公司与 Kingston 签署的上述专利授权许可合同及补充协议，对公司的利润具有重大积极影响，目前该合同仍在执行当中。

2、公司于 2011 年 6 月 15 日与深圳市腾讯计算机系统有限公司（以下简称“腾讯公司”）签署了《房地产租赁合同》及补充协议（以下统称“合同”），将朗科大厦 2-15 层出租给腾讯公司使用，租赁期限为 5+1 年，即确定租赁 5 年、保留租赁一年的优先权，腾讯公司在 5 年合同期满前 3 个月函告公司确认是否继续合同周期。合同周期为 2011 年 5 月 15 日至 2016 年 5 月 14 日、保留期为 2016 年 5 月 15 日至 2017 年 5 月 14 日。租赁期限满，如双方同意续租，则在合同到期前两个月经双方协商一致，可以签订续租合同。根据初步核算，合同第一年公司可实现租赁收入约 2,191 万元，第二年可实现租赁收入约 1,905 万元，第三年可实现租赁收入约 2,053 万元，第四年可实现租赁收入约 2,053 万元，第五年可实现租赁收入约 2,325 万元。五年共计可实现租赁收入约 10,527 万元，其中，已计入本期的租赁收入为 1,074.74 万元。

3、公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司（以下简称“广西朗科”）就在北海电子产业园内投资建设朗科国际存储科技产业园（以下简称“产业园项目”）事项，于 2011 年 11 月

30 日与广西壮族自治区北海市人民政府签署了《朗科国际存储科技产业园建设合同书》(以下简称“合同”)。根据合同规定,北海市人民政府将给予广西朗科资金扶持、税费扶持、工业用地扶持、住宅配套用地扶持、厂房扶持、国家级工程研发中心扶持等,其中 2011 年给予的产业扶持资金为 3500 万元,2011 年至 2015 年五年累计给予扶持资金为 3 亿元人民币。

4、2012 年 5 月 28 日经过公司股东大会决议,使用超募资金 15,200.00 万元对广西朗科科技投资有限公司进行增资,用于建设朗科国际存储科技产业园项目,增资后公司对广西朗科科技投资有限公司投资总额为 23,100.00 万元,持股比例为 100%。

5、公司于 2012 年 4 月 20 日与广西北海市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号:北海市土出 2012002 号)。出让位于广西北海市海城区、宗地编号为“11-7-3”地块的国有建设用地使用权,确定本次出让宗地用于工业项目建设,出让价格为人民币 3,880 万元,出让土地占地面积为 161,625.83 平方米,本合同项下的国有建设用地使用权出让年期为 50 年,建筑容积率不高于 2.0、不低于 1.0。目前地价款已付清。广西朗科尚未收到由广西北海市人民政府颁发的《国有土地使用证》。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
	按组合计提坏账准备的应收账款:							
账龄组合	39,568,154.09	93.73	1,608,899.16	4.07	49,319,868.13	94.84	1,738,789.43	3.53
组合小计	39,568,154.09	93.73	1,608,899.16	4.07	49,319,868.13	94.84	1,738,789.43	3.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,645,511.48	6.27	2,645,511.48	100.00	2,681,052.49	5.16	2,681,052.49	100.00

合 计	42,213,665.57	100.00	4,254,410.64	10.08	52,000,920.62	100.00	4,419,841.92	8.51
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------	--------	--------------	------

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1 年以内	33,908,610.75	85.70	1,017,258.32	46,787,895.66	94.86	1,403,636.87
1 至 2 年	5,402,678.29	13.65	540,267.83	1,712,419.35	3.48	171,241.94
2 至 3 年	256,865.05	0.65	51,373.01	819,553.12	1.66	163,910.62
3 年以上	---	---	---	---	---	---
合 计	39,568,154.09	100.00	1,608,899.16	49,319,868.13	100.00	1,738,789.43

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	计提理由
哈尔滨朗科科技有限公司	446,171.20	446,171.20	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
广州骏之驰数码科技有限公司	430,579.37	430,579.37	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
成都财鑫科技有限责任公司	250,086.53	250,086.53	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
厦门市新捷翔电脑有限公司	227,113.19	227,113.19	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
北京科力世纪技术有限公司	190,764.61	190,764.61	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
北京科力长远科技有限公司	188,709.43	188,709.43	100.00	3 年以上，收回的可能性较小
武汉建新亚有限公司	186,523.33	186,523.33	100.00	3 年以上，收回的可能性较小

