

深圳达实智能股份有限公司
(SHENZHEN DAS INTELITECH CO., LTD.)



2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘昂	董事	出差	林步东

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘磅、主管会计工作负责人黄天朗及会计机构负责人(会计主管人员)蒋国清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	105

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳达实智能股份有限公司
达实信息	指	深圳达实信息技术有限公司
达实德润	指	北京达实德润能源科技有限公司
达实联欣	指	上海达实联欣科技发展有限公司
达实自动化	指	上海达实自动化工程有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	达实智能	股票代码	002421
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳达实智能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达实智能		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN DAS INTELLITECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DAS		
公司的法定代表人	刘磅		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林雨斌	张红萍
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园达实智能大厦	深圳市南山区高新技术产业园达实智能大厦
电话	0755-26525166	0755-26525166
传真	0755-26639599	0755-26639599
电子信箱	das@chn-das.com	das@chn-das.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	383,555,360.37	268,293,796.19	42.96
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,658,179.09	17,896,276.86	48.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	22,296,115.70	14,763,954.14	51.02
经营活动产生的现金流量净额(元)	23,378,690.29	-24,806,937.34	194.24
基本每股收益(元/股)	0.1277	0.088	45.11
稀释每股收益(元/股)	0.1277	0.088	45.11
加权平均净资产收益率(%)	3.76	2.93	0.83
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,294,891,273.50	1,218,794,869.33	6.24
归属于上市公司股东的净资产(元)	715,248,877.98	696,172,890.57	2.74

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	12,531.06	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,172,750.06	
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	490.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,297.20	
减: 所得税影响额	1,062,316.70	
少数股东权益影响额(税后)	1,662,094.52	
合计	4,362,063.39	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，宏观经济与行业环境都处于变革的关口，如何保持持续的成长，如何在快速变化的环境中整合资源，提升市场份额，公司面临诸多挑战。

2013年上半年，公司坚定地贯彻年初制定的经营战略与计划，围绕建筑智能化与建筑节能业务，以节能为差异化的竞争优势，在内生增长与外延发展上继续探索，克服了市场增长放缓和结构性机会并存所带来的复杂挑战，以清晰的战略及有效的执行，取得了较好的经营业绩。

1、内生式增长

创新商业模式与业务模式。公司将技术与金融相结合，针对轨道交通、绿色智慧医院、绿色数据中心、智慧城市等细分市场增速较快的行业，推出了多种业务模式与产品，使公司服务于客户全生命周期节能服务的范围得以拓展，将传统的专业承包与合同能源管理、BT、EPC等多种方式结合，满足不同用户的需求。在产融结合要素上，公司在深圳前海设立的节能融资租赁公司正处于有序推进中，将有利于解决合同能源管理业务与节能项目的资金需求；

寻求技术创新为支撑。公司针对建筑智能与节能业务产品类别多、应用技术复杂的特点，侧重于提高建筑物全生命周期节能服务的集成能力；

推动精细化管理。公司通过加强内部管理，贯彻“提高单位人力资本产出”这一理念，向管理要效益，以管理的精细化和流程化，提高经营绩效，降低公司规模扩大后所带来的经营风险与管理风险。在经营上更重视有效益的增长，关注应收账款的管理和保持合理的经营现金流，以应对宏观经济的变化。

2、外延式发展

2013年上半年，针对宏观经济环境变化，公司适当放缓外延式发展节奏，对外延发展思路进行了重新评估。但长期来看，以资本促进公司战略与产业布局的方向不会改变，内生式增长与外延式发展并重的战略不会动摇。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司实现营业收入38,355.54万元，同比增长42.96%；归属于上市公司股东的净利润2,665.82万元，同比增长48.96%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,229.61万元，同比增长51.02%。经营活动产生的现金流量净额2,337.87万元，同比增长194.24%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
--	------	------	---------	------

营业收入	383,555,360.37	268,293,796.19	42.96	主要原因是公司前期签约项目实现的收入增加以及 2 家子公司纳入合并报表所致。
营业成本	281,764,954.76	196,187,895.27	43.62	主要原因是收入增加，成本相应增加所致。
销售费用	30,464,830.59	22,364,385.99	36.22	主要原因是本报告期公司加大新市场、新业务的开拓力度以及 2 家子公司纳入合并报表所致。
管理费用	32,517,402.62	18,708,651.76	73.81	主要原因是本期薪酬、固定资产折旧等较上期增加、限制性股票股权激励成本摊销以及 2 家子公司纳入合并报表所致。
财务费用	-1,021,338.27	-2,604,591.76	-60.79	主要原因是上年支付 2 家非全资子公司股权收购款，投资支出使银行存款余额减少，利息收入相应减少所致。
所得税费用	5,886,222.60	6,623,172.87	-11.13	
研发投入	19,229,518.11	10,667,332.33	80.27	主要原因是本报告期达实联欣纳入合并报表所致。
经营活动产生的现金流量净额	23,378,690.29	-24,806,937.34	194.24	主要原因是本报告期公司加大收款力度，货款回收增加以及子公司达实联欣回款较好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-24,792,443.16	-18,328,406.44	-35.27	主要原因是本报告期合同能源管理项目的材料和进度款增加以及支付达实联欣第二期股权收购款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,885,327.66	4,150,403.65	-386.37	主要原因是本报告期子公司达实联欣和达实德润实施了 2012 年度权益分派，向少数股东支付现金红利 1,189 万元；上年同期母公司实施限制性股票激励计划，收到 76 位激励对象的股票认购款 2,553 万元及支付 2011 年度权益分派现金红利 2,028 万所致。
现金及现金等价物净增加额	-13,299,080.53	-38,984,940.13	65.89	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

