

# 深圳兆日科技股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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报告的董事会会议。

公司负责人魏恺言、主管会计工作负责人陈自力及会计机构负责人(会计主管人员)李景声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
第八节 公司治理 .....	42
第九节 财务报告 .....	44
第十节 备查文件目录 .....	117

## 释义

释义项	指	释义内容
兆日科技、公司、本公司	指	深圳兆日科技股份有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
平安证券、保荐机构	指	平安证券有限责任公司
控股股东	指	原名称：深圳晁骏投资发展有限公司；现名称：新疆晁骏股权投资有限公司（报告期内发生名称变更已公告）
商用密码检测中心	指	国家密码管理局商用密码检测中心
人民银行、央行	指	中国人民银行
商用密码	指	对不涉及国家秘密内容的信息进行加密保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
支付密码	指	将银行凭证（票据）上的重要数据及相关信息，按规定的密码算法运算产生的一组密码数据。根据人民银行颁布的《支付结算办法》、《票据管理实施办法》，支付密码可作为银行审核支付凭证的条件。
电子支付密码器系统	指	用于支撑实现银行支付密码业务的系统，由电子支付密码器、支付密码核验设备及系统、银行支付密码业务相关软件等部分组成。
安全芯片、密码芯片	指	一种可独立进行密钥生成、数字签名、数据加解密的集成电路产品，内部拥有独立的处理器和存储单元，以及实现密码算法的数字逻辑电路，主要用来提供数据加解密和安全认证等密码安全功能。
金融票据	指	各银行和非银行金融机构签发、使用或接受的，用于记载资金支付或具有较高价值的票据。
信息防伪	指	在票据防伪领域中，区别于传统的原材料防伪和印刷工艺防伪的一种新型防伪技术手段。信息防伪结合了现代密码技术、安全芯片技术、自动识别等信息技术，通过将票据文字信息、图像信息、材质信息和票据签发人的身份信息等进行采集、数字化、加密和解密运算、信息传递和处理，以达到用计算机或其他电子设备自动准确判断票据签发人身份、票据信息的完整性和真实性以及票据签发人无法抵赖签发内容等安全、防伪目的。
票据克隆	指	利用某种技术手段，对原始合法票据的载体或进而对票据所承载的内容进行高仿真的复制，从而非法获得多个与原合法票据极为相似的“相同”票据的行为。
票据防克隆技术	指	用于识别“票据克隆”行为以达到防止票据克隆行为的技术
元	指	人民币元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	兆日科技	股票代码	300333
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳兆日科技股份有限公司		
公司的中文简称	兆日科技		
公司的外文名称	Sinosun Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	SINOSUN		
公司的法定代表人	魏恺言		
注册地址	深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C		
注册地址的邮政编码	518040		
办公地址	深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	www.sinosun.com.cn		
电子信箱	IR@sinosun.com.cn		
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余凯	王晓坤
联系地址	深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C	深圳市福田区车公庙泰然工业区 213 栋 6C
电话	0755-83415666	0755-83415666
传真	0755-82558382	0755-82558382
电子信箱	IR@sinosun.com.cn	IR@sinosun.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 04 月 16 日	深圳市	4403012110493	440301748876299	74887629-9
第一次变更	2003 年 08 月 07 日	深圳市	企独粤深总第 311346 号		
第二次变更	2003 年 10 月 27 日	深圳市	企独粤深总第 311346 号		
第三次变更	2004 年 03 月 09 日	深圳市	企独粤深总第 311346 号		
第四次变更	2005 年 01 月 05 日	深圳市	企独粤深总第 311346 号		
第五次变更	2005 年 01 月 24 日	深圳市	企独粤深总第 311346 号		
第六次变更	2005 年 10 月 20 日	深圳市	企独粤深总第 311346 号		
第七次变更	2010 年 11 月 05 日	深圳市	440301501139978		
第八次变更	2010 年 12 月 24 日	深圳市	440301501139978		
第九次变更	2011 年 03 月 02 日	深圳市	440301501139978		
第十次变更	2012 年 08 月 24 日	深圳市	440301501139978	440301748876299	74887629-9

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入（元）	231,261,584.75	205,952,135.38	12.29%	122,601,071.67
营业利润（元）	111,803,542.51	106,598,603.09	4.88%	58,752,085.35
利润总额（元）	122,968,430.40	115,842,366.46	6.15%	63,046,042.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	79,263,275.43	82,083,185.55	-3.44%	41,711,042.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,302,297.68	81,381,763.13	-5.01%	41,313,784.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,244,093.95	91,147,662.14	7.79%	43,618,056.36
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	836,191,700.71	243,793,103.31	242.99%	160,673,063.32
负债总额（元）	25,473,610.61	19,072,256.37	33.56%	15,967,082.87
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	804,656,846.50	221,905,046.65	262.61%	139,821,861.10
期末总股本（股）	112,000,000.00	84,000,000.00	33.33%	82,676,956.19

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益（元/股）	0.81	0.98	-17.35%	0.5
稀释每股收益（元/股）	0.81	0.98	-17.35%	0.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.79	0.97	-18.56%	0.49
全面摊薄净资产收益率（%）	9.85%	36.99%	-27.14%	29.83%
加权平均净资产收益率（%）	14.84%	45.38%	-30.54%	34.25%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	9.61%	36.67%	-27.06%	29.55%
扣除非经常性损益后的加权平均	14.47%	45%	-30.53%	33.92%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.8772	1.0851	-19.16%	0.5276
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.1844	2.6417	171.96%	1.6912
资产负债率 (%)	3.05%	7.82%	-4.77%	9.94%

## 二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,170.34	-5,072.25	-38,776.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
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)	2,290,000.00	800,000.00	400,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	165,000.00	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	

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	0.00	0.00	14,268.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	0.00	-7,950.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	
所得税影响额	297,792.59	94,731.94	76,250.86	
少数股东权益影响额（税后）	32,400.00	-1,226.61	59,032.66	
合计	1,960,977.75	701,422.42	397,258.01	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 三、重大风险提示

#### （1）市场竞争加剧的风险

我国金融票据防伪行业已经充分市场化，行业客户普遍采用招标等市场化运作方式选择产品及服务供应商，市场竞争较为激烈。2010年、2011年，金融票据防伪行业经历了快速发展的时期，市场渗透率逐步上升，随着市场渗透率的上升，市场竞争也进一步加剧。

2012年以来，虽然行业政策、整体需求未发生重大变化，但在市场推广基数已经较大的基础上，行业增长速度有所放缓，行业内企业面临的市场竞争更加激烈。2012年下半年以来，行业内主要企业的产品销售价格均有较大幅度的下降，致使全行业利润率出现较大幅度的下降。2013年，公司将继续面临市场竞争加剧带来的风险和挑战。面对市场竞争加剧带来的挑战，公司将会积极调整经营策略，以持续的研发投入和产品升级为基础，以有效的市场开拓、渠道建设和销售服务为主线，以技术和营销的持续创新面对市场竞争。

#### （2）募投项目产品市场推广风险

公司2012年6月在深圳证券交易所挂牌上市，募集资金主要用于投资“电子支付密码系统升级改造项目”和“金融票据防克隆产品研发及产业化项目”。公司上市以来积极推进募投项目的进展，产品的研发和推广按照募投计划实施，进展顺利，公司已经在2012年下半年提前完成了一款电子支付密码器的升级和市场推广。但是，由于两个募投项目主要投资于新技术、新

产品，新技术新产品的研发到市场化有一定的时间间隔，新产品的推广需要一定的时间与市场进行磨合，这其中可能存在一定的不确定性风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

2012年6月，公司在深圳证券交易所创业板成功上市，品牌形象和市场竞争力大幅提升。2012年，公司牢牢把握市场竞争形势，持续夯实和深化在金融票据防伪领域的核心竞争力，进一步巩固了公司的行业领先地位。2012年是公司发展史上的一个重要里程碑，也是一个充满挑战的新起点。

#### 1. 行业发展概况

近年来信息防伪技术发展迅速，在票据防伪领域，从事信息防伪服务并达到一定规模的企业较少。由于该技术领域需要综合掌握多学科技术，涉及现代密码学技术、半导体技术、自动识别等，再加上市场进入门槛较高，企业起步期向成长期过渡需要较长时间的积累和沉淀。专注于该领域的企业通过长期的研发投入和技术积累可以形成一定的竞争壁垒。行业内，政府主管部门制定产品和技术的行业标准，并广泛采取招投标等措施规范市场竞争秩序。

由于伪造、假冒票据所带来的巨大经济损失和产生的恶劣影响，近年来金融票据应用领域提升了本行业票据防伪的要求，其中主要依靠的是信息防伪技术。票据信息防伪技术在金融行业的应用呈现出逐步普及化和专业化发展的特点。

随着近年来市场的大力推广，我国金融票据信息防伪行业已经充分市场化，行业客户普遍采用招标等市场化运作方式选择产品及服务供应商，市场竞争较为激烈。2010年、2011年，金融票据防伪行业经历了快速发展的时期，市场渗透率逐步上升，随着市场渗透率的上升，市场竞争也进一步加剧。2012年以来，金融票据防伪行业对票据支付安全、信息防伪的市场需求继续保持增长；中国人民银行和各商业银行继续在全国范围内普及和推广金融票据防伪产品；各生产厂商也积极推进产品的销售和服务。但同时，2012年宏观经济运行不确定因素增多，随着金融票据防伪产品市场渗透率的提高，市场竞争更加激烈。

未来，专注于该领域的拥有核心技术和产品创新能力强的企业，将会在市场优胜劣汰的竞争中胜出，获得更大的市场份额。

#### 2. 公司经营情况

公司经过多年的研发投入和技术积累，成功推广票据防伪产品，顺应了市场需求和市场增长，2012年以来公司市场开拓力度继续加大、品牌知名度有所上升，进一步巩固了公司的行业领先地位。

2012年下半年以来，公司主营产品之一电子支付密码器的销售价格已经出现了一定程度的下滑，产品的价格变化趋势给行业内企业下半年的经营业绩带来了一定的负面影响，公司也面临市场竞争加剧所带来的毛利率下滑的挑战。

公司上市以来加速推进募投项目的建设和实施，提前于募投计划已向市场投放一款电子支付密码器升级产品。由于新产品的功能和性能有较大的提升，为客户带来了更高的附加价值，因此在短期内得以迅速推广。在现有产品销售价格下降幅度较大的趋势下，新产品的推出在一定程度上缓解了毛利率下滑的趋势。

在行业内，本公司依然处于领先的市场地位。2012年，公司为保持并进一步扩大市场份额，持续加强市场营销。公司2012年度主营票据防伪产品的销售量继续保持增长，由于销售价格的影响，销售收入同比去年同期略有增长、营业利润、净利润同比基本持平。

具体来看，公司2012年实现销售收入2.31亿元，相比去年同期增长 12.29%；实现营业利润1.12亿元，同比增长4.88%；公司2012年实现归属母公司所有者净利润7,926.33万元，相比去年同期略微下降 3.44%。

#### 3. 募投项目进展情况

公司上市以来积极推进募投项目的进展，产品的研发和推广按照募投计划实施，进展顺利。首先，公司持续投入研发，依照募投计划陆续推出电子支付密码器系统的升级产品，努力为客户提供更高性能的产品和附加值，并籍此提高公司产品的

覆盖率，增强公司主营业务的市场竞争力。截至2012年末，公司已提前于募投计划向市场投放一款电子支付密码器升级产品，短期内得以迅速推广。其次，公司加速自主研发的专利技术票据防克隆技术的产业化和商用化，增加新的盈利增长点。截至2012年末，项目的进展符合募投计划。最后，公司正在谨慎探讨超募资金的使用，在条件和机会成熟的前提下考虑投资与公司主营业务和发展战略相关的领域。