广州溢华数码科技有限公司	171,780.02	171,780.02	100.00	3 年以上, 收回的可能性较小
广州东方四海科技有限公司	160,386.00	160,386.00	100.00	3 年以上, 收回的可能性较小
其他零星客户	393,397.80	393,397.80	100.00	3 年以上, 收回的可能性较小
合 计	2,645,511.48	2,645,511.48	---	---

2. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末应收账款中欠款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京京东世纪贸易有限公司 /北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	8,300,858.27	1 年以内, 1 至 2 年	19.66
上海新芽商贸有限公司	非关联方	4,966,695.00	1 年以内	11.77
苏宁电器股份有限公司南京 采购中心	非关联方	3,390,401.40	1 年以内, 1 至 2 年	8.03
惠州 TCL 电器销售有限公司	非关联方	3,038,000.50	1 年以内	7.20
北京北计三办公自动化公司	非关联方	2,525,520.46	1 年以内	5.98
合 计	---	22,221,475.63	---	52.64

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单	---	---	---	---	---	---	---	---

项计提坏账准备的								
其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
账龄组合	1,299,078.70	84.40	105,696.01	8.14	2,318,438.54	91.51	153,976.06	6.64
组合小计	1,299,078.70	84.40	105,696.01	8.14	2,318,438.54	91.51	153,976.06	6.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	240,037.19	15.60	240,037.19	100.00	215,037.19	8.49	215,037.19	100.00
合计	1,539,115.89	100.00	345,733.20	22.46	2,533,475.73	100.00	369,013.25	14.57

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1 年以内	964,136.80	74.22	28,924.10	1,833,536.97	79.08	55,006.11
1 至 2 年	219,172.60	16.87	21,917.26	120,000.00	5.18	12,000.00
2 至 3 年	10,100.00	0.78	2,020.00	318,269.46	13.73	63,653.89
3 年以上	105,669.30	8.13	52,834.65	46,632.11	2.01	23,316.06
合计	1,299,078.70	100.00	105,696.01	2,318,438.54	100.00	153,976.06

(2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
深圳市怡亚通供应链股份有限公司	109,669.46	109,669.46	100.00	预付外购原材料定金, 但计划变更放弃采购
路攀	105,367.73	105,367.73	100.00	无法收回
严小明	25,000.00	25,000.00	100.00	无法收回
合计	240,037.19	240,037.19	---	---

2. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

3. 期末其他应收款金额前五名情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)	性质或内容
苏丹丹	非关联方	216,428.80	1 年以内	14.06	专利业务借款

深圳市祥钰精品 制造有限公司	非关联方	135,000.00	1 年以内	8.77	保证金
邱春燕	非关联方	112,594.00	1 年以内	7.32	工厂租赁业 务借款
深圳市怡亚通供 应链股份有限公 司	非关联方	109,669.46	2 至 3 年, 3 年 以上	7.13	预付外购原 材料定金, 但计划变更 放弃采购
路攀	非关联方	105,367.73	1 年以内	6.85	已离职但未 办理离职及 还款手续
合 计	---	679,059.99	---	44.13	---

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	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
深圳市朗博科技有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	---	8,000,000.00	100.00	100.00	无	---	---	---
Netac Technology (Hong Kong) Limited	成本法	89,920.00	89,920.00	---	89,920.00	100.00	100.00	无	---	---	---
广西朗科科技投资有限公司	成本法	231,000,000.00	79,000,000.00	152,000,000.00	231,000,000.00	100.00	100.00	无	---	---	---
成本法小计	---	239,089,920.00	87,089,920.00	152,000,000.00	239,089,920.00	---	---	---	---	---	---
合计	---	239,089,920.00	87,089,920.00	152,000,000.00	239,089,920.00	---	---	---	---	---	---

(四) 营业收入及营业成本

1. 营业收入及营业成本：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	73,523,073.42	89,498,135.56
其他业务收入	10,748,949.33	2,760,524.90
营业收入合计	84,272,022.75	92,258,660.46
主营业务成本	61,946,807.84	78,751,958.58
其他业务支出	1,651,697.71	926,714.22
营业成本合计	63,598,505.55	79,678,672.80

