

深圳市佳士科技股份有限公司

SHENZHEN JASIC TECHNOLOGY CO.,LTD.



2012 年半年度报告

股票代码：300193

股票简称：佳士科技

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介	4
三、董事会报告.....	8
四、重要事项.....	28
五、股本变动及股东情况	39
六、董事、监事和高级管理人员	43
七、财务会计报告.....	47
八、备查文件目录.....	138

一、重要提示

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

本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性未有无法保证或存在异议的情形。

公司所有董事均亲自出席审议本次半年度报告的董事会会议。

公司2012年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人潘磊先生、主管会计工作负责人夏如意先生及会计机构负责人齐湘波女士声明：保证2012年半年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

释义项	指	释义内容
佳士科技	指	深圳市佳士科技股份有限公司
重庆运达	指	重庆运达科技有限公司，佳士科技全资子公司
成都佳士	指	成都佳士科技有限公司，佳士科技全资子公司
复星创投	指	上海复星创业投资管理有限公司
招商科技	指	深圳市招商局科技投资有限公司
宇业投资	指	深圳市宇业投资有限公司
龙蕃实业	指	深圳龙蕃实业有限公司
运达机电	指	重庆运达机电设备制造有限公司

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300193	B 股代码	
A 股简称	佳士科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市佳士科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	佳士科技		
公司的法定英文名称	SHENZHEN JASIC TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	JASIC		
公司法定代表人	潘磊		
注册地址	深圳市坪山新区青兰一路 3 号		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市南山区海德三道海岸大厦东座 1209		
办公地址的邮政编码	518054		
公司国际互联网网址	www.jasic.com.cn		
电子信箱	jasiczqb@jasic.com.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周晓宇	麻丹华
联系地址	深圳市南山区海德三道海岸大厦东座 1209	深圳市南山区海德三道海岸大厦东座 1209
电话	0755-21674251	0755-21674251
传真	0755-21674250	0755-21674250
电子信箱	jasiczqb@jasic.com.cn	jasiczqb@jasic.com.cn

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券投资部办公室

4、持续督导机构（如有）

国信证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

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）	293,613,646.72	296,484,814.67	-0.97%
营业利润（元）	60,022,594.37	58,889,125.91	1.92%
利润总额（元）	63,046,560.90	61,222,304.84	2.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,303,423.01	55,690,696.55	-2.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,773,228.25	51,792,307.64	-0.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,957,317.95	-53,725,969.02	116.67%
	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）	2,049,017,503.23	2,087,511,081.85	-1.84%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,825,045,879.00	1,881,492,455.99	-3.00%
股本（股）	221,500,000	221,500,000	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.25	0.29	-13.79%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.29	-13.79%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.27	-14.81%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.98%	3.05%	-2.30%
加权平均净资产收益率（%）	2.87%	5.06%	-2.19%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.84%	2.83%	0.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.74%	4.71%	-1.97%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	-0.24	116.67%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.24	8.49	-2.94%
资产负债率（%）	10.93%	9.87%	10.74%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-362,357.20	
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）	3,334,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、		

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	52,323.73	
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	-493,771.77	
合计	2,530,194.76	--

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

项目	涉及金额（元）	说明
无		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(1) 公司总体经营情况

报告期内，公司按照董事会年初制定的经营计划，通过加强生产管理，加大市场营销和产品研发力度，使公司整体经营状况保持了正常发展。但受宏观经济形势和下游市场需求减少以及生产基地搬迁的影响，与上年同期相比，增速放缓。报告期内，公司实现营业收入 29,361.36 万元，比上年同期下降 0.97%；利润总额为 6,304.66 万元，比上年同期增长 2.98%；归属于公司普通股股东的净利润为 5,430.34 万元，比上年同期下降 2.49%，公司各项业绩指标较上年同期基本持平。

报告期内，公司募投项目建设进展顺利，其中坪山逆变焊机扩产项目投资进度已完成 82.28%，现已开始逐渐投入使用；焊接工程中心项目及重庆内燃发电焊机项目已进入后期设备购置及调试阶段。超募资金投资项目中，成都佳士焊割成套设备生产基地建设项目和营销中心及品牌建设项目正在按计划进行。

报告期内公司主要经营活动：

- A. 深圳佳士科技工业园即坪山逆变焊机扩产项目在深圳市坪山新区，报告期内该项目按照计划进行建设，在上半年完成了生产基地搬迁，现新工业园区内生产经营活动正常开展；
- B. SAP 管理软件系统已成功上线并运行良好，有效地实现了对采购、库存、销售、生产等领域的流程改造，促进了生产管理效率的提升；
- C. 有效组织重庆内燃发电焊机项目和成都佳士焊割成套设备生产基地项目的建设实施；
- D. 加强生产管理，提升产品质量和服务，加大产品研发力度；
- E. 通过人才引进及加强管理团队建设，使公司管理团队不断得到优化、管理水平得以提升。

(2) 公司的主营业务及主要产品

公司的主营业务为焊割设备的研发、生产和销售，主要产品为逆变焊机、内燃发电焊机和专用焊机，其中逆变焊机分为民用逆变焊机和工业逆变焊机。公司民用焊机在国内同行业

中一直处于领先地位，市场认可度较高。报告期内，公司加大力度开拓工业焊机市场，取得了良好的市场效应。

报告期内，公司主营业务突出，其中逆变焊机、内燃发电焊机和专用焊机分别实现营业收入27,288.79万元、1,548.57万元和228.22万元，分别占报告期内营业总收入的92.94%、5.27%和0.78%，合计占公司营业总收入的98.99%，公司主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(3) 公司主要财务数据分析

A. 公司资产、负债构成情况

单位：万元

资 产	期末余额		年初余额		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
流动资产：					
货币资金	116,866.40	57.04%	138,517.47	66.36%	-15.63%
应收票据	2,778.76	1.36%	6,773.38	3.24%	-58.98%
应收账款	17,218.49	8.40%	9,912.45	4.75%	73.71%
预付款项	8,200.99	4.00%	3,015.95	1.44%	171.92%
应收利息	1,033.81	0.50%	2,739.42	1.31%	-62.26%
其他应收款	1,127.93	0.55%	1,265.83	0.61%	-10.89%
存货	23,536.47	11.49%	19,473.23	9.33%	20.87%
其他流动资产	66.32	0.03%			-
流动资产合计	170,829.17	83.37%	181,697.73	87.04%	-5.98%
非流动资产：					
固定资产	14,051.39	6.86%	7,524.14	3.60%	86.75%
在建工程	15,778.90	7.70%	15,457.19	7.40%	2.08%
固定资产清理	43.35	0.02%			-
无形资产	3,483.16	1.70%	3,549.17	1.70%	-1.86%
长期待摊费用	69.15	0.03%	48.76	0.02%	41.83%
递延所得税资产	646.64	0.32%	474.13	0.23%	36.38%
非流动资产合计	34,072.58	16.63%	27,053.38	12.96%	25.95%
资产总计	204,901.75	100.00%	208,751.11	100.00%	-1.84%
流动负债：					
应付票据	3,331.98	14.88%	5,945.42	28.86%	-43.96%
应付账款	14,946.30	66.73%	11,607.04	56.34%	28.77%
预收款项	1,656.06	7.39%	1,458.47	7.08%	13.55%
应付职工薪酬	865.66	3.87%	890.00	4.32%	-2.74%
应交税费	703.21	3.14%	-301.85	-1.47%	332.97%
其他应付款	893.95	3.99%	1,002.78	4.87%	-10.85%

流动负债合计	22,397.16	100.00%	20,601.86	100.00%	8.71%
--------	-----------	---------	-----------	---------	-------

a. 货币资金

期末余额较年初余额减少21,651.07万元，较年初减少15.63%，减少的主要原因为公司本期现金分红和募投项目资金投入所致。

b. 应收票据

期末净额较年初减少3,994.62万元，较年初减少58.98%，减少的主要原因为银行承兑汇票到期和背书转让所致。

c. 应收账款

期末净额较年初增加7,306.03万元，较年初增长73.71%，增加的主要原因为公司本期销售规模的扩大，信用期内的应收账款相应增加所致。

d. 预付款项

期末净额较年初增加5,185.04万元，较年初增长171.92%，增加的主要原因为预付超募资金投资项目——营销中心及品牌建设项目购房款所致。

e. 应收利息

期末余额较年初减少1,705.61万元，较年初减少62.26%，减少的主要原因为报告期内收到上年计提利息所致。

f. 存货

期末余额较年初增加4,063.24万元，较年初增长20.87%，增加的主要原因为公司销售规模的扩大而存货相应增加所致。

g. 固定资产

期末余额较年初增加6,527.25万元，较年初增长86.75%，增加的主要原因为在建工程达到预定可使用状态，暂估转入固定资产所致。

h. 应付票据

期末余额较年初减少2,613.44万元，较年初减少43.96%，减少的主要原因为本期支付到期票据款项所致。

i. 应付账款

期末余额较年初增加3,339.26万元，较年初增长28.77%，增加的主要原因为销售规模的扩大而相应采购增长所致。

j. 应交税费

期末余额较年初增加1,005.06万元，较年初增长332.97%，增加的主要原因为本期分配现金股利导致代扣代缴个人所得税增加所致。

B. 公司所有者权益构成情况

单位：万元

所有者权益：	期末余额		年初余额		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
实收资本（或股本）	22,150.00	12.14%	22,150.00	11.77%	0.00%
资本公积	145,304.65	79.62%	145,304.65	77.23%	0.00%
盈余公积	2,043.35	1.12%	2,043.35	1.09%	0.00%
未分配利润	13,006.59	7.13%	18,651.25	9.91%	-30.26%
归属于母公司所有者权益合计	182,504.59	100.00%	188,149.25	100.00%	-3.00%
少数股东权益					
所有者权益合计	182,504.59	100.00%	188,149.25	100.00%	-3.00%

期末未分配利润较年初减少5,644.66万元，较年初减少30.26%，减少的主要原因为公司本期分配现金股利所致。

C. 报告期内主要费用情况

单位：万元

项 目	本期金额		上年同期金额		变动幅度
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
销售费用	1,735.43	5.91%	1,429.58	4.82%	21.39%
管理费用	3,103.85	10.57%	2,196.73	7.41%	41.29%
财务费用	-1,898.21	-6.46%	-1,067.73	-3.60%	77.78%
所得税费用	874.31	2.98%	553.16	1.87%	58.06%
合计	3,815.38	12.99%	3,111.74	10.50%	22.61%

报告期内，上述主要费用合计比上年同期增加703.64万元，主要原因为本期增加研发投入、管理人员工资增加所致。明细情况如下：

销售费用本期金额较上年同期增加305.85万元，主要原因为销售人员工资较上年同期增加，销售费用相应增加所致。

管理费用本期金额较上年同期增加907.12万元，主要原因为研发投入的加大，管理人员工资增加所致。

财务费用本期金额较上年同期减少830.48万元，主要原因为本期募集资金存款增加利息收入所致。

所得税费用本期金额较上年同期增加321.15万元，主要原因为母公司所得税税率从12%增长至15%所致。

D. 现金流量构成情况

单位：万元

项 目	本期金额	上年同期金额	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	31,125.18	24,753.03	25.74%
经营活动现金流出小计	30,229.45	30,125.62	0.34%
经营活动产生的现金流量净额	895.73	-5,372.60	116.67%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	18.64	16.35	14.01%
投资活动现金流出小计	12,320.35	9,443.40	30.47%
投资活动产生的现金流量净额	-12,301.72	-9,427.05	-30.49%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	0.00	140,827.38	-100.00%
筹资活动现金流出小计	10,245.08	411.06	2392.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,245.08	140,416.32	-107.30%
四、现金及现金等价物净增加额	-21,651.07	125,616.67	-117.24%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为895.73万元，较上年同期增加116.67%，主要原因为本期收到银行定期存款利息以及报告期内银行承兑汇票到期承兑所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-12,301.72万元，较上年同期减少30.49%，主要原因为本期募投项目投入增加所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-10,245.08万元，较上年同期减少107.30%，

