

恒宝股份有限公司
HENGBAO CO., LTD.

2012 年半年度报告

股票简称：恒宝股份

股票代码：002104

披露日期：二〇一二年八月二十八日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	主要会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第六节	董事会报告.....	14
第七节	重要事项.....	24
第八节	财务报告.....	39
第九节	备查文件.....	151

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人钱云宝、主管会计工作负责人赵长健及会计机构负责人(会计主管人员) 施伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002104	B 股代码	
A 股简称	恒宝股份	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	恒宝股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	恒宝股份		
公司的法定英文名称	HengBao Co.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	HengBao Co.,LTD.		
公司法定代表人	钱云宝		
注册地址	江苏省丹阳市横塘工业区		
注册地址的邮政编码	212355		
办公地址	江苏省丹阳市横塘工业区		
办公地址的邮政编码	212355		
公司国际互联网网址	http://www.hengbao.com		
电子信箱	hengbao@hengbao.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张建明	李振兴
联系地址	江苏省丹阳市横塘工业区	江苏省丹阳市横塘工业区
电话	0511-86649376	0511-86644409
传真	0511-86644324	0511-86644324
电子信箱	zhangjm01@hengbao.com	lizx01@hengbao.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所、江苏省丹阳市横塘工业区公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

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）	419,807,374.03	364,456,659.73	15.19%
营业利润（元）	50,070,175.59	48,774,780.40	2.66%
利润总额（元）	58,817,059.46	53,357,794.25	10.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,799,056.72	46,874,004.79	10.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,576,782.50	46,943,613.47	12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,491,531.02	-6,286,012.33	-664.61%
	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）	992,867,366.08	852,193,699.22	16.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	755,145,628.75	703,356,416.45	7.36%
股本（股）	440,640,000.00	440,640,000.00	0%

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）	0.12	0.11	9.09%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.86%	7.38%	-0.52%
加权平均净资产收益率（%）	7.1%	7.14%	-0.04%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.96%	7.39%	-0.43%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.21%	7.15%	0.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	-0.01	-900%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.71	1.6	6.88%
资产负债率 (%)	23.66%	17.11%	6.55%

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）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

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		无	无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	62,646.06	
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）		
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	-986,392.57	
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	146,020.73	
合计	-777,725.78	--

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		

四、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	133,367,370	30.27%				-33,048,000	-33,048,000	100,319,370	22.77%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	132,192,000	30%				-132,192,000	-132,192,000	0	0%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	132,192,000	30%				-132,192,000	-132,192,000	0	0%
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	1,175,370	0.27%				99,144,000	99,144,000	100,319,370	22.77%
二、无限售条件股份	307,272,630	69.73%				33,048,000	33,048,000	340,320,630	77.23%
1、人民币普通股	307,272,630	69.73%				33,048,000	33,048,000	340,320,630	77.23%
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	440,640,000.00	100%				0	0	440,640,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用

股份变动的过户情况

无

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）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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
钱云宝	132,192,000	132,192,000	99,144,000	99,144,000	高管锁定	高管锁定
合计	132,192,000	132,192,000	99,144,000	99,144,000	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 51,943 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
钱云宝	境内自然人	30%	132,192,000	99,144,000	质押	132,190,000
江浩然	境内自然人	5%	22,030,447			
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	2.42%	10,680,061			
钱平	境内自然人	2.04%	8,982,300			
东北证券－建行－东北证券3号主题投资集合资产管理计划	境内非国有法人	1.54%	6,774,565			
中国工商银行－诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.48%	6,523,471			
王淑琴	境内自然人	1.25%	5,494,705			
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.71%	3,141,517			
中国工商银行－诺安成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.5%	2,203,373			
孟文娟	境内自然人	0.44%	1,959,860			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
钱云宝	33,048,000	A股	33,048,000
江浩然	22,030,447	A股	22,030,447
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	10,680,061	A股	10,680,061
钱平	8,982,300	A股	8,982,300
东北证券－建行－东北证券3号主题投资集合资产管理计划	6,774,565	A股	6,774,565
中国工商银行－诺安中小盘精选股票型证券投资基金	6,523,471	A股	6,523,471
王淑琴	5,494,705	A股	5,494,705
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	3,141,517	A股	3,141,517
中国工商银行－诺安成长股票型证券投资基金	2,203,373	A股	2,203,373
孟文娟	1,959,860	A股	1,959,860

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司第一大股东钱云宝与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。

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 不适用

实际控制人名称	钱云宝
实际控制人类别	个人

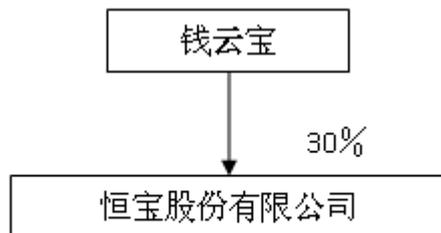
情况说明

报告期内，公司的控股股东及实际控制人未发生变化，为公司第一大股东钱云宝先生，其所持的本公司股份13,219.2万股中的1,400万股（占公司总股本的3.18%）于2012年1月11日起质押给中国光大银行股份有限公司南京分行，为江苏恒神纤维材料有限公司向中国光大银行股份有限公司南京分行申请的贷款提供质押担保，详见《公司股东股份质押的公告》（公告编号：2012-001），其所持的本公司无限售流通股33,048,000股（占公司总股本的7.5%）和高管锁定股20,842,000股（占公司总股本的4.73%）于2012年6月20日起质押给国家开发银行股份有限公司江苏省支行，为江苏恒神纤维材料有限公司向国家开发银行股份有限公司江苏省支行申请的贷款提供质押担保，详见《公司股东股份质押的公告》（公告编号：2012-017）。

钱云宝先生：中国国籍，1957年12月出生，毕业于江苏理工大学，大专学历，高级经济师。1996年起出任江苏现代安全印制有限公司董事长兼经理。2000年9月股份公司成立后，任公司董事长。钱云宝先生长期从事企业经营工作，具有丰富的经营管理经验，曾分别被江苏省乡镇企业管理局、镇江市人民政府和丹阳市人民政府授予“江苏省乡镇企业家”和“劳动模范”称号，2010年被江苏省经济和信息委员会授予“江苏省优秀软件企业家”称号，是“镇江市人民奖章”获得者，2006年被选为江苏省党代表，现为镇江市和丹阳市人民代表大会代表。无其他国家或地区居留权。

注：实际控制人的认定按照《上市公司收购管理办法》的规定。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
钱云宝	董事长	男	55	2010年03月 31日	2013年03月 31日	132,192,000			132,192,000	132,190,000			否
高强	董事、副总 裁	男	42	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
赵长健	董事、副总 裁	男	51	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
曹志新	董事、副总 裁	男	42	2010年03月 31日	2013年03月 31日	1,567,160			1,567,160	1,175,370			否
钟迎九	副总裁	男	43	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
高山	董事	男	40										否
王建章	独立董事	男	67	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
任明辉	独立董事	男	67	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
尹书明	独立董事	男	68	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
蒋小平	监事会主席	男	38	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否

朱锦善	监事	男	48	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
干玲	监事	女	36	2011年11月 29日	2013年03月 31日								否
张建明	副总裁、董 事会秘书	男	43	2010年03月 31日	2013年03月 31日								否
合计	--	--	--	--	--	133,759,160			133,759,160	133,365,370		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事津贴发放标准由董事会提出，股东大会审议通过后实施；高级管理人员薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出，董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会按照工作绩效、职责履行、业务能力以及公司经营业绩确定总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书的薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按月支付总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书的岗位基本薪酬，年度根据绩效考评结果兑现绩效薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
钟迎九	董事、副总裁	副总裁	2012年04月25日	工作需要辞去公司董事职务
钱云宝	董事长	董事长、总裁	2012年04月20日	公司实际经营和发展的需要
高山	通信产品事业部总经理兼金融支付事业部总经理	董事	2012年04月20日	公司实际经营和发展的需要

（五）公司员工情况

在职员工的人数	902
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	358
销售人员	75
技术人员	416
财务人员	12
行政人员	41

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	72
本科	205
大专	211
高中及以下	411

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期公司业务呈现持续增长。实现营业收入41,980.74 万元、利润总额5,881.71万元、净利润5,179.91 万元，分别比去年同期增长15.19%、10.23%、10.51%。

报告期公司围绕年度经营计划开展工作，通过对市场需求和公司产品竞争力的分析，对公司产品进行梳理和优化，加强高端智能卡的前瞻性研发，持续提升公司核心竞争力。报告期内，随着国内金融EMV市场的推进，各银行对金融IC的推广力度与发行速度明显增强和加快，EMV迁移正在逐步加快步伐，公司上半年标准金融IC卡的发行量较去年大幅上升，且在整个行业市场份额中占据领先地位，截至报告日，公司新增入围金融IC卡银行四家；移动支付业务发展稳健，产品结构进一步优化，13.56标准产品比例提高，随着中移动与浦发银行合作项目的推出，移动支付市场也将得到加速发展；社保卡市场在加载金融功能后也有助于公司在社保卡市场的进一步拓展，2012年上半年新增社保入围四家；随着国税总局营业税改增值税项目的推广，将给公司税控盘业务带来发展机遇，为公司后续的发展带来新的增长点。

这些市场机遇给公司带来了良好的发展机会，公司将在对市场情况进行了充分调查的基础上，在保证现有产品的前提下，继续加大开拓新市场、新客户，争取实现高端智能卡市场规模的突破以及市场份额的领先。公司将借助现代化的管理模式，通过强化绩效考核和流程管理，持续提升公司的业务管理和内部控制管理水平，进一步完善治理结构，进一步提升综合的竞争能力。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

江苏恒宝智能识别技术有限公司

江苏恒宝智能识别技术有限公司成立于2005年10月，注册资本2,000万元人民币。主要经营范围：电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及服务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨询服务。公司持有该公司80%的股权。