#### 4. 科技创新情况

2012年以来，公司集中较大资源积极开展两个募投项目的研发工作，并在两个项目上均取得了实质性的技术进展。其中“电子支付密码系统升级改造项目”的技术水平和功能超过了原计划的要求，使得该技术推广应用至新的金融业务的可能性大大增加；“金融票据防克隆产品研发及产业化项目”也取得了重大技术进展，达到该类技术国际领先的水平，并且该项目之产品有可能较原募投计划提前投放市场。

公司积极申请专利保护技术的创新。2012年公司新增专利授权9项，其中新增发明专利4项。截至2012年末，公司共有59项专利授权，其中发明专利30项。

#### 5. 人力资源情况

公司是以研发为基础和导向的轻资产运营公司。根据公司人力资源建设的需要，公司制定了人力资源发展规划，近年吸收接纳了一批技术研发人员和市场销售人员。截至2012年末，公司（含子公司）员工总数121人，其中，研发技术人员50人（含承担管理职责的技术人员），占员工总人数40%以上。公司核心技术研发团队近年来保持稳定，并且不断吸纳国内高端技术人才充实团队，保障了公司在信息技术防伪领域的专业技术处于国内外领先水平。

公司制定了一整套的人力资源管理制度，对员工招聘程序、职务薪资、职业培训、绩效考核、内部调动等进行了详细规定。公司实行全员劳动合同制。按照《劳动法》和地方政府相关规定，所有员工加入社会保障体系，由公司统一缴纳社会养老、工伤、失业、医疗、生育保险及住房公积金。

#### 6. 公司治理情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监字[2007]28号）和深圳证监局《关于做好2009年上市公司治理相关工作的通知》（深证局公司字[2009]65号）等有关文件的要求，公司深入开展了公司治理专项活动，以进一步加强公司治理，健全完善公司内部管理制度，建立规范公司运作的长效机制，不断提高公司治理水平。

自公司治理专项活动开展以来，公司先后完成了自查阶段、公众评议阶段及整改提高阶段的各项工作，广泛接受监管机构、投资者和社会公众的意见和建议，全面认真查找公司在治理方面存在的问题，制定了整改措施，落实了整改责任。

公司自成立以来，一直非常重视公司治理，通过优化流程、修改制度等方式不断加强公司内控水平。借助本次监管机构所要求的公司治理专项活动，发现了自身在内控方面存在的一系列可以改进的问题并认真进行了整改，公司治理水平得到了提高。未来，公司将把提升治理水平贯彻到日常工作中，不断完善内控制度、加强规范运作。

## 二、报告期内主要经营情况

### 1、主营业务分析

#### (1) 收入

说明

本公司营业收入主要来源于公司各类票据防伪产品的销售。公司主营业务突出、主营业务收入占比99.85%。公司2012年营业收入2.31亿元，相比去年同期增长 12.29%。2012年度，由于公司主营产品电子支付密码系统的销售价格有一定程度的下滑，扣除价格下降因素的影响，公司主营产品的销量继续保持较快的增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
票据防伪行业	销售量	4,128,434	2,468,078	67%
	生产量	4,251,477	3,153,896	35%
	库存量	2,048,183	1,974,856	4%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本年度销售收入增长带来销量及生产量的增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
票据防伪行业	材料	56,811,723.69	93.41%	40,602,817.49	93.81%	49.71%
票据防伪行业	加工费	4,008,012.00	6.59%	2,677,222.20	6.19%	39.92%

#### (3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	27,027,353.55	23,832,750.24	13.4%	销售力度增大、销售人员增加导致各

				项销售费用的增加。
管理费用	40,823,778.84	30,159,591.16	35.36%	a、2012 年度公司上市，相应投资顾问服务费、策划费、财务顾问费以及其他与上市有关的费用支出的增加； b、研发费用同比增加；c、产品宣传费及其他费用较上年同期支出增加；
财务费用	-13,485,906.97	-1,275,898.56	956.97%	本年度募集资金以及闲置流动资金转定期存放，产生利息收入约计人民币 1,333 万元；
所得税	22,219,711.66	19,027,499.97	16.78%	a、本年度因利息收入及退税增加，本年度利润总额较上年度增加；b、深圳兆日 2012 年度适用所得税率为 12.5%，较上年度提高 0.5%。

#### (4) 研发投入

2012年，公司的主要在研项目可以分为两类：一类是电子支付密码系统的升级改造；另一类是票据防克隆产品的研发和产业化。公司近三年的研发投入持续增长，公司2012年研发投入1,786.68万元。公司研发投入的增加与主要研发项目所处的阶段相匹配，如随着研发费用的持续投入，主要研发项目电子支付密码器升级产品和票据防克隆新产品涉及的核心技术、产品工艺逐渐成熟，随着募投项目的实施，将会进一步提高公司的盈利能力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	17,866,823.64	15,133,428.44	11,409,630.00
研发投入占营业收入比例（%）	7.73%	7.35%	9.31%

#### (5) 现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	284,562,240.81	249,614,461.57	14%
经营活动现金流出小计	186,318,146.86	158,466,799.43	17.58%
经营活动产生的现金流量净额	98,244,093.95	91,147,662.14	7.79%
投资活动现金流入小计	2,134,856.76		
投资活动现金流出小计	540,957,742.28	1,212,901.04	44,500.32%
投资活动产生的现金流量净额	-538,822,885.52	-1,212,901.04	44,324.31%
筹资活动现金流入小计	596,360,000.00		
筹资活动现金流出小计	110,321,475.58	17,590,000.00	527.18%

筹资活动产生的现金流量净额	486,038,524.42	-17,590,000.00	-2,863.15%
现金及现金等价物净增加额	45,459,266.33	72,335,032.06	-37.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2012年度，公司投资活动产生的现金流量变化幅度大，主要原因是：2012年6月，公司在创业板发行上市筹得募集资金，公司将大部分募集资金存作定期存款，该部分存款作为投资活动现金流出，相应投资活动产生的现金流量变化幅度大。

筹资活动现金流入系IPO募集资金增加。

筹资活动现金流出较上年同期变动较大主要系2012年中期分红8400万元及支付了IPO发行费用所致。

筹资活动现金流量净额较上年同期变动较大，主要系IPO募集资金增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## (6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	79,187,920.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	34.24%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	47,531,194.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	75.06%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）	采购金额或比例与以前年度相比变化情况的说明
国家密码管理局商用密码检测中心	19,243,589.97	30.39%	原材料采购量增加
合计	19,243,589.97	30.39%	--

## (7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司在招股说明书中披露了未来发展规划：未来通过募集资金项目的顺利实施，巩固和加强公司在银行电子支付密码器系统为重点的银行票据防伪领域的领先地位，继续保持和提升公司在该细分市场的领先地位及行业影响力；抓住市场机遇积极拓展金融票据防伪克隆领域新的业务增长点，进一步提高公司的核心竞争力及盈利能力。

公司上市以来加速推进募投项目的建设和实施，公司2012年下半年提前于募投计划已向市场投放一款电子支付密码器升级产品。由于新产品的功能和性能有较大的提升，为客户带来了更高的附加价值，因此在短期内得以迅速推广。公司募投产

品的市场推广增强了公司的竞争力和盈利能力。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在招股说明书中披露了公司上市后的发展战略：公司面向未来安全、高效的信息社会及各领域应用信息防伪技术的发展趋势，立足于多年来在金融票据信息防伪技术上的领先地位，以及在该领域积累多年的品牌优势，将进一步通过加大研发和营销投入，扩大公司产品在该领域的应用和市场占有率，以树立和强化公司在金融票据防伪领域的领先地位。

公司经过多年的研发投入和技术积累，成功推广票据防伪产品，顺应了市场需求和市场增长，2012年以来公司市场开拓力度继续加大、品牌知名度有所上升，进一步巩固了公司的行业领先地位。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、主营业务分部报告

单位：元

	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						
票据防伪行业	230,924,813.07	60,819,735.64	73.66%	12.22%	40.53%	-5.3%
分产品						
电子支付密码系统	229,215,411.27	60,227,126.57	73.72%	16.51%	50.62%	-5.95%
其他	1,709,401.80	592,609.07	65.33%	-81.09%	-82.01%	1.76%
分地区						
北方地区	102,796,300.53	17,114,402.86	83.35%	16.59%	19.86%	-0.46%
南方地区	128,128,512.54	43,705,332.78	65.89%	8.95%	50.7%	-9.45%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## 3、资产、负债状况分析

### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	763,586,597.31	91.32%	177,812,106.56	72.94%	18.38%	公司于 2012 年 6 月在深圳证券交易所创业板挂牌上市，募集资金净额计

						人民币 58,749 万元。
应收账款	4,776,878.47	0.57%	9,956,442.85	4.08%	-3.51%	本期末货款结算及时, 应收账款余额下降。
存货	38,532,607.87	4.61%	35,958,162.14	14.75%	-10.14%	本期末存货余额未有大幅变化, 因募集资金带来总资产的上升引起存货占比的变化。
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	0.00		0.00			
固定资产	3,167,619.71	0.38%	3,189,680.56	1.31%	-0.93%	

#### 4、公司竞争能力重大变化分析

公司竞争能力无重大变化。

#### 5、投资状况分析

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,748.85
报告期投入募集资金总额	774.03
已累计投入募集资金总额	774.03
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、 募集资金金额到位情况：公司实际募集资金净额为人民币 587,488,524.42 元，已于 2012 年 6 月 25 日全部到位，经利安达会计师事务所有限责任公司审验确认，并出具了利安达验字[2012]第 1038 号验资报告。公司对于募集资金实行专户存储，对于募集资金的使用严格执行审批程序，并根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件制定了《募集资金管理制度》，规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，保证专款专用。截至到 2012 年 7 月 20 日，公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、中国农业银行股份有限公司深圳东部支行、中国建设银行股份有限公司深圳市分行上步支行、招商银行股份有限公司深圳泰然支行、中国工商银行股份有限公司深圳喜年支行签订了《募集资金三方监管协议》。</p> <p>二、 募集资金的实际使用情况：募集资金净额为 58,748.85 万元，报告期投入募集资金总额 774.03 万元，已累计投入募集资金总额 774.03 万元。</p> <p>(一) 截止到 2012 年 12 月 31 日，募投项目支出情况：</p> <p>1、电子支付密码系统升级改造项目，报告期支出 543.57 万元；</p> <p>2、金融票据防克隆产品研发及产业化项目,报告期支出 230.46 万元；</p> <p>(二) 截止到 2012 年 12 月 31 日未使用超募资金。</p> <p>(三) 截止报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况。</p> <p>(四) 公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、及准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>	

备注:

(1) 公司报告期募集资金累计投入 774.03 万元, 公司三季报披露的募投资金投入 800 万元。差异的原因为: 公司在 2012 年 8 月制定了 9 月至 11 月的募集资金使用计划并从专户中提取了资金。公司在 11 月的内审中发现, 募集资金实际使用与计划相比有所差异, 公司调整了计划, 并将未使用的募集资金归还专户。

(2) 公司报告期内募集资金投资项目实现的收益为 358.06 万元, 公司三季报披露的募投项目收益 436 万元。差异的原因为: 公司募投项目一款密码器升级产品截至三季末实现收益 436 万元, 该款升级产品虽属募投项目, 但前期自有资金也有投入, 若严格区分项目收益和募集资金投资的收益, 截至三季末募集资金投资项目实现收益 171.06 万元、截至报告期末实现收益 358.06 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
电子支付密码系统升级改造项目	否	7,541.61		543.57	543.57	7.21%	2013年07月01日	358.06	否	否
金融票据防克隆产品研发及产业化项目	否	4,025.72		230.46	230.46	5.72%	2013年07月01日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	11,567.33		774.03	774.03	--	--	358.06	--	--
超募资金投向										
合计	--	11,567.33	0	774.03	774.03	--	--	358.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	两个募投项目均按照募投计划进行, 电子支付密码系统升级改造项目已产生部分收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 待董事会讨论明确超募资金使用用途。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 募集资金投资项目实施地点未变更。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(包括超募资金)全部存储在募集资金银行专户中,按募集资金管理办法严格管理和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