减少的原因为本报告期公司现金分红所致。

E. 公司研发支出情况

单位：万元

项 目	报告期	上年同期	同比变动（%）
研发费用	1,459.72	952.62	53.23%
营业收入	29,361.36	29,648.48	-0.97%
占营业收入比重（%）	4.97%	3.21%	-

公司是国家级高新技术企业，设立有技术中心，专门负责技术的研究与开发，所有产品均拥有自主知识产权。报告期内，公司研发费用较上年同期增加53.23%，占当期营业收入比重的4.97%，主要原因是公司在原有技术力量的基础上，加大了对技术人才的引进，加强对中、高端焊机产品尤其是工业逆变焊机的研发投入，同时公司积极开展自主知识产权的申报工作，通过整合各地技术资源，提升现有技术水平，增强技术实力。

（4） 对公司未来发展的展望

A. 公司发展战略

公司将在全面、深刻理解客户需求的基础上，根据不同的焊接材料、焊接环境和焊接工艺，指导客户选用合适的焊接设备，并根据客户对焊接自动化的要求，将焊接设备与辅助机具进行组合，对焊接设备的参数进行优化，提高焊接工艺的数字化和自动化程度，达到最佳的焊接效果，以实现从生产型制造企业向服务型制造企业的转变，并最终实现“整体焊接解决方案提供商”的战略发展目标。

B. 2012年下半年经营计划

a. 大力发展主营业务，加快募投项目投产

2012年下半年，公司将持续加强逆变焊机、内燃发电焊机和专用焊机的研发、生产和销售，在保证原有销售额和市场占有率的基础上，重点加大工业逆变焊机的生产和销售力度，通过加强品牌宣传和渠道开拓，增强工业机市场影响力。同时，随着公司募投项目的建成投产，产能将会有大幅提升。

b. 持续加大技术研发投入，保证技术领先优势

公司所有产品均是自主研发，在核心关键技术上拥有自主知识产权，保持技术的先进性

一直都是公司在市场上处于竞争优势的重要原因。公司募投项目焊接工程中心即将建成，未来公司将通过整合深圳、重庆、成都三地的技术力量，持续加大技术研发投入，以改善焊接工艺流程、提高焊接工作效率，增强公司产品的市场影响力和竞争力，保持竞争优势，在为公司创造经济效益、增强核心竞争力的同时，为焊接设备行业带来技术革新。

c. 推进公司品牌战略，加大品牌宣传力度

品牌是自主创新的结晶，是质量和信誉的载体，大力发展品牌建设，形成具有较强市场竞争力的产品品牌是提高公司产品竞争力的有效途径。目前公司已把品牌建设纳入下半年工作计划的重点之一，通过组建部门和搭建团队，将实施持续性、整体性的品牌宣传与市场推广管理，在品牌建设上持续发力，是公司在营销系统工作的重要举措，也是实现企业战略转型、提升企业核心竞争力的关键。

d. 推进自动化制造系统，提高效率和品质

目前对于制造型企业而言，人力成本的上升在较大程度上压缩了企业的利润空间，给企业的生产经营带来了压力。为了有效减轻用工成本上升带来的经营压力，同时提高生产效率和提升工艺品质，公司已经开始筹划生产制造系统的自动化工程。

e. 加强管理团队建设，实施人才战略布局

公司深刻意识到，企业要发展，人才是关键，富有责任感和使命感的人才队伍是企业持续发展的内在动力和源泉。公司长期以来一直坚持“以人为本”的经营理念，不断完善人才的引进、培训和激励机制，逐步建立起能够适应公司未来发展需要的高素质员工队伍。未来公司将进一步完善人才梯队建设，合理配置，以搭建一个务实、高效的管理团队。

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

是 否

(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至报告期末，公司共有2家全资子公司，无其它控股、参股子公司。报告期内，无新增子公司及参股公司。

A. 重庆运达科技有限公司

项 目	详 情
名 称	重庆运达科技有限公司
成立时间	2009年12月29日
注册资本	12,943.70万元
实收资本	12,943.70万元
法定代表人	徐爱平
企业性质	有限责任公司（法人独资）
注册地址	重庆市南岸区江溪路11-8号
经营范围	焊机软件开发；制造、销售、维修焊接设备、焊接辅助设备；提供焊接技术服务；货物进出口、技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目，不得经营；法律、行政法规规定应经审批或许可的项目，经批准后方可经营）。
企业法人营业执照号	渝南 500108000040700 1-3-1

报告期内，重庆运达实现营业收入1,569.49万元，比上年同期下降22.67%；利润总额为52.23万元，比上年同期下降85.85%；归属于公司普通股股东的净利润为49.42万元，比上年同期下降84.73%。重庆运达营业收入下降的主要原因为市场需求下降，同时管理费用增加所致。

B. 成都佳士科技有限公司

项 目	详 情
名 称	成都佳士科技有限公司
成立时间	2010年1月25日
注册资本	8,716万元
实收资本	8,716万元
法定代表人	潘磊
企业性质	有限责任公司（法人独资）
注册地址	成都市新都工业东区兴业路
经营范围	专用焊接设备、焊接与切割自动化生产装备、焊接机器人、烟尘净化设备的研发、生产、销售与技术服务。
企业法人营业执照号	510125000039851

报告期内，成都佳士实现营业收入263.78万元，比上年同期下降87.50%；利润总额为-636.13万元，比上年同期下降39.80%；归属于公司普通股股东的净利润为-477.10万元，比上年同期下降39.80%。成都佳士营业收入下降的主要原因为成本上升以及市场需求不稳定所致。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

详见三、10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采

取的措施。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	290,655,769.56	197,408,928.11	32.08%	-0.62%	-3.37%	6.40%
分产品						
逆变焊机	272,887,900.06	186,063,569.88	31.82%	5.00%	2.58%	5.32%
内燃发电焊机	15,485,719.48	9,029,797.91	41.69%	-23.70%	-25.85%	4.23%
专用焊机	2,282,150.02	2,315,560.32	-1.46%	-81.42%	-78.41%	-111.54%
合计	290,655,769.56	197,408,928.11	32.08%	-0.62%	-3.37%	6.40%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，受宏观经济形势和下游市场需求减少以及生产基地搬迁的影响，公司主营业务收入较上年同期略有下降。

报告期内，公司逆变焊机业务保持平稳增长；内燃发电焊机由于市场需求下降、费用增加等原因，同比表现为下降；专用焊机由于市场需求减少及成本上升等原因，营业收入表现为下降。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司通过制定合理的定价策略以及持续地研发投入、促进产品升级，使毛利率较上年同比有所上升，但专用焊机由于成本上升、费用增加等原因，毛利率仍表现为下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
出口销售	113,623,044.07	11.46%
国内销售	177,032,725.49	-7.09%
合计	290,655,769.56	-0.62%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司出口销售保持稳定增长，主要原因是由于前期公司开发新客户以及加大对新的区域市场的拓展力度，本期转化为销售订单所致。国内由于下游应用领域市场需求增速放缓，同比表现为下降。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务构成未发生重大变化。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

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


适用 不适用

报告期内，公司无形资产未发生重大不利变化，主要无形资产情况如下：

(1) 主要商标权

截至到报告期末，公司共获得63件《商标注册证书》，其中在报告期内，公司新获得9件《商标注册证书》。报告期内获得的主要商标权如下：

A. 国内商标权

序号	商标	注册号	核定使用商品	权利期限
1		8192865	第 1 类：焊接用化学品；铜焊剂；焊剂；助焊液	2011. 4. 14-2021. 4. 13

B. 国际商标权

序号	商标名称	类别	注册国家	商标注册号	有效期起始日
1		9	马耳他	50891	2011.8.16-2021.8.16
2		9	秘鲁	183154	2011.12.28-2021.12.28
3		9	墨西哥	1260251	2011.8.3-2021.8.3
4		9	澳大利亚	1441560	2011.8.9-2021.8.9
5		9	WIPO (澳大利亚、比荷卢)	1109398	2011.12.22-2021.12.22
6		9	WIPO (罗马尼亚)	1075335	2012.1.19-2022.1.19
7		9	WIPO (挪威)	1075335	2012.1.18-2022.1.18
8		9	WIPO (日本)	1075335	2011.12.20-2021.12.20

(2) 主要专利权

截至到报告期末，公司共拥有专利权75项，其中在报告期内取得的专利权10项，新增专利申请权7项。

A. 报告期内获得的专利权

序号	专利类型	专利名称	专利申请号	授权公告日
1	实用新型	逆变式弧焊电源	201120346302.6	2012-5-30
2	实用新型	一种电焊机输出参数的采集监控集成系统	201120316478.7	2012-4-25
3	实用新型	一种逆变式弧焊电源	201120346280.3	2012-6-20
4	发明专利	全数字逆变式方波交流氩弧焊机	200910127179.6	2012-6-13
5	外观专利	双塑电焊机 (ARC160)	201230111461.8	2012-6-14
6	实用新型	转台内缝焊接液压翻转变位机	201120371492.7	2012-5-30
7	实用新型	可倾斜式滚轮架	201120371511.6	2012-5-30
8	实用新型	导管自动焊机	201120376403.8	2012-5-30
9	实用新型	液压支架变位机	201120396745.6	2012-5-30
10	实用新型	导管焊机自动加热送料机构	201120396752.6	2012-5-30

B. 报告期内新增专利申请权

序号	专利类型	专利名称	专利申请号	专利申请日期
1	实用新型	一种双丝埋弧焊引弧控制装置	201220195531.7	2012-5-4
2	实用新型	一种双丝埋弧焊焊接控制装置	201220195532.1	2012-5-4

3	发明	增速箱装配生产线	201210112525.5	2012-4-17
4	发明	正面吊臂架箱梁生产线	201210112529.3	2012-4-17
5	发明	阀体窄间隙热丝焊接装置	201210112526.X	2012-4-17
6	实用新型	阀体窄间隙热丝焊接装置	201220162514.3	2012-4-17
7	外观设计	弧焊机器人 RB1400 控制箱	201230114032.6	2012-4-17

(3) 计算机软件著作权

截至到报告期末，公司共获得9件计算机软件著作权，其中报告期内，公司无新获计算机软件著作权。

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

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

适用 不适用

2012年上半年，世界经济形势复杂多变，全球性金融危机对经济的冲击仍未完全消除，国内经济存在放缓的压力，国内企业普遍面临着原材料上涨、生产成本上升、外部需求下降等多方面的挑战。公司所处焊割设备行业受宏观经济形势的影响，下游应用领域需求增长受限，短期内对行业内企业经营发展带来一定的风险，但随着国家稳增长政策措施的持续推出，行业需求将会逐渐发生变化，增速有望企稳。公司受宏观经济形势的影响，主营业务发展增速放缓，与上年同期相比基本持平。报告期内，公司市场地位未发生变化。

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

适用 不适用

(1) 宏观经济环境的影响

焊割设备被称为“钢铁缝纫机”，是现代工业中最基础的加工工艺设备，焊割行业下游的迅速发展，是焊割设备行业发展的源泉。近两年，国内外经济形势复杂多变，钢铁、铁路、造船、石油管道、建筑等行业均受到一定程度的影响，下游行业增速的放缓对公司业务造成了一定程度的影响。但从长远来看，随着国民经济的持续发展，必将给焊割设备行业带来新发展机遇。公司将通过坚持苦练内功，加强新产品研发，拓展产品应用领域，以降低宏观经

济环境带来的影响。

（2）市场竞争风险

公司专注于焊割设备产品的研发和应用，该行业技术壁垒不高，在市场上存在着大量的中小型同质企业，市场竞争激烈。随着客户需求的不断提高，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力。鉴于此，公司将通过加大研发投入和市场投入力度，加快产品的升级换代，提高客户服务水平和质量，以保持市场竞争优势。