截止2012年6月30日，该公司总资产为1,742.99万元，净资产为1,407.38万元，2012年1-6月净利润为-113.62万元。

恒宝国际有限责任公司

恒宝国际有限责任公司成立于2010年3月，注册地新加坡，注册资本230.00万美元。主要经营范围：研

发：提供智能卡及相关解决方案。公司持有该公司100%的股权。

截止2012年6月30日，该公司总资产为2,757.37万元，净资产为1,399.15万元，2012年1-6月净利润为-136.00万元。

北京东方英卡数字信息技术有限公司

北京东方英卡数字信息技术有限公司由公司于2010年2月出资2,600.00万元收购，注册资本5,000.00万元人民币。主要经营范围：生产智能卡。货物进出口、技术进出口、代理进出口。公司持有该公司100.00%的股权。

截止2012年6月30日，该公司总资产为4,420.45万元，净资产为1,440.08万元，2012年1-6月净利润为-64.66万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、子公司经营业绩不佳带来的风险

公司目前拥有三家子公司，设立之初是为了更好地发展海外业务、中移动业务以及物联网业务，虽然业务发展有所突破，但盈利能力没有得到根本的改观，截至报告期依然处于亏损状态，对公司整体业绩形成了一定程度的拖累。

措施：公司将分析每个子公司的具体情况，指定相应的发展战略：对发展前景明确、思路清晰、盈利逐步改观和提升的子公司，股份公司将加强指导、提供支持，力争尽快摆脱亏损；对前景模糊、管理不佳、盈利改观不确定的子公司我们将进一步指导和支持，依然没有进展的情况将当机立断，避免扩大损失。

2、竞争加剧的风险

在行业的发展机遇中，市场的竞争格局也将发生变化，人才的竞争、市场的竞争、价格的竞争都有可能对公司的发展带来影响和风险。

措施：（1）、优化人才环境，清晰人才成长通道；（2）、进一步提升高端智能卡的研发能力，力争市场技术领先地位；（3）、优化市场布局，确保份额的领先；（4）、加强内部管理，革新生产工艺，降本增效，提高综合竞争能力。

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	419,228,335.99	287,120,142.67	31.51%	15.53%	15.31%	0.13%
分产品						
制卡类	363,423,997.80	240,831,722.83	33.73%	26.94%	30.38%	-1.75%
模块类	45,319,232.69	40,252,441.52	11.18%	-29.86%	-30.33%	0.59%
票证类	10,012,984.51	5,777,083.53	42.3%	-11.45%	-6.17%	-3.25%
软件类	472,120.99	258,894.79	45.16%	-28.36%	-26.79%	-1.18%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期公司主要产品及行业结构均未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期公司毛利率未发生较大变化。

(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（%）
华北地区	206,475,128.67	27.64%
华东地区	91,687,615.14	37.48%
西南地区	42,022,639.45	-7.04%
西北地区	20,642,701.28	-3.96%
东北地区	19,332,409.51	-11.79%
境外地区	27,124,637.45	-27.94%
其他地区	11,943,204.49	46.19%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

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

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1、部分产品技术有待进一步提高，寻求突破。公司始终坚持 COS 自主研发的道路，经过多年的发展和技术沉淀，高端智能卡的研发能力与水平有了很大的提高，当前智能卡应用产品层出不穷，公司紧盯市场，做好相应的技术储备，但仍有部分产品的技术有待突破和提高，方能满足市场需求。2、新产品市场选择的困惑。近年来，基于高端智能卡应用不断涌现，细分的新产品应用市场层出不穷，公司不可能所有的都做，需要结合研发、市场、生产等因素对新产品市场做出选择。在推广应

用前，每个新产品应用理论上都拥有不错的市场前景，同时也有一定的市场风险，有限的资源与众多的商机给当前的选择带来暂时的困惑。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,379.69
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	23,247.28
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	7,929.43
累计变更用途的募集资金总额比例	35.43%
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金基本情况：经中国证券监督管理委员会证监发行字【2006】157 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,880 万股，发行价格为每股人民币 8.43 元，募集资金总额为人民币 24,278.40 万元，扣除承销费等发行费用 1,898.71 万元后，实际募集资金净额为 22,379.69 万元，上述募集资金已于 2006 年 12 月 30 日全部到达公司帐上，募集资金的到位情况业经立信会计师事务所审验并出具了信会师报字（2006）第 23392 号验资报告。2006 年度公司募集资金投入项目 5,705.47 万元。2007 年度公司募集资金投入项目 2,343.38 万元，2008 年度公司募集资金投入项目 6,483.05 万元，2009 年度公司募集资金投入项目 0.00 万元，2010 年度公司募集资金投入项目 6,667.05 万元，2011 年度公司募集资金投入项目 2,048.33 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金已使用完毕，公司累计投入募集资金项目 23,947.28 万元，其中募集资金 23,247.28 万元，政府资助资金 700.00 万元。公司募集资金存储余额为 0.00 元；实际募集资金净额 22,379.69 万元与已投入项目使用资金 23,247.28 万元后的差额为-867.59 万元，系募集资金银行存款的存款利息扣除银行手续费后的金额。</p>	

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										
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	否	4,071.21	4,071.21		4,222.32	103.71%	2007 年 06 月 30 日	3,303.29	是	否
IC 卡模块封装生产线建设项目	否	7,113.55	7,113.55		7,290.75	102.49%	2008 年 07 月 31 日	765.61	是	否
PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	否	3,181	3,181		2,676.95	84.15%	2008 年 06 月 30 日	1,752.93	是	否
电子标签生产线建设项目	是	8,095.57	8,095.57		341.88	4.22%			否	是
承诺投资项目小计	-	22,461.33	22,461.33		14,531.9	-	-	5,821.83	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见 3、募集资金变更项目情况									

况和原因（分具体项目）																			
项目可行性发生重大变化的情况说明	电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见 3、募集资金变更项目情况																		
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用																		
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 公司于 2007 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。同意 IC 卡模块封装生产线建设项目原计划在丹阳市横塘工业区购置土地建设新厂区作为项目实施地，现将项目实施厂房与公司原库房进行置换，对原厂区 1,100 平方米仓库进行改造实施本项目，新厂区土建照常进行改作仓库。具体内容详见公司《关于变更募集资金投资项目实施地点的公告》。																		
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 电子标签生产线建设项目已变更募集资金使用，详见 3、募集资金变更项目情况																		
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 ①募集资金到位前先期投入及置换情况 <table border="1"> <thead> <tr> <th>募集资金投资项目</th> <th>项目预计总投资（万元）</th> <th>截止 2006 年 12 月 31 日以自筹资金累计投入（万元）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目</td> <td>4,072</td> <td>3,754.34</td> </tr> <tr> <td>IC 卡模块封装生产线建设项目</td> <td>7,113</td> <td>300.39</td> </tr> <tr> <td>PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目</td> <td>3,181</td> <td>1,350.35</td> </tr> <tr> <td>电子标签生产线建设项目</td> <td>8,095</td> <td>300.39</td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>22,461</td> <td>5,705.47</td> </tr> </tbody> </table> <p>上表中预先投入募集资金投资项目的自筹资金共计 5,705.47 万元，业经立信会计师事务所有限公司于 2007 年 1 月 20 日出具的信长会师报字（2007）第 10035 号《专项审核报告》审核。募集资金到位后，公司已于 2007 年置换出了先期投入的垫付资金 5,705.47 万元。该次置换已经本公司第二届董事会第十次会议审议通过。</p>	募集资金投资项目	项目预计总投资（万元）	截止 2006 年 12 月 31 日以自筹资金累计投入（万元）	智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	4,072	3,754.34	IC 卡模块封装生产线建设项目	7,113	300.39	PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	3,181	1,350.35	电子标签生产线建设项目	8,095	300.39	合计	22,461	5,705.47
募集资金投资项目	项目预计总投资（万元）	截止 2006 年 12 月 31 日以自筹资金累计投入（万元）																	
智能 IC 卡操作系统开发及产业化项目	4,072	3,754.34																	
IC 卡模块封装生产线建设项目	7,113	300.39																	
PKI 卡、USB-KEY 安全产品研发生产项目	3,181	1,350.35																	
电子标签生产线建设项目	8,095	300.39																	
合计	22,461	5,705.47																	

	<p>②募集资金到位后以自筹资金投入及置换情况</p> <p>由于公司同时实施三个募投项目，支付款项的笔数较多，审批手续严格，审批人员较多，但因我公司管理总部在北京，公司总裁、财务总监也在北京上班，而募集资金专户、财务付款却在江苏丹阳，按照公司募集资金管理办法，支付每笔募集资金必须经过 A.项目实施部门提出申请；B.计财部门审批；C.财务总监审批；D.单笔支出在 100 万元以上的需经公司财务总监和总裁最终审批。有时领导出差或不在公司，款项就不能及时办理。为了既能严格遵守公司募集资金管理办法，又能及时办理相关款项的划付，做到原则和效率相结合，所以，在公司相关领导不能及时签批的情况下，财务先用自有资金支付，年底集中办理相关批准手续，最后经会计师事务所年度审计后，按照审计确认的总额，将公司垫付的自有资金从募集资金专户中转出。通过上述办法，确保募集资金不会被用于非募投项目。由于募集资金帐户是一般结算户，不能提取现金，而募集项目的有些开支需要现金支付，例如：工资、考察调研费用、差旅费等其他需要现金支付的费用；这样，2007 年度一年下来，累计使用自有资金 3,916 万元，投入到了募集项目中。立信会计师事务所在 2007 年度年报审计时出具了标准的《募集资金年度使用专项审核报告》。公司于 2008 年 6 月完成了置换。</p>
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新设恒宝国际有限责任公司	电子标签生产线建设项目	1,500		1,500.23	100.02%	2010年02月28日	627.63	不适用	否
收购北京东方英卡数字信息技术有限公司100%股权	电子标签生产线建设项目	1,000		1,000	100%	2010年07月31日	270.09	不适用	否
MIC卡研发及产业化项目	电子标签生产线建设项目及全部剩余的募集资金	5,429.43		6,215.15	114.47%	2011年12月20日	37.65	不适用	否
合计	--	7,929.43		8,715.38	--	--	935.37	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>一、变更募集资金投资项目的具体原因该项目的定位是电子标签的生产，申报募投项目时国内大多企业的电子标签生产为半自动或手工生产状态。经过近几年的发展，国内众多企业已引进了全自动电子标签生产设备。目前国内电子标签生产线有 20 多条，年生产能力在 8 亿个左右，同时由于产能供过于求，加工价格下降幅度很大，市场竞争日趋激烈。这种情况对于没有前期业务积累的本公司来讲，项目盈利的难度非常大。考虑到电子标签市场尚未大规模启动，同时还存在国家标准缺失、应用需求不足、成本居高不下、投资回报不明显等制约电子标签发展的问题，且在短时间内无法根本改变。为提高募集资金的使用效率，公司将该项目下剩余募集资金变更使用项目。</p> <p>二、变更募集资金投资项目的的基本情况①、新设恒宝国际有限责任公司公司名称：恒宝国际有限责任公司(HengBao International Pte Ltd)投资额：不超过 230 万美元，公司占 100%股权。注册地点：Singapore 资金来源及出资方式：募集资金公司于 2009 年 12 月 28 日第三届董事会第十三次临时会决议表决通过，独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更；公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于变更部分募集资金投向暨设立新加坡子公司的议案》涉及募集资金投向变更金额人民币 1,500 万元。②、收购北京东方英卡数字信息技术有限公司 100%股权北京东方英卡数字信息技术有限公司设立于 2000 年 11 月 3 日，北京市工商行政管理局核准并发给企业法人营业执照。注册号：110000001742698；注册资本：人民币 5000 万元；注册地址：北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 801-2 室；资金来源及出资方式：募集资金及自有资金凤凰微电子（中国）有限公司将其持有的北京东方英卡数字信息技术有限公司 100%股权转让给恒宝股份有限公司。股</p>						