1、2012年7月6日，公司采用现金增资及股权收购的方式取得北京启迪德润能源科技有限公司45%股权，收购完成后，该公司变为公司控股子公司，更名为达实德润；

2、2012年9月5日，公司收购上海联欣科技发展有限公司51%股权，收购完成后，该公司变为公司控股子公司，更名为达实联欣；

3、公司收购的上海联欣科技发展有限公司拥有一家全资子公司上海联欣金山建筑科技发展有限公司。

上述子公司合并日均在2012年6月30日后，上年同期均没有纳入合并报表。本报告期内，上述子公司贡献的归属于母公司所有者的净利润合计为393.49万元，占当期归属于上市公司股东净利润2,665.82万元的14.76%。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润2,665.82万元，较上年同期增长48.96%；符合公司在2013年1季度报告中40%-70%的增长区间预测。

三、主营业务构成情况

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						
建筑智能化及建筑节能	316,943,641.29	248,676,679.37	21.54	33.00	35.74	-1.58
绿色建筑公用工程	30,342,673.08	17,054,595.07	43.79	-	-	-
工业自动化	4,706,320.21	2,306,436.40	50.99	366.27	260.50	14.38
终端产品及其他	14,843,649.23	5,397,288.88	63.64	-12.40	-18.35	2.65
分产品						
产品	366,836,283.81	273,434,999.72	25.46	43.15	43.57	-0.22
分地区						
华南地区	137,823,756.84	104,766,026.61	23.99	7.20	8.17	-0.68
华东地区	65,436,693.40	40,127,767.76	38.68	176.03	142.80	8.40
华北地区	32,589,343.34	25,014,563.17	23.24	165.82	184.14	-4.95
东北地区	24,885,204.88	20,772,181.69	16.53	89.52	109.8	-8.07
华中地区	75,091,850.57	59,527,185.40	20.73	652.06	819.19	-14.41
西南地区	30,581,039.93	23,008,239.29	24.76	-55.16	-55.53	0.61
西北地区	428,394.85	219,035.80	48.87	5.25	35.49	-11.41

四、核心竞争力分析

1、牢固的团队凝聚力

公司现有员工827人，本科及以上学历的人数占比为50.3%，团队人员素质高，具有行业丰富的从业经历，上市前公司实施的6次员工持股方案及上年度实施的限制性股票激励计划，使141名员工持有公司股份，个人利益与公司利益紧密绑定，激发了管理层及核心员工的责任感和创造性。公司坚持“达则兼善天下，实则恒心如一”的企业文化，有效规划员工个人需求，使之与公司的远景目标相一致，培养了管理层和核心人员的归属感，营造出牢固的团队凝聚力。

2、优秀的自主创新能力

公司内设国家博士后科研工作站、深圳市自动化工程技术研究开发中心和解决方案研发中心三级研发

体系，主持起草了四项国家重要节能标准，获得了“智能卡一卡一密方法”等38项国家专利（其中发明专利17项）及39项软件著作权。公司拥有强大的自主创新能力，具备快速研发系统产品的能力和产业化推广的能力。公司研发从基础做起，不断积累经验，通过十多年的积累，公司已经具备了长足的科研开发实力和技术领先优势，自主研发成果的应用对象从控制一个门开始，到控制一座仓库，一个住宅，进而控制一个社区、一栋楼，一个城市的智能化和节能，实现了同一个战略方向上的稳步前进。

3、综合的建筑全生命周期服务能力

公司以“让建筑更节能”为经营宗旨，以用户需求为中心，以最大幅度的提升建筑形象和功能、降低建设和日常运营成本为目标，以物联网及智能技术为基础，满足用户全生命周期的建筑机电节能需求。服务内容包括绿色建筑认证咨询服务，智能化系统专项设计及工程服务，供配电系统专项设计及工程服务，中央空调系统设计、工程及投资运营服务（合同能源管理），以及智能卡产品等。迄今为止，公司的用户遍及全国各地，包括深圳地铁、华为、长安标致雪铁龙、沃尔玛、大连万达以及恒大地产等。

4、良好的项目管理能力

公司利用自主开发的项目管理系统，在项目立项阶段开始做好严格的项目质量策划，确保设计过程的有序、规范；严格挑选供应商，确保采购产品和分包工程质量的可靠；谨慎编制和签订采购、工程施工合同，加强项目施工现场的监督审核，确保工程项目按进度实施；认真进行系统调试，严格遵守项目竣工验收标准，从项目立项、合同管理、执行项目、项目采购管理、项目监控等环节实行全面监控，从而保证项目有序进行。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行	无	否	理财产品	1,000	2013年03月19日	2013年03月29日		1,000		0.66	0.66
平安银行	无	否	理财产品	2,000	2013年04月11日	2013年06月13日		2,000		13.98	13.98
合计				3,000	--	--	--	3,000		14.64	14.64
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年05月23日							