（3）企业管理风险

随着公司资产、人员规模持续扩张，对企业组织模式、管理制度等方面提出了更高的要求，如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。鉴于此，公司将通过加强公司治理和企业制度建设、加强管理团队培训，提高管理层的决策水平和能力，以有效降低管理风险。

（4）人才流失风险

高素质的管理人才是公司高效运营和可持续发展的根本保障，也是促进公司发展的最重要的资本。目前公司已初步建立了合理、健康、稳定的人力资源管理模式，构建了一支由高级管理人才和优秀技术人才所组成的经营团队。随着行业竞争的加剧，同行业企业均在吸引和挖掘人才，这给公司带来了人才流失风险。鉴于此，公司将通过大力引进国内外高级管理人才和行业高精尖的技术人才，加强企业文化建设、提高员工对公司的忠诚度，以降低人才流失的风险。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	140,076.19
报告期投入募集资金总额	18,155.77
已累计投入募集资金总额	35,187.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

(1) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]314号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5,550万股，发行价格为26.50元/股，募集资金总额为1,470,750,000元，扣除发行费用69,988,125元，实际募集资金净额为1,400,761,875元，其中超募资金为1,016,024,875元。立信会计师事务所有限公司已于2011年3月17日对公司本次发行募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2011]第10982号）。

(2) 募集资金专户存储、管理情况

截至报告期末，专户账号及余额情况：

募集资金存储银行名称	银行账号	期末余额（元）
交通银行股份有限公司深圳宝安支行	443066089018010053066	989,060,845.21
中国工商银行股份有限公司深圳丽景支行	4000031529200353008	46,765,816.72
交通银行股份有限公司成都新都支行	511607017018010060208	19,798,011.03
重庆银行股份有限公司九龙广场支行	440101040011284	30,592,489.18
合计		1,086,217,162.14

公司及子公司严格按照《募集资金管理办法》的规定，与上述开户银行签订了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》，执行对募集资金的管理及使用，对募集资金采用专户存储制度，严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，并就募集资金的使用情况及时履行信息披露义务。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、深圳坪山逆变焊机扩产项目	否	25,667.00	25,667.00	10,675.75	21,118.57	82.28%	2012年06月30日	0	不适用	否
2、深圳焊接工程中心项目	否	4,863.00	4,863.00	752.69	1,423.44	29.27%	2012年09月30日	0	不适用	否
3、重庆内燃发电焊机项目	否	7,943.70	7,943.70	921.51	4,947.47	62.28%	2012年06月30日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	38,473.70	38,473.70	12,349.95	27,489.48	-	-	0	-	-
超募资金投向										
1、成都佳士焊割成套设备生产基地项目	否	5,716.00	5,716.00	1,874.35	3,766.53	65.89%*	2012年08月31日	0	不适用	否
2、营销中心及品牌建设项目	否	5,400.00	5,400.00	3,931.47	3,931.47	72.81%	2013年03月31日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,116.00	11,116.00	5,805.82	7,698.00	-	-	0	-	-
合计	-	49,589.70	49,589.70	18,155.77	35,187.48	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	深圳焊接工程中心项目由于部分生产设备还在商务谈判和购买引进过程中，因而比原计划略有延期；营销中心及品牌建设项目由于新购场地交付使用时间较晚，因而进度比原计划略有延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于<利用超募资金追加投资全资子公司成都佳士科技有限公司焊割成套设备生产基地项目>									

	的议案》，同意公司使用超募资金 5,716 万元用于增资全资子公司成都佳士科技有限公司，以实施焊割成套设备生产基地项目。截至报告期末，该项目超募资金投资部分已完成投资进度 65.89%。 公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于<利用超募资金投资营销中心及品牌建设项目>的议案》，同意使用超募资金 4,200 万元用于投资建设营销中心及品牌建设项目；公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于利用超募资金追加投资营销中心及品牌建设项目的议案》，同意追加投资超募资金 1,200 万元用于营销中心场地购置。追加投资完成后，该项目总投资额为 5,400 万元。截至报告期末，该项目已完成投资进度 72.81%。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截至 2011 年 2 月 28 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 7,566.60 万元，业经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字[2011]第 11869 号《关于深圳市佳士科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认，共置换资金 7,566.60 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金账户和指定的定期存款账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

*注：成都佳士焊割成套设备生产基地项目总投资额为12,816万元，先期公司已投入7,100万元自有资金用于土地购置及厂房建设。2011年8月18日，经公司第一届董事会第十三次会议决议通过，同意使用超募资金追加投资5,716万元用于购买设备及补充铺底流动资金。截至报告期末，该项目超募资金投资部分已完成投资进度65.89%，工程总体进度已完成84.79%。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策的制定情况

根据中国证监会下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及深圳证监局下发的《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》(以下简称“《通知》”)的相关要求, 结合公司实际情况, 公司对原《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行修订。关于修订公司章程的议案已经2012年8月2日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过, 并经2012年8月20日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。修订后的主要利润分配条款如下:

公司的利润分配政策为:

(一) 分配原则

公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的可持续发展。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。

（二）分配方式

公司采取现金、股票或者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。

（三）利润分配条件和比例

1、现金分红的条件和比例：在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十五，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百分之三十。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的30%。

2、股票股利分配的条件：公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模和股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，公司可以考虑进行股票股利分红。

（四）利润分配的期间间隔

在满足上述分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，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。

（五）利润分配的决策程序和机制

公司利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案应经三分之二以上董事（其中应至少包括过半数的独立董事）同意并通过，方可提交股东大会审议。

董事会制订的利润分配预案应至少包括：分配对象、分配方式、分配现金金额、红股数量、提取比例、折合每股（或每十股）分配金额或红股数量、是否符合本章程规定的利润分配政策的说明、是否变更既定分红政策的说明、变更既定分红政策的理由的说明以及是否符合本章程规定的变更既定分红政策条件的分析、该次分红预案对公司持续经营影响的分析。审议分红预案的股东大会会议的召集人应鼓励股东出席会议并行使表决权。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持三分之二以上的表决权通过。

（六）分配政策的变更

公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性，如果变更股利分配政策，必须经过董事会、股东大会的股东或股东代理人以所持三分之二以上的表决权通过。

（七）股东权益的保护

公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、近三年公司利润分配政策的执行情况

（1）经2009年8月21日深圳市佳士科技发展有限公司股东会决议，以截至2008年12月31日账面未分配利润49,082,951.13元向全体股东以现金分配股利2,700万元。

（2）2010年，公司未进行利润分配。

（3）经2012年4月18日召开的股东大会决议通过，以2011年末总股本221,500,000 股为基数，每10股派发现金5.00 元（含税），共计拟派发110,750,000.00元，其余未分配利润结转下年。该利润分配方案已于2012年5月18日实施完毕。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2012年3月27日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《2011年度利润分配预案》：拟以2011年末总股本221,500,000 股为基数，每10股派发现金5.00 元（含税），共计拟派发110,750,000.00元，其余未分配利润结转下年。该利润分配预案已经2012年4月18日召开的股东大会审议通过，并于2012年5月18日实施完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆运达机电设备制造有限公司	本公司董事周源施加重大影响的企业	租赁房产	运达科技出租厂房给运达机电	独立交易	35.21	35.21	65.76%	现金	无重大影响	35.21	
合计				--	--	35.21	65.76%	--	--	--	--
孙永	本公司实际控制人徐爱平的亲属	租赁房产	公司承租孙永房产	独立交易	4.62	4.62	14.09%	现金	无重大影响	4.62	
潘磊	本公司股东、实际控制人、副董事长、总经理	租赁房产	公司承租潘磊房产	独立交易	1.98	1.98	6.04%	现金	无重大影响	1.98	
陈艳爽	本公司实际控制人潘磊的配偶	租赁房产	公司承租陈艳爽房产	独立交易	1.80	1.80	5.49%	现金	无重大影响	1.80	
合计				--	--	8.40	25.61%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				-							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				-							
关联交易对上市公司独立性的影响				不影响公司独立性							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				不适用							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
无				
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	不适用
----------------	-----

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐爱平、潘磊	本公司	10,000.00	2011-6-27	2013-6-27	否

关联担保情况说明：2011 年 7 月 1 日，公司与交通银行深圳分行签订了《开立银行承兑汇票额度合同》，交通银行深圳分行授与公司开立银行承兑汇票 10,000 万元的额度，授信期限为 2011 年 6 月 27 日至 2013 年 6 月 27 日，徐爱平、潘磊为此合同提供连带责任担保。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、授信合同

2011年7月1日，公司与交通银行股份有限公司宝安分行签订《银行承兑协议》，交通银行股份有限公司宝安分行对公司相关银行承兑汇票进行承兑，授信额度为10,000万元，合同有效期为两年，在有效期内额度可以循环使用。

5、SAP 实施项目合同

2011年8月23日，公司与国际商业机器（中国）有限公司订立了《IBM业务咨询及系统整合服务协议》，约定国际商业机器（中国）有限公司向公司提供业务咨询及系统整合服务，工期至2011年9月05日至2012年4月01日，合同总价金额为人民币730万元。报告期内，合同得到正常履行，目前已执行完毕。

6、房地产买卖合同

2012年5月28日，公司与深圳市田厦房地产开发有限公司签订《深圳市房地产买卖合同》

(预售), 约定公司购买其位于深圳市南山区桃源街道办事处南山区桃园路与南光路交汇处西北侧路田夏金牛广场A座A单元16层五套房产, 总价金额人民币3,931.47万元。公司已依合同约定完全履行了自身义务。截至报告期末, 上述所购房产尚未交付使用。

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用
证券投资情况的说明

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	公司实际控制人, 上市前股东、董事、高级管理人员	<p>(一) 避免同业竞争的承诺: 为了避免同业竞争, 保障公司利益, 公司实际控制人徐爱平和潘磊于 2010 年 6 月 8 日向公司出具了不可撤销的《避免同业竞争承诺书》。</p> <p>(二) 股份流通限制、自愿锁定的承诺</p> <p>1、公司实际控制人徐爱平和潘磊、股东周源承诺: 自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 除前述承诺外, 在任职公司董事期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%; 离任后 6 个月内不转让其持有的公司股份。</p> <p>2、朱亚云、赵家柏、熊红和郑勇承诺: 自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。</p> <p>3、黄建才、周晓宇、夏如意和周斌承诺: 自公司股票在证券交易所</p>	2010 年 06 月 08 日		报告期内, 承诺人均严格履行承诺, 迄今没有任何违反承诺的事项发生。

	<p>上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;在任职公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%;离任后 6 个月内不转让其持有的公司股份;自公司股票在证券交易所上市之日起 24 个月内转让的其在本次发行前持有的公司股份数量不超过该部分股份总数的 50%;如承诺人在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职的,自申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份;在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的,自申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p> <p>4、复星创投、宇业投资承诺:自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份;自公司股票在证券交易所上市之日起 24 个月内转让的其在本次发行前持有的公司股份数量不超过该部分股份总数的 50%。</p> <p>5、范金霞、招商科技、龙蕃实业、卿小湘和冯汉华承诺:自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。除上述承诺外,范金霞同时承诺:在萧波任职公司董事、监事和高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%,萧波离任后 6 个月内不转让其持有的公司股份;如萧波在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职的,承诺人自萧波申报离职之日起 18 个月内不转让其直接或间接持有的发行人股份;萧波在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的,承诺人自萧波申报离职之日起 12 个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p> <p>6、根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》的有关规定、本次发行方案及国务院国资委出具的《关于深圳市佳士科技股份有限公司国有股转持有关问题的批复》(国资产权[2010]439 号),本次发行后,招商科技、龙蕃实业将分别持有公司</p>			
--	--	--	--	--