### (3) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 6、主要控股参股公司分析

北京兆日科技有限责任公司（以下简称：北京兆日）：为公司的全资子公司，主要从事密码芯片和电子支付密码器系统的研发与销售等。注册资本、实收资本为3,000万元。

截至2012年12月31日，北京兆日总资产9,572.79 万元、净资产3,897.99 万元，2012年净利润 1,817.29 万元。北京兆日财务数据经中瑞岳华会计师事务所审计。

南通兆日微电子有限公司（以下简称：南通兆日），是北京兆日的控股子公司，从事的业务主要是根据北京兆日的订单情况安排密码芯片的委外加工和封装测试。注册资本、实收资本为50万元。

截至2012年12月31日，南通兆日总资产2,094.86 万元、净资产1,262.76 万元，2012年净利润4,476.13 万元。南通兆日财务数据经中瑞岳华会计师事务所审计。

## 7、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制特殊目的主体情况。

## 三、公司未来发展的展望

过去的若干年，通过信息技术解决金融票据防伪行业经历了从无到有、从市场渗透率低到高的快速成长期，市场需求得到了有效培育。但是，市场经历了近来的高速增长后，产品进入成熟期、市场需求步入平稳期。行业市场需求虽持续增长，但增长率有所放缓。

未来的金融票据防伪市场是一个平稳发展、应用不断扩大的领域。如在商业银行系统，支付密码已经开始应用到了银行新的业务领域，相关的技术应用和产品更新有了进一步拓展的机会；同样，在票据防克隆领域，由于票据克隆案件频发，未来市场对于票据防克隆技术和产品的需求也将持续增长。在这个充分竞争的市场，面对市场需求的变化，新的产品形态和新

的技术应用都将会不断涌现，市场竞争也会进一步加剧。未来，金融票据防伪行业是一个充满着机会和挑战的市场，行业内只有重视长期研发投入、技术积累以及专注多年形成的市场快速反应机制的企业才可以抓住这一市场机遇。

未来一两年是公司发展的关键时期，公司会积极应对2012年以来市场经营环境变化带来的挑战和紧紧抓住由此带来的机遇，继续加大一贯重视的研发投入，以技术创新为基础、充分利用公司已有的渠道资源，加大产品的研发和市场推广，提升公司的持续发展动力。公司将审慎考虑扩大投资和谨慎评估可能的投资风险。新产品的研发和推广均需要一定时间的积累，因此在短期内，公司仍然面临经营环境变化、市场竞争加剧带来的挑战，公司的经营业绩在短期内也面临着波动的风险。

#### 四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司对原《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行了修订。《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》经2011年12月14日召开的公司第一届董事会第六次会议以及2011年12月29日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过。修订后的利润分配政策如下：

公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或股票方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。在符合法律法规和监管规定的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需要经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）过半数以上表决通过。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权。

公司一直严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。2012年，公司一上市，即实现现金分红政策，进行了中期分红。

2012年8月14日，第一届董事会第九次会议审议通过了公司2012年度中期利润分配的方案：《关于2012年度中期分红的议案》，公司独立董事已发表独立意见，同意上述利润分配方案，2012年9月13日，公司2012年第一次临时股东大会通过了该议案，并于2012年9月24日完成了权益分派，具体方案为，以公司2012年6月30日总股本112,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利 7.50 元人民币（含税），合计分配利润84,000,000.00元。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

2013年4月17日，第一届董事会第十五次会议审议通过公司2012年度利润分配方案预案：以现有总股本11200万股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币5元（含税），共计56,000,000.00元。上述利润分配方案尚需经公司2012年度股东大会审议批准。

每10股派息数（元）（含税）	5
分配预案的股本基数（股）	112,000,000.00
可分配利润（元）	63,386,896.10
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年4月30日，兆日科技（深圳）有限公司董事会决议通过，以截止2009年12月31日公司的累计未分配利润25,808,596.56元，向公司股东SINOSUN HOLDING CORP.分配2009年度税后利润人民币850万元；扣除税后剩余款项于2010年7月22日通过光大银行全部付出。

2012年8月14日，第一届董事会第九次会议审议通过了公司2012年度中期利润分配的方案：《关于2012年度中期分红的议案》，公司独立董事已发表独立意见，同意上述利润分配方案，2012年9月13日，公司2012年第一次临时股东大会通过了该议案，并于2012年9月24日完成了权益分派，具体方案为，以公司2012年6月30日总股本112,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利 7.50 元人民币（含税），合计分配利润84,000,000.00元。

2013年4月17日，第一届董事会第十五次会议审议通过公司2012年度利润分配方案预案：以现有总股本11200万股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币5元（含税），共计56,000,000.00元。上述利润分配方案尚需经公司2012年度股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	140,000,000.00	79,263,275.43	176.63%
2011年		82,083,185.55	
2010年	8,500,000.00	41,711,042.47	20.38%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关法律法规及公司章程的规定，制订了《深圳兆日科技股份有限公司内幕信息知情人登记及管理制度》，该制度对内幕信息及其范围、内幕信息知情人的范围、内幕信息的保密管理、内幕信息知情人的备案管理、责任追究等内容进行了详细的规定。

公司自建立《内幕信息知情人登记及管理制度》以来，严格遵守该制度，在涉及需登记的如定期报告的制作发布、利润分配等事项时，均严格登记了内幕信息知情人的信息。

## 六、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08月17日	公司1号会议室	实地调研	机构	民生证券、华夏基金。	1、电子支付密码器行业情况，2、公司募投项目进展情况。未提供资料。
2012年08月23日	公司1号会议室	实地调研	机构	鹏华基金、深圳市瑞杰明投资、平安证券、长城证券、中山证券、中信证	1、行业发展及需求，2、公司的创新能力，3、电子支付手段的逐步普及对公司业务的影响，3、密码局

				券、华宝证券、融通基金、安信证券、华林证券、中投证券、宝盈基金、广发证券。	对芯片的检测程序，4、防克隆技术介绍。未提供资料。
2012年08月30日	公司1号会议室	实地调研	机构	深圳市龙发国泰投资有限公司、深圳市龙发国泰资产管理有限公司、中国中投证券、广发证券股份有限公司、西部证券股份有限公司、个人。	1、行业竞争情况及公司市场地位，2、客户结构，3、公司技术人员构成及人才保护制度，4、防克隆产品应用领域的拓展。未提供资料。
2012年09月06日	公司1号会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、深圳华强鼎信投资有限公司、华宝投资有限公司、景泰利丰投资。	1、行业渗透率的测算方法，2、公司的销售竞争方式，3、产品价格的变动，4、防克隆技术与RFID的比较及项目进度。未提供资料。
2012年11月08日	公司1号会议室	实地调研	机构	长城证券。	1、产品价格变动趋势，2、新产品的功能优势、价格、成本、市场反响等情况，3、票据电子化对公司业务的影响，4、募投项目的进度，5、对2013年市场前景的估计。未提供资料。
2012年12月20日	公司3号会议室	实地调研	机构	华宝证券、安信证券。	1、产品价格及销量的变动，2、新产品的优势，3、超募资金的使用，4、公司毛利、费用等的变动。未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

经审计中瑞岳华会计师事务所出具的中瑞岳华专审字[2013]第1570号《关于深圳兆日科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核报告》，报告期内，兆日科技不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

### 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

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	新疆晁骏股权投资有限公司 (控股股东)	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购其所持有的发行人股份；	2012年06月18日	36个月	严格遵守
	GGV (SINOSUN) LIMITED、PRIMROSE CAPITAL LIMITED、INTEL CAPITAL (CAYMAN) CORPORATION	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不要求发行人回购其所	2012年06月18日	12个月	严格遵守

	(发行前持股5%以上股东)	持有的发行人股份			
	平安财智投资管理有限公司 (发行前持股5%以上股东)	自受让发行人股权的工商变更登记完成之日起四十二个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份,也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份	2012年06月18日	42个月	严格遵守
	天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)(发行前持股5%以上股东)	自受让发行人股权的工商变更登记完成之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份,也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份	2012年06月18日	36个月	严格遵守
	新疆晁骏股权投资有限公司	在本承诺函签署之日,本人/本公司未生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品及构成竞争或可能构成竞争的产品,未直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也未参与投资任何与	2012年06月18日	长期有效	严格遵守

		<p>发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起,本人/本公司将不生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品,不直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,也不参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起,如本人/本公司进一步拓展产品和业务范围,本人/本公司将不与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争;若与发行人及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争,则本人/本公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式,或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式,或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本人/本公司与发行人存在关联关系期间,本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守,本人/本公司将向发行人赔偿一切直接和间接损失,并承担相应的法律责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不存在未完成履行的情况。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	承诺被严格遵守,不存在未解决事项。				
解决方式	承诺被严格遵守,不存在未解决事项。				
承诺的履行情况	各承诺被严格遵守履行				

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1(首次被聘为公司2012年度审计机构)
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭代明、王庆桂

是否改聘会计师事务所

是  否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	0
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	林万强、孙翊斌

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

原公司审计机构利安达会计师事务所有限责任公司因业务发展需要被中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）吸收合并；本次合并后，原服务于公司的利安达审计团队属于本次合并至中瑞岳华部分，该团队将继续负责公司业务，并做好相应的沟通和衔接工作，以保证公司外部审计工作的连续性和稳定性，保证财务报表的审计质量。公司聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。以上事项经2012年12月6日的第一届董事会第十三次会议及2012年12月27日的2012年第二次临时股东大会审议通过。并报备证监局、深交所等相关部门，予以公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

	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	84,000,000	100%						84,000,000	75%
3、其他内资持股	48,921,768	58.24%						48,921,768	43.68%
其中：境内法人持股	48,921,768	58.24%						48,921,768	43.68%
4、外资持股	35,078,232	41.76%						35,078,232	31.32%
其中：境外法人持股	35,078,232	41.76%						35,078,232	31.32%
二、无限售条件股份	0	0%	28,000,000				28,000,000	28,000,000	25%
1、人民币普通股	0	0%	28,000,000				28,000,000	28,000,000	25%
三、股份总数	84,000,000	100%	28,000,000				28,000,000	112,000,000	100%

股份变动的的原因

报告期内，公司公开发行人民币普通股（A股）28,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳兆日科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]693号）文的核准，公司公开发行人民币普通股（A股）28,000,000股，并于2012年6月28日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

公司2012年发行新股2800万股，持有人新增股份已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司公开发行新股2,800万股，募集资金净额58748.85万元，公司总股本由8,400万股增加到11,200万股。公司总股本的扩大对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如

下：对本期基本每股收益和稀释每股收益影响：使每股基本收益和稀释每股收益减少了0.13元；对归属于公司普通股股东的每股净资产影响：使每股净资产增加了5.25元。

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

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
深圳晁骏投资发展有限公司	30,888,984	0	0	30,888,984	首发前限售股	2015年6月28日
深圳晁合投资发展有限公司	1,214,220	0	0	1,214,220	首发前限售股	2013年6月28日
INTEL CAPITAL(CAYMAN)CORPORATION	7,883,820	0	0	7,883,820	首发前限售股	2013年6月28日
ABLE CHEER LIMITED	2,886,072	0	0	2,886,072	首发前限售股	2013年6月28日
PRIMROSE CAPITAL LIMITED	7,883,820	0	0	7,883,820	首发前限售股	2013年6月28日
GGV (SINOSUN) LIMITED	10,347,456	0	0	10,347,456	首发前限售股	2013年6月28日
新东方亚洲有限公司	3,449,124	0	0	3,449,124	首发前限售股	2013年6月28日
侨兴发展有限公司	2,627,940	0	0	2,627,940	首发前限售股	2013年6月28日
平安财智投资管理有限公司	5,396,664	0	0	5,396,664	首发前限售股	2014年6月24日
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,908,688	0	0	3,908,688	首发前限售股	2013年12月24日
天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,491,312	0	0	4,491,312	首发前限售股	2013年12月24日
北京东方大海咨询有限公司	294,840	0	0	294,840	首发前限售股	2013年6月28日