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	38,954.9
报告期投入募集资金总额	1,609.07
已累计投入募集资金总额	37,202.55
报告期内变更用途的募集资金总额	455.07
累计变更用途的募集资金总额	4,273.72
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	10.97
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会以《关于核准深圳达实智能股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]596号)核准,公司公开发行人民币 2,000 万股普通股股票,发行价格为 20.50 元/股,募集资金总额为人民币 410,000,0000 元,扣除相关费用后,实际募集资金净额为 389,549,000 元,超募资金为 233,609,000 元。</p> <p>募集资金用于“新建建筑智能化业务营运资金”、“基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目”及“公司研发中心建设项目”。截止至报告期末,公司共使用募集资金 372,025,454.95 元,募集资金专户余额为 28,293,069.76 元。</p>	

(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										
新增建筑智能化业务营运资金	是	6,000.00	8,792.09	686.76	8,779.70	99.86	2013 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否
基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目	是	5,956.15	5,956.15	917.15	3,979.40	66.81	2013 年 06 月 30 日	255.85	是	否
公司研发中心建设项目	是	3,637.62	1,082.55	5.16	1,082.55	100	2011 年 03 月 31 日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	15,593.77	15,830.79	1,609.07	13,841.65	--	--	255.85	--	--
超募资金投向										
对外投资-收购上海联欣科技发展有限公司 51% 股权的部分首期款	否	11,010.90	11,010.90	0	11,010.90	100		不适用	不适用	否

对外投资-收购北京启迪德润能源科技有限公司 45% 股权	否	1,350.00	1,350.00	0	1,350.00	100		不适用	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	2,000.00	2,000.00	0	2,000.00	100	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	9,000.00	9,000.00	0	9,000.00	100	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	23,360.90	23,360.90		23,360.90	--	--		--	--
合计	--	38,954.67	39,191.69	1,609.07	37,202.55	--	--	255.85	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>为更好的发挥募集资金的效能，提高现有资金的使用效率，经公司 2010 年第二次临时股东大会审议批准，公司使用超募资金 2,000 万元用于归还银行贷款，使用 2,000 万元用于永久性补充流动资金；</p> <p>经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，公司使用 7000 万元用于永久性补充流动资金；</p> <p>经公司第四届董事会第十四次会议批准，公司使用超募资金 1,350 万元收购北京启迪德润能源科技有限公司 45% 的股权，使用超募资金 2,000 万元用于暂时性补充流动资金，公司已于 2012 年 9 月 4 日将 2,000 万元人民币全部归还至公司超募资金专用账户；</p> <p>经公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准，公司使用超募资金 11,010.9 万元支付收购上海联欣科技发展有限公司 51% 的股权的部分首期款。</p> <p>截止至 2012 年 12 月 31 日，超募资金全部使用完毕。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目，实施地点由购买及装修财富大厦第 1 栋 52E、53B 部分单元变更为租赁高新工业村 C2 厂房（子公司物业）3 层西侧；</p> <p>2、公司研发中心建设项目，实施地点由购买及装修财富大厦第 1 栋 53B 部分单元变更为租赁高新工业村 C2 厂房（子公司物业）1 层西侧。</p> <p>上述事宜已经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登于 2011 年 1 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网。</p>									
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	<p>适用</p> <p>公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，致使“研发中心建设项目”项目完工后募集资金结余 4,550,744.20 元。上述事项已经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，相关内容刊登于 2013 年 4 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	以活期存款或定期存单形式存储于经批准的银行募集资金账户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，不存在此情况。									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新增建筑智能化业务营运资金	新增建筑智能化业务营运资金	8,792.09	686.76	8,779.7	99.86	2013年06月30日	不适用	不适用	否
基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目	基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目	5,956.15	917.15	3,979.4	66.81	2013年06月30日	255.85	是	否
公司研发中心建设项目	公司研发中心建设项目	1,082.55	5.16	1,082.55	100	2011年03月31日	不适用	不适用	否
合计	--	15,830.79	1,609.07	13,841.65	--	--	255.85	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、由于公司收购的全资子公司拥有建筑面积为 18627.28 m² 的自有物业，且与公司现有办公场地相邻，公司将募集资金投资项目的实施地点由购买财富大厦第 1 栋 52E、53B 部分单元变更为租赁子公司物业。其中：</p> <p>(1) 基于城市能源监测管理平台的建筑节能服务项目实施场地由购买变更为租赁后，节余的资金 1,286.65 万元用于补充本项目的管理节能系统与节能改造系统的设备投资及办公场地改造与装修；</p> <p>(2) 公司研发中心建设项目实施场地由购买变更为租赁后，节余的资金用于追加本项目办公场地装修及改造费用 432 万元及补充“新增建筑智能化业务营运资金” 2,100 万元；</p> <p>(3) 新增建筑智能化业务营运资金的投资金额增加 2,100 万，是由于公司研发中心建设项目实施场地由购买变更为租赁后，节余的资金转入所致。</p> <p>上述变更情况已经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，相关内容刊登于 2011 年 1 月 28 日《证券时报》和巨潮资讯网。</p> <p>2、公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金，致使“研发中心建设项目”项目完工后募集资金节余 4,550,744.20 元，加上存放该项目资金的银行账户（“研发中心建设项目”资金+部分超募资金）产生的利息 2,370,193.71 元，共结余 6,920,937.91 元，全部用于补充募集资金投资项目“新增建筑智能化业务营运资金”。补充后，“新增建筑智能化业务营运资金”的投资额增加至 87,920,937.91 元。</p> <p>上述事项已经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，相关内容刊登于 2013 年 4 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。</p>						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			变更后，项目可行性未发生重大变化。						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 08 日	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
达实自动化	子公司	建筑智能化安防行业	楼宇自动化、IC卡读写设备与终端产品。	2,000,000	7,251,192.65	5,418,430.77	5,743,700.93	100,959.77	91,433.92
达实信息	子公司	建筑智能化安防行业	IC卡读写设备与终端产品	50,000,000	92,404,624.42	30,102,262.65	31,251,819.90	10,307,051.35	10,058,584.43
达实德润	子公司	绿色建筑咨询认证服务	绿色建筑咨询认证服务	8,000,000	14,043,001.94	13,143,257.91	3,844,504.47	-822,358.14	-882,746.76
达实联欣	子公司	绿色建筑公用工程服务	绿色建筑供电(强电)系统优化咨询、工程及节能服务、建筑智能化集成及服务、建筑节能工程及节能服务	40,000,000	155,243,683.48	92,040,087.26	37,054,838.23	7,212,770.37	9,614,504.02