		<p>的 368.7574 万股、111.7456 万股（合计 480.5030 万股）股份划转给社保基金（按本次发行数量上限 5,550 万股计算）持有，社保基金将继续履行禁售期义务。</p> <p>备注：根据《财政部 国资委 证监会 社保基金会关于豁免国有创业投资机构 and 国有创业投资引导基金国有股转持义务有关问题的通知》（财企[2010]278 号）以及《财政部关于回拨深圳市佳士科技股份有限公司部分国有股的通知》（财企[2011]103 号）的有关规定，公司首次公开发行股票时，招商科技转持至社保基金会共计 368.7574 万股的限售流通股已回拨至招商科技。截至报告期末，招商科技共持有公司 1087.0275 万股，该部分股票解除限售日期为 2012 年 3 月 22 日；全国社会保障基金理事会共持有 111.7456 万股，该部分股票解除限售日期为 2012 年 3 月 22 日。龙蕃实业所持有的公司限售流通股未发生变化。</p> <p>（三）潜在纳税责任事项的承诺公司实际控制人徐爱平和潘磊已就承担公司潜在被追缴所得税优惠可能造成的损失作出承诺。</p> <p>（四）潜在住房公积金补缴责任事项的承诺公司实际控制人徐爱平和潘磊已就承担公司员工住房公积金可能发生的补缴或罚款损失作出承诺。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

是否改聘会计师事务所

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于变更保荐代表人的公告	不适用	2012年01月04日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩预告	不适用	2012年01月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于副总经理辞职的公告	不适用	2012年01月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十七次会议决议公告	不适用	2012年01月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
审计委员会年报工作制度	不适用	2012年01月18日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十八次会议决议公告	不适用	2012年02月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	不适用	2012年02月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项发表的独立意见	不适用	2012年02月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
会计师事务所选聘制度	不适用	2012年02月09日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一次临时股东大会决议公告	不适用	2012年02月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年第一次临时股东大会的法律意见书	不适用	2012年02月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程 201202	不适用	2012年02月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年度业绩快报	不适用	2012年02月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告	不适用	2012年03月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	不适用	2012年03月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券关于佳士科技首发前已发行股份解除限售的核查意见	不适用	2012年03月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司申请解除深圳市宇业投资有限公司所持部分股份流通限制的法律意见书	不适用	2012年03月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十九次会议决议公告	不适用	2012年03月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第六次会议决议公告	不适用	2012年03月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告全文	不适用	2012年03月28日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

		日		
2011 年年度报告摘要	证券时报 D88 版、上海证券报第 B252 版、中国证券报第 B224 版	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项发表的独立意见	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事述职报告（毛蕴诗）	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事述职报告（田景亮）	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事述职报告（李居全）	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事述职报告（陈树君）	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度内部控制自我评价报告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事履行职责情况报告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于会计政策变更的公告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度审计报告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信关于内部控制自我评价报告的核查意见	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信关于佳士科技 2011 年度持续督导跟踪报告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度网上业绩说明会的通知	不适用	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会的法律意见书	不适用	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 B32 版、上海证券报第 B135 版、中国证券报第 B099 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告全文	不适用	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网	

		日	www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十一次会议决议公告	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第八次会议决议公告	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于利用超募资金追加投资营销中心及品牌建设项目的公告	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于利用超募资金追加投资营销中心及品牌建设项目的可行性报告	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司治理专项活动的整改报告	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项发表的独立意见	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
国信证券关于佳士科技利用超募资金追加投资的核查意见	不适用	2012年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于变更办公地址和联系方式的公告	不适用	2012年05月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于贯彻落实现金分红有关事项征求意见的公告	不适用	2012年06月19日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	166,000,000	74.94%				-40,119,487	-40,119,487	125,880,513	56.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股	16,360,357	7.39%				-16,360,357	-16,360,357	0	0.00%
3、其他内资持股	149,639,643	67.56%				-23,759,130	-23,759,130	125,880,513	56.83%
其中：境内法人持股	38,753,198	17.5%				-18,996,599	-18,996,599	19,756,599	8.92%
境内自然人持股	110,886,445	50.06%				-4,762,531	-4,762,531	106,123,914	47.91%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	55,500,000	25.06%				40,119,487	40,119,487	95,619,487	43.17%
1、人民币普通股	55,500,000	25.06%				40,119,487	40,119,487	95,619,487	43.17%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	221,500,000	100%				0	0	221,500,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

报告期内股份变动是由于首次公开发行前已发行股份锁定期满解除限售所致。

股份变动的过户情况

不适用。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

徐爱平	53,095,560			53,095,560	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
潘磊	35,061,972			35,061,972	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
上海复星创 业投资管理 有限公司	31,002,558	15,501,279		15,501,279	IPO 前发行 限售	2013 年 3 月 22 日
周源	7,166,717			7,166,717	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
朱亚云	5,905,782			5,905,782	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
深圳市宇业 投资有限公司	7,750,640	3,495,320		4,255,320	IPO 前发行 限售	2013 年 3 月 22 日
范金霞	4,035,178	1,008,795		3,026,383	IPO 前发行 限售	2013 年 3 月 22 日
熊红	653,625			653,625	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
赵家柏	653,625			653,625	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
郑勇	560,250			560,250	IPO 前发行 限售	2014 年 3 月 22 日
冯汉华	1,008,761	1,008,761		0	IPO 前发行 限售	
卿小湘	2,744,975	2,744,975		0	IPO 前发行 限售	
深圳龙蓄实 业有限公司	4,372,626	4,372,626		0	IPO 前发行 限售	
全国社会保 障基金理事 会转持三户	1,117,456	1,117,456		0	IPO 前发行 限售	
深圳市招商 局科技投资 有限公司	10,870,275	10,870,275		0	IPO 前发行 限售	
合计	166,000,000	40,119,487		125,880,513	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 46,325 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限 售条件股 份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
徐爱平	境内自然人	23.97%	53,095,560	53,095,560		
潘磊	境内自然人	15.83%	35,061,972	35,061,972		
上海复星创业投资管理 有限公司	境内非国有 法人	13%	28,789,508	15,501,279		
深圳市招商局科技投资 有限公司	国有法人	4.64%	10,286,075	0		

深圳市宇业投资有限公司	境内非国有法人	3.5%	7,750,640	4,255,320		
周源	境内自然人	3.24%	7,166,717	7,166,717		
朱亚云	境内自然人	2.67%	5,905,782	5,905,782		
深圳龙蕃实业有限公司	国有法人	1.97%	4,372,626	0		
范金霞	境内自然人	1.82%	4,035,178	3,026,383		
卿小湘	境内自然人	1.24%	2,744,975	0		
股东情况的说明		报告期末股东总数 46,325 户，总股本为 221,500,000 股，其中个人户数 44,528 户，持有 166,860,574 股；机构户数 1,797 户，持有 54,639,426 股。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海复星创业投资管理有限公司	13,288,229	A 股	13,288,229
深圳市招商局科技投资有限公司	10,286,075	A 股	10,286,075
深圳龙蕃实业有限公司	4,372,626	A 股	4,372,626
深圳市宇业投资有限公司	3,495,320	A 股	3,495,320
卿小湘	2,744,975	A 股	2,744,975
范金霞	1,008,795	A 股	1,008,795
冯汉华	1,008,761	A 股	1,008,761
百瑞信托有限责任公司	1,000,000	A 股	1,000,000
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	297,009	A 股	297,009
章强强	254,800	A 股	254,800

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	徐爱平	53,095,560	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
2	潘磊	35,061,972	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
3	上海复星创业投资管理有限公司	15,501,279	2013 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
4	周源	7,166,717	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
5	朱亚云	5,905,782	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
6	深圳市宇业投资有限公司	4,255,320	2013 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
7	范金霞	3,026,383	2013 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
8	熊红	653,625	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售

9	赵家柏	653,625	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售
10	郑勇	560,250	2014 年 03 月 22 日		IPO 前发行限售

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

徐爱平和潘磊系一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

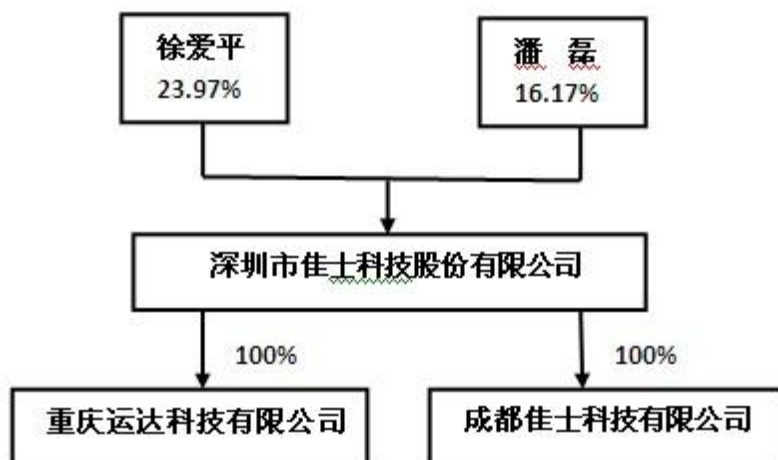
是 否

实际控制人名称	徐爱平、潘磊
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东、实际控制人为徐爱平和潘磊。截止2012年6月30日，徐爱平持有公司5,309.56万股，占公司总股本的23.97%；潘磊直接持有公司3,506.20万股，占公司总股本的15.83%，潘磊间接持有公司76.00万股，占公司总股本0.34%，两人共直接和间接持有公司8,891.75万股，占公司总股本的40.14%。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中: 持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
徐爱平	董事长	女	58	2010年02月05日	2013年02月04日	53,095,560			53,095,560				24	否
潘磊	董事、总经理	男	40	2010年02月05日	2013年02月04日	35,061,972			35,061,972				30	否
周源	董事	男	57	2010年02月05日	2013年02月04日	7,166,717			7,166,717				4.2*	否
邢世平	董事	男	40	2012年02月27日	2013年02月04日								0	是
陈国华	董事	男	48	2010年02月05日	2013年02月04日								0	是
毛蕴诗	独立董事	男	67	2010年02月05日	2013年02月04日								2.5	否
田景亮	独立董事	男	38	2010年02月05日	2013年02月04日								2.5	否
李居全	独立董事	男	50	2010年03月07日	2013年02月04日								2.5	否
陈树君	独立董事	男	41	2010年10月15日	2013年02月04日								2.5	否
唐文勇	监事	男	48	2010年02月05日	2013年02月04日								0	是
陈振国	监事	男	42	2010年02月05日	2013年02月04日								0	是
周斌	监事	男	48	2010年02月05日	2013年02月04日								14	否
萧波	副总经理	男	47	2010年02	2013年02								21	否

				月 05 日	月 04 日										
夏如意	财务总监	男	46	2010 年 02 月 05 日	2013 年 02 月 04 日									21	否
黄建才	副总经理	男	47	2010 年 02 月 05 日	2013 年 02 月 04 日									21	否
周晓宇	副总经理、 董事会秘书	男	36	2010 年 04 月 10 日	2013 年 02 月 04 日									21	否
杨军龙	副总经理	男	36	2011 年 10 月 20 日	2013 年 02 月 04 日									21	否
合计	--	--	--	--	--								--		--

*注：周源于 2012 年 1 月辞去公司副总经理职务。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012年1月17日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于同意周源辞去公司副总经理的议案》，周源先生因个人原因，提请辞去其所担任的公司副总经理职务。周源先生辞去公司副总经理之后，将继续担任公司第一届董事会董事。

2012年2月9日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于免除陈水清先生第一届董事会董事职务的议案》和《关于提名邢世平先生为公司第一届董事会董事候选人的议案》。董事陈水清先生连续两次缺席公司董事会，也不委托其他董事出席会议，不能履行《公司章程》规定的董事职责，因而提请股东大会免除其第一届董事会董事职务；同时了为保证董事会的正常有效运行，公司股东提名邢世平先生为董事候选人。以上两个议案经2012年第一次临时股东大会审议通过。