	权转让价款以东方英卡截至 2009 年 12 月 31 日止经审计净资产为基础, 双方最终协商确定的转让价格为人民币 2600 万元。公司于 2010 年 1 月 21 日第三届董事会第十四次临时会决议表决通过, 独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更; 公司于 2010 年 2 月 8 日召开 2010 年第一次临时股东大会, 审议并通过了《关于变更部分募集资金投向暨收购北京东方英卡数字信息技术有限公司的议案》涉及募集资金投向变更金额人民币 1,000 万元。③、MIC 卡研发及产业化项目: 项目名称: MIC 卡研发及产业化 拟定投资额: 6686.04 万元 项目实施地点: 江苏丹阳横塘工业区恒宝股份有限公司内 资金来源及出资方式: 募集资金及自有资金公司于 2010 年 7 月 19 日第四届董事会第二次临时会决议表决通过, 独立董事及保荐机构均同意该项募集资金项目的变更; 公司于 2010 年 8 月 11 日召开 2010 年第三次临时股东大会, 审议并通过了《关于变更募集资金投向暨 MIC 卡研发及产业化的议案》涉及原募集资金投向电子标签生产线建设项目剩余全部的募集资金 (含募集资金专户的存款利息)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无此情况
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	6,948.52	至	9,033.08
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	69,485,234.12		
业绩变动的原因说明	公司金融 IC 卡、移动支付卡等新产品的销售将继续增加		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为认真贯彻落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关要求，经公司第四届董事会第八次临时会议决议和 2012 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。公司的现金分红政策制定及执行符合公司章程的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰；相关的决策程序和机制完备；独立董事恪尽职守，严格履行职责并在现金分红政策的制定、讨论及执行过程中发挥了客观、公正作用；中小股东对利润分配方案享有充分表达意见和诉求的机会、合法权益能够得到充分的维护。2009 年~2011 年，公司累计现金分红金额 6,051.46 万元，占最近三年平均净利润的比例达 57.96%。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否 □ 不适用
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	
分配预案的股本基数（股）	440,640,000
现金分红总额（元）（含税）	22,032,000.00
可分配利润（元）	236,633,194.57
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司 2012 年上半年实现归属于上市公司股东的净利润 51,799,056.72 元，加上年初未分配利润 184,834,137.85 元，实际可供股东分配的利润为 236,633,194.57 元。董事会提议，以公司 2012 年 6 月末 440,640,000.00 股本为基数，以未分配利润向全体股东实施每 10 股派现金股利 0.50 元（含税）分配方案，方案实施后，剩余未分配利润 214,601,194.57 元，本次资本公积金不转增股本。	

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	184,834,137.85
相关未分配资金留存公司的用途	日常生产经营流动资金
是否已产生收益	√ 是 □ 否 □ 不适用

实际收益与预计收益不匹配的原因	不存在
其他情况说明	不存在

（十一）其他披露事项

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，积极开展投资者关系管理活动，规范公司运作，进一步提高了公司治理水平。2012年上半年公司修订了《出差及费用标准规定》、《恒宝股份有限公司科技项目申报激励办法》。2012年上半年公司启动实施的ERP系统管理稳步推进，公司各部门、中心、子公司针对ERP的实施对各自的岗位职能进行了优化，提高了公司的信息化工作水平。

截至报告期末，公司整体运行规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等制度开展工作，勤勉尽责履行义务。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司目前有职工代表监事一名，占全体监事的三分之一，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，切实维护公司及股东的权益。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任严格按照《公司法》和《公

司章程》的规定进行，公开、透明，符合法律法规的规定。

(六) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(七) 关于信息披露与透明度

公司已指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定和公司制定的《信息披露事务管理制度》真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）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。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
江苏丹阳农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	2,000,000	0.53%	3,000,000.00	146,666.67	0.00	长期股权投资	认购发起人股份
合计	3,000,000.00	2,000,000	--	3,000,000.00	146,666.67	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2011年5月18日公司出资300万元认购“江苏丹阳农村商业银行股份有限公司”发起人股份200万股（每股净资产1.50元），占该行总股本的0.53%。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）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

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

1、委托贷款合同，公司2012年2月18日召开的第四届董事会第六次临时会议通过《关于开展委托贷款业务的议案》后公司与江苏天坤集团有限公司签订金额为5000万元的委托贷款合同，期限为2012年3月1日至2013年2月28日，委托贷款已于2012年3月1日按期办理，合同约定的贷款利息收取日期为2012年12月30日，目前尚未确认利息收入，合同执行正常。

2、销售合同，公司于2011年11月10日与中国电信就手机支付业务分四个品种签订了采购合同，四个品种分别为13.56M翼机通卡、2.4G翼机通卡、13.56M公交卡、13.56银行卡，合同总金额为10,603.58万元。合同生效条件：合同由双方授权代表签字并加盖公章后生效，合同的履行期限：自签订之日起至2012年6月。截止到报告期末合同已执行金额为10,603.58万元，已确认销售收入9,062.89万元，截止到报告期末收回应收账款6,597.48万元，尚未收回的赊销账期内的应收账款为4,006.10万元，合同执行正常。

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	钱云宝、钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳、曹志新	（一）首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东承诺：在作为恒宝股份有限公司股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或	2007年01月10日	1、首次公开发行股票前持有公司 5%以上股份的股东在作为恒宝股份有限公司股东期间；2、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱云宝、钱平、江浩然、曹志新在其任	严格履行

		<p>拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与恒宝股份有限公司构成竞争的任何业务或活动,也不会在与恒宝股份有限公司有竞争关系的企业或组织内任职。截至报告期末,未发现同业竞争情况。</p> <p>(二)公司控股股东钱云宝承诺:自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的股份。截止报告期末,该承诺已履行完毕。</p> <p>(三)公司其他股东钱平、江浩然、胡三龙、潘梅芳和曹志新承诺:其所持有的股份中,因2005年度利润分配增加的股份(合计864万股),自工商变更之日(2006年4月20日)起三十六个月内不转让;其他股份(合计4,320万股)自</p>		职期间	
--	--	--	--	-----	--

		公司股票上市交易之日起一年内不转让。截止报告期末,该承诺已履行完毕。(四)担任公司董事、监事、高级管理人员的股东钱元宝、钱平、江浩然、曹志新还承诺:除前述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不得超过其上年底所持有本公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的本公司股份。该承诺正在履行中。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-9,844.42	1,412.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-9,844.42	1,412.64
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-9,844.42	1,412.64

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月16日	恒宝股份有限公司	实地调研	机构	中信建投 刘博生	公司经营现状及发展前景
2012年05月30日	恒宝股份有限公司	实地调研	机构	瀚伦投资 柯世峰	公司经营现状及发展前景
2012年07月06日	恒宝股份有限公司	实地调研	机构	新华基金管理有限公司 巩显峰	公司经营现状及发展前景
2012年07月06日	恒宝股份有限公司	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司 罗延军	公司经营现状及发展前景

2012 年 07 月 06 日	恒宝股份有限公司	实地调研	机构	兴业证券 李明杰	公司经营现状及发展前景
2012 年 07 月 06 日	恒宝股份有限公司	实地调研	机构	南京嘉业投资管理有限公司 赵宏曦	公司经营现状及发展前景

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见：

根据中国证监会证监发(2003)56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，我们作为恒宝股份有限公司(以下简称“公司”)的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，发表独立意见如下：

- 1、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。
- 2、2012年上半年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。
- 3、公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事：王建章 任明辉 尹书明

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司股东股份质押的公	证券时报、上海证券报、中国	2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn

告	证券报、证券日报		
关于股份解除限售的提示性公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 02 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
恒宝股份有限公司 2011 年度业绩快报	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第六次临时会议决议	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 02 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
关于对外提供财务资助的进展公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第八次会议决议	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届监事会第八次会议决议公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
恒宝股份有限公司 2011 年年度报告摘要	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于募集资金年度使用情况的专项报告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
恒宝股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
第四届董事会第九次会议决议	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
关于董事辞职的公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
关于对 3% 以上股东提出临时议案暨公司 2011 年度股东大会补充通知的公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 05 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报	2012 年 06 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：恒宝股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		197,533,631.72	208,563,460.41
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		211,207,667.54	116,748,600.49
预付款项		22,163,040.54	30,964,426.70
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		8,328,500.15	6,162,477.29
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		221,533,294.04	210,957,079.07
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		660,766,133.99	573,396,043.96
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		50,000,000.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		232,035,377.26	228,063,652.49
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		32,183,097.09	33,301,738.37
开发支出		0.00	0.00
商誉		11,137,414.67	11,137,414.67
长期待摊费用		208,671.53	214,811.43
递延所得税资产		3,536,671.54	3,080,038.30
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		332,101,232.09	278,797,655.26
资产总计		992,867,366.08	852,193,699.22
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		187,776,132.82	125,677,363.56
预收款项		3,591,675.29	6,086,794.79
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		547,797.23	466,917.55