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	20	至	50
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5,213.06	至	6,516.33
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	4,344.22		
业绩变动的的原因说明	1、公司主营业务稳定增长，前期签约项目按进度确认收入； 2、达实联欣纳入合并报表的收入、利润较上期增加。		

七、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
2013 年 01 月 08 日	公司	实地调研	机构	大成基金、海通证券	公司主营业务情况及并购规划。
2013 年 03 月 08 日	公司	实地调研	机构	金鹰基金、融通基金、中金公司、Impax Asset Management (Hong Kong) Limited、深圳市鼎诺投资管理有限公司、长江证券	公司内部架构设置及主营业务情况。
2013 年 03 月 21 日	公司	实地调研	机构	景顺长城、中国人寿资产管理有限公司、东方证券	公司主营业务情况及并购规划。

2013年05月08日	公司	实地调研	机构	南方基金、大华基金、兴业证券、国信证券、第一创业、景元天成投资顾问有限公司	公司主营业务情况、政府补助情况及并购规划。
2013年06月07日	公司	实地调研	机构	平安资产管理有限责任公司、光大保德信基金、长信基金、中信证券、广发证券、长江证券、东方证券、中金公司、第一创业、国金证券	公司主营业务、应收账款、政府补助情况及并购规划。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

经中国证监会备案批准、公司2012年第一次临时股东大会授权，公司于2012年6月14日实施了上市以来的首次限制性股票激励计划。董事会确定2012年6月14日为授予日，并于2012年6月28日完成了授予登记。

本次限制性股票激励计划的主要内容为：公司向高级管理人员、中层管理人员以及公司认定的核心技术（业务）人员共计76人，定向发行300万股股票，激励计划的有效期为4年，解锁期为3年。在解锁期内，满足规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁。

2013年6月17日，公司召开第四届董事会第二十五次决议，确认公司限制性股票激励设定的第一个解锁期解锁条件满足，同时，监事会确认激励对象全部符合相关规定的要求。董事会按照2012年度第一次临时股东大会的授权，办理了第一期解锁相关事宜。2013年7月1日，第一批解锁股份157.5万股上市流通。

相关内容刊登于2012年3月17日、2012年6月15日、2012年6月29日、2013年6月28日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

公司不存在在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

公司不存在在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承包或其他公司承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

2011年1月2日，公司与全资子公司达实信息签订《房地产租赁合同书》，约定租赁其3,473.12平方米的场地用于办公，租赁期限自2011年2月1日至2021年1月30日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
达实信息	2012年07 月24日	3,000		0	连带责任保证	2年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		0%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	无			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东深圳市达实投资发展有限公司、担任公司董事、高级管理人员的股东程朋胜先生、苏俊锋先生、吕枫先生、黄天朗先生、林木青先生、毛振宇先生	股份流通限制和自愿锁定的承诺: 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其已持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	2010年05月24日	2013年6月3日	严格履行
	控股股东深圳市达实投资发展有限公司、实际控制人刘磅先生、担任公司董事、高级管理人员的股东程朋胜先生、苏俊锋先	避免同业竞争的承诺: 不直接或间接从事与公司经营范围相同或相类似的业务。	2010年05月24日	深圳市达实投资发展有限公司作为公司控股股东、刘磅先生作为实际控制人期间及	严格履行