除此之外，报告期内公司无董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

七、财务会计报告（未经审计）

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市佳士科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,168,664,049.12	1,385,174,707.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		27,787,587.13	67,733,758.59
应收账款		172,184,856.76	99,124,547.87
预付款项		82,009,867.93	30,159,486.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		10,338,092.65	27,394,200.48
应收股利			
其他应收款		11,279,300.19	12,658,299.33

买入返售金融资产			
存货		235,364,729.41	194,732,283.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		663,205.53	
流动资产合计		1,708,291,688.72	1,816,977,283.46
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		140,513,878.19	75,241,378.04
在建工程		157,789,025.64	154,571,864.98
工程物资			
固定资产清理		433,492.86	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,831,568.35	35,491,684.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		691,497.00	487,556.36
递延所得税资产		6,466,352.47	4,741,314.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		340,725,814.51	270,533,798.39
资产总计		2,049,017,503.23	2,087,511,081.85
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		33,319,843.90	59,454,229.40
应付账款		149,463,038.69	116,070,400.06

预收款项		16,560,649.99	14,584,663.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,656,552.66	8,900,032.67
应交税费		7,032,082.34	-3,018,491.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,939,456.65	10,027,792.50
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		223,971,624.23	206,018,625.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		223,971,624.23	206,018,625.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		221,500,000.00	221,500,000.00
资本公积		1,453,046,486.99	1,453,046,486.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,433,469.55	20,433,469.55
一般风险准备			
未分配利润		130,065,922.46	186,512,499.45
外币报表折算差额			

归属于母公司所有者权益合计		1,825,045,879.00	1,881,492,455.99
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,825,045,879.00	1,881,492,455.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,049,017,503.23	2,087,511,081.85

法定代表人：潘磊

主管会计工作负责人：夏如意

会计机构负责人：齐湘波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,105,728,475.87	1,283,928,731.71
交易性金融资产			
应收票据		27,314,031.13	64,457,558.59
应收账款		131,364,721.36	66,898,116.68
预付款项		70,384,045.12	14,854,321.84
应收利息		10,062,175.99	27,394,200.48
应收股利			
其他应收款		128,623,383.32	130,239,229.97
存货		167,103,806.65	133,588,483.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		663,205.53	
流动资产合计		1,641,243,844.97	1,721,360,642.31
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		216,597,000.00	216,597,000.00
投资性房地产			
固定资产		85,178,707.50	29,526,182.27
在建工程		76,248,349.65	80,324,416.38
工程物资			
固定资产清理		433,492.86	
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		21,802,280.73	21,968,895.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		691,497.00	487,556.36
递延所得税资产		1,384,189.24	1,353,920.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		402,335,516.98	350,257,970.98
资产总计		2,043,579,361.95	2,071,618,613.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		33,319,843.90	59,454,229.40
应付账款		145,759,821.09	106,308,624.48
预收款项		9,662,907.04	10,269,556.42
应付职工薪酬		7,405,282.38	7,347,868.67
应交税费		13,132,053.69	1,125,740.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		7,569,079.47	8,231,411.40
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		216,848,987.57	192,737,430.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		216,848,987.57	192,737,430.83
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		221,500,000.00	221,500,000.00
资本公积		1,453,046,486.99	1,453,046,486.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,433,469.55	20,433,469.55
一般风险准备			
未分配利润		131,750,417.84	183,901,225.92
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,826,730,374.38	1,878,881,182.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,043,579,361.95	2,071,618,613.29

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		293,613,646.72	296,484,814.67
其中：营业收入		293,613,646.72	296,484,814.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		233,591,052.35	237,595,688.76
其中：营业成本		198,430,366.39	206,081,779.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,290,953.54	2,008,919.15
销售费用		17,354,269.23	14,295,827.78
管理费用		31,038,470.89	21,967,317.94
财务费用		-18,982,098.13	-10,677,281.86
资产减值损失		4,459,090.43	3,919,126.17
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）		60,022,594.37	58,889,125.91
加：营业外收入		3,390,585.93	2,339,340.33
减：营业外支出		366,619.40	6,161.40
其中：非流动资产处置损失		362,357.20	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,046,560.90	61,222,304.84
减：所得税费用		8,743,137.89	5,531,608.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,303,423.01	55,690,696.55
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		54,303,423.01	55,690,696.55
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.25	0.29
（二）稀释每股收益		0.25	0.29
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		54,303,423.01	55,690,696.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,303,423.01	55,690,696.55
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：潘磊

主管会计工作负责人：夏如意

会计机构负责人：齐湘波

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		277,391,858.08	266,148,514.06
减：营业成本		188,894,468.52	185,042,037.26
营业税金及附加		1,258,329.43	1,762,496.47
销售费用		12,630,632.28	11,151,109.41
管理费用		22,979,811.76	14,379,624.63
财务费用		-18,240,478.99	-10,502,112.36
资产减值损失		3,812,247.49	3,160,403.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,056,847.59	61,154,955.16
加：营业外收入		2,849,544.00	1,101,500.00
减：营业外支出		1,776.43	
其中：非流动资产处置损失		1,708.34	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,904,615.16	62,256,455.16
减：所得税费用		10,305,423.24	6,194,222.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,599,191.92	56,062,232.25
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		58,599,191.92	56,062,232.25

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	257,041,823.28	239,170,247.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,690,446.69	3,083,689.91
收到其他与经营活动有关的现金	44,519,548.43	5,276,333.70
经营活动现金流入小计	311,251,818.40	247,530,270.64
购买商品、接受劳务支付的现金	217,228,982.27	224,446,420.42

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	49,203,744.24	40,209,533.97
支付的各项税费	10,018,416.52	15,990,732.92
支付其他与经营活动有关的现金	25,843,357.42	20,609,552.35
经营活动现金流出小计	302,294,500.45	301,256,239.66
经营活动产生的现金流量净额	8,957,317.95	-53,725,969.02
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	186,350.00	
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		163,500.00
投资活动现金流入小计	186,350.00	163,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,152,040.20	92,164,029.18
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	51,488.00	2,270,000.00
投资活动现金流出小计	123,203,528.20	94,434,029.18
投资活动产生的现金流量净额	-123,017,178.20	-94,270,529.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,408,273,750.00
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		
筹资活动现金流入小计	0.00	1,408,273,750.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,363,446.40	
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	87,351.50	4,110,579.10
筹资活动现金流出小计	102,450,797.90	4,110,579.10
筹资活动产生的现金流量净额	-102,450,797.90	1,404,163,170.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-216,510,658.15	1,256,166,672.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,376,124,707.27	192,981,207.35
六、期末现金及现金等价物余额	1,159,614,049.12	1,449,147,880.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	243,493,760.87	212,868,605.17
收到的税费返还	9,629,811.47	3,024,032.21
收到其他与经营活动有关的现金	41,436,325.15	38,199,436.58
经营活动现金流入小计	294,559,897.49	254,092,073.96
购买商品、接受劳务支付的现金	194,288,254.59	189,342,561.09
支付给职工以及为职工支付的现金	39,610,822.82	32,279,251.58
支付的各项税费	8,996,496.69	12,435,723.84
支付其他与经营活动有关的现金	19,230,706.77	67,866,603.45
经营活动现金流出小计	262,126,280.87	301,924,139.96
经营活动产生的现金流量净额	32,433,616.62	-47,832,066.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,149,074.56	50,032,689.41
投资支付的现金		79,437,000.00
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	34,000.00	
投资活动现金流出小计	108,183,074.56	129,469,689.41

投资活动产生的现金流量净额	-108,183,074.56	-129,469,689.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,408,273,750.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	1,408,273,750.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,363,446.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	87,351.50	4,110,579.10
筹资活动现金流出小计	102,450,797.90	4,110,579.10
筹资活动产生的现金流量净额	-102,450,797.90	1,404,163,170.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-178,200,255.84	1,226,861,415.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,274,878,731.71	148,044,230.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,096,678,475.87	1,374,905,646.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		186,512,499.45			1,881,492,455.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		186,512,499.45			1,881,492,455.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-56,446,576.99			-56,446,576.99
（一）净利润							54,303,423.01			54,303,423.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,303,423.01			54,303,423.01
（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	0.00	0.00	-110,750,000.00	0.00	0.00	-110,750,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-110,750,000.00			-110,750,000.00
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	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	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		130,065,922.46			1,825,045,879.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	166,000,000.00	107,784,611.99			9,225,166.20		88,787,230.22			371,797,008.41
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	166,000,000.00	107,784,611.99			9,225,166.20		88,787,230.22			371,797,008.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,500,000.00	1,345,261,875.00			11,208,303.35		97,725,269.23			1,509,695,447.58
（一）净利润							108,933,572.58			108,933,572.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							108,933,572.58			108,933,572.58
（三）所有者投入和减少资本	55,500,000.00	1,345,261,875.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,761,875.00
1. 所有者投入资本	55,500,000.00	1,345,261,875.00								1,400,761,875.00
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	11,208,303.35	0.00	-11,208,303.35	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					11,208,303.35		-11,208,303.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		186,512,499.45			1,881,492,455.99

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		183,901,225.92	1,878,881,182.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		183,901,225.92	1,878,881,182.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-52,150,808.08	-52,150,808.08
（一）净利润							58,599,191.92	58,599,191.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,599,191.92	58,599,191.92
（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	0.00	0.00	-110,750,000.00	-110,750,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-110,750,000.00	-110,750,000.00
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	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		131,750,417.84	1,826,730,374.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	166,000,000.00	107,784,611.99			9,225,166.20		83,026,495.76	366,036,273.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	166,000,000.00	107,784,611.99			9,225,166.20		83,026,495.76	366,036,273.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,500,000.00	1,345,261,875.00			11,208,303.35		100,874,730.16	1,512,844,908.51
（一）净利润							112,083,033.51	112,083,033.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,083,033.51	112,083,033.51
（三）所有者投入和减少资本	55,500,000.00	1,345,261,875.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,761,875.00
1. 所有者投入资本	55,500,000.00	1,345,261,875.00						1,400,761,875.00
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	11,208,303.35	0.00	-11,208,303.35	0.00
1. 提取盈余公积					11,208,303.35		-11,208,303.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	221,500,000.00	1,453,046,486.99			20,433,469.55		183,901,225.92	1,878,881,182.46

（三）公司基本情况

深圳市佳士科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系在深圳市佳士科技发展有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股份有限公司设立时的注册资本总额人民币（下同）155,012,828.00 元（每股面值 1 元），于 2010 年 2 月 21 日在深圳市市场监督管理局取得注册号为 440306102871671《企业法人营业执照》，公司法定代表人：潘磊。

2010 年 3 月 26 日，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司的注册资本增至 166,000,000.00 元。

2011 年 3 月 3 日，中国证券监督管理委员会以“证监许可【2011】314 号”文核准公司向社会公众公开发行人民币普通股股票 5,550 万股，并经深圳证券交易所《关于深圳市佳士科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]88 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，公司股票代码 300193，发行后，公司注册资本增至 221,500,000.00 元。

本公司是专业从事焊接设备研发、生产和销售的高新技术企业，主要生产逆变焊机、内燃发电焊机、专用焊机。经营范围为：焊割设备及配件、五金制品、电子设备、电源设备及配件的生产、加工、销售，货物及技术进出口（以上项目均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止项目）。

公司住所：公司于 2012 年 2 月 27 日将原住所深圳市宝安区西乡街道鹤洲恒丰工业城 C2 栋 1 层、2 层、3 层、4 层、5 层西面、C4 栋 5 层变更为深圳市坪山新区青兰一路 3 号。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、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。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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。

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

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用期初固定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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

9、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全部直接参考活跃市场中的报价。

(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。

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

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指占应收款项余额 10% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提	确定组合的依据
------	--------------	---------