北京盛世瑞华投资管理有限公司	663,348	0	0	663,348	首发前限售股	2013年6月28日
信阳金鹏投资管理有限公司	884,436	0	0	884,436	首发前限售股	2013年6月28日
南通市通州区长河湾软件技术有限公司	1,179,276	0	0	1,179,276	首发前限售股	2013年6月28日
合计	84,000,000	0	0	84,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
兆日科技	2012年06月19日	23元/股	28,000,000	2012年06月28日	28,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 证券发行情况的说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳兆日科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2012]693号）文的核准，公司公开发行人民币普通股（A股）28,000,000股，其中网上发行16,800,000股，网下发行11,200,000股，每股发行价格23.00元。根据利安达会计师事务所有限责任公司出具的《深圳兆日科技股份有限公司验资报告》（利安达验字[2012]第1038号）验审：本次发行募集资金总额为644,000,000.00元，扣除保荐承销费用及其他发行费用后，募集资金净额为587,488,524.42元。其中，记入新增注册资本28,000,000元，记入资本公积559,488,524.42元。经深圳证券交易所《关于深圳兆日科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2012]201号）文同意，公司股票于2012年6月28日在深交所创业板挂牌上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司公开发行人民币普通股股票（A股）2,800万股。公司总股本扩大为112,000,000股，其中，限售流通股为84,000,000股，占总股本的75%，无限售流通股为28,000,000股，占总股本的25%。本次发行募集资金净额为587,488,524.42元。

本次发行募集资金净额为587,488,524.42元，报告期末，公司总资产达836,191,700.71元，比上年同期增长243%。归属于上市公司股东的所有者权益达804,656,846.50元，比上年同期增长262.61%。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	9,866	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	8,356			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳晁骏投资发展有限公司	境内非国有法人	27.58%	30,888,984	30,888,984		0
GGV (SINOSUN) LIMITED	境外法人	9.24%	10,347,456	10,347,456		0
INTEL CAPITAL(CAYMAN)CORPORATION	境外法人	7.04%	7,883,820	7,883,820		0
PRIMROSE CAPITAL LIMITED	境外法人	7.04%	7,883,820	7,883,820		0
平安财智投资管理有限公司	境内非国有法人	4.82%	5,396,664	5,396,664		0
天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.01%	4,491,312	4,491,312		0
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.49%	3,908,688	3,908,688		0
新东方亚洲有限公司	境外法人	3.08%	3,449,124	3,449,124		0
ABLE CHEER LIMITED	境外法人	2.58%	2,886,072	2,886,072		0
侨兴发展有限公司	境外法人	2.35%	2,627,940	2,627,940		0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
华宝投资有限公司	501,610	人民币普通股	501,610			
张得欣	390,952	人民币普通股	390,952			

赵小杰	309,400	人民币普通股	309,400
中国建设银行—华富收益增强债券型证券投资基金	300,000	人民币普通股	300,000
中信信托有限责任公司—上海建行 818	205,777	人民币普通股	205,777
朱晓芳	170,300	人民币普通股	170,300
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	169,070	人民币普通股	169,070
叶晓微	164,418	人民币普通股	164,418
厦门国际信托有限公司-聚泉一号集合资金信托	157,270	人民币普通股	157,270
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	151,303	人民币普通股	151,303
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上持有有限售条件股份的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

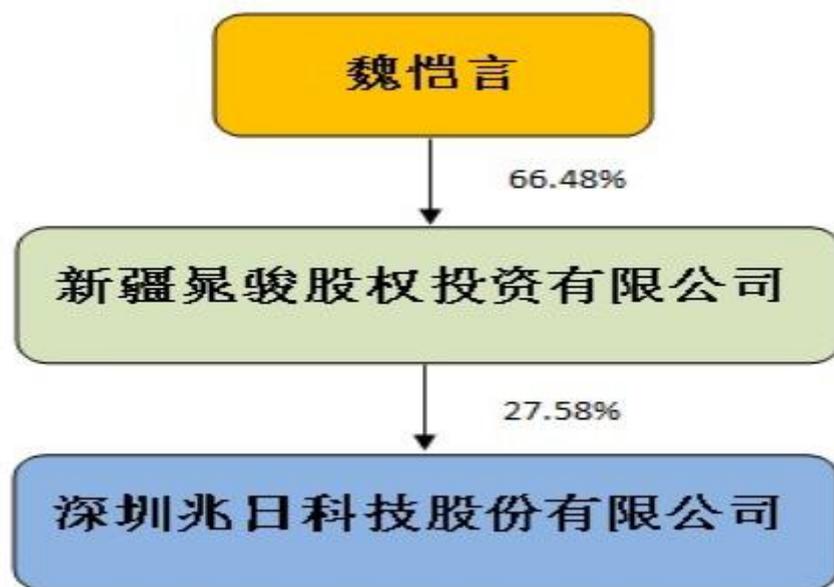
## 2、公司控股股东情况

公司控股股东为新疆晁骏股权投资有限公司，成立于2010年8月31日，注册资本3500万元，法定代表人为魏恺言先生。主营业务为非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。新疆晁骏股权投资有限公司持有公司30,888,984股，占公司总股本的27.58%。新疆晁骏股权投资有限公司没有控股和参股其他上市公司股权的情况。

## 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人魏恺言先生，中国籍，无境外永久居留权，自2003年起一直在本公司工作。魏恺言先生持有公司控股股东新疆晁骏股权投资有限公司66.48%的股份，过去10年未有控股本公司以外的上市公司。魏恺言先生简历：魏恺言先生，董事长兼总经理，1963年出生，硕士学位。中国国籍，无境外永久居留权。1990年至1992年在深圳深华工贸公司工作，任部门经理等职务。1992年至1995年在深圳清华中银微电子有限公司工作，任副总经理。1995年至2003年在北京兆日工作，任董事、总经理。2003年创办本公司，任公司董事长、总经理。主持兆日支付密码系统项目，荣获国家科技进步二等奖、密码科技进步一等奖(省部级)荣誉；主持兆日银行汇票密押机专用集成电路项目，荣获“九五”国家重点科技攻关计划优秀科技成果奖。魏恺言先生是国家密码管理局可信计算国家标准（TCM）专项组成员、中国密码学会密码发展专业委员会理事，是公司多项专利的发明人。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

#### 5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
深圳晁骏投资发展有限公司	30,888,984	2015年06月28日		首发承诺
GGV (SINOSUN) LIMITED	10,347,456	2013年06月28日		首发承诺
INTEL CAPITAL(CAYMAN)C ORPORATION	7,883,820	2013年06月28日		首发承诺
PRIMROSE CAPITAL LIMITED	7,883,820	2013年06月28日		首发承诺
平安财智投资管理有限 公司	5,396,664	2014年06月24日		首发承诺

天津达晨创世股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	4,491,312	2013 年 12 月 24 日		首发承诺
天津达晨盛世股权投资 基金合伙企业（有限合 伙）	3,908,688	2013 年 12 月 24 日		首发承诺
新东方亚洲有限公司	3,449,124	2013 年 06 月 28 日		首发承诺
ABLE CHEER LIMITED	2,886,072	2013 年 06 月 28 日		首发承诺
侨兴发展有限公司	2,627,940	2013 年 06 月 28 日		首发承诺

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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)	期初持 有股票 期权数 量(股)	其中： 被授予 的限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原 因
魏恺言	董事长、 总经理	男	50	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	20,534, 996	0	0	20,534, 996	0	0	0	无
孙林英	董事	男	75	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	3,286,5 87	0	0	3,286,5 87	0	0	0	无
陈自力	董事、 财务总 监	男	51	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	1,479,5 82	0	0	1,479,5 82	0	0	0	无
NI YI PIN	董事	男	44	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	0	0	0	0	0	0	0	无
张汉斌	独立董 事	男	46	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	0	0	0	0	0	0	0	无
赵崑	独立董 事	男	40	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	0	0	0	0	0	0	0	无
MAK,S AI CHAK	独立董 事	男	53	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	0	0	0	0	0	0	0	无
黎娜	监事	女	36	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	0	0	0	0	0	0	0	无
熊伟	监事	男	38	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	0	0	0	0	0	0	0	无
唐宁峰	监事	男	55	2011年 02月16 日	2014年 02月16 日	70,424	0	0	70,424	0	0	0	无

				日	日								
CHEN YAOHUA	副总经理	男	49	2012年10月23日	2014年02月16日	2,886,072	0	0	2,886,072	0	0	0	无
李铁城	副总经理	男	56	2011年02月16日	2014年02月16日	985,358	0	0	985,358	0	0	0	无
陈林	副总经理	男	49	2011年02月16日	2014年02月16日	88,030	0	0	88,030	0	0	0	无
杨晶	副总经理	男	40	2011年02月16日	2014年02月16日	70,424	0	0	70,424	0	0	0	无
袁兰平	副总经理	男	40	2011年02月16日	2014年02月16日	352,002	0	0	352,002	0	0	0	无
BAI JIANXI ONG	副总经理	男	50	2012年12月06日	2014年02月16日	0	0	0	0	0	0	0	无
余凯	副总经理、董事会秘书	男	32	2012年12月06日	2014年02月16日	0	0	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	29,753,475	0	0	29,753,475	0	0	0	--

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

魏恺言先生，2003年创办本公司，任公司董事长、总经理。

孙林英先生,2003年4月至今在本公司工作，任公司董事，兼任本公司全资子公司北京兆日董事长。

陈自力先生，董事兼财务总监。2003年4月至今在本公司工作，任财务总监。2012年12月开始任公司董事。

NG YI PIN先生，董事，2004年4月至今在GGV Capital工作，任合伙人。

张汉斌先生，独立董事。2004年8月至今，任深圳铭鼎会计师事务所执行合伙人。2005年8月至今，任深圳注册会计师协会理事。2010年7月至今，任深圳市劲拓自动化设备股份有限公司独立董事。2011年10月至今任深圳汇洁集团股份有限公司独立董事。

赵崴先生，独立董事2007年11月至2008年9月在宏景咨询（深圳）有限公司工作，任高级分析师。2008年10月至今任职于第一上海创业投资管理（深圳）有限公司，任市场总监。

MAK, SAICHAK先生，独立董事，2007年-2008 年任职于亚盛亚洲有限公司，任私募股权投资董事总经理。2009年至今参与创办斐然资本，任合伙人。

## 2、监事会成员

黎娜女士，监事会主席。2003年4月至今在本公司工作，曾任行政人事部文员、行政主管，现任行政人事部行政经理。

熊伟先生，监事2008年5月至2009年3月在深圳市美瑞创业投资有限公司工作，任高级投资经理。2009年4月至10月在深圳市力合创业投资有限公司工作，任高级投资经理。2009年11月至今任职于深圳市达晨创业投资有限公司，任投资总监兼深圳分公司总经理。

唐宁峰先生，监事。2003年4月至今在本公司工作，曾任销售部经理，现任公司销售部南方大区经理。

## 3、高级管理人员

魏恺言先生，董事长兼总经理，简历参见“董事会成员”部分。

陈自力先生，董事兼财务总监，简历参见“董事会成员”部分。

李铁城先生，副总经理。2003年4月至今在本公司工作，任副总经理，2003年4月至今在本公司工作，任副总经理，兼任本公司全资子公司北京兆日总经理，2008年12月至今兼任南通兆日总经理。

陈林先生，副总经理，2003年4月至今在本公司工作，曾任销售总监，现任副总经理。

杨晶先生，副总经理，2003年4月至今在本公司工作，曾任公司业务拓展部经理、业务拓展总监，现任副总经理。

袁兰平先生，副总经理，2003年4月至今在本公司工作，曾任公司总工程师、技术总监，现任副总经理。

BAI JIANXIONG先生，副总经理，曾任职于西安电子科技大学、Zetetic International Ltd、Microsystems Engineering Ltd、美国贝尔实验室（Bell Lab）、CRESCO Technologies Limited，现任启攀微电子（上海）有限公司董事，2012年12月加入本公司。