	生、吕枫先生、黄天朗先生			程朋胜先生、苏俊锋先生、吕枫先生、黄天朗先生担任公司董事、高级管理人员期间至离职后两年内。	
	控股股东深圳市达实投资发展有限公司及实际控制人刘磅先生	关于不占用公司资金的承诺: 不以任何方式占用公司的资产和资源, 不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害公司及其他股东利益的行为。	2010年05月24日	长期	严格履行
	控股股东深圳市达实投资发展有限公司及实际控制人刘磅先生	关于公司可能由于住房公积金政策变化而导致的处罚或损失的承诺: 将对该等处罚或损失承担连带赔偿责任, 以确保公司不会因此遭受任何损失。	2010年05月24日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

报告期内, 公司无其他应该披露而未披露的重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	87,635,250	41.97				-80,530,515	-80,530,515	7,104,735	3.40
3、其他内资持股	87,635,250	41.97				-83,435,250	-83,435,250	4,200,000	2.01
其中：境内法人持股	60,639,626	29.04				-60,639,626	-60,639,626		
境内自然人持股	26,995,624	12.93				-22,795,624	-22,795,624	4,200,000	2.01
5、高管股份						2,904,735	2,904,735	2,904,735	1.39
二、无限售条件股份	121,164,750	58.03				80,530,515	80,530,515	201,695,265	96.06
1、人民币普通股	121,164,750	58.03				80,530,515	80,530,515	201,695,265	96.60
三、股份总数	208,800,000	100				0	0	208,800,000	100

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

适用 不适用

2013年6月3日，控股股东及97名自然人持有的公司首次公开发行前已发行的限售股份81,635,250限售期满，获准上市流通，高管持有股份按照《公司法》及《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》的规定进行锁定；

经公司第四届董事会第二十五次会议及第四届监事会第十九次会议审议确认，公司限制性股票激励计划设定的第一个解锁期解锁条件满足。公司于2013年6月28日办理完毕第一期解锁股份的解除限售手续，2013年7月1日，第一期解锁股份157.5万股获准上市流通。

上述事宜详见《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》、《关于限制性股票激励计划第一期解锁股份上市流通的提示性公告》，分别刊登于2013年5月30日及2013年6月28日《证券时报》、

《中国证券报》及巨潮资讯网。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,554						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市达实投资发展有限公司	境内非国有法人	29.04	60,639,626	0		60,639,626		
盛安机电设备(昌都)有限公司	境内非国有法人	5.27	10,994,712	-13,315,983		10,994,712		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	其他	3.44	7,176,734	未知		7,176,734		
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	其他	2.64	5,506,799	3,491,118		5,506,799		
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.61	5,444,038	-860,704		5,444,038		
兖矿集团有限公司	国有法人	2.16	4,511,836	0		4,511,836		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	2.15	4,497,945	0		4,497,945		
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	其他	2.10	4,383,077	未知		4,383,077		
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	其他	2.07	4,324,622	未知		4,324,622		
中国机电出口产品投资有限公司	国有法人	2.02	4,226,694	-2,220,000		4,226,694		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金的基金管理人均为中银基金管理有限公司；中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金、中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金的基金管理人均为景顺长城基金管理有限公司。							

	除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市达实投资发展有限公司	60,639,626	人民币普通股	60,639,626
盛安机电设备（昌都）有限公司	10,994,712	人民币普通股	10,994,712
交通银行—中海优质成长证券投资基金	7,176,734	人民币普通股	7,176,734
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	5,506,799	人民币普通股	5,506,799
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	5,444,038	人民币普通股	5,444,038
兖矿集团有限公司	4,511,836	人民币普通股	4,511,836
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	4,497,945	人民币普通股	4,497,945
中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金	4,383,077	人民币普通股	4,383,077
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	4,324,622	人民币普通股	4,324,622
中国机电出口产品投资有限公司	4,226,694	人民币普通股	4,226,694
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金的基金管理人均为中银基金管理有限公司；中国银行—景顺长城动力平衡证券投资基金、中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金的基金管理人均为景顺长城基金管理有限公司。 除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
程朋胜	董事 副总经理	现任	1,180,566		295,142	885,424	180,000		126,000
苏俊锋	副总经理	现任	819,228		204,807	614,421	180,000		126,000
吕枫	副总经理	现任	1,154,066		114,300	1,039,766	180,000		126,000
毛振宇	职工代表监事	现任	284,668		71,167	213,501	0		0
林雨斌	副总经理 董事会秘书	现任	180,000		0	180,000	180,000		126,000
黄天朗	财务总监	现任	473,114		113,114	360,000	180,000		126,000
合计	--	--	4,091,642	0	798,530	3,293,112	900,000	0	504,000

程朋胜、苏俊锋、吕枫、林雨斌、黄天朗持有的限制性股票变化数量均为 54000 股，原因是公司实施的限制性股票激励计划第一期解锁条件满足，相应股份解除限售。

二、公司董事、监事和高级管理人员离职及解聘情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员任职未发生变动，具体可参见2012年年度报告。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：深圳达实智能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	217,585,765.76	232,046,262.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	339,591.58
应收票据	4,615,456.99	7,579,255.00
应收账款	411,669,693.89	382,434,910.18
预付款项	51,745,512.89	19,667,082.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	52,616.68
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	25,464,244.83	19,563,812.48
买入返售金融资产		
存货	152,411,132.22	120,555,330.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,937.38	107,621.73