	方法	
组合 1	账龄分析法	除单独测试并单项计提减值准备和应收合并报表范围内企业款项以外的应收账款和其他应收款
组合 2	其他方法	应收合并报表范围内企业款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、自制半成品、委托加工材料和周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

原材料发出时按移动加权平均法计价，半成品、产成品成本发出时按标准成本法计价，月末根据差异率进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

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。

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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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）。

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，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。

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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) 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。

(3) 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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20、40	5	4.75%、2.375%
机器设备	5、8	5	19%、11.875%
电子设备	5	5	19%
运输设备	5	5	19%

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

16、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的各部分分别完工，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（按年初期末简单平均）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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	产权证规定年限
专利权	5	合理预计
计算机软件	5	合理预计

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、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。

22、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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、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。

26、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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、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融资租赁入资产：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，在将来受到租赁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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

为了夯实管理基础,梳理、优化和固化管理流程,深圳市佳士科技股份有限公司(以下简称“公司”)引入源讯高维资讯(上海)有限公司 SAP All-in-One 软件,并聘请国际商业机器(中国)有限公司作为项目实施顾问,目前已通过了项目准备、业务蓝图设计、上线前准备等工作,预计 2012 年 4 月起将正式启用该软件系统。同时为了更好地适应软件系统运行和提高公司成本管理水平,公司拟自 2012 年 4 月 1 日起对公司会计政策作变更,具体如下:

①会计政策变更前后情况

A: 存货发出计价方法

变更前:发出存货的计价方法采用加权平均法计价。

变更后:将原材料发出计价由加权平均法变更为移动加权平均法;对半成品、产成品成本由实际成本法变更为标准成本法进行日常核算,月末根据差异率进行差异分配,将标准成本调整为实际成本。

B: 制造费用和直接人工费用分摊方式

变更前:制造费用和直接人工费用全部由当期完工产品承担。

变更后:期末在产品的成本也分摊当期直接人工和制造费用。

C: 发出商品科目的会计处理

变更前:根据客户订单发出的货物全部计入“发出商品”科目,待客户验收后确认营业收入。

变更后:在 SAP All-in-One 系统中不再启用“发出商品”科目,公司每月末对系统中已发出但客户未验收的货物冲回,在下一月再作发货处理。

②会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更涉及的业务范围为公司的存货和成本核算业务,能更加客观公正地反映公司财务状况和经营成果,提供更可靠、更准确的会计信息,本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润等指标产生实质性影响。

③会计政策变更不需要进行追溯调整

由于本次会计政策变更对以前各期的累计影响数无法确定或无影响,因而采用未来适用法,不需要对以前年度会计报表进行追溯调整。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税的差额	17%
营业税	租赁服务业应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率：

重庆运达科技有限公司（全资子公司）执行 15%的企业所得税税率

成都佳士科技有限公司（全资子公司）执行 25%的企业所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 深圳市佳士科技股份有限公司（母公司）企业所得税税收优惠及批文

2009 年，本公司被认定为高新技术企业，并于 2009 年 6 月 27 日取得了深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号为 GR200944200103，有效期三年），根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%税率征收企业所得税。

国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告〔2011〕4 号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

本年度公司高新技术企业资格到期，公司已提出复审申请，根据上述规定，暂按 15%的税率预缴企业所得税。

(2) 重庆运达科技有限公司企业所得税税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和财务部、国家税务总局、海关总署联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

2010 年 5 月 5 日重庆运达科技有限公司被重庆市经济和信息化委员会〔内〕鼓励类确认〔2010〕57 号文认定为从事国家鼓励类产业的内资企业。

根据上述规定，重庆运达科技有限公司本年度暂按 15%税率预缴企业所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆运达科技有限公司	全资子公司	重庆市南岸区江溪路11-8号	生产型企业	129,437,000.00	CNY	焊机软件开发；制造、销售、维修焊接设备、焊接辅助设备；提供焊接技术服务；货物进出口、技术进出口。	129,437,000.00		100%	100%	是			
成都佳士科技有限公司	全资子公司	成都市新都工业东区兴业路	生产型企业	87,160,000.00	CNY	专用焊接设备、焊接与切割自动化生产装备、焊接机器人、烟尘净化设备的研发、生产、销售与技术服务。	87,160,000.00		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

□ 适用 √ 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

□ 适用 √ 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

□ 适用 √ 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	228,722.96	--	--	180,278.05
人民币	--	--	214,232.61	--	--	102,543.85
USD	2,291.00	6.3249	14,490.35	12,337.00	6.3009	77,734.20
银行存款：	--	--	1,159,385,326.16	--	--	1,375,944,429.22
人民币	--	--	1,153,636,829.40	--	--	1,363,107,107.34
USD	830,858.07	6.3249	5,255,094.22	1,935,787.54	6.3009	12,197,204.67
EUR	0.04	7.871	0.31	33,470.35	8.1625	273,201.73
HKD	605,238.13	0.8152	493,402.23	452,590.95	0.8107	366,915.48
其他货币资金：	--	--	9,050,000.00	--	--	9,050,000.00
人民币	--	--	9,050,000.00	--	--	9,050,000.00
合计	--	--	1,168,664,049.12	--	--	1,385,174,707.27

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

截至 2012 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 9,050,000.00 元为本公司向银行申请开具不可撤销的支付保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,787,587.13	67,733,758.59
合计	27,787,587.13	67,733,758.59

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

第一名	2012 年 05 月 15 日	2012 年 11 月 15 日	379,877.86	
第二名	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	300,000.00	
第三名	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 08 日	200,000.00	
第四名	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	200,000.00	
第五名	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	200,000.00	
合计	--	--	1,279,877.86	--

说明:

截止期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据为 12,651,165.70 元, 全部为银行承兑汇票。

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	27,394,200.48	17,168,913.33	34,225,021.16	10,338,092.65
合计	27,394,200.48	17,168,913.33	34,225,021.16	10,338,092.65

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	183,546,790.25	99.64%	11,361,933.49	6.19%	105,896,388.51	99.38%	6,771,840.64	6.39%
组合 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	183,546,790.25	99.64%	11,361,933.49	6.19%	105,896,388.51	99.38%	6,771,840.64	6.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	657,946.20	0.36%	657,946.20	100%	657,946.20	0.62%	657,946.20	100%
合计	184,204,736.45	--	12,019,879.69	--	106,554,334.71	--	7,429,786.84	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	150,008,421.55	81.73%	7,500,421.08	81,333,657.49	76.8%	4,066,682.88
1 年以内小计	150,008,421.55	81.73%	7,500,421.08	81,333,657.49	76.8%	4,066,682.88
1 至 2 年	29,814,121.18	16.24%	2,981,412.12	22,633,688.82	21.37%	2,263,368.88
2 至 3 年	3,273,411.65	1.78%	654,682.33	1,742,440.75	1.65%	348,488.15
3 至 4 年	450,835.87	0.25%	225,417.96	186,601.45	0.18%	93,300.73
合计	183,546,790.25	--	11,361,933.49	105,896,388.51	--	6,771,840.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳伯乐焊接设备有限公司	172,861.30	172,861.30	100%	单独测试后计提
济南浩议机电有限公司	131,655.00	131,655.00	100%	单独测试后计提
常州机电设备销售有限公司	105,440.00	105,440.00	100%	单独测试后计提
盘锦兴江实业有限公司	89,396.00	89,396.00	100%	单独测试后计提
长春新世纪焊接设备有限公司	50,000.05	50,000.05	100%	单独测试后计提
鞍山金桥焊材物资有限公司	47,921.80	47,921.80	100%	单独测试后计提
青岛通力电器焊接有限公司	45,222.05	45,222.05	100%	单独测试后计提
邯郸市永安机电物资有限公司	15,450.00	15,450.00	100%	单独测试后计提
合计	657,946.20	657,946.20	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	本公司客户	7,457,102.34	1 年以内	4.05%

第二名	本公司客户	6,191,405.80	1 年以内	3.36%
第三名	本公司客户	5,770,170.22	1 年以内	3.13%
第四名	本公司客户	5,731,835.85	1 年以内	3.11%
第五名	本公司客户	5,177,909.18	1 年以内	2.81%
合计	--	30,328,423.39	--	16.46%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	11,927,960.80	100%	648,660.61	5.44%	13,437,962.36	100%	779,663.03	5.8%
组合 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
组合小计	11,927,960.80	100%	648,660.61	5.44%	13,437,962.36	100%	779,663.03	5.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	11,927,960.80	--	648,660.61	--	13,437,962.36	--	779,663.03	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	11,292,442.88	94.67%	564,622.14	11,656,319.62	86.74%	582,815.98
1 年以内小计	11,292,442.88	94.67%	564,622.14	11,656,319.62	86.74%	582,815.98
1 至 2 年	430,651.16	3.61%	43,065.12	1,594,815.06	11.87%	159,481.51
2 至 3 年	204,866.76	1.72%	40,973.35	186,827.68	1.39%	37,365.54
合计	11,927,960.80	--	648,660.61	13,437,962.36	--	779,663.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	第三方	3,098,361.76	1 年以内	25.98%
第二名	建设主管单位	2,714,000.00	1 年以内	22.75%
第三名	公司业务员	587,448.00	1 年以内	4.92%
第四名	公司业务员	577,554.00	1 年以内	4.84%
第五名	公司业务员	200,000.00	1 年以内	1.68%
合计	--	7,177,363.76	--	60.17%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	81,896,227.93	99.86%	29,008,953.37	96.18%
1 至 2 年	90,500.00	0.11%	1,127,392.97	3.74%
2 至 3 年	23,140.00	0.03%	23,140.00	0.08%
合计	82,009,867.93	--	30,159,486.34	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	地产公司	39,314,696.00	2012 年 05 月 10 日	预付募投项目（营销中心及品牌建设项目）购房款
第二名	项目实施顾问	5,475,000.00	2011 年 09 月 23 日	SAP 项目预付款
第三名	地产公司	3,744,543.95	2011 年 10 月 20 日	购房预付款
第四名	设备供应商	3,327,500.00	2011 年 09 月 26 日	固定资产预付款
第五名	设备供应商	3,150,000.00	2011 年 09 月 12 日	固定资产预付款
合计	--	55,011,739.95	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,771,965.91		97,771,965.91	77,839,447.42		77,839,447.42
在产品	79,966,194.87		79,966,194.87	69,902,581.99		69,902,581.99
周转材料	115,452.70		115,452.70	61,514.08		61,514.08
发出商品				16,641,064.27		16,641,064.27
自制半成品	25,278,860.85		25,278,860.85	11,463,478.50		11,463,478.50
在产品	32,138,157.83		32,138,157.83	18,160,444.43		18,160,444.43
委托加工物资	94,097.25		94,097.25	663,752.89		663,752.89
合计	235,364,729.41	0.00	235,364,729.41	194,732,283.58	0.00	194,732,283.58

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	663,205.53	0.00
合计	663,205.53	0.00

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

适用 不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	88,211,835.06	70,806,002.84		1,916,805.53	157,101,032.37
其中：房屋及建筑物	61,056,103.58	53,555,441.53			114,611,545.11
机器设备	17,295,647.55	13,204,552.39		799,324.74	29,700,875.20
运输工具	5,143,441.79	1,383,517.27		922,550.00	5,604,409.06
办公及电子设备	4,716,642.14	2,662,491.65		194,930.79	7,184,203.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	12,970,457.02		4,385,680.40	768,983.24	16,587,154.18
其中：房屋及建筑物	5,736,748.06		1,564,967.41		7,301,715.47
机器设备	4,041,417.03		1,746,165.70	398,379.20	5,389,203.53
运输工具	1,540,843.31		500,977.43	306,747.84	1,735,072.90
办公及电子设备	1,651,448.62		573,569.86	63,856.20	2,161,162.28
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	75,241,378.04	--			140,513,878.19
其中：房屋及建筑物	55,319,355.52	--			107,309,829.64