应交税费		9,002,402.30	1,842,595.22
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		693,829.08	974,516.18
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		221,611,836.72	135,048,187.30
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		42,675.67	42,629.59
其他非流动负债		13,252,459.17	10,704,459.17
非流动负债合计		13,295,134.84	10,747,088.76
负债合计		234,906,971.56	145,795,276.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,640,000.00	440,640,000.00
资本公积		17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		60,748,604.57	60,748,604.57
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		236,633,194.57	184,834,137.85
外币报表折算差额		-223,986.86	-214,142.44
归属于母公司所有者权益合计		755,145,628.75	703,356,416.45
少数股东权益		2,814,765.77	3,042,006.71
所有者权益（或股东权益）合计		757,960,394.52	706,398,423.16
负债和所有者权益（或股东权益）		992,867,366.08	852,193,699.22

总计			
----	--	--	--

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

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		175,377,699.14	178,863,213.32
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		194,182,101.23	118,384,641.72
预付款项		22,106,282.54	30,907,256.68
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		7,789,985.11	5,814,973.23
存货		215,134,350.67	194,161,850.62
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		614,590,418.69	528,131,935.57
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		50,000,000.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		60,000,000.00	60,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		229,872,435.47	225,819,818.73
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		30,994,557.84	32,109,822.42
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		208,671.53	214,811.43
递延所得税资产		3,384,554.47	2,859,912.60
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		374,460,219.31	321,004,365.18
资产总计		989,050,638.00	849,136,300.75
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		181,348,477.93	121,716,139.63
预收款项		3,355,675.29	6,071,672.63
应付职工薪酬		65,608.92	0.00
应交税费		8,963,558.10	3,709,765.53
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		677,471.98	261,470.29
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		214,410,792.22	131,759,048.08
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		30,531.86	30,531.86
其他非流动负债		13,252,459.17	10,704,459.17
非流动负债合计		13,282,991.03	10,734,991.03
负债合计		227,693,783.25	142,494,039.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		440,640,000.00	440,640,000.00
资本公积		17,347,816.47	17,347,816.47
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00

盈余公积		60,748,604.57	60,748,604.57
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		242,620,433.71	187,905,840.60
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		761,356,854.75	706,642,261.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		989,050,638.00	849,136,300.75

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		419,807,374.03	364,456,659.73
其中：营业收入		419,807,374.03	364,456,659.73
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		369,883,865.11	315,681,879.33
其中：营业成本		287,269,834.75	250,353,212.52
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		2,514,901.19	1,831,751.89
销售费用		32,178,396.36	28,061,383.48
管理费用		42,366,818.10	32,522,660.77
财务费用		-334,398.02	-778,282.53
资产减值损失		5,888,312.73	3,691,153.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		146,666.67	0.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,070,175.59	48,774,780.40
加：营业外收入		10,019,537.34	6,013,921.95
减：营业外支出		1,272,653.47	1,430,908.10
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,817,059.46	53,357,794.25
减：所得税费用		7,245,243.68	6,733,445.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,571,815.78	46,624,348.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		51,799,056.72	46,874,004.79
少数股东损益		-227,240.94	-249,655.95
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.11
（二）稀释每股收益		0.12	0.11
七、其他综合收益		-9,844.42	1,412.64
八、综合收益总额		51,561,971.36	46,625,761.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,789,212.30	46,875,417.43
归属于少数股东的综合收益总额		-227,240.94	-249,655.95

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钱云宝

主管会计工作负责人：赵长健

会计机构负责人：施伟

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		396,420,738.35	355,056,450.00
减：营业成本		269,575,603.39	248,194,997.45

营业税金及附加		2,442,933.34	1,829,143.06
销售费用		24,428,060.92	23,589,161.37
管理费用		39,038,415.53	26,987,264.76
财务费用		-138,361.36	-717,975.76
资产减值损失		4,356,712.45	3,945,478.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		146,666.67	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,864,040.75	51,228,380.43
加：营业外收入		6,368,449.51	5,711,608.66
减：营业外支出		1,272,653.47	1,430,772.31
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,959,836.79	55,509,216.78
减：所得税费用		7,245,243.68	6,731,780.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,714,593.11	48,777,436.17
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.11
（二）稀释每股收益		0.12	0.11
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		54,714,593.11	48,777,436.17

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	381,155,234.87	346,023,387.14
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00

收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	5,567,542.55	473,893.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,523,502.16	10,584,304.56
经营活动现金流入小计	395,246,279.58	357,081,585.53
购买商品、接受劳务支付的现金	232,731,580.07	263,962,089.53
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	58,067,232.08	39,326,332.18
支付的各项税费	27,056,666.53	30,239,298.16
支付其他与经营活动有关的现金	41,899,269.88	29,839,877.99
经营活动现金流出小计	359,754,748.56	363,367,597.86
经营活动产生的现金流量净额	35,491,531.02	-6,286,012.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	146,666.67	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,220.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	230,886.67	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,989,120.71	37,517,147.87
投资支付的现金	50,000,000.00	3,000,000.00

质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	66,989,120.71	40,517,147.87
投资活动产生的现金流量净额	-66,758,234.04	-40,517,147.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	734,719.99	44,064,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	734,719.99	44,064,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	19,265,280.01	-44,064,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,495.92	-53,128.26
五、现金及现金等价物净增加额	-11,955,927.09	-90,920,288.46
加：期初现金及现金等价物余额	207,554,890.41	221,813,749.02
六、期末现金及现金等价物余额	195,598,963.32	130,893,460.56

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	345,882,982.61	319,051,266.13
收到的税费返还	5,567,542.55	473,893.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,329,047.63	9,372,567.91

经营活动现金流入小计	359,779,572.79	328,897,727.87
购买商品、接受劳务支付的现金	205,189,962.12	243,503,257.21
支付给职工以及为职工支付的现金	51,129,645.64	33,859,593.14
支付的各项税费	26,310,639.23	29,354,930.40
支付其他与经营活动有关的现金	34,178,426.21	23,098,712.57
经营活动现金流出小计	316,808,673.20	329,816,493.32
经营活动产生的现金流量净额	42,970,899.59	-918,765.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	146,666.67	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,220.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	230,886.67	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,924,174.77	37,462,925.20
投资支付的现金	50,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	66,924,174.77	40,462,925.20
投资活动产生的现金流量净额	-66,693,288.10	-40,462,925.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	734,719.99	44,064,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	734,719.99	44,064,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	19,265,280.01	-44,064,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,495.92	-53,128.26
五、现金及现金等价物净增加额	-4,411,612.58	-85,498,818.91
加：期初现金及现金等价物余额	177,854,643.32	195,812,823.70
六、期末现金及现金等价物余额	173,443,030.74	110,314,004.79

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	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		184,834,137.85	-214,142.44	3,042,006.71	706,398,423.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		184,834,137.85	-214,142.44	3,042,006.71	706,398,423.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							51,799,056.72	-9,844.42	-227,240.94	51,561,971.36
（一）净利润							51,799,056.72		-227,240.94	51,571,815.78
（二）其他综合收益								-9,844.42		-9,844.42
上述（一）和（二）小计							51,799,056.72	-9,844.42	-227,240.94	51,561,971.36
（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	0.00	0.00	0.00	0.00

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										
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										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		236,633,194.57	-223,986.86	2,814,765.77	757,960,394.52

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	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		125,362,322.54	254,868.97	3,759,211.74	636,451,581.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	440,640,000.00	17,347,816.47			49,087,361.93		125,362,322.54	254,868.97	3,759,211.74	636,451,581.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,661,242.64		59,471,815.31	-469,011.41	-717,205.03	69,946,841.51
（一）净利润							115,197,		-717,205.	114,479,85

							057.95		03	2.92
(二) 其他综合收益								-469,011.41		-469,011.41
上述(一)和(二)小计							115,197,057.95	-469,011.41	-717,205.03	114,010,841.51
(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	11,661,242.64	0.00	-55,725,242.64	0.00	0.00	-44,064,000.00
1. 提取盈余公积					11,661,242.64		-11,661,242.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,064,000.00			-44,064,000.00
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	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		184,834,137.85	-214,142.44	3,042,006.71	706,398,423.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	440,640,00 0.00	17,347,816 .47			60,748,604 .57		187,905,84 0.60	706,642,26 1.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	440,640,00 0.00	17,347,816 .47			60,748,604 .57		187,905,84 0.60	706,642,26 1.64
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							54,714,593 .11	54,714,593 .11
（一）净利润							54,714,593 .11	54,714,593 .11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							54,714,593 .11	54,714,593 .11
（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	0.00	0.00
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								
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								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	440,640,00	17,347,816			60,748,604		242,620,43	761,356,85

	0.00	.47			.57		3.71	4.75
--	------	-----	--	--	-----	--	------	------

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	440,640.00 0.00	17,347,816 .47			49,087,361 .93		127,018,65 6.80	634,093,83 5.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	440,640.00 0.00	17,347,816 .47			49,087,361 .93		127,018,65 6.80	634,093,83 5.20
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					11,661,242 .64		60,887,183 .80	72,548,426 .44
（一）净利润							116,612,42 6.44	116,612,42 6.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							116,612,42 6.44	116,612,42 6.44
（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	11,661,242 .64	0.00	-55,725,24 2.64	-44,064,00 0.00
1. 提取盈余公积					11,661,242 .64		-11,661,24 2.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,064,00 0.00	-44,064,00 0.00
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	440,640,000.00	17,347,816.47			60,748,604.57		187,905,840.60	706,642,261.64