流动资产合计	863,565,743.96	782,346,483.00
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	140,962,627.40	146,240,343.22
固定资产	73,298,643.73	79,421,434.08
在建工程	24,504,496.92	18,026,185.51
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	1,981,011.92	2,120,681.53
开发支出	1,783,519.83	19,868.53
商誉	166,026,118.73	166,026,118.73
长期待摊费用	17,438,557.16	19,246,509.85
递延所得税资产	5,330,553.85	5,347,244.88
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	431,325,529.54	436,448,386.33
资产总计	1,294,891,273.50	1,218,794,869.33
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	28,602,048.99	6,734,437.76
应付账款	302,494,469.25	260,735,387.71
预收款项	85,875,054.58	62,968,177.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,941,714.41	11,560,019.99

应交税费	14,195,333.85	19,097,291.58
应付利息		
应付股利	10,440,000.00	0.00
其他应付款	17,476,918.75	36,333,025.41
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	4,253,464.05	5,579,832.17
流动负债合计	468,279,003.88	403,008,171.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	45,449,788.00	45,449,788.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	0.00	50,938.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,449,788.00	45,500,726.74
负债合计	513,728,791.88	448,508,898.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	208,800,000.00	208,800,000.00
资本公积	286,037,217.35	283,179,409.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,385,301.31	22,385,301.31
一般风险准备		
未分配利润	198,026,359.32	181,808,180.23
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	715,248,877.98	696,172,890.57
少数股东权益	65,913,603.64	74,113,080.28
所有者权益（或股东权益）合计	781,162,481.62	770,285,970.85
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,294,891,273.50	1,218,794,869.33

计		
---	--	--

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	145,723,035.11	191,211,133.55
交易性金融资产		
应收票据	4,318,011.29	6,997,681.00
应收账款	358,637,498.54	272,625,260.64
预付款项	45,114,687.78	17,714,410.91
应收利息		52,616.68
应收股利		
其他应收款	60,620,167.86	55,613,658.86
存货	123,706,904.56	96,758,768.70
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	738,120,305.14	640,973,530.34
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	285,472,144.91	285,472,144.91
投资性房地产	278,641.58	320,826.32
固定资产	31,300,825.97	35,625,099.33
在建工程	24,504,496.92	18,026,185.51
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	1,970,561.91	2,120,681.53
开发支出	92,038.09	19,868.53

商誉		
长期待摊费用	8,918,991.16	9,497,736.40
递延所得税资产	4,661,463.90	4,399,925.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	357,199,164.44	355,482,467.83
资产总计	1,095,319,469.58	996,455,998.17
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	28,602,048.99	6,734,437.76
应付账款	265,545,763.66	204,554,083.38
预收款项	45,090,029.53	40,848,276.75
应付职工薪酬	3,646,116.64	8,636,051.64
应交税费	10,897,684.46	6,885,931.17
应付利息		
应付股利	10,440,000.00	
其他应付款	14,308,149.92	30,296,440.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,253,464.05	5,579,832.17
流动负债合计	382,783,257.25	303,535,053.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	45,449,788.00	45,449,788.00
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	45,449,788.00	45,449,788.00
负债合计	428,233,045.25	348,984,841.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	208,800,000.00	208,800,000.00
资本公积	286,037,217.35	283,179,409.03
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	22,224,933.72	22,224,933.72
一般风险准备		
未分配利润	150,024,273.26	133,266,814.35
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	667,086,424.33	647,471,157.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,095,319,469.58	996,455,998.17

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

3、合并利润表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	383,555,360.37	268,293,796.19
其中：营业收入	383,555,360.37	268,293,796.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	354,411,582.27	247,492,264.13
其中：营业成本	281,764,954.76	196,187,895.27
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	10,385,950.62	7,665,251.53
销售费用	30,464,830.59	22,364,385.99
管理费用	32,517,402.62	18,708,651.76
财务费用	-1,021,338.27	-2,604,591.76
资产减值损失	299,781.95	5,170,671.34
加：公允价值变动收益（损失以	-339,591.58	0.00

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列）	340,082.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	29,144,268.79	20,801,532.06
加：营业外收入	7,189,160.06	3,720,821.82
减：营业外支出	103,176.14	2,570.97
其中：非流动资产处置损失	478.94	2,537.35
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	36,230,252.71	24,519,782.91
减：所得税费用	5,886,222.60	6,623,172.87
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,344,030.11	17,896,610.04
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	26,658,179.09	17,896,276.86
少数股东损益	3,685,851.02	333.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1277	0.088
（二）稀释每股收益	0.1277	0.088
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	30,344,030.11	17,896,610.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,658,179.09	17,896,276.86
归属于少数股东的综合收益总额	3,685,851.02	333.18

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

4、母公司利润表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	309,151,121.97	235,015,071.82