2. 主营业务（分产品）：

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
(一) 专利授权使用	5,208,116.15	---	2,249,383.69	4,030.14
(二) 产品销售	---	---	---	---
闪存应用产品	42,420,936.05	38,503,209.79	60,331,091.59	54,560,805.78
移动存储产品	16,161,036.86	14,752,188.25	25,117,984.70	22,604,038.23
闪存控制芯片及其他	9,732,984.36	8,691,409.80	1,799,675.58	1,583,084.43
产品销售收入小计	68,314,957.27	61,946,807.84	87,248,751.87	78,747,928.44
合 计	73,523,073.42	61,946,807.84	89,498,135.56	78,751,958.58

3. 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市腾讯计算机系统有限公司	10,747,394.98	12.75
上海新芽商贸有限公司	8,443,115.38	10.02
TCL 王牌电器（惠州）有限公司	3,105,555.56	3.69
上海心意科技发展有限公司	3,020,834.15	3.58
西宁国美电器有限公司	2,913,410.26	3.46
合 计	28,230,310.33	33.50

(五) 投资收益

1. 投资收益明细:

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	---	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	---	---
交易性金融资产产生的投资收益	---	---
合 计	---	20,000,000.00

2. 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳市朗博科技有限公司	---	20,000,000.00
合 计	---	20,000,000.00

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	---	---
净利润	5,678,191.41	26,096,194.26
加: 资产减值准备	1,855,898.46	-1,488,566.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,922,470.38	657,679.02
无形资产摊销	778,493.86	574,006.29
长期待摊费用摊销	25,324.08	123,003.28
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)	924.28	-69,350.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	---	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	---	0
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,777,553.15	-7,606,068.03
投资损失(收益以“-”号填列)	---	-20,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-153,412.48	276,570.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	---	0
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,088,740.95	-11,750,255.10

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,921,403.32	17,878,434.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,027,424.78	712,229.37
其 他	---	0
经营活动产生的现金流量净额	8,313,056.33	5,403,878.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	---	---
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况	---	---
现金的期末余额	234,780,000.29	488,218,568.62
减：现金的年初余额	427,914,616.54	563,056,047.63
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	-193,134,616.25	-74,837,479.01

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-924.28	---
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）	7,192,200.01	---
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年初至合并日的当期净损益	---	---
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	---	---
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	---	---
对外委托贷款取得的损益	---	---
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---
受托经营取得的托管费收入	---	---
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,416.84	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
所得税影响额	-1,528,265.24	---
少数股东权益影响额（税后）	---	---
合 计	5,744,427.33	---

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	0.97	0.0589	0.0589
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.0159	0.0159

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
------	-----------------	-----------------	------	------

预付款项	62,831,806.61	21,493,681.37	192.33%	广西朗科预付土地款增加所致
应收利息	3,992,621.73	8,372,981.30	-52.32%	募集资金定期存款减少所致
投资性房地产	198,921,201.53	105,298,541.96	88.91%	朗科大厦竣工地下停车场转为投资性房地产所致
固定资产	67,184,796.18	2,725,516.93	2365.03%	朗科大厦竣工1层及16—19层转为固定资产所致
在建工程	5,065,139.10	139,015,502.27	-96.36%	朗科大厦竣工分别转为投资性房地产、固定资产所致
递延所得税资产	9,853,789.38	1,914,601.10	414.67%	广西朗科3500万元递延收益形成的暂时性差异
短期借款	---	40,677,569.34	-100.00%	归还短期借款所致
应付账款	9,399,578.35	6,622,770.71	41.93%	未结算货款增加
应交税费	2,749,073.78	8,762,507.39	-68.63%	本期缴纳以前年度所得税所致
其他应付款	14,902,977.86	4,822,086.10	209.06%	应付朗科大厦工程款增加所致
股本	133,600,000.00	66,800,000.00	100.00%	本期资本公积转增股本所致
营业税金及附加	968,439.22	479,274.40	102.06%	增加了租赁收入所致(朗科大厦2-15层出租给腾讯)
管理费用	14,814,924.96	10,180,045.72	45.53%	人力成本及研发费用等上升
财务费用	-4,269,236.51	-7,292,225.00	41.45%	募集资金定期存款利息减少所致
资产减值损失	1,832,107.35	-1,488,566.07	223.08%	补提存货跌价准备所致
营业外收入	7,274,266.85	1,359,850.00	434.93%	政府补助收入增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年8月23日批准报出。

深圳市朗科科技股份有限公司

(公章)

二〇一二年八月二十三日

第七节 备查文件

7.1 载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。

7.2 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。

7.3 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。

7.4 其他有关资料。

7.5 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市朗科科技股份有限公司

董事会

2012年8月25日