(三) 公司基本情况

恒宝股份有限公司前身是江苏恒宝实业发展有限公司，经江苏省人民政府于2000年9月28日以苏政复[2000]187号文批准依法整体变更为江苏恒宝股份有限公司，设立时股本为人民币4,000万元，由钱云宝等7位自然人共同发起设立。公司于2000年9月28日取得江苏省工商行政管理局核发注册号为320000000038812的企业法人营业执照。2007年公司更名为恒宝股份有限公司。

根据2004年7月9日公司2004年第一次临时股东大会决议，原股东张义荣、徐钦鸿、钱科文和陈玉涛将其持有公司的部分股权转让给江浩然、潘梅芳和曹志新。股权转让后公司注册资本仍为人民币4,000万元，钱云宝等6位自然人为股东。

根据公司2004年度股东大会决议和修改后章程的规定，并经江苏省人民政府于2005年6月24日以苏政复(2005)45号《关于同意江苏恒宝股份有限公司增资扩股批复》同意，公司将2004年度实际未分配利润，以2004年末4,000万元股本为基数按每10股送8股转增资本人民币3,200万元，变更后的注册资本为人民币7,200万元。股东仍为钱云宝等6位自然人。

根据公司2005年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司将2005年度实际未分配利润，以2005年末7,200万元股本为基数按每10股送2股转增注册资本人民币1,440万元，变更后的注册资本为人民币8,640万元。股东仍为钱云宝等6位自然人。

根据公司2005年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157号文核准，公司于2006年12月25日向社会公开发行人民币普通股(A股)人民币2,880万股,变更后的注册资本为人民币11,520万元。公司于2007年1月10日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

根据公司2006年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每10股转增7股的比例转增股本，转增基准日期为2006年12月31日，变更后注册资本为人民币19,584万元。

根据公司2007年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每10股转增5股的比例转增股本，转增基准日期为2007年12月31日，变更后注册资本为人民币29,376万元。

根据公司2009年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2009年末29,376万元股本为基数按每10股送5股转增注册资本人民币14,688万元，公司申请增加注册资本人民币14,688万元，变更后的注册资本人民币44,064万元。

公司的经营范围为：磁卡、IC卡、电子标签、票证、票据、电脑票据、磁卡存折、密码信封的印制、制造。制图纸、IC卡读写机具、电子信息设备及产品、办公自动化设备及产品（卫星地面接收设施除外）的开发、制造，承接各类信息系统集成工程及技术服务（以上范围国家有专项规定的办理审批手续取得资质后经营）；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

（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。

境外子公司的记账本位币

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

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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

（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，经复核后，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。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权

取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

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

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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项中欠款金额前三名。
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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法	账龄分析法	以账龄为特征划分为若干应收款项组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项, 并入账龄分析法组合计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一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执行。

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

(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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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	20.00-50.00	5.00%	4.75%-1.90%
机器设备	10.00	5.00%	9.50%
电子设备	5.00	5.00%	19.00%
运输设备	5.00	5.00%	19.00%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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。

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。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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

18、油气资产

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。

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50.00年	土地使用权证上注明年限
计算机软件	5.00年	预计收益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00 年	土地使用权证上注明年限
计算机软件	5.00 年	预计收益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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。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。

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。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

(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

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符合以下条件的，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时业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相关的风险、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，通过对未来相关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进行处理：

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，这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的金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按照各种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有第三方补偿的，补偿金额在确定基本能收到时，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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

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。

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- ① 本公司的母公司；
- ② 本公司的子公司；
- ③ 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- ④ 对本公司实施共同控制的投资方；
- ⑤ 对本公司施加重大影响的投资方；

- ⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
 ⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
 ⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
 ⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
 ⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00%
消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15.00%， 17.00%， 25.00%

各分公司、分厂执行的所得税税率

恒宝国际有限责任公司为本公司在新加坡注册设立的全资子公司，其在新加坡缴纳的企业所得税税率为17%。

2、税收优惠及批文

（1）、公司依据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号）的相关规定，软件产品按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

（2）、本公司经江苏省科学技术厅认定为高新技术企业（苏高企协（2011）14号），有效期至2014年9月，享受15%的企业所得税优惠税率。

（3）、本公司下属子公司北京东方英卡数字信息技术有限公司经北京市科学技术委员会认定为高新技术企业（有效期至2013年12月），享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

（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
江苏恒宝智能识别技术有限公司	控股子公司	无锡	制造业	20,000,000.00	CNY	电子标签、读写机具、终端产品的研发、生产、销售及服 务；电子标签的行业解决方案、软件开发及系统集成；上述相关产业的信息咨询	16,000,000.00		80%	80%	是	3,583,739.39	416,260.61	

						服务;磁卡、IC卡、文化用品、信封的销售								
恒宝国际有 限责任公司	全资子公司	新加坡	贸易	2,300,000.0 0	USD	研发、提供智能卡及相关解决方案	15,000,000. 00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东方英卡数字信息技术有限公司	全资子公司	北京	贸易	50,000,000.00	CNY	货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产智能卡（限分支机构经营）	26,000,000.00		100%	100%	是			
北京软信通软件科技有限公司	控股子公司	北京	技术	300,000.00	CNY	计算机、软件、网络的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；销售计算机	240,000.00		80%	80%	是	-768,973.61	828,973.61	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

恒宝国际有限责任公司外币报表折算时资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的历史汇率折算。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报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

（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：	--	--	113,170.50	--	--	518,481.97
人民币	--	--	111,879.85	--	--	508,002.19

SGD	259.74	4.969	1,290.65			
USD				1,663.22	6.3009	10,479.78
银行存款：	--	--	195,485,792.82	--	--	204,658,451.52
人民币	--	--	178,862,158.93	--	--	186,394,163.64
USD	2,139,406.44	6.3249	13,531,531.81	2,266,288.51	6.3009	14,279,657.27
EUR	112,135.86	7.871	882,621.35	81,912.30	8.1625	668,609.15
SGD	444,652.99	4.969	2,209,480.73	692,737.57	4.7868	3,316,021.46
其他货币资金：	--	--	1,934,668.40	--	--	3,386,526.92
人民币	--	--	1,934,668.40	--	--	3,386,526.92
合计	--	--	197,533,631.72	--	--	208,563,460.41

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：

期末其他货币资金为保函保证金，流动性受限制期限超过3个月，已在现金流量表的期末现金及现金等价物余额中予以扣除。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

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
合计	--	--	0.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

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	39,862,663.36	17.73%	1,993,133.17	5%	49,427,516.60	39.58%	2,471,375.83	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	184,955,832.93	82.27%	11,617,695.58	6.28%	75,460,256.62	60.42%	5,667,796.90	7.51%
组合小计	184,955,832.93	82.27%	11,617,695.58	6.28%	75,460,256.62	60.42%	5,667,796.90	7.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	224,818,496.29	--	13,610,828.75	--	124,887,773.22	--	8,139,172.73	--

应收账款种类的说明：

本公司将应收账款划分为：1、单项金额重大的应收账款，具体标准为：应收账款中欠款金额前三名。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。单独测试未发生减值的应收账款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备应收账款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。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：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

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
产品货款(客户 A)	15,407,183.84	770,359.19	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款(客户 B)	14,483,079.52	724,153.98	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款(客户 C)	9,972,400.00	498,620.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	39,862,663.36	1,993,133.17	--	

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(含 1 年)	177,042,627.78	95.72%	8,852,131.39	69,736,152.78	92.42%	3,485,412.38
1 年以内小计	177,042,627.78	95.72%	8,852,131.39	69,736,152.78	92.42%	3,485,412.38
1 至 2 年	5,506,585.75	2.98%	1,101,317.15	3,440,328.66	4.56%	688,065.73
2 至 3 年	1,484,744.72	0.8%	742,372.36	1,578,912.78	2.09%	789,456.39
3 年以上	921,874.68	0.5%	921,874.68	704,862.40	0.93%	704,862.40
3 至 4 年	921,874.68	0.5%	921,874.68	704,862.40	0.93%	704,862.40
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	184,955,832.93	--	11,617,695.58	75,460,256.62	--	5,667,796.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
产品货款(客户 A)	15,407,183.84	770,359.19	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款(客户 B)	14,483,079.52	724,153.98	5%	未发现异常，按账龄分析法计提

产品货款(客户 C)	9,972,400.00	498,620.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	39,862,663.36	1,993,133.17	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，范围是单项金额不重大且账龄在二年以上的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(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	非关联方	15,407,183.84	1 年以内	6.85%
第二名	非关联方	14,483,079.52	1 年以内	6.44%
第三名	非关联方	9,972,400.00	1 年以内	4.44%
第四名	非关联方	8,432,525.63	1 年以内	3.75%
第五名	非关联方	6,071,904.00	1 年以内	2.7%
合计	--	54,367,092.99	--	24.18%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,894,594.50	18.73%	122,672.98	6.47%	1,890,454.50	25.1%	122,265.23	6.47%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	8,135,682.57	80.44%	1,579,103.94	19.41%	5,557,143.00	73.79%	1,162,854.98	20.93%
组合小计	8,135,682.57	80.44%	1,579,103.94	19.41%	5,557,143.00	73.79%	1,162,854.98	20.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	83,972.82	0.83%	83,972.82	100%	83,972.82	1.11%	83,972.82	100%
合计	10,114,249.89	--	1,785,749.74	--	7,531,570.32	--	1,369,093.03	--

其他应收款种类的说明：

本公司将其他应收款划分为：1、单项金额重大的其他应收款，具体标准为：其他应收款中欠款金额前三名。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。单独测试未发生减值的其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备其他应收款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的其他应收款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河北省省级政府采购中心投标保证金	777,600.00	38,880.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京总参税控服务保证金	600,930.00	57,989.75	9.65%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	516,064.50	25,803.23	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	1,894,594.50	122,672.98	--	--