减：营业成本	244,516,230.27	180,336,888.97
营业税金及附加	8,184,517.95	6,693,934.80
销售费用	24,333,683.85	17,507,825.40
管理费用	16,544,428.71	14,643,509.61
财务费用	-1,970,070.89	-4,638,560.52
资产减值损失	1,750,510.68	4,046,278.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	12,280,359.00	0.00
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）	28,072,180.40	16,425,195.23
加：营业外收入	1,867,734.36	3,457,678.00
减：营业外支出	94,852.29	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,845,062.47	19,882,873.23
减：所得税费用	2,647,603.56	3,525,532.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,197,458.91	16,357,341.21
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1303	0.0805
（二）稀释每股收益	0.1303	0.0805
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	27,197,458.91	16,357,341.21

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

5、合并现金流量表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

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	387,491,703.76	205,619,100.08
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,482,232.03	
收到其他与经营活动有关的现金	10,823,304.51	10,817,905.72
经营活动现金流入小计	399,797,240.30	216,437,005.80
购买商品、接受劳务支付的现金	271,084,601.63	177,369,945.00
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	47,208,150.14	28,823,123.26
支付的各项税费	31,436,093.10	15,567,923.39
支付其他与经营活动有关的现金	26,689,705.14	19,482,951.49
经营活动现金流出小计	376,418,550.01	241,243,943.14
经营活动产生的现金流量净额	23,378,690.29	-24,806,937.34
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	340,082.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	364,482.27	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,906,996.43	6,908,406.44
投资支付的现金	15,149,929.00	11,340,000.00
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	100,000.00	80,000.00
投资活动现金流出小计	25,156,925.43	18,328,406.44
投资活动产生的现金流量净额	-24,792,443.16	-18,328,406.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		25,530,000.00
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	0.00	
筹资活动现金流入小计		25,530,000.00
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	11,885,327.66	20,280,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,885,327.66	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,099,596.35
筹资活动现金流出小计	11,885,327.66	21,379,596.35
筹资活动产生的现金流量净额	-11,885,327.66	4,150,403.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,299,080.53	-38,984,940.13
加：期初现金及现金等价物余额	221,681,366.30	284,405,705.97
六、期末现金及现金等价物余额	208,382,285.77	245,420,765.84

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

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	237,661,255.47	172,787,561.16
收到的税费返还	153,896.24	
收到其他与经营活动有关的现金	2,808,910.71	10,728,892.62
经营活动现金流入小计	240,624,062.42	183,516,453.78
购买商品、接受劳务支付的现金	216,123,783.61	164,243,352.97
支付给职工以及为职工支付的现金	30,221,332.32	22,293,368.85
支付的各项税费	12,197,301.47	10,854,593.77
支付其他与经营活动有关的现金	17,890,776.61	19,381,147.56
经营活动现金流出小计	276,433,194.01	216,772,463.15
经营活动产生的现金流量净额	-35,809,131.59	-33,256,009.37
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	13,617,747.91	2,053,858.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00
投资活动现金流入小计	13,640,747.91	4,053,858.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,069,785.76	6,611,467.77
投资支付的现金	15,149,929.00	11,340,000.00
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	100,000.00	80,000.00
投资活动现金流出小计	23,319,714.76	18,031,467.77
投资活动产生的现金流量净额	-9,678,966.85	-13,977,609.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		25,530,000.00
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		25,530,000.00
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		20,280,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		99,596.35
筹资活动现金流出小计		20,379,596.35
筹资活动产生的现金流量净额		5,150,403.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-45,488,098.44	-42,083,215.16
加：期初现金及现金等价物余额	182,892,437.47	280,367,104.90
六、期末现金及现金等价物余额	137,404,339.03	238,283,889.74

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

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	208,800,000.00	283,179,409.03			22,385,301.31		181,808,180.23		74,113,080.28	770,285,970.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	208,800,000.00	283,179,409.03			22,385,301.31		181,808,180.23		74,113,080.28	770,285,970.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,857,808.32					16,218,179.09		-8,199,476.64	10,876,510.77
（一）净利润							26,658,179.09		3,685,851.02	30,344,030.11
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							26,658,179.09		3,685,851.02	30,344,030.11
（三）所有者投入和减少资本		2,857,808.32								2,857,808.32
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,857,808.32								2,857,808.32
3. 其他										
（四）利润分配							-10,440,000.00		-11,885,327.66	-22,325,327.66
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,440,000.00		-11,885,327.66	-22,325,327.66
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	208,800,000.00	286,037,217.35			22,385,301.31		198,026,359.32		65,913,603.64	781,162,481.62

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	101,400,000.00	359,804,100.00			18,158,337.68		128,513,823.46		477,287.24	608,353,548.38

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	101,400,000.00	359,804,100.00			18,158,337.68		128,513,823.46	477,287.24	608,353,548.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	107,400,000.00	-76,624,690.97			4,226,963.63		53,294,356.77	73,635,793.04	161,932,422.47
（一）净利润							77,801,320.40	25,292,173.46	103,093,493.86
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							77,801,320.40	25,292,173.46	103,093,493.86
（三）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	27,775,309.03							30,775,309.03
1. 所有者投入资本	3,000,000.00	22,530,000.00							25,530,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,245,309.03							5,245,309.03
3. 其他									
（四）利润分配					4,226,963.63		-24,506,963.63		-20,280,000.00
1. 提取盈余公积					4,226,963.63		-4,226,963.63		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,280,000.00		-20,280,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	104,400,000.00	-104,400,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	104,400,000.00	-104,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他								48,343,619.58	48,343,619.58
四、本期期末余额	208,800,000.00	283,179,409.03			22,385,301.31		181,808,180.23	74,113,080.28	770,285,970.85