余凯先生，副总经理兼董事会秘书，曾任职于德勤华永会计师事务所、平安证券投资银行事业部。2012年10月至今在本公司工作。

CHEN YAOHUA先生，副总经理，2003年4月至今在本公司工作，历任公司董事、董事会秘书，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏恺言	新疆晁骏股权投资有限公司	执行董事	2010年08月31日		否
NG YI PIN	GGV (SINOSUN) LIMITED	董事	2010年05月24日		是
袁兰平	深圳晁合投资发展有限公司	执行董事	2010年09月15日		否
CHEN YAOHUA	ABLE CHEER LIMITED	董事	2010年05月07日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
魏恺言	SINOSUN HOLDING CORP.	董事	2003年01月01日		否
魏恺言	北京兆日科技有限责任公司	董事	1995年12月15日		否

魏恺言	南通兆日微电子有限公司	董事长	2002年07月23日		否
孙林英	北京兆日科技有限责任公司	董事长	1995年12月15日		是
陈自力	南通兆日微电子有限公司	董事	2002年07月23日		否
NG YI PIN	深圳华粤宝电池有限公司	董事			是
NG YI PIN	Xenon Technologies	董事			是
张汉斌	深圳汇洁集团股份有限公司	独立董事	2011年07月29日	2014年07月28日	是
张汉斌	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司	独立董事	2010年07月20日	2016年01月31日	是
张汉斌	深圳铭鼎会计师事务所	执行合伙人	2004年08月09日	2024年08月08日	是
张汉斌	深圳市佳士科技股份有限公司	独立董事	2013年01月31日	2016年01月30日	是
赵崑	湖南研盛科技有限公司	董事	2006年05月01日		否
赵崑	第一上海创业投资管理（深圳）有限公司	市场总监	2008年10月01日		是
MAK, SAI CHAK	香港中小企业国际交流协会有限公司	董事	2011年03月20日		否
MAK, SAI CHAK	慧科讯业有限公司	董事			否
MAK, SAI CHAK	Wisers Information Holdings (Cayman)	董事	2009年09月01日		否
MAK, SAI CHAK	斐然创业投资管理（苏州）有限公司	董事	2011年05月05日		否
MAK, SAI CHAK	风华寰宇有限公司	董事	2010年11月01日		否
MAK, SAI CHAK	雍旗发展有限公司	董事	1998年09月29日		否
MAK, SAI CHAK	斐然资本有限公司	董事	2009年11月17日		否
MAK, SAI CHAK	FUEL Capital Real Estate Limited	董事	2012年10月29日		否
熊伟	大同市新成特炭有限公司	董事	2011年04月01日		是

熊伟	深圳市大赢家网络有限公司	董事	2010年05月01日	2012年12月31日	否
熊伟	深圳市统信电路电子有限公司	董事	2012年05月01日		是
李铁城	北京兆日科技有限责任公司	董事、总经理	1995年12月15日		否
李铁城	南通兆日微电子有限公司	总经理	2002年07月23日		否

### 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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司董事会制定的《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》于2011年2月16日经创立大会暨第一次股东大会审议通过，并于2012年12月27日经2012年第二次临时股东大会审议修订。2012年5月2日第一届董事会第八次会议审议通过了《关于2012年度兆日科技高级管理人员薪酬方案》，规定了高级管理人员薪酬的具体实施细则。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的薪酬按照《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》及《高管薪酬制度实施细则》的相关规定，结合董事、监事及高级管理人员的岗位分工、工作能力及公司经营状况等考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事及高级管理人员共17名，2012年公司共支付董事、监事及高级管理人员薪酬479.04万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
魏恺言	董事长、总经理	男	49	现任	71.99		71.99
孙林英	董事	男	75	现任	54.92		54.92
陈自力	董事、财务总监	男	50	现任	47.74		47.74
NG YI PIN	董事	男	44	现任	6		6
张汉斌	独立董事	男	46	现任	6		6
赵崑	独立董事	男	40	现任	6		6
MAK, SAI CHAK	独立董事	男	53	现任	6		6
黎娜	监事会主席	女	35	现任	11.17		11.17
唐宁峰	监事	男	55	现任	35.24		35.24
熊伟	监事	男	38	现任	0		0

李铁城	副总经理	男	56	现任	47.73		47.73
陈林	副总经理	男	49	现任	36.9		36.9
杨晶	副总经理	男	40	现任	36.92		36.92
袁兰平	副总经理	男	40	现任	44.13		44.13
余凯	副总经理、董秘	男	32	现任	16.75		16.75
BAI JIANXIONG	副总经理	男	50	现任	7.42		7.42
CHEN YAOHUA	副总经理	男	49	现任	44.13		44.13
合计	--	--	--	--	479.04	0	479.04

公司董事、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

#### 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
CHEN YAOHUA	董事会秘书	离职	2012年10月23日	工作调整
CHEN YAOHUA	副总经理		2012年10月23日	工作调整
CHEN YAOHUA	董事	离职	2012年11月12日	工作调整
余凯	副总经理、董秘		2012年12月06日	新聘
BAI JIANXIONG	副总经理		2012年12月06日	新聘
陈自力	董事		2012年12月27日	工作调整

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事及高级管理人员）变动。

#### 六、公司员工情况

截止到2012年12月31日，本公司（含子公司）员工总数121人，员工年龄结构、受教育程度及专业结构如下：

##### 1、员工专业结构

专业构成	人数	比例
------	----	----

管理人员	10	8.26%
技术人员	46	38.02%
销售人员	35	28.93%
财务人员	8	6.61%
行政人员	16	13.22%
生产人员	6	4.96%
合计	121	100%

## 2、员工受教育程度

学历	人数	比例
研究生（含硕士及博士）	10	8.27%
本科及大专	100	82.64
大专以下	11	9.09%
合计	121	100%

## 3、员工年龄分布

年龄分布	人数	比例
51岁以上	12	9.92%
31岁-50岁	79	65.29%
30岁以下	30	24.79%
合计	121	100%

报告期内，本公司（含子公司）与所有员工均签订了劳动合同。根据国家和地方政府有关规定，公司为员工购买了养老、医疗、工伤、失业及生育等社会保险及住房公积金。截止到报告期末，公司没有需要承担费用的离退休员工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司在中国证监会深圳监管局的指导、保荐机构的督导及社会公众的监督下，顺利完成了公司治理专项活动的自查阶段、公众评议阶段和整改提高阶段的各项工作。借助本次公司治理专项活动，公司在制度修订与补充、三会规范运作、证券法律法规培训、投资者关系规范管理等方面做了大量工作，提升了公司治理水平。

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，并在董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。公司已建立健全了以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会“三会”议事规则为主要架构的规章体系，主要有如下规章制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》。为加强内部管理水平，公司还制定了如下内控方面的制度：《内部审计制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部信息保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记及管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《董事会审计委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《突发事件应急管理制度》、《子公司管理制度》、《对外信息报送及使用管理制度》、《会计师事务所选聘制度》。

报告期内，公司股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和经营管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 23 日		

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期

2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 09 月 14 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 12 月 27 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第七次会议	2012 年 01 月 15 日		
第一届董事会第八次会议	2012 年 05 月 02 日		
第一届董事会第九次会议	2012 年 08 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 16 日
第一届董事会第十次会议	2012 年 08 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 08 月 28 日
第一届董事会第十一次会议	2012 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 10 月 16 日
第一届董事会第十二次会议	2012 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 10 月 25 日
第一届董事会第十三次会议	2012 年 12 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012 年 12 月 07 日

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规及规范性文件的相关规定，结合公司实际情况，公司董事会制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2012 年 12 月 6 日经第一届董事会第十三次会议审议通过。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会采取问责措施的情况。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 12 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 5590 号

审计报告正文

## 审计报告

中瑞岳华审字[2013]第5590号

深圳兆日科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳兆日科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳兆日科技股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及深圳兆日科技股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：  
中国注册会计师：  
2013年4月17日

## 二、财务报表

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：深圳兆日科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	763,586,597.31	177,812,106.56
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	4,776,878.47	9,956,442.85
预付款项	31,094.99	143,433.47
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	9,208,544.55	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	857,645.99	1,447,990.53
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	38,532,607.87	35,958,162.14
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	816,993,369.18	225,318,135.55
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	3,167,619.71	3,189,680.56

在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产		
无形资产	143,684.24	239,983.88
开发支出		
商誉	6,848,289.37	6,848,289.37
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,038,738.21	8,197,013.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	19,198,331.53	18,474,967.76
资产总计	836,191,700.71	243,793,103.31
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据		
应付账款	5,534,479.32	2,992,393.84
预收款项	1,938,773.20	5,244,689.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,412,119.11	4,147,453.92
应交税费	7,185,097.09	6,584,919.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,403,141.89	102,800.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	25,473,610.61	19,072,256.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	25,473,610.61	19,072,256.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	112,000,000.00	84,000,000.00
资本公积	609,329,002.44	49,840,478.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,376,321.79	6,841,868.48
一般风险准备		
未分配利润	66,951,522.27	81,222,700.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	804,656,846.50	221,905,046.65
少数股东权益	6,061,243.60	2,815,800.29
所有者权益（或股东权益）合计	810,718,090.10	224,720,846.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	836,191,700.71	243,793,103.31

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	709,246,394.76	127,492,617.80

交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据		
应收账款	6,797,478.74	27,031,213.84
预付款项		129,250.15
应收利息	8,987,037.70	
应收股利	40,000,000.00	
其他应收款	216,948.76	921,623.34
存货	18,037,953.15	22,390,720.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	783,285,813.11	177,965,426.04
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,000,000.00	29,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	2,445,417.57	2,658,611.86
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,046.29	76,926.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,357,466.02	556,222.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	32,823,929.88	32,291,760.95
资产总计	816,109,742.99	210,257,186.99
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	0.00	0.00

应付票据		
应付账款	5,529,932.35	2,987,846.87
预收款项		
应付职工薪酬	6,338,737.38	2,891,427.15
应交税费	3,070,801.94	2,113,990.12
应付利息		
应付股利		
其他应付款	78,050.99	4,760.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,017,522.66	7,998,024.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	15,017,522.66	7,998,024.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	112,000,000.00	84,000,000.00
资本公积	609,329,002.44	49,840,478.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,376,321.79	6,841,868.48
一般风险准备		
未分配利润	63,386,896.10	61,576,816.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	801,092,220.33	202,259,162.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	816,109,742.99	210,257,186.99

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

## 3、合并利润表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	231,261,584.75	205,952,135.38
其中：营业收入	231,261,584.75	205,952,135.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	119,458,042.24	99,353,532.29
其中：营业成本	60,819,735.64	43,280,039.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,252,599.67	2,961,983.98
销售费用	27,027,353.55	23,832,750.24
管理费用	40,823,778.84	30,159,591.16
财务费用	-13,485,906.97	-1,275,898.56
资产减值损失	1,020,481.51	395,065.78
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	111,803,542.51	106,598,603.09
加：营业外收入	11,167,631.39	9,248,835.62
减：营业外支出	2,743.50	5,072.25
其中：非流动资产处置损	2,743.50	5,072.25

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	122,968,430.40	115,842,366.46
减：所得税费用	22,219,711.66	19,027,499.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,748,718.74	96,814,866.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	79,263,275.43	82,083,185.55
少数股东损益	21,485,443.31	14,731,680.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.81	0.98
（二）稀释每股收益	0.81	0.98
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	100,748,718.74	96,814,866.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,263,275.43	82,083,185.55
归属于少数股东的综合收益总额	21,485,443.31	14,731,680.94