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 (含 1 年)	5,514,475.16	67.78%	275,723.76	3,846,374.55	69.22%	192,318.73
1 年以内小计	5,514,475.16	67.78%	275,723.76	3,846,374.55	69.22%	192,318.73
1 至 2 年	1,297,375.75	15.95%	259,475.15	794,910.14	14.3%	158,982.04
2 至 3 年	559,853.25	6.88%	279,926.62	208,608.19	3.75%	104,304.09
3 年以上	763,978.41	9.39%	763,978.41	707,250.12	12.73%	707,250.12
3 至 4 年	763,978.41	9.39%	763,978.41	707,250.12	12.73%	707,250.12
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	8,135,682.57	--	1,579,103.94	5,557,143.00	--	1,162,854.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
房屋租赁押金	30,273.60	30,273.60	100%	收回可能性较小
零星款项	53,699.22	53,699.22	100%	收回可能性较小
合计	83,972.82	83,972.82	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
河北省省级政府采购中心投标保证金	777,600.00	38,880.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京总参税控服务保证金	600,930.00	57,989.75	9.65%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	516,064.50	25,803.23	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	1,894,594.50	122,672.98	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，范围是单项金额不重大且账龄在二年以上的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明:

(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

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
河北省省级政府采购中心投标保证金	777,600.00	投标保证金	7.69%
北京总参税控服务保证金	600,930.00	投标保证金	5.94%
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	516,064.50	房屋租赁押金	5.1%
合计	1,894,594.50	--	18.73%

说明:

(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(%)
河北省省级政府采购中心	非关联方	777,600.00	1 年以内	7.69%
北京总参税控服务保证金	非关联方	600,930.00	1-3 年	5.94%
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	非关联方	516,064.50	1 年以内	5.1%
海南省农村信用社联合社	非关联方	300,000.00	1 年以内	2.97%
福建省农村信用社联合社龙岩办事处	非关联方	200,000.00	1-2 年	1.98%
合计	--	2,394,594.50	--	23.68%

(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(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	19,780,900.26	89.25%	29,278,915.23	94.55%
1至2年	1,887,939.86	8.52%	1,240,311.05	4.01%
2至3年	30,000.00	0.14%	4,950.00	0.02%
3年以上	464,200.42	2.09%	440,250.42	1.42%
合计	22,163,040.54	--	30,964,426.70	--

预付款项账龄的说明：

报告期末公司预付款项比期初减少28.42%，主要是因为公司采用预付款方式的采购业务和尚未结算完毕的采购业务有所减少所致。

(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
上海置汇机电设备工程有限公司	非关联方	4,889,198.50		采购预付款
广州市明森机电设备有限公司	非关联方	4,628,800.00		采购预付款
江苏丹建集团有限公司	非关联方	4,000,000.00		采购预付款
南京市消防工程有限公司丹阳分公司	非关联方	1,058,000.00		采购预付款
海德堡（天津）印刷设备有限公司	非关联方	800,000.00		采购预付款
合计	--	15,375,998.50	--	--

预付款项主要单位的说明：

期末预付账款中无预付关联方款项。

(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

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	87,707,594.98		87,707,594.98	79,616,986.95		79,616,986.95
在产品	28,181,823.68		28,181,823.68	29,086,697.33		29,086,697.33
库存商品	105,041,457.38		105,041,457.38	101,692,107.63		101,692,107.63
周转材料	602,418.00		602,418.00	561,287.16		561,287.16
消耗性生物资产						

合计	221,533,294.04	0.00	221,533,294.04	210,957,079.07	0.00	210,957,079.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明：

报告期末公司存货比期初增加5.01%，主要是因为公司报告期产销规模扩大相应增加存货所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
江苏天坤集团委托贷款	50,000,000.00	0.00
合计	50,000,000.00	0.00

持有至到期投资的说明：

公司2012年2月18日召开的第四届董事会第六次临时会议通过《关于开展委托贷款业务的议案》后公司与江苏天坤集团有限公司签订金额为5000万元的委托贷款合同，期限为2012年3月1日至2013年2月28日，委托贷款已于2012年3月1日按期办理，合同约定的贷款利息收取日期为2012年12月30日，目前尚未确认利息收入，合同执行正常。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
江苏丹阳农村 商业银行股份 有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	0.53%	0.53%	不适用			146,666.67
合计	--	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	146,666.67

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

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

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

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：	417,389,014.21	16,172,535.46		387,251.00	433,174,298.67
其中：房屋及建筑物	141,049,762.18	324,448.00		0.00	141,374,210.18
机器设备	252,645,496.85	14,659,357.38		13,000.00	267,291,854.23
运输工具	5,048,915.06	97,896.03		262,433.00	4,884,378.09
电子设备	18,644,840.12	1,090,834.05		111,818.00	19,623,856.17
--	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：	189,325,361.72	0.00	12,179,236.75	365,677.06	201,138,921.41
其中：房屋及建筑物	35,991,823.51		2,621,855.72	0.00	38,613,679.23
机器设备	141,580,942.95		8,188,881.50	12,350.00	149,757,474.45
运输工具	1,947,142.85		107,805.77	247,099.96	1,807,848.66
电子设备	9,805,452.41		1,260,693.76	106,227.10	10,959,919.07

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	228,063,652.49	--	232,035,377.26
其中：房屋及建筑物	105,057,938.67	--	102,760,530.95
机器设备	111,064,553.90	--	117,534,379.78
运输工具	3,101,772.21	--	3,076,529.43
电子设备	8,839,387.71	--	8,663,937.10
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	228,063,652.49	--	232,035,377.26
其中：房屋及建筑物	105,057,938.67	--	102,760,530.95
机器设备	111,064,553.90	--	117,534,379.78
运输工具	3,101,772.21	--	3,076,529.43
电子设备	8,839,387.71	--	8,663,937.10

本期折旧额 12,179,236.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(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

固定资产说明：

期末无用于担保和抵押的固定资产。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

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
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	84,477,978.83	0.00	0.00	84,477,978.83
(1).土地使用权	25,525,945.74			25,525,945.74
(2).专有技术	478,000.00			478,000.00
(3).计算机软件	58,326,779.09			58,326,779.09

(4).其他	147,254.00			147,254.00
二、累计摊销合计	23,177,252.46	1,118,641.28	0.00	24,295,893.74
(1).土地使用权	2,795,458.13	295,839.36		3,091,297.49
(2).专有技术	478,000.00			478,000.00
(3).计算机软件	19,801,143.40	820,070.85		20,621,214.25
(4).其他	102,650.93	2,731.07		105,382.00
三、无形资产账面净值合计	61,300,726.37	0.00	1,118,641.28	60,182,085.09
(1).土地使用权	22,730,487.61		295,839.36	22,434,648.25
(2).专有技术				0.00
(3).计算机软件	38,525,635.69		820,070.85	37,705,564.84
(4).其他	44,603.07		2,731.07	41,872.00
四、减值准备合计	27,998,988.00	0.00	0.00	27,998,988.00
(1).土地使用权				
(2).专有技术				
(3).计算机软件	27,998,988.00			27,998,988.00
(4).其他				
无形资产账面价值合计	33,301,738.37	0.00	1,118,641.28	32,183,097.09
(1).土地使用权	22,730,487.61		295,839.36	22,434,648.25
(2).专有技术				
(3).计算机软件	10,526,647.69		820,070.85	9,706,576.84
(4).其他	44,603.07		2,731.07	41,872.00

本期摊销额 1,118,641.28 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京东方英卡数字信息技术有限公司	11,137,414.67	0.00	0.00	11,137,414.67	0.00
合计	11,137,414.67	0.00	0.00	11,137,414.67	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

收益法，通过比较账面价值和可收回金额进行减值测试，经测试本公司商誉未发生减值因素。

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
电力扩容改造	64,082.42		32,041.14		32,041.28	
信息披露费	80,000.00		60,000.00		20,000.00	
网络改造工程	11,733.17		6,400.02		5,333.15	
装修工程	58,995.84		17,698.74		41,297.10	
电信通上网服务费		110,000.00			110,000.00	
合计	214,811.43	110,000.00	116,139.90	0.00	208,671.53	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,998,802.66	1,474,369.42

开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	1,537,868.88	1,605,668.88
小 计	3,536,671.54	3,080,038.30
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
固定资产折旧、无形资产摊销	42,675.67	42,629.59
小计	42,675.67	42,629.59

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	13,198,617.24	9,508,265.76
递延收益	10,252,459.17	10,704,459.17
小计	23,451,076.41	20,212,724.93
可抵扣差异项目		
固定资产折旧、无形资产摊销	275,016.05	274,708.85
小计	275,016.05	274,708.85

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

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	9,508,265.76	5,888,312.73			15,396,578.49
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	27,998,988.00	0.00			27,998,988.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	37,507,253.76	5,888,312.73	0.00	0.00	43,395,566.49

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		

合计	0.00	0.00
----	------	------

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付采购款	187,776,132.82	125,677,363.56
合计	187,776,132.82	125,677,363.56

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	3,591,675.29	6,086,794.79
合计	3,591,675.29	6,086,794.79

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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	327,389.79	47,037,834.29	46,999,559.68	365,664.40
二、职工福利费		1,428,780.32	1,363,171.40	65,608.92
三、社会保险费	139,527.76	6,537,486.47	6,560,490.32	116,523.91
其中：医疗保险费		1,235,440.39	1,235,440.39	
基本养老保险费	139,527.76	4,749,700.44	4,772,704.29	116,523.91
失业保险费		397,354.45	397,354.45	
工伤保险费		106,413.79	106,413.79	
生育保险费		48,577.40	48,577.40	
四、住房公积金		3,144,010.68	3,144,010.68	0.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	466,917.55	58,148,111.76	58,067,232.08	547,797.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

截止本报告日，应付职工的工资、奖金、津贴均已支付完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,370,404.16	-2,947,704.65
消费税		
营业税	1,639.11	
企业所得税	2,277,992.42	3,777,455.83
个人所得税	260,881.67	240,347.45

城市维护建设税	479,914.65	97,451.82
印花税	28,811.90	45,781.27
房产税		8,013.15
教育费附加	342,796.16	69,608.44
土地使用税		309,537.90
综合基金	239,962.23	242,104.01
合计	9,002,402.30	1,842,595.22