机器设备	13,254,230.52	--	24,311,671.67
运输工具	3,602,598.48	--	3,869,336.16
办公及电子设备	3,065,193.52	--	5,023,040.72
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公及电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	75,241,378.04	--	140,513,878.19
其中：房屋及建筑物	55,319,355.52	--	107,309,829.64
机器设备	13,254,230.52	--	24,311,671.67
运输工具	3,602,598.48	--	3,869,336.16
办公及电子设备	3,065,193.52	--	5,023,040.72

本期折旧额 4,385,680.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,986,671.16 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
太原市兴华街钢材大厦 2 栋 06 号房产	产权证书正在办理	尚不确定

固定资产说明：

2009 年 12 月公司购入太原市兴华街钢材大厦 2 栋 06 号房屋，房屋面积为 315.04 平方米，相关产权证书尚在办理中。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都新都区厂房工程	81,540,675.99		81,540,675.99	73,705,448.60		73,705,448.60
深圳市坪山区厂房工程	76,248,349.65		76,248,349.65	80,324,416.38		80,324,416.38
厨房改造装修工程				33,000.00		33,000.00
机加设备工程				252,500.00		252,500.00
焊机生产线				256,500.00		256,500.00
合计	157,789,025.64	0.00	157,789,025.64	154,571,864.98	0.00	154,571,864.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
深圳市坪山区厂房工程	167,942,100.00	80,324,416.38	49,225,604.43	53,301,671.16		77.14%	77.14%				募投资金	76,248,349.65
成都新都区厂房工程	86,750,000.00	73,705,448.60	7,835,227.39			94%	94%				募投资金及其他来源	81,540,675.99
合计	254,692,100.00	154,029,864.98	57,060,831.82	53,301,671.16	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	157,789,025.64

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
深圳市坪山区厂房工程	77.14%	
成都新都区厂房工程	94%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	0.00	433,492.86	
合计	0.00	433,492.86	--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	39,116,664.63	334,478.89	0.00	39,451,143.52
坪山 G13115-0103 土地	21,097,387.00			21,097,387.00
成都新都区土地使用权	10,293,724.30			10,293,724.30
软件	2,700,213.33	278,888.89		2,979,102.22
佳士科技注册商标	95,000.00			95,000.00
重庆运达注册商标	436,800.00	41,500.00		478,300.00
成都佳士专利	337,440.00			337,440.00
重庆运达专利	4,156,100.00	14,090.00		4,170,190.00
二、累计摊销合计	3,624,980.39	994,594.78	0.00	4,619,575.17
坪山 G13115-0103 土地	843,895.68	210,973.87		1,054,869.55
成都新都区土地使用权	360,479.93	102,937.28		463,417.21
软件	557,005.55	251,732.91		808,738.46
佳士科技注册商标	31,266.62	9,500.00		40,766.62
重庆运达注册商标	162,532.92	35,410.44		197,943.36
成都佳士专利	123,323.33	33,744.00		157,067.33
重庆运达专利	1,546,476.36	350,296.28		1,896,772.64
三、无形资产账面净值合计	35,491,684.24	334,478.89	994,594.78	34,831,568.35
坪山 G13115-0103 土地	20,253,491.32		210,973.87	20,042,517.45
成都新都区土地使用权	9,933,244.37		102,937.28	9,830,307.09
软件	2,143,207.78	278,888.89	251,732.91	2,170,363.76
佳士科技注册商标	63,733.38		9,500.00	54,233.38
重庆运达注册商标	274,267.08	41,500.00	35,410.44	280,356.64
成都佳士专利	214,116.67		33,744.00	180,372.67
重庆运达专利	2,609,623.64	14,090.00	350,296.28	2,273,417.36
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
坪山 G13115-0103 土地				
成都新都区土地使用权				
软件				
佳士科技注册商标				
重庆运达注册商标				
成都佳士专利				
重庆运达专利				
无形资产账面价值合计	35,491,684.24	334,478.89	994,594.78	34,831,568.35
坪山 G13115-0103 土地	20,253,491.32		210,973.87	20,042,517.45
成都新都区土地使用权	9,933,244.37		102,937.28	9,830,307.09
软件	2,143,207.78	278,888.89	251,732.91	2,170,363.76

佳士科技注册商标	63,733.38		9,500.00	54,233.38
重庆运达注册商标	274,267.08	41,500.00	35,410.44	280,356.64
成都佳士专利	214,116.67		33,744.00	180,372.67
重庆运达专利	2,609,623.64	14,090.00	350,296.28	2,273,417.36

本期摊销额 994,594.78 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
厂房装修费	14,899.16		8,939.54		5,959.62	
模具	472,657.20	485,510.10	316,841.45		641,325.85	
储物柜		48,230.77	4,019.24		44,211.53	
合计	487,556.36	533,740.87	329,800.23	0.00	691,497.00	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,029,513.01	1,907,166.50

可抵扣亏损	4,436,839.46	2,834,148.27
小 计	6,466,352.47	4,741,314.77

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	0.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	12,668,540.30
可抵扣亏损	17,747,357.83
小计	30,415,898.13

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,209,449.87	4,459,090.43			12,668,540.30
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,209,449.87	4,459,090.43	0.00	0.00	12,668,540.30

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,319,843.90	59,454,229.40
合计	33,319,843.90	59,454,229.40

32、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	149,263,834.87	113,364,569.16
1 至 2 年	117,967.65	2,493,362.71
2 至 3 年	81,236.17	212,468.19
合计	149,463,038.69	116,070,400.06

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

适用 不适用

33、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,526,728.18	14,175,673.04
1 至 2 年	22,748.20	366,763.47
2 至 3 年	11,173.61	42,226.71
合计	16,560,649.99	14,584,663.22

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

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,848,747.12	45,025,011.40	45,927,828.24	7,945,930.28
二、职工福利费		1,984,373.03	1,984,276.03	97.00
三、社会保险费	51,285.55	2,832,599.71	2,234,315.48	649,569.78
其中：医疗保险费	52,430.69	372,885.40	403,000.45	22,315.64
基本养老保险费	-1,145.14	2,118,707.25	1,530,203.75	587,358.36
失业保险费		73,802.38	97,082.88	-23,280.50
工伤保险费		176,545.47	125,953.02	50,592.45
生育保险费		36,531.21	33,915.38	2,615.83
大病保险费		54,128.00	44,160.00	9,968.00
四、住房公积金		348,409.30	287,453.70	60,955.60
五、辞退福利		74,618.68	74,618.68	
六、其他	0.00	1,040.00	1,040.00	0.00
其他		1,040.00	1,040.00	
合计	8,900,032.67	50,266,052.12	50,509,532.13	8,656,552.66

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬预计发放时间为次月 15 号左右

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,483,654.04	-5,983,025.58
营业税	-3,666.67	13,950.14
企业所得税	6,437,643.85	2,624,288.35
个人所得税	8,551,094.26	122,005.92
城市维护建设税	221,680.87	50,382.79
教育费附加	95,006.08	21,592.62
地方教育费附加	63,337.39	14,395.09
堤围费	7,893.43	4,934.95
印花税	76,240.92	75,742.16
契税	7,986.89	7,986.89
房产税	58,519.36	29,254.68
合计	7,032,082.34	-3,018,491.99

36、应付利息 适用 不适用**37、应付股利** 适用 不适用**38、其他应付款****(1) 其他应付款按账龄列示**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,402,872.65	6,101,755.78
1 至 2 年	3,533,134.00	3,926,036.72
2 至 3 年	3,450.00	
合计	8,939,456.65	10,027,792.50

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用 不适用

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债项目

适用 不适用

(2) 一年内到期的长期借款

适用 不适用

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

(2) 金额前五名的长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

适用 不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	221,500,000.00					0.00	221,500,000.00

48、库存股

库存股情况说明

适用 不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,453,046,486.99			1,453,046,486.99
合计	1,453,046,486.99	0.00	0.00	1,453,046,486.99

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,433,469.55			20,433,469.55
合计	20,433,469.55	0.00	0.00	20,433,469.55

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	186,512,499.45	--
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	186,512,499.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,303,423.01	--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	110,750,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	130,065,922.46	--

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

适用 不适用

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	290,655,769.56	292,471,608.04
其他业务收入	2,957,877.16	4,013,206.63
营业成本	198,430,366.39	206,081,779.58

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	290,655,769.56	197,408,928.11	292,471,608.04	204,285,074.79
合计	290,655,769.56	197,408,928.11	292,471,608.04	204,285,074.79

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
逆变焊机	272,887,900.06	186,063,569.88	259,892,718.86	181,382,260.36
内燃发电焊机	15,485,719.48	9,029,797.91	20,295,432.64	12,177,764.60

专用焊机	2,282,150.02	2,315,560.32	12,283,456.54	10,725,049.83
合计	290,655,769.56	197,408,928.11	292,471,608.04	204,285,074.79

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	113,623,044.07	72,712,070.90	101,940,708.77	63,565,493.11
国内销售	177,032,725.49	124,696,857.21	190,530,899.27	140,719,581.68
合计	290,655,769.56	197,408,928.11	292,471,608.04	204,285,074.79

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	35,741,140.68	12.17%
第二名	13,754,516.25	4.68%
第三名	12,910,850.15	4.4%
第四名	12,635,767.72	4.3%
第五名	11,852,381.83	4.04%
合计	86,894,656.63	29.59%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,338.67	33,065.26	5%
城市维护建设税	760,798.99	1,365,802.26	7%
教育费附加	316,456.50	585,793.25	3%
价格调控基金	2,637.81	24,258.38	
地方教育费附加	209,721.57		2%
合计	1,290,953.54	2,008,919.15	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,459,090.43	3,919,126.17
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,459,090.43	3,919,126.17

60、营业外收入

(1) 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,334,000.00	2,100,000.00
其他收入	56,585.93	239,340.33
合计	3,390,585.93	2,339,340.33

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
逆变焊机产业化补贴款	2,000,000.00		
上市补贴款	800,000.00	2,100,000.00	
成都市新都工业区管委会基建补贴	400,000.00		
南岸区政府网络宣传补助	70,000.00		
重庆经济技术开发区管理委员会成长型企业奖金	50,000.00		
重庆市南岸区出口企业技改研发资助资金	10,000.00		
重庆南岸区专利资助	4,000.00		
合计	3,334,000.00	2,100,000.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	362,357.20	
其中：固定资产处置损失	362,357.20	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	4,262.20	6,161.40
合计	366,619.40	6,161.40

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,468,175.59	8,035,721.97
递延所得税调整	-1,725,037.70	-2,504,113.68
合计	8,743,137.89	5,531,608.29

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期数	上期数	
归属于公司普通股股东的净利润 (P1)	54,303,423.01	55,690,696.55	
非经常性损益	2,530,194.76	3,898,388.91	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (P2=P1-非经常性损益)	51,773,228.25	51,792,307.64	
年初股份总数 (S0)	221,500,000.00	166,000,000.00	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (S1)			
因发行新股或债转股等增加股份数 (Si)		55,500,000.00	
因回购等减少股份数 (Sj)			
缩股数 (Sk)			
报告期月份数 (M0)	6	6	
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 (Mi)		3	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 (Mj)			
普通股加权平均数 (S= S0 + S1 + Si×Mi ÷M0 - Sj×Mj ÷M0 - Sk)	221,500,000.00	193,750,000.00	
报告期内未分配利润、资本公积转增股本			
调整后普通股加权平均数 (S2=S×(1+X1))	221,500,000.00	193,500,000.00	
基本每股收益	归属于公司普通股股东的净利润 (P1 ÷S2)	0.2452	0.2878
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (P2 ÷S2)	0.2337	0.2677
稀释每股收益	归属于公司普通股股东的净利润 [P1+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率) /S2]	0.2452	0.2878
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 [P2+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率) /S2]	0.2337	0.2677