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	144,571,692.42	138,014,927.21
减：营业成本	64,142,053.33	43,377,303.90
营业税金及附加	1,648,920.42	1,801,471.62
销售费用	9,866,582.08	4,801,334.14
管理费用	28,636,803.16	20,457,491.86
财务费用	-12,230,955.40	-970,802.34
资产减值损失	1,152,681.21	47,748.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	40,000,000.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,355,607.62	68,500,379.26
加：营业外收入	11,073,717.55	9,248,835.62
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,429,325.17	77,749,214.88
减：所得税费用	7,084,792.11	9,330,530.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	95,344,533.06	68,418,684.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	95,344,533.06	68,418,684.83

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

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	271,009,706.87	238,885,441.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	8,873,717.55	8,448,835.62
收到其他与经营活动有关的现金	4,678,816.39	2,280,184.68
经营活动现金流入小计	284,562,240.81	249,614,461.57
购买商品、接受劳务支付的现金	71,940,574.33	60,544,581.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,215,813.78	26,180,839.30
支付的各项税费	53,375,389.46	49,048,953.05
支付其他与经营活动有关的现金	29,786,369.29	22,692,425.26
经营活动现金流出小计	186,318,146.86	158,466,799.43
经营活动产生的现金流量净额	98,244,093.95	91,147,662.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,130,942.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,913.84	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,134,856.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	642,517.86	1,212,901.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	540,315,224.42	
投资活动现金流出小计	540,957,742.28	1,212,901.04
投资活动产生的现金流量净额	-538,822,885.52	-1,212,901.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	596,360,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	596,360,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,240,000.00	16,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,240,000.00	16,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,081,475.58	790,000.00
筹资活动现金流出小计	110,321,475.58	17,590,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	486,038,524.42	-17,590,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-466.52	-9,729.04
五、现金及现金等价物净增加额	45,459,266.33	72,335,032.06
加：期初现金及现金等价物余额	177,812,106.56	105,477,074.50
六、期末现金及现金等价物余额	223,271,372.89	177,812,106.56

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

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	189,382,612.31	173,735,213.49
收到的税费返还	8,873,717.55	8,448,835.62
收到其他与经营活动有关的现金	3,863,706.26	1,835,996.61
经营活动现金流入小计	202,120,036.12	184,020,045.72
购买商品、接受劳务支付的现金	69,157,648.14	55,072,243.41
支付给职工以及为职工支付的现金	20,155,867.44	14,918,710.06
支付的各项税费	22,311,323.95	25,134,381.47
支付其他与经营活动有关的现金	14,478,281.85	6,037,894.92

经营活动现金流出小计	126,103,121.38	101,163,229.86
经营活动产生的现金流量净额	76,016,914.74	82,856,815.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,754,026.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,754,026.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,221.79	728,931.41
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	525,315,224.42	
投资活动现金流出小计	525,610,446.21	20,728,931.41
投资活动产生的现金流量净额	-523,856,420.10	-20,728,931.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	596,360,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	596,360,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	8,081,475.58	790,000.00
筹资活动现金流出小计	92,081,475.58	790,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	504,278,524.42	-790,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-466.52	-9,729.04
五、现金及现金等价物净增加额	56,438,552.54	61,328,155.41
加：期初现金及现金等价物余额	127,492,617.80	66,164,462.39
六、期末现金及现金等价物余额	183,931,170.34	127,492,617.80

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

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	84,000,000.00	49,840,478.02			6,841,868.48		81,222,700.15		2,815,800.29	224,720,846.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	84,000,000.00	49,840,478.02			6,841,868.48		81,222,700.15		2,815,800.29	224,720,846.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,000,000.00	559,488,524.42			9,534,453.31		-14,271,177.88		3,245,443.31	585,997,243.16
（一）净利润							79,263,275.43		21,485,443.31	100,748,718.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							79,263,275.43		21,485,443.31	100,748,718.74
（三）所有者投入和减少资本	28,000,000.00	559,488,524.42								587,488,524.42
1．所有者投入资本	28,000,000.00	559,488,524.42								587,488,524.42
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					9,534,453.31		-93,534,453.31		-18,240,000.00	-102,240,000.00
1．提取盈余公积					9,534,453.31		-9,534,453.31			
2．提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-84,000,000.00		-18,240,000.00	-102,240,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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	112,000,000.00	609,329,002.44			16,376,321.79		66,951,522.27		6,061,243.60	810,718,090.10

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	82,676,956.19				5,966,352.18		51,178,552.73		4,884,119.35	144,705,980.45
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	82,676,956.19				5,966,352.18		51,178,552.73		4,884,119.35	144,705,980.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,323,043.81	49,840,478.02			875,516.30		30,044,147.42		-2,068,319.06	80,014,866.49
（一）净利润							82,083,185.55		14,731,680.94	96,814,866.49
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							82,083,185.55		14,731,680.94	96,814,866.49
（三）所有者投入和减少资本										
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					6,841,868.48		-6,841,868.48		-16,800,000.00	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积					6,841,868.48		-6,841,868.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,800,000.00	-16,800,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	1,323,043.81	49,840,478.02			-5,966,352.18		-45,197,169.65			
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	1,323,043.81	49,840,478.02			-5,966,352.18		-45,197,169.65			
（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	84,000,000.00	49,840,478.02			6,841,868.48		81,222,700.15		2,815,800.29	224,720,846.94

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳兆日科技股份有限公司

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	84,000,000 .00	49,840,478 .02			6,841,868. 48		61,576,816 .35	202,259,16 2.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	84,000,000 .00	49,840,478 .02			6,841,868. 48		61,576,816 .35	202,259,16 2.85
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	28,000,000 .00	559,488,52 4.42			9,534,453. 31		1,810,079. 75	598,833,05 7.48
（一）净利润							95,344,533 .06	95,344,533 .06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							95,344,533 .06	95,344,533 .06
（三）所有者投入和减少资本	28,000,000 .00	559,488,52 4.42						587,488,52 4.42
1. 所有者投入资本	28,000,000 .00	559,488,52 4.42						587,488,52 4.42
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,534,453. 31		-93,534,45 3.31	-84,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					9,534,453. 31		-9,534,453. 31	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-84,000,00 0.00	-84,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	112,000,000.00	609,329,002.44			16,376,321.79		63,386,896.10	801,092,220.33

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	82,676,956.19				5,966,352.18		45,197,169.65	133,840,478.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,676,956.19				5,966,352.18		45,197,169.65	133,840,478.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,323,043.81	49,840,478.02			875,516.30		16,379,646.70	68,418,684.83
（一）净利润							68,418,684.83	68,418,684.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							68,418,684.83	68,418,684.83
（三）所有者投入和减少资本								
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					6,841,868.48		-6,841,868.48	
1. 提取盈余公积					6,841,868.48		-6,841,868.48	
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	1,323,043.81	49,840,478.02			-5,966,352.18		-45,197,169.65	
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	1,323,043.81	49,840,478.02			-5,966,352.18		-45,197,169.65	
(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	84,000,000.00	49,840,478.02			6,841,868.48		61,576,816.35	202,259,162.85

法定代表人：魏恺言

主管会计工作负责人：陈自力

会计机构负责人：李景

### 三、公司基本情况

深圳兆日科技股份有限公司（原名“深圳市兆日信息技术有限公司”、“兆日科技（深圳）有限公司”，以下简称“公司”、“本公司”）系由深圳晁骏投资发展有限公司、深圳晁合投资发展有限公司、南通市通州区长河湾软件技术有限公司、信阳金鹏投资管理有限公司、北京盛世瑞华投资管理有限公司、北京东方大海咨询有限公司、天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、平安财智投资管理有限公司、Able Cheer Limited、GGV (Sinosun) Limited、New Oriental Asia Limited、Primrose Capital Limited、Asian King Development Limited、Intel Capital (Cayman) Corporation为发起人，于2011年2月在兆日科技（深圳）有限公司基础上改制设立的股份有限公司。公司注册资本计人民币84,000,000.00元，注册地为广东省深圳市。公司取得深圳市市场监督管理局颁发的注册号为第440301501139978的《企业法人营业执照》。

2012年6月19日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2012]693号文《关于核准深圳兆日科技股份有限公司首次公开发行股票批复》批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A股）28,000,000股。2012年6月28日，根据深圳证券交易所深证上[2012]201号《关于深圳兆日科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》，本公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市。公司注册资本增至计人民币112,000,000.00元。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）的经营范围主要包括：计算机软件、硬件、电子产品的技术开发、销售和技术咨询；生产经营通信设备（不含手机）。许可经营项目：销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品。一般经营项目：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、金属材料、建筑材料；办公设备租赁。集成电路的设计、开发、咨询、转让、销售；计算机应用系统集成、计算机软硬件、电子元器件销售。本公司法人代表为魏恺言。

本公司的母公司为新疆晁骏股权投资有限公司（原名“深圳晁骏投资发展有限公司”，以下简称“晁骏投资”），公司实际控制人为魏恺言。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本集团以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，冲减少数股东权益。

### (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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本集团发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

#### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

#### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (2) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其

他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### (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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法****(1) 金融资产减值**

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

贷款和应收款项减值其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

无。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**(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	本集团将单项应收账款余额占期末应收账款余额 10%（含 10%）以上的应收账款，金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按照账龄组合	账龄分析法	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减

		值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
--	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (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	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本集团对库存商品按型号分类计提存货跌价准备。

对原材料按照库存商品使用状态，考虑零配件的互换性及材料使用的专用性分类计提存货跌价准备。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货盘存采用永续盘存制。

#### **(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

低值易耗品采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

## **12、长期股权投资**

### **(1) 投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### **(2) 后续计量及损益确认**

本集团对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法

在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0%	5%
机器设备	3	0%	33.33%
电子设备	3	0%	33.33%
运输设备	5	0%	20%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。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
专利等	10 年	预计使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于无形资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间直线法摊销，摊销期限一般为2-5年。

## 21、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 22、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按【已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例】确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (4) 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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企

业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 24、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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

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

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

## 25、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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%，25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 北京兆日科技有限责任公司

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

## (2) 南通兆日微电子有限公司

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费用附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】第025号）及国发（2011）4号文的规定，深圳兆日科技股份有限公司软件产品享受增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策。

根据深国税福减免[2004]0178号《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》的批复，本公司被认定为新办软件企业。按照《深圳市人民政府印发关于鼓励软件产业发展的若干政策的通知》（深府[2001]11号）、《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2000】第025号）及《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》【国发（2011）4号】和《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）的规定，享受自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的税收优惠政策。本公司2011年度、2012年度为获利年度的第三年及第四年，由此本公司2011年度、2012年度企业所得税率为12%、12.5%。

## 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------

						净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京兆 日科技 有限责 任公司（下 称“北京 兆日”）	全资子 公司	北京	支付密 码产 品、密 码芯 片、税 控收款 机组件	30,000, 000.00	许可经 营项 目：销 售经国 家密码 管理局 审批并 通过指 定检测 机构产 品质量 检测的 商用密 码产 品。一 般经营 项目： 技术开 发、技 术转 让、技 术咨 询、技 术服 务；销 售计算 机、软 件及辅 助设	29,000, 000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					备、通讯设备、电子产品、机械设备、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、金属材料、建筑材料；办公设备租赁。								
南通兆日微电子有限公司（下称“南通兆日”）	全资子公司之控股子公司	南通	密码芯片	500,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：集成电路的设计、开发、咨询、转让、销售；计算机应用系统集成、计算机软硬件、电子元器件销售。	260,000.00	52%	52%	是	6,061,243.60	0.00	0.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	81,386.29	--	--	269,113.55
人民币	--	--	81,386.29	--	--	269,113.55
银行存款：	--	--	763,505,211.02	--	--	177,542,993.01
人民币	--	--	763,314,898.15	--	--	177,352,378.06
美元	30,278.08	6.29%	190,312.87	30,252.02	6.3%	190,614.95
合计	--	--	763,586,597.31	--	--	177,812,106.56

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无。

### 2、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	0.00	9,208,544.55	0.00	9,208,544.55
合计	0.00	9,208,544.55	0.00	9,208,544.55

#### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
		0.00
合计	--	0.00

#### (3) 应收利息的说明

定期银行存款应计利息。

## 3、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	5,044,977.70	100%	268,099.23	5.31%	10,485,775.50	100%	529,332.65	5.05%
组合小计	5,044,977.70	100%	268,099.23	5.31%	10,485,775.50	100%	529,332.65	5.05%
合计	5,044,977.70	--	268,099.23	--	10,485,775.50	--	529,332.65	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按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 年以内小计	4,739,994.70	93.95%	236,999.73	10,390,910.00	99.1%	519,545.50
1 至 2 年	303,480.00	6.02%	30,348.00	93,362.50	0.89%	9,336.25
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	1,503.00	0.01%	450.90
3 年以上				0.00	0%	
3 至 4 年	1,503.00	0.03%	751.50			
合计	5,044,977.70	--	268,099.23	10,485,775.50	--	529,332.65

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
			0.00		

应收账款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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 (%)
中国农业银行股份有限公司湖北省多个支行	非关联方	1,028,400.00	1 年以内	20.38%

中国建设银行股份有限公司山东省分行	非关联方	692,730.00	1 年以内	13.73%
中国农业银行股份有限公司吉林省分行	非关联方	638,740.00	1 年以内	12.66%
中国农业银行股份有限公司大连市分行	非关联方	303,000.00	1-2 年	6.01%
中国建设银行股份有限公司甘肃省分行	非关联方	275,966.00	1 年以内	5.47%
合计	--	2,938,836.00	--	58.25%

#### (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(%)
		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
	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	期末数
资产：	
	0.00
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

### 4、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,472,726.72	100%	615,080.73	41.76%	1,969,738.84	100%	521,748.31	26.49%
组合小计	1,472,726.72	100%	615,080.73	41.76%	1,969,738.84	100%	521,748.31	26.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%			0.00	0%		
合计	1,472,726.72	--	615,080.73	--	1,969,738.84	--	521,748.31	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	615,465.92	41.79%	30,773.29	1,304,858.04	66.25%	65,242.91
1 至 2 年	207,000.00	14.06%	20,700.00	14,500.00	0.74%	1,450.00
2 至 3 年	8,000.00	0.54%	2,400.00	56,800.00	2.88%	17,040.00
3 至 4 年	53,680.00	3.64%	26,840.00	271,066.80	13.76%	135,533.40
4 至 5 年	271,066.80	18.41%	216,853.44	100,160.00	5.08%	80,128.00
5 年以上	317,514.00	21.56%	317,514.00	222,354.00	11.29%	222,354.00
合计	1,472,726.72	--	615,080.73	1,969,738.84	--	521,748.31

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
			0.00	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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00	0%	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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
			0.00		

其他应收款核销说明

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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(%)
北京东升知春物业管理中心	344,115.61	押金	23.37%
山东泰业科技投资管理有限公司	210,000.00	押金	14.26%
重庆建行	150,000.00	押金	10.19%
个人缴交住房公积金	117,082.29	代垫款	7.95%
中国人民银行宁波市中心支行	100,000.00	押金	6.79%

合计	921,197.90	--	62.56%
----	------------	----	--------

说明

无

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京东升知春物业管理中心	非关联方	344,115.61	1年以内、4-5年	23.37%
山东泰业科技投资管理有限公司	非关联方	210,000.00	5年以上	14.26%
重庆建行	非关联方	150,000.00	1-2年	10.19%
个人缴交住房公积金	非关联方	117,082.29	1年以内	7.95%
中国人民银行宁波市中心支行	非关联方	100,000.00	5年以上	6.79%
合计	--	921,197.90	--	62.56%

#### (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(%)
		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
	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	期末数
资产：	
	0.00
资产小计	0.00
负债：	

负债小计	0.00
------	------

## 5、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	31,094.99	100%	143,433.47	100%
合计	31,094.99	--	143,433.47	--

预付款项账龄的说明

无

### (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
崔永茂	非关联方	31,094.99		未到期房租
合计	--	31,094.99	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00

### (4) 预付款项的说明

无

## 6、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	4,028,386.79	953,438.63	3,074,948.16	2,164,338.72	633,838.91	1,530,499.81
在产品	10,270,822.78	0.00	10,270,822.78	5,111,354.58	0.00	5,111,354.58
库存商品	26,922,335.73	1,735,498.80	25,186,836.93	30,183,023.76	866,716.01	29,316,307.75
合计	41,221,545.30	2,688,937.43	38,532,607.87	37,458,717.06	1,500,554.92	35,958,162.14

## (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	633,838.91	319,599.72	0.00		953,438.63
在产品	0.00	0.00			0.00
库存商品	866,716.01	868,782.79	0.00		1,735,498.80
合计	1,500,554.92	1,188,382.51	0.00	0.00	2,688,937.43

## (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	可变现净值低于相应成本	-	
库存商品	可变现净值低于相应成本	-	

存货的说明

无

## 7、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：	9,802,771.79	642,517.86		483,960.07	9,961,329.58
其中：房屋及建筑物	5,864,651.96	0.00		0.00	5,864,651.96
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	1,562,714.38	235,780.00		37,000.00	1,761,494.38
办公设备及其他	2,375,405.45	406,737.86		446,960.07	2,335,183.24
--	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：	6,613,091.23		661,835.21	481,216.57	6,793,709.87

其中：房屋及建筑物	3,883,541.53		273,256.67	0.00	4,156,798.20
机器设备	0.00		0.00	0.00	0.00
运输工具	710,639.53		193,947.24	37,000.00	867,586.77
办公设备及其他	2,018,910.17		194,631.30	444,216.57	1,769,324.90
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,189,680.56		--		3,167,619.71
其中：房屋及建筑物	1,981,110.43		--		1,707,853.76
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	852,074.85		--		893,907.61
办公设备及其他	356,495.28		--		565,858.34
五、固定资产账面价值合计	3,189,680.56		--		3,167,619.71
其中：房屋及建筑物	1,981,110.43		--		1,707,853.76
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	852,074.85		--		893,907.61
办公设备及其他	356,495.28		--		565,858.34

本期折旧额 661,835.21 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	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

**(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
	0.00			

**(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
无		

固定资产说明

无

**8、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	984,795.44	0.00	0.00	984,795.44
二、累计摊销合计	744,811.56	96,299.64	0.00	841,111.20
三、无形资产账面净值合计	239,983.88	-96,299.64		143,684.24
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	239,983.88	-96,299.64		143,684.24

本期摊销额 96,299.64 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	
	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、评估方法无

## 9、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
北京兆日	6,848,289.37	0.00	0.00	6,848,289.37	0.00
合计	6,848,289.37	0.00	0.00	6,848,289.37	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉系本公司收购北京兆日股权的合并成本高于购买日享有的被购买方北京兆日公允价值份额之间的差额。本年末对该商誉进行减值测试,可收回金额高于其账面价值,商誉无需计提减值准备。

## 10、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	621,925.74	443,114.61
抵销内部未实现利润	6,374,698.69	7,078,464.25
应付职工薪酬	1,469,156.05	675,435.09
预提服务费用	572,957.73	
小计	9,038,738.21	8,197,013.95
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
	0.00	

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	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

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		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,572,117.39	2,551,635.88
抵销内部未实现利润	25,944,588.16	28,878,281.45
应付职工薪酬	8,412,119.11	4,147,453.92
预提服务费用	2,291,830.90	0.00
小计	40,220,655.56	35,577,371.25

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	9,038,738.21	0.00	8,197,013.95	0.00
递延所得税负债		0.00		0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 11、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	1,051,080.96		167,901.00	0.00	883,179.96
二、存货跌价准备	1,500,554.92	1,188,382.51	0.00	0.00	2,688,937.43
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	2,551,635.88	1,188,382.51	167,901.00		3,572,117.39

资产减值明细情况的说明

无

## 12、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	5,534,479.32	2,992,393.84
合计	5,534,479.32	2,992,393.84

### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 13、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货 款	1,938,773.20	5,244,689.48
合计	1,938,773.20	5,244,689.48

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 14、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	4,053,249.53	28,243,143.64	23,884,274.06	8,412,119.11
二、职工福利费	0.00	1,350,398.55	1,350,398.55	0.00
三、社会保险费	0.00	3,016,781.01	3,016,781.01	0.00
四、住房公积金	0.00	1,838,615.75	1,838,615.75	0.00
五、辞退福利	0.00	210,878.00	210,878.00	0.00
六、其他	94,204.39	22,238.49	116,442.88	0.00
合计	4,147,453.92	34,682,055.44	30,417,390.25	8,412,119.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 116,442.88 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 210,878.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月10日发放上月工资。

## 15、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,333,918.09	1,416,675.88
企业所得税	4,241,419.09	3,944,155.81
个人所得税	168,449.94	966,873.47
城市维护建设税	209,716.92	120,838.69
教育费附加	127,982.04	70,581.76
房产税	7,677.35	7,677.35
印花税	44,818.54	53,862.28

其他	0.00	4,253.89
堤围费	1,428.50	0.00
地方教育费附加	40,867.45	0.00
综合基金	8,819.17	0.00
合计	7,185,097.09	6,584,919.13

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  
无

## 16、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,403,141.89	102,800.00
合计	2,403,141.89	102,800.00

### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
	0.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 17、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	84,000,000.00	28,000,000.00				28,000,000.00	112,000,000.00

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

根据本公司 2011 年第一次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，本公司申请通过向社会公开发行人民币普

普通股增加注册资本人民币28,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币112,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]693号）《关于核准深圳兆日科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，同意本公司向社会公开发行不超过28,000,000股新股。本次发行总量为28,000,000股，每股面值人民币1元。

上述认缴注册资本业经利安达验字[2012]第1038号审验。

## 18、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）	49,840,478.02	559,488,524.42	0.00	609,329,002.44
合计	49,840,478.02	559,488,524.42		609,329,002.44

### 资本公积说明

根据本公司2011年第一次临时股东大会会议决议和修改后章程的规定，本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股股票增加注册资本人民币28,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币112,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]693号）《关于核准深圳兆日科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，同意本公司向社会公开发行不超过28,000,000股新股。本次发行总量为28,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币23.00元，可募集资金总额为人民币644,000,000.00元。截至2012年6月25日止，本公司已向社会公开发行人民币普通股28,000,000股，募集资金净额为人民币587,488,524.42元（扣除承销保荐费用及其他发行费用）。其中计入股本人民币28,000,000.00元，计入资本公积人民币559,488,524.42元。

上述认缴注册资本业经利安达验字[2012]第1038号审验。

## 19、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	6,841,868.48	9,534,453.31	0.00	16,376,321.79
合计	6,841,868.48	9,534,453.31		16,376,321.79

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

根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 20、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

## 21、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	81,222,700.15	--

调整后年初未分配利润	81,222,700.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,263,275.43	--
减：提取法定盈余公积	9,534,453.31	
应付普通股股利	84,000,000.00	
期末未分配利润	66,951,522.27	--

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

发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有。

## 22、营业收入、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	230,924,813.07	205,772,385.38
其他业务收入	336,771.68	179,750.00
营业成本	60,819,735.64	43,280,039.69

### (2) 主营业务（分行业）

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
票据防伪行业	230,924,813.07	60,819,735.64	205,772,385.38	43,280,039.69
合计	230,924,813.07	60,819,735.64	205,772,385.38	43,280,039.69

### (3) 主营业务（分产品）

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

电子支付密码系统	229,215,411.27	60,227,126.57	196,730,658.88	39,986,259.23
其他	1,709,401.80	592,609.07	9,041,726.50	3,293,780.46
合计	230,924,813.07	60,819,735.64	205,772,385.38	43,280,039.69

**(4) 主营业务（分地区）**

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
北方地区	102,796,300.53	17,114,402.86	88,172,532.89	14,278,377.77
南方地区	128,128,512.54	43,705,332.78	117,599,852.49	29,001,661.92
合计	230,924,813.07	60,819,735.64	205,772,385.38	43,280,039.69