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
暂收应付款	693,829.08	974,516.18

合计	693,829.08	974,516.18
----	------------	------------

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00
----	----	----	----	----	----	------	----	------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
研发项目补贴	13,252,459.17	10,704,459.17
合计	13,252,459.17	10,704,459.17

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

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	440,640,000					0	440,640,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：根据 2005 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]157 号文核准，公司于 2006 年 12 月 25 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）人民币 2,880 万股，变更后的注册资本为人民币 11,520 万元。公司于 2007 年 1 月 10 日在深圳证券交易所上市，股票代码：002104。

根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 7 股的比例转增股本，转增基准日期为 2006 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 19,584 万元。

根据公司 2007 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司将资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本，转增基准日期为 2007 年 12 月 31 日，变更后注册资本为人民币 29,376 万元。

根据公司 2009 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2009 年末 29,376 万元股本为基数按每 10 股送 5 股转增注册资本人民币 14,688 万元，公司申请增加注册资本人民币 14,688 万元，变更后的注册资本人民币 44,064 万元。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	16,436,900.00			16,436,900.00
其他资本公积	910,916.47			910,916.47
合计	17,347,816.47	0.00	0.00	17,347,816.47

资本公积说明：

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	60,748,604.57			60,748,604.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,748,604.57	0.00	0.00	60,748,604.57

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

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	184,834,137.85	--
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	184,834,137.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,799,056.72	--

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	236,633,194.57	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

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	419,228,335.99	362,882,480.42
其他业务收入	579,038.04	1,574,179.31
营业成本	287,269,834.75	250,353,212.52

(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	419,228,335.99	287,120,142.67	362,882,480.42	249,004,058.02
合计	419,228,335.99	287,120,142.67	362,882,480.42	249,004,058.02

(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
制卡类	363,423,997.80	240,831,722.83	286,301,385.23	184,719,733.74
模块类	45,319,232.69	40,252,441.52	64,614,056.73	57,773,755.20
票证类	10,012,984.51	5,777,083.53	11,308,043.80	6,156,953.39
软件类	472,120.99	258,894.79	658,994.66	353,615.69
合计	419,228,335.99	287,120,142.67	362,882,480.42	249,004,058.02

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	206,475,128.67	140,879,553.77	161,763,654.55	111,416,334.74
华东地区	91,687,615.14	61,337,980.98	66,691,602.52	44,835,823.02
西南地区	42,022,639.45	29,250,031.38	45,205,076.86	30,265,131.85
西北地区	20,642,701.28	14,406,295.11	21,493,858.06	14,028,137.39
东北地区	19,332,409.51	12,472,280.54	21,916,346.80	14,317,553.11
境外地区	27,124,637.45	20,457,866.99	37,642,319.85	29,118,355.96
其他地区	11,943,204.49	8,316,133.90	8,169,621.78	5,022,721.95
合计	419,228,335.99	287,120,142.67	362,882,480.42	249,004,058.02

(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	38,441,151.63	9.16%
第二名	31,788,965.65	7.57%
第三名	8,523,418.80	2.03%
第四名	6,731,000.00	1.6%
第五名	6,287,541.64	1.5%
合计	91,772,077.72	21.86%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,731.12	2,608.83	5.00%
城市维护建设税	1,466,015.88	1,077,091.86	7.00%
教育费附加	1,047,154.19	752,051.20	2.00%-3.00%
资源税			
合计	2,514,901.19	1,831,751.89	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	146,666.67	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	146,666.67	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏丹阳农村商业银行股份有限公司	146,666.67	0.00	报告期收到江苏丹阳农村商业银行股份有限公司支付 2011 年度分红，去年同期该行分红时我公司尚未投资参股，形成差异所致。
合计	146,666.67	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

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	5,888,312.73	3,691,153.20
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	5,888,312.73	3,691,153.20

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	62,646.06	
其中：固定资产处置利得	62,646.06	
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	9,956,891.28	6,013,921.95
合计	10,019,537.34	6,013,921.95

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助	5,567,542.55	473,893.83	增值税返还
收到的与收益相关的政府补助	2,233,061.57	3,175,175.64	研发项目补贴
收到的与资产相关的政府补助	2,156,287.16	2,364,852.48	研发项目补贴
合计	9,956,891.28	6,013,921.95	--

营业外收入说明

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	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	250,000.00	156,000.00
综合基金	990,907.57	1,116,385.71
其他	31,745.90	158,522.39
合计	1,272,653.47	1,430,908.10

营业外支出说明：

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	7,701,830.84	7,409,100.80
递延所得税调整	-456,587.16	-675,655.39
合计	7,245,243.68	6,733,445.41

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)、计算公式：
基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(2)、计算过程：

①基本每股收益

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	51,799,056.72
非经常性损益	F	-777,725.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	52,576,782.5
期初股份总数	S_0	440,640,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	440,640,000.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.12

②稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-9,844.42	1,412.64
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-9,844.42	1,412.64
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-9,844.42	1,412.64

其他综合收益说明：

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
研发项目补贴	3,000,000.00
其他企业间往来	5,523,502.16
合计	8,523,502.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用支出	37,109,273.69
营业外支出	281,745.90
其他企业间往来	4,508,250.29
合计	41,899,269.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	51,571,815.78	46,624,348.84
加：资产减值准备	5,888,312.73	3,691,153.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,179,236.75	10,443,823.58
无形资产摊销	1,118,641.28	728,924.83
长期待摊费用摊销	116,139.90	125,941.14
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）	-62,646.06	
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）	21,419.63	53,128.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,666.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-456,633.24	-688,899.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	46.08	-135,082.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,576,214.97	-37,414,577.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-113,401,150.44	-61,329,865.21

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	89,239,230.25	31,615,092.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,491,531.02	-6,286,012.33
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	195,598,963.32	130,893,460.56
减：现金的期初余额	207,554,890.41	221,813,749.02
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	-11,955,927.09	-90,920,288.46

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	195,598,963.32	207,554,890.41
其中：库存现金	113,170.50	518,481.97
可随时用于支付的银行存款	195,485,792.82	204,658,451.52
可随时用于支付的其他货币资金		2,377,956.92
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	195,598,963.32	207,554,890.41

现金流量表补充资料的说明

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：

(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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

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
江苏恒宝智能识别技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	无锡	赵长健	制造业	20,000,000.00	CNY	80%	80%	78029074-9
恒宝国际有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	高强	贸易	2,300,000.00	USD	100%	100%	201003080N
北京东方英卡数字信息技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	高强	贸易	50,000,000.00	CNY	100%	100%	10256339-X
北京软信通软件科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	黄伟	技术	300,000.00	CNY	80%	80%	74263931-3

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

(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

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****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：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(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**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	22,032,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并**

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,862,663.36	19.41%	1,993,133.17	5%	49,427,516.60	39.36%	2,471,375.83	5%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	133,947,530.33	65.22%	9,194,076.16	6.86%	60,608,648.08	48.26%	4,734,018.48	7.81%
组合小计	133,947,530.33	65.22%	9,194,076.16	6.86%	60,608,648.08	48.26%	4,734,018.48	7.81%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	31,559,116.87	15.37%			15,553,871.35	12.38%		
合计	205,369,310.56	--	11,187,209.33	--	125,590,036.03	--	7,205,394.31	--

应收账款种类的说明：

本公司将应收账款划分为：1、单项金额重大的应收账款，具体标准为：应收账款中欠款金额前三名。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。单独测试未发生减值的应收账款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备应收

账款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。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：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
产品货款	15,407,183.84	770,359.19	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款	14,483,079.52	724,153.98	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款	9,972,400.00	498,620.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	39,862,663.36	1,993,133.17	--	--

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（含 1 年）	127,045,744.32	94.85%	6,352,287.21	56,131,464.24	92.61%	2,805,177.96
1 年以内小计	127,045,744.32	94.85%	6,352,287.21	56,131,464.24	92.61%	2,805,177.96
1 至 2 年	4,179,355.88	3.12%	835,871.18	2,198,608.66	3.63%	439,721.73
2 至 3 年	1,433,024.72	1.07%	716,512.36	1,578,912.78	2.61%	789,456.39
3 年以上	1,289,405.41	0.96%	1,289,405.41	699,662.40	1.15%	699,662.40
3 至 4 年	1,289,405.41	0.96%	1,289,405.41	699,662.40	1.15%	699,662.40
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	133,947,530.33	--	9,194,076.16	60,608,648.08	--	4,734,018.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
产品货款	21,938,965.68			合并范围内不计提坏账准备
产品货款	9,620,151.19			合并范围内不计提坏账准备
合计	31,559,116.87			--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
产品货款	15,407,183.84	770,359.19	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款	14,483,079.52	724,153.98	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
产品货款	9,972,400.00	498,620.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	39,862,663.36	1,993,133.17	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，范围是单项金额不重大且账龄在二年以上的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明:

(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

(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	子公司	21,938,965.68	1 年以内	10.68%
第二名	非关联方	15,407,183.84	1 年以内	7.5%
第三名	非关联方	14,483,079.52	1 年以内	7.05%
第四名	非关联方	9,972,400.00	1 年以内	4.86%
第五名	子公司	9,620,151.19	1 年以内	4.68%
合计	--	71,421,780.23	--	34.78%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京东方英卡数字信息技术有限公司	子公司	21,938,965.68	10.68%
恒宝国际责任有限公司	子公司	9,620,151.19	4.68%
合计	--	31,559,116.87	15.36%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,894,594.50	20.33 %	122,672.98	6.47%	1,890,454.50	27.12 %	122,265.23	6.47%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	7,426,518.52	79.67 %	1,408,454.93	18.97 %	5,080,749.21	72.88 %	1,033,965.25	20.35 %
组合小计	7,426,518.52	79.67 %	1,408,454.93	18.97 %	5,080,749.21	72.88 %	1,033,965.25	20.35 %
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	9,321,113.02	--	1,531,127.91	--	6,971,203.71	--	1,156,230.48	--