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	35,883,237.64
政府补助、保证金、往来款及其他	8,636,310.79
合计	44,519,548.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
费用性支出	19,546,923.83
支付往来款、押金、备用金及其他	6,296,433.59
合计	25,843,357.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
处置固定资产支付现金	51,488.00
合计	51,488.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付分红手续费	87,351.50
合计	87,351.50

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,303,423.01	55,690,696.55
加：资产减值准备	4,459,090.43	3,919,126.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,385,680.40	3,129,357.36
无形资产摊销	994,594.78	990,775.39
长期待摊费用摊销	329,800.23	162,800.83
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）	362,357.20	6,161.40
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）	87,351.50	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,725,037.70	-2,504,113.68
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）	-40,632,445.83	-37,775,046.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,560,494.44	-78,662,872.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,952,998.37	1,317,146.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,957,317.95	-53,725,969.02
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	1,159,614,049.12	1,449,147,880.05
减：现金的期初余额	1,376,124,707.27	192,981,207.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-216,510,658.15	1,256,166,672.70

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,159,614,049.12	1,376,124,707.27
其中：库存现金	228,722.96	180,278.05
可随时用于支付的银行存款	1,159,385,326.16	1,375,944,429.22
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,159,614,049.12	1,376,124,707.27

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
重庆运达科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市南岸区江溪路11-8号	徐爱平	生产型企业	129,437,000.00	CNY	100%	100%	69926478-9
成都佳士科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市新都工业东区兴业路	潘磊	生产型企业	87,160,000.00	CNY	100%	100%	69889177-2

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆运达机电设备制造有限公司	本公司董事周源施加重大影响的企业	20317643-6
上海复星创业投资管理有限公司	本公司股东，持有本公司 13.00% 股份	66941101-2
徐爱平	本公司实际控制人、董事长	
孙永	本公司实际控制人徐爱平的亲属	
潘磊	本公司股东、实际控制人、副董事长、总经理	
陈艳爽	本公司实际控制人潘磊的配偶	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
重庆运达科技有限公司	重庆运达机电设备制造有限公司	厂房			2011年01月01日	2012年03月31日	按市场定价，与非关联方相同	352,136.25	无重大影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
孙永	本公司	员工宿舍			2007年01月01日	2012年09月30日	按市场定价，与非关联方相同	46,200.00	无重大影响
潘磊	本公司	员工宿舍			2007年01月01日	2012年09月30日	按市场定价，与非关联方相同	19,800.00	无重大影响
陈艳爽	本公司	员工宿舍			2007年01月01日	2012年09月30日	按市场定价，与非关联方相同	18,000.00	无重大影响

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘磊	本公司	100,000,000.00	2011年06月27日	2013年06月27日	是
徐爱平	本公司	100,000,000.00	2011年06月27日	2013年06月27日	是

关联担保情况说明：

2011年7月1日本公司（母公司）与交通银行深圳分行签订了《开立银行承兑汇票额度合同》，交通银行深圳分行授于本公司（母公司）开立银行承兑汇100,000,000.00元的额度，授信期

限为2010年6月27日至2013年6月27日，徐爱平、潘磊为此合同提供连带责任担保。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

截止2012年6月30日公司已背书未到期的银行承兑汇票166份，金额12,651,165.70元。除此之外，截止2012年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	137,026,912.18	97.77%	8,132,577.48	5.94%	68,349,333.42	95.2%	4,236,393.29	6.2%
组合 2	2,470,386.66	1.76%			2,785,176.55	3.88%		
组合小计	139,497,298.84	99.53%	8,132,577.48	5.83%	71,134,509.97	99.08%	4,236,393.29	5.96%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	657,946.20	0.47%	657,946.20	100%	657,946.20	0.92%	657,946.20	100%
合计	140,155,245.04	--	8,790,523.68	--	71,792,456.17	--	4,894,339.49	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	123,058,285.61	89.81%	6,153,834.83	56,948,494.34	83.32%	2,847,424.72
1 年以内小计	123,058,285.61	89.81%	6,153,834.83	56,948,494.34	83.32%	2,847,424.72
1 至 2 年	9,502,334.44	6.93%	950,233.44	9,471,796.88	13.86%	947,179.69
2 至 3 年	4,015,456.26	2.93%	803,091.25	1,742,440.75	2.55%	348,488.15
3 至 4 年	450,835.87	0.33%	225,417.96	186,601.45	0.27%	93,300.73
合计	137,026,912.18	--	8,132,577.48	68,349,333.42	--	4,236,393.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	2,470,386.66	0.00
合计	2,470,386.66	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳伯乐焊接设备有限公司	172,861.30	172,861.30	100%	单独测试后计提
济南浩议机电有限公司	131,655.00	131,655.00	100%	单独测试后计提
常州机电设备销售有限公司	105,440.00	105,440.00	100%	单独测试后计提
盘锦兴江实业有限公司	89,396.00	89,396.00	100%	单独测试后计提
长春新世纪焊接设备有限公司	50,000.05	50,000.05	100%	单独测试后计提
鞍山金桥焊材物资有限公司	47,921.80	47,921.80	100%	单独测试后计提
青岛通力电器焊接有限公司	45,222.05	45,222.05	100%	单独测试后计提
邯郸市永安机电物资有限公司	15,450.00	15,450.00	100%	单独测试后计提
合计	657,946.20	657,946.20	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	本公司客户	7,457,102.34	1 年以内	5.32%
第二名	本公司客户	6,191,405.80	1 年以内	4.42%
第三名	本公司客户	5,731,835.85	1 年以内	4.09%
第四名	本公司客户	5,177,909.18	1 年以内	3.69%
第五名	本公司客户	4,015,295.94	1 年以内	2.86%
合计	--	28,573,549.11	--	20.39%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
成都佳士科技有限公司	全资子公司	1,111,806.46	0.79%
重庆运达科技有限公司	全资子公司	1,358,580.20	0.97%
合计	--	2,470,386.66	1.76%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移情况

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	7,042,443.29	5.46%	437,404.60	6.21%	8,740,276.64	6.68%	521,341.30	5.96%
组合 2	122,018,344.63	94.54%			122,020,294.63	93.32%		
组合小计	129,060,787.92	100%	437,404.60	0.34%	130,760,571.27	100%	521,341.30	0.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	129,060,787.92	--	437,404.60	--	130,760,571.27	--	521,341.30	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	5,768,811.69	81.91%	288,319.64	7,427,382.66	84.98%	371,369.13
1 年以内小计	5,768,811.69	81.91%	288,319.64	7,427,382.66	84.98%	371,369.13
1 至 2 年	1,056,413.60	15%	105,641.36	1,126,066.30	12.88%	112,606.63
2 至 3 年	217,218.00	3.08%	43,443.60	186,827.68	2.14%	37,365.54
合计	7,042,443.29	--	437,404.60	8,740,276.64	--	521,341.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	122,018,344.63	0.00
合计	122,018,344.63	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	全资子公司	121,491,500.18	1-2 年	94.14%
第二名		3,098,361.76	1 年内	2.4%
第三名	公司业务员	577,554.00	1 年内	0.45%
第四名	全资子公司	526,844.45	1-2 年	0.41%
第五名	公司业务员	200,000.00	1 年内	0.15%
合计	--	125,894,260.39	--	97.55%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
成都佳士科技有限公司	全资子公司	121,491,500.18	94.14%
重庆运达科技有限公司	全资子公司	526,844.45	0.41%
合计	--	122,018,344.63	94.54%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移情况

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆运达科技有限公司	成本法	129,437,000.00	129,437,000.00		129,437,000.00	100%	100%				
成都佳士科技有限公司	成本法	87,160,000.00	87,160,000.00		87,160,000.00	100%	100%				
合计	--	216,597,000.00	216,597,000.00		216,597,000.00	--	--	--			

4、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	275,286,825.65	262,869,004.16
其他业务收入	2,105,032.43	3,279,509.90
营业成本	188,894,468.52	185,042,037.26

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	275,286,825.65	188,336,401.81	262,869,004.16	183,269,337.62
合计	275,286,825.65	188,336,401.81	262,869,004.16	183,269,337.62

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
逆变焊机	273,682,287.59	186,857,957.41	260,932,790.89	181,711,079.51
内燃发电焊机	1,466,966.04	1,365,919.18	531,393.35	454,182.49
专用焊机	137,572.02	112,525.22	1,404,819.92	1,104,075.62
合计	275,286,825.65	188,336,401.81	262,869,004.16	183,269,337.62

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
出口销售	113,623,044.07	72,712,070.90	101,940,708.77	63,565,493.11
国内销售	161,663,781.58	115,624,330.91	160,928,295.39	119,703,844.51
合计	275,286,825.65	188,336,401.81	262,869,004.16	183,269,337.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	35,741,140.68	12.88%
第二名	13,754,516.25	4.96%
第三名	12,910,850.15	4.65%
第四名	12,635,767.72	4.56%
第五名	11,852,381.83	4.27%
合计	86,894,656.63	31.33%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,599,191.92	56,062,232.25
加：资产减值准备	3,812,247.49	3,160,403.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,054,286.73	1,520,291.83
无形资产摊销	445,503.93	367,752.93
长期待摊费用摊销	329,800.23	143,120.95
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）	1,708.34	
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）	87,351.50	
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）	-30,269.04	1,277,699.10
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）	-33,515,323.61	26,376,926.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,462,437.61	-116,451,663.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,111,556.74	-20,288,829.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,433,616.62	-47,832,066.00
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	1,096,678,475.87	1,374,905,646.42
减：现金的期初余额	1,274,878,731.71	148,044,230.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-178,200,255.84	1,226,861,415.49

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.87%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74%	0.23	0.23

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金：

期末余额较年初余额减少 216,510,658.15 元，较年初减少 15.63%，减少的主要原因为公司本期现金分红和募投项目资金投入所致。

（2）应收票据：

期末净额较年初减少 39,946,171.46 元，较年初减少 58.98%，减少的主要原因为

银行承兑汇票到期和背书转让所致。

(3) 应收账款：

期末净额较年初增加 73,060,308.89 元，较年初增长 73.71%，增加的主要原因是因为公司本期销售规模的扩大，信用期内的应收账款相应增加所致。

(4) 预付款项：

期末余额较年初增加 51,850,381.59 元，较年初增长 171.92%，增加的主要原因预付募投项目—深圳营销中心项目购房款所致。

(5) 应收利息：

期末余额较年初减少 17,056,107.83 元，较年初减少 62.26%，减少的主要原因为报告期内收到上年计提利息所致。

(6) 存货：

期末余额较年初增加 40,632,445.83 元，较年初增长 20.87%，增加的主要原因为公司销售规模的扩大而存货相应增加所致。

(7) 固定资产：

期末余额较年初增加 65,272,500.15 元，较年初增长 86.75%，增加的主要原因为在建工程达到预定可使用状态，暂估转入固定资产所致。

(8) 应付票据：

期末余额较年初减少 26,134,385.50 元，较年初减少 43.96%，减少的主要原因为本期支付到期票据款项所致。

(9) 应付账款：

期末余额较年初增加 33,392,638.63 元，较年初增长 28.77%，增加的主要原因为销售规模的扩大而相应采购增长所致。

(10) 应交税费：

期末余额较年初增加 10,050,574.33 元，较年初增长 332.97%，增加的主要原因为本期分配现金股利导致代扣代缴个人所得税增加所致。

(11) 管理费用：

本期金额较上年同期增加 9,071,152.95 元，较上年同期增长 41.29%，增加的原因因为管理人员工资增加及加大对研发投入，研发费用增加所致。

(12) 财务费用：

本期金额较上年同期减少 8,304,816.27 元，较上年同期减少 77.78%，减少的主要原因为本期募集资金存款增加利息收入所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有法定代表人签名的2012年半年度报告文本； (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿； (四) 其他有关资料。 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

董事长：徐爱平

董事会批准报送日期：2012年8月23日