**(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(%)
国家密码管理局商用密码检测中心	66,538,569.94	28.77%
扬州市银捷电子信息服务有限责任公司	5,948,718.00	2.57%
淮安市银达网络商务有限公司	2,863,247.87	1.24%
泰州市金泰电子信息服务有限公司	2,127,982.92	0.92%
上海新跃联汇电子科技有限公司	1,709,401.80	0.74%
合计	79,187,920.52	34.24%

营业收入的说明

无

**23、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	9,315.00	8,987.50	
城市维护建设税	1,803,389.03	1,711,414.60	
教育费附加	1,439,895.64	1,241,581.88	
合计	3,252,599.67	2,961,983.98	--

营业税金及附加的说明

无

**24、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,271,301.56	7,106,753.35
社保、公积金等	1,665,119.22	1,242,385.18
福利费	89,043.20	69,342.29
差旅费	2,521,500.12	2,223,191.21
办公费	1,461,934.77	937,051.37
业务招待费	1,014,568.08	541,731.00
运杂费	471,644.77	378,532.62
业务宣传费	2,173,020.51	2,767,844.00
通讯费	169,892.45	159,921.35
培训及会务费	1,583,677.40	1,048,065.00
房租费	191,870.73	186,811.10
销售服务费	7,330,699.00	6,840,578.80
其他	83,081.74	330,542.97
合计	27,027,353.55	23,832,750.24

**25、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,182,720.08	17,129,235.90
社保、公积金等	3,212,516.03	2,635,500.55
福利费	1,261,355.35	886,637.26
差旅费	1,439,680.48	907,386.38
办公费	1,866,169.21	1,908,637.28
业务招待费	404,695.49	308,244.49
通讯费	269,421.49	218,994.48
交通费	574,609.14	466,601.03
培训会务费	115,328.50	48,295.00
研发材料费	1,184,594.82	1,305,122.70
各项税费	258,938.55	249,941.25

房租、水电	2,251,227.80	2,019,822.94
审计等中介费	575,834.60	1,400,174.24
折旧及摊销	758,134.85	674,997.66
上市顾问（中介）费	3,168,552.45	0.00
广告宣传费	3,300,000.00	0.00
合计	40,823,778.84	30,159,591.16

## 26、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	-13,728,303.86	-1,369,111.97
减：利息资本化金额	0.00	0.00
汇兑损益	466.52	9,729.04
减：汇兑损益资本化金额	0.00	0.00
其他	241,930.37	83,484.37
合计	-13,485,906.97	-1,275,898.56

## 27、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	-167,901.00	395,065.78
二、存货跌价损失	1,188,382.51	0.00
合计	1,020,481.51	395,065.78

## 28、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,913.84	0.00	3,913.84
其中：固定资产处置利得	3,913.84	0.00	3,913.84
政府补助	11,163,717.55	9,248,835.62	2,290,000.00

合计	11,167,631.39	9,248,835.62	2,293,913.84
----	---------------	--------------	--------------

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技发展资金资助	0.00	800,000.00	
软件增值税退税	8,873,717.55	8,448,835.62	
全区工业经济工作考核奖励【注1】	90,000.00	0.00	
上市辅导支持【注2】	2,200,000.00	0.00	
合计	11,163,717.55	9,248,835.62	--

## 营业外收入说明

注1：系南通市通州经济和信息化委员会、南通市通州区财政局对全区工业经济工作考核奖励。

注2：根据《深圳市福田区产业发展专项资金管理暂行办法》，经福田区产业发展专项资金联审委员会会议研究同意，拟对《2012年第一批福田区产业发展专项资金拟支持企业名单及项目公示》内企业给予支持。其中对2011年1月1日完成上市辅导的深圳福田企业奖励人民币100万元，2011年1月1日后获批准在深圳证券交易所、上海证券交易所或境外证券交易所直接上市的深圳福田企业奖励人民币120万元。

**29、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,743.50	5,072.25	2,743.50
其中：固定资产处置损失	2,743.50	5,072.25	2,743.50
合计	2,743.50	5,072.25	2,743.50

## 营业外支出说明

无

**30、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	23,061,435.92	22,259,401.79
递延所得税调整	-841,724.26	-3,231,901.82
合计	22,219,711.66	19,027,499.97

### 31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.81	0.81	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.79	0.97	0.97

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	79,263,275.43	82,083,185.55
其中：归属于持续经营的净利润	79,263,275.43	82,083,185.55
归属于终止经营的净利润	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	77,302,297.68	81,381,763.13
其中：归属于持续经营的净利润	77,302,297.68	81,381,763.13
归属于终止经营的净利润	0.00	0.00

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	84,000,000.00	84,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	14,000,000.00	0.00
减：本年回购的普通股加权数	0.00	0.00
年末发行在外的普通股加权数	98,000,000.00	84,000,000.00

### 32、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
----	----

政府补贴收入	2,388,816.39
利息收入收到的现金	2,290,000.00
其他往来收到的现金	0.00
合计	4,678,816.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项费用付出的现金	29,468,630.65
其他往来付出的现金	317,738.64
合计	29,786,369.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款	540,315,224.42
合计	540,315,224.42

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

	0.00
--	------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市相关费用	8,081,475.58
合计	8,081,475.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 33、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	100,748,718.74	96,814,866.49
加：资产减值准备	1,020,481.51	395,065.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	661,835.21	578,698.02
无形资产摊销	96,299.64	96,299.64
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,170.34	5,072.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,339,020.95	9,729.04
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-841,724.26	-3,231,901.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,762,828.24	-2,248,772.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,260,148.39	-5,166,568.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,401,354.25	3,895,173.50
其他	0.00	0.00

经营活动产生的现金流量净额	98,244,093.95	91,147,662.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	223,271,372.89	177,812,106.56
减：现金的期初余额	177,812,106.56	105,477,074.50
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	45,459,266.33	72,335,032.06

## (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	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	
流动资产	0.00	
非流动资产	0.00	
流动负债	0.00	
非流动负债	0.00	
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	0.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	
4. 处置子公司的净资产	0.00	
流动资产	0.00	
非流动资产	0.00	
流动负债	0.00	

非流动负债	0.00	
-------	------	--

### (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	223,271,372.89	177,812,106.56
其中：库存现金	81,386.29	269,113.55
可随时用于支付的银行存款	223,189,986.60	177,542,993.01
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	223,271,372.89	177,812,106.56

现金流量表补充资料的说明

本集团在报告期末，三个月以上定期存款余额 540,315,224.42 元未作为期末现金及现金等价物列示。

### 34、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无

## 八、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	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
新疆晁骏股权投资有限公司	控股股东	有限公司	中国新疆	魏恺言	投资	35,000,000.00	27.58%	27.58%	魏恺言	56150154-2

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京兆日科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	中国北京	孙林英	支付密码产品、密码芯片、税控收款机组件	支付密码产品、密码芯片、税控收款机组件	100%	100%	10193172-8
南通兆日微电子有限公	控股子公司	有限公司	中国南通	魏恺言	密码芯片	500,000.00	52%	52%	74068565-8

## 3、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
GGV (Sinosun) Limited	参股股东	39545209
Intel Capital (Cayman) Corporation	参股股东	107359
Primrose Capital Limited	参股股东	38780775
平安财智投资管理有限公司	参股股东	68039626-3
天津达晨创世股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	参股股东	55039792-X

本企业的其他关联方情况的说明

## 九、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	6,797,478.74	100%			27,031,213.84	100%		
组合小计	6,797,478.74	100%			27,031,213.84	100%		
合计	6,797,478.74	--		--	27,031,213.84	--		--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	6,797,478.74	100%	0.00	27,031,213.84	100%	0.00
1 年以内小计	6,797,478.74	100%	0.00	27,031,213.84	100%	0.00
合计	6,797,478.74	--	0.00	27,031,213.84	--	0.00

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
				0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京兆日科技有限责任公司	全资子公司	6,797,478.74	1 年以内	100%
合计	--	6,797,478.74	--	100%

## (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(%)
		0.00	
合计	--	0.00	

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	239,047.43	100%	22,098.67	9.24%	979,423.31	100%	57,799.97	5.9%
组合小计	239,047.43	100%	22,098.67	9.24%	979,423.31	100%	57,799.97	5.9%
合计	239,047.43	--	22,098.67	--	979,423.31	--	57,799.97	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	222,893.43	93.24%	11,144.67	965,119.31	98.54%	48,255.97
1 至 2 年	2,000.00	0.84%	200.00			0.00
2 至 3 年			0.00	6,800.00	0.69%	2,040.00
3 至 4 年	6,800.00	2.84%	3,400.00			
5 年以上	7,354.00	3.08%	7,354.00	7,504.00	0.77%	7,504.00
合计	239,047.43	--	22,098.67	979,423.31	--	57,799.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

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	--	--	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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
代缴住房公积金	非关联方	117,082.29	1 年以内	48.98%
代缴社会保险	非关联方	84,861.14	1 年以内	35.5%
深圳市泰然物业管理有 限公司	非关联方	7,354.00	5 年以上	3.08%
刘以经	非关联方	6,800.00	3-4 年	2.84%
韦迎丰	非关联方	6,000.00	1 年以内	2.51%
合计	--	222,097.43	--	92.91%

## (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(%)
		0.00	
合计	--	0.00	

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
北京兆日	成本法	29,000.00 0.00	29,000.00 0.00	0.00	29,000.00 0.00	100%	100%	无	0.00	0.00	40,000.00 0.00
合计	--	29,000.00 0.00	29,000.00 0.00		29,000.00 0.00	--	--	--			40,000.00 0.00

长期股权投资的说明

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	144,571,692.42	138,014,927.21
其他业务收入	0.00	0.00
合计	144,571,692.42	138,014,927.21
营业成本	64,142,053.33	43,377,303.90

## (2) 主营业务（分行业）

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
票据防伪行业	144,571,692.42	64,142,053.33	138,014,927.21	43,377,303.90
合计	144,571,692.42	64,142,053.33	138,014,927.21	43,377,303.90

## (3) 主营业务（分产品）

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
电子支付密码系统	143,546,051.42	63,549,444.26	134,163,853.00	40,999,934.64
其他	1,025,641.00	592,609.07	3,851,074.21	2,377,369.26
合计	144,571,692.42	64,142,053.33	138,014,927.21	43,377,303.90

## (4) 主营业务（分地区）

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
北方	144,571,692.42	64,142,053.33	138,014,927.21	43,377,303.90
合计	144,571,692.42	64,142,053.33	138,014,927.21	43,377,303.90

**(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(%)
北京兆日科技有限责任公司	144,571,692.42	100%
合计	144,571,692.42	100%

营业收入的说明

无

**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	40,000,000.00	0.00
合计	40,000,000.00	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
北京兆日科技有限责任公司	40,000,000.00	0.00	分红
合计	40,000,000.00	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

无

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	95,344,533.06	68,418,684.83
加：资产减值准备	1,152,681.21	47,748.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	508,416.08	431,720.03
无形资产摊销	55,880.04	55,880.04
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,740,597.29	9,729.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,000,000.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-801,243.26	-305,356.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,164,385.25	-1,575,682.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,313,361.13	11,191,216.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,019,498.52	4,582,875.97
经营活动产生的现金流量净额	76,016,914.74	82,856,815.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	183,931,170.34	127,492,617.80
减：现金的期初余额	127,492,617.80	66,164,462.39
现金及现金等价物净增加额	56,438,552.54	61,328,155.41

## 十、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	14.84%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.47%	0.79	0.79

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人魏恺言先生签名的2012年年度报告原本。
- 二、载有法定代表人魏恺言先生、主管会计工作负责人陈自力先生、会计机构负责人李景女士签名并盖章的财务报告文本。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸媒体上披露过的所有公司文件的正本及公告的文稿。
- 五、其它相关文件。

董事长：魏恺言

董事会批准报送日期：2013年04月17日