其他应收款种类的说明：

本公司将其他应收款划分为：1、单项金额重大的其他应收款，具体标准为：其他应收款中欠款金额前三名。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。单独测试未发生减值的其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。2、按组合计提坏账准备其他应收款，确定组合的依据：按照账龄确认，按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，单项计提坏账准备的理由：如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的其他应收款，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河北省省级政府采购中心投标保证金	777,600.00	38,880.00	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京总参税控服务保证金	600,930.00	57,989.75	9.65%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	516,064.50	25,803.23	5%	未发现异常，按账龄分析法计提

合计	1,894,594.50	122,672.98	--	--
----	--------------	------------	----	----

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（含 1 年）	5,152,659.64	69.38%	257,632.98	3,751,100.90	73.82%	187,555.03
1 年以内小计	5,152,659.64	69.38%	257,632.98	3,751,100.90	73.82%	187,555.03
1 至 2 年	1,223,422.55	16.47%	244,684.51	490,130.00	9.65%	98,026.00
2 至 3 年	288,597.78	3.89%	144,298.89	182,268.19	3.59%	91,134.10
3 年以上	761,838.55	10.26%	761,838.55	657,250.12	12.94%	657,250.12
3 至 4 年	761,838.55	10.26%	761,838.55	657,250.12	12.94%	657,250.12
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,426,518.52	--	1,408,454.93	5,080,749.21	--	1,033,965.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
河北省省级政府采购	777,600.00	38,880.00	5%	未发现异常，按账龄分

中心投标保证金				析法计提
北京总参税控服务保证金	600,930.00	57,989.75	9.65%	未发现异常，按账龄分析法计提
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	516,064.50	25,803.23	5%	未发现异常，按账龄分析法计提
合计	1,894,594.50	122,672.98	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(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

(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(%)
河北省省级政府采购中心	非关联方	777,600.00	1 年以内	8.34%
北京总参税控服务保证金	非关联方	600,930.00	1-3 年	6.45%
北京天赐悦翔房地产经纪有限公司房屋租赁押金	非关联方	516,064.50	1 年以内	5.54%
海南省农村信用社联合	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.22%

社				
福建省农村信用社联合社龙岩办事处	非关联方	200,000.00	1-2 年	2.15%
合计	--	2,394,594.50	--	25.69%

(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(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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
江苏恒宝智能识别技术有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80%	80%	不适用			
恒宝国际有限责任公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%	不适用			
北京东方英卡数字信息技术有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100%	100%	不适用			
江苏丹阳	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	0.53%	0.53%	不适用			146,666.6

农村商业 银行股份 有限公司		.00	.00		.00						7
合计	--	60,000,00 0.00	60,000,00 0.00		60,000,00 0.00	--	--	--			146,666.6 7

长期股权投资的说明

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	395,841,700.31	353,482,270.69
其他业务收入	579,038.04	1,574,179.31
营业成本	269,575,603.39	248,194,997.45
合计	665,996,341.74	603,251,447.45

(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	395,841,700.31	269,425,911.31	353,482,270.69	246,845,842.95
合计	395,841,700.31	269,425,911.31	353,482,270.69	246,845,842.95

(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
票证类	10,012,984.51	5,777,083.53	11,308,043.80	6,156,953.39
制卡类	340,509,483.11	223,396,386.26	277,560,170.16	182,915,134.36
模块类	45,319,232.69	40,252,441.52	64,614,056.73	57,773,755.20
合计	395,841,700.31	269,425,911.31	353,482,270.69	246,845,842.95

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	196,458,581.17	133,066,449.52	160,911,180.97	112,675,130.42
华东地区	88,675,027.49	58,777,270.70	66,691,602.52	44,835,823.02
西南地区	42,022,639.45	29,250,031.38	45,205,076.86	30,265,131.85
西北地区	20,642,701.28	14,406,295.11	21,493,858.06	14,028,137.39
东北地区	18,268,821.15	11,651,863.71	21,916,346.80	14,317,553.11
其他地区	11,943,204.49	8,316,133.90	8,099,211.81	5,292,224.63
外销收入	17,830,725.28	13,957,866.99	29,164,993.67	25,431,842.53
合计	395,841,700.31	269,425,911.31	353,482,270.69	246,845,842.95

(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	38,441,151.63	9.7%
第二名	31,788,965.65	8.02%
第三名	8,523,418.80	2.15%
第四名	6,731,000.00	1.7%
第五名	6,287,541.64	1.59%
合计	91,772,077.72	23.16%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	146,666.67	0.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	146,666.67	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏丹阳农村商业银行股份有限公司	146,666.67	0.00	报告期收到江苏丹阳农村商业银行股份有限公司支付 2011 年度分红，去年同期该行分红时我公司尚未投资参股，形成差异所致。
合计	146,666.67	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

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	54,714,593.11	48,777,436.17
加：资产减值准备	4,356,712.45	3,945,478.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,019,343.01	10,298,296.68
无形资产摊销	1,115,264.58	706,815.89
长期待摊费用摊销	116,139.90	125,941.14

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）	-62,646.06	
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）	21,419.63	53,128.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-146,666.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-524,641.87	-690,921.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-135,082.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,972,500.05	-37,334,017.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,993,397.33	-62,571,963.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,327,278.89	35,906,121.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,970,899.59	-918,765.45
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	173,443,030.74	110,314,004.79
减：现金的期初余额	177,854,643.32	195,812,823.70
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	-4,411,612.58	-85,498,818.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（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	7.1%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.21%	0.12	0.12

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	增减变动 (%)
应收账款	211,207,667.54	116,748,600.49	80.91%
其他应收款	8,328,500.15	6,162,477.29	35.15%
持有至到期投资	50,000,000.00		
短期借款	20,000,000.00		
应付账款	187,776,132.82	125,677,363.56	49.41%
预收款项	3,591,675.29	6,086,794.79	-40.99%
应交税费	9,002,402.30	1,842,595.22	388.57%

(1) 报告期末，公司应收账款比年初增长80.91%，主要是因为公司采取适度赊销的政策，报告期营业收入同比增长15.19%，部分货款尚在赊销帐期内未能同步回收，公司应收账款历年来均呈现年度中间高、年末低的特点，但公司的主要客户为通信、银行等大客户，应收帐款产生坏帐的风险较小。

(2) 报告期末，公司其他应收款比年初增长35.15%，主要是因为报告期公司支付的投标保证金、履约保证金增长所致所致。

(3) 报告期末，公司持有至到期投资比年初增加5000万元，是因为报告期公司向江苏天坤集团有限公司发放委托贷款5000万元所致。

(4) 报告期末，公司短期借款比年初增加2000万元，是因为报告期公司实施科技转化项目，按照项目合同约定向丹阳农行贷取2000万元项目专项贷款所致。

(5) 报告期末，公司应付账款比年初增长49.41%，主要是因为公司移动支付产品等业务金额较大，资金占用额度很大，公司在与此类业务供应商签订合同中要求供应商提供大额赊销增加了应付账款所致。

(6) 报告期末，公司预收款项比年初减少40.99%，主要是因为公司在本报告期采用预收账款结算方式的小额社会产品业务有所减少所致。

(7) 报告期末，公司应交税费比年初增长388.57%，主要是因为公司在本报告期随着销售规模的扩大和利润的增加按照规定相应计提的应交增值税和企业所得税增长所致。

利润表项目

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	增减变动 (%)
------	------	------	----------

营业税金及附加	2,514,901.19	1,831,751.89	37.29%
管理费用	42,366,818.10	32,522,660.77	30.27%
财务费用	-334,398.02	-778,282.53	-57.03%
资产减值损失	5,888,312.73	3,691,153.20	59.53%
投资收益	146,666.67		
营业外收入	10,019,537.34	6,013,921.95	66.61%
其他综合收益	-9,844.42	1,412.64	-796.88%

(1)、报告期公司营业税金及附加比去年同期增长37.29%，主要是因为公司报告期营业收入增长，营业税金及附加相应增长；报告期出口营业收入减少，相应减少抵减内销税金，两者共同影响所致。

(2)、报告期公司管理费用比去年同期增长30.27%，主要是因为报告期营业收入增长15.19%，相应增加管理费用以及报告期公司加大研发投入和人力成本上升共同影响所致。

(3)、报告期公司财务费用比去年同期增长44.39万元，主要是因为报告期支付银行贷款利息增长所致。

(4)、报告期公司资产减值损失比去年同期增长59.53%，主要是因为报告期支付应收账款比年初增长9,993万元，按照账期计提坏账准备增加所致。

(5)、报告期公司投资收益比去年同期增长14.67万元，是因为报告期收到江苏丹阳农村商业银行股份有限公司支付2011年度分红，去年同期该行分红时我公司尚未投资参股，形成差异所致。

(6)、报告期公司营业外收入比去年同期增长66.61%，主要是因为2011年度软件产品退税在今年1月份收到，与去年同期形成差异所致。

(7)、报告期公司其他综合收益比去年同期减少796.88%，是因为本报告期外币报表折算差额为-9,844.42元，与去年同期外币报表折算差额为1,412.64元形成差异所致。

现金流量表项目

单位：元

报表项目	本期金额	上期金额	增减变动(%)
经营活动产生的现金流量净额	35,491,531.02	-6,286,012.33	-664.61%
投资活动产生的现金流量净额	-66,758,234.04	-40,517,147.87	64.77%
筹资活动产生的现金流量净额	19,265,280.01	-44,064,000.00	-143.72%

(1)、报告期公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加4,178万元，主要是因为公司报告期加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期有所增加；公司在采购中增加了赊购所占比重，购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期有所减少，两者共同影响所致。

(2)、报告期公司投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少2,624万元，主要是因为公司报告期与去年同期相比增加发放5,000万元委托贷款和固定资产投资减少2,053万元，形成差异，共同影响所致。

(3)、报告期公司经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加6,333万元，主要是因为公司2010年度现金分红和2011年度现金分红差异4,406万元以及报告期向银行贷款2,000万元项目专项贷款，两者共同影响所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本。 二、载有公司法定代表人、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报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。四、备查文件置备于公司证券部供投资者查阅。

董事长：钱云宝

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日