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳达实智能股份有限公司

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	208,800,000.00	283,179,409.03			22,224,933.72		133,266,814.35	647,471,157.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	208,800,000.00	283,179,409.03			22,224,933.72		133,266,814.35	647,471,157.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,857,808.32					16,757,458.91	19,615,267.23
（一）净利润							27,197,458.91	27,197,458.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,197,458.91	27,197,458.91
（三）所有者投入和减少资本		2,857,808.32						2,857,808.32
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,857,808.32						2,857,808.32
3. 其他								

(四) 利润分配							-10,440,000.00	-10,440,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,440,000.00	-10,440,000.00
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	208,800,000.00	286,037,217.35			22,224,933.72		150,024,273.26	667,086,424.33

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	101,400,000.00	359,804,100.00			17,997,970.09		115,504,141.66	594,706,211.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	101,400,000.00	359,804,100.00			17,997,970.09		115,504,141.66	594,706,211.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	107,400,000.00	-76,624,690.97			4,226,963.63		17,762,672.69	52,764,945.35
(一) 净利润							42,269,636.32	42,269,636.32
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,269,636.32	42,269,636.32

							.32	.32
(三) 所有者投入和减少资本	3,000,000.00	27,775,309.03						30,775,309.03
1. 所有者投入资本	3,000,000.00	22,530,000.00						25,530,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,245,309.03						5,245,309.03
3. 其他								
(四) 利润分配					4,226,963.63		-24,506,963.63	-20,280,000.00
1. 提取盈余公积					4,226,963.63		-4,226,963.63	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,280,000.00	-20,280,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	104,400,000.00	-104,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	104,400,000.00	-104,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	208,800,000.00	283,179,409.03			22,224,933.72		133,266,814.35	647,471,157.10

法定代表人：刘磅

主管会计工作负责人：黄天朗

会计机构负责人：蒋国清

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

深圳达实智能股份有限公司（以下简称“公司”或“达实智能”），持深圳市工商行政管理局核发的注册号为440301102717424号企业法人营业执照。

组织机构代码：618886181

公司注册地址：深圳市南山区高新技术工业村W1栋A座五楼

公司总部地址：深圳市南山区高新技术产业园达实智能大厦

法定代表人：刘磅

注册资本：20,880万元

公司前身为深圳达实自动化工程有限公司，系经深圳市政府外经贸深合资证字[1995]0077号批准证书核准，于1995年3月17日在国家工商行政管理局注册登记的外商投资企业。2000年10月，经深圳市政府深府函[2000]67号和深圳市外商投资局深外资复[2000]B1576号文批准，达实自动化以截至2000年9月30日经天勤会计师事务所审计的净资产3,700万元按1:1的折股比例折为3,700万股，整体变更为股份有限公司。改制后的公司名称为深圳达实智能股份有限公司。

其后，经过多次股权转让及增资，至2007年1月注册资本达到4,378万元。根据2007年4月30日公司2006年度股东大会决议，并经深圳市贸易工业局深贸工资复[2007]1554号文批准，2007年3月30日，安进企业和盛安机电设备（深圳）有限公司（现已更名为盛安机电设备（昌都）有限公司）（以下简称“盛安机电”）签订《股权转让协议》，安进企业将其持有的本公司25.126%股份计1,100万股以港币1,056万元转让给境内企业——盛安机电。本次股权转让后，公司由中外合资股份有限公司变更为内资股份有限公司。根据公司2006年度股东大会决议批准，公司以业经深圳鹏城审计的截止2006年12月31日可供股东分配利润中的1,422万元转增资本，注册资本增至5,800万元。

2007年10月26日、30日，达实智能股东深圳市达实投资发展有限公司和盛安机电设备（深圳）有限公司（现已更名为盛安机电设备（昌都）有限公司）分别与公司96名员工及邓欣签署《股份转让协议》，97名自然人合计受让达实智能股份8,075,240股。上述股权转让事宜业经深圳市高新技术产权交易所予以见证，并于2007年12月14日在深圳市工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

2010年5月，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳达实智能股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]596号）核准，达实智能向社会公开发行人民币普通股2,000万股（每股面值1元），此次公开发行增加公司股本2,000万元，变更后的注册资本为7,800万元。

2011年5月11日，根据公司2011年04月18日召开的2010年度股东大会决议和经该次股东大会授权修改后的章程规定，公司以截止2010年12月31日总股本7,800万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，增加股本2,340万元，变更后的总股本为10,140万元，变更后注册资本为10,140万元。

根据公司2012年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈深圳达实智能股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，以及2012年6月14日第四届董事会第十七次会议审议通过的《关于对限制性股票计划进行调整的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，2012年6月14日，公司以每股8.51元的价格授予76位激励对象300万股限制性股票，2012年6月19日收到增资款，增加股本300万元，变更后的总股本10,440万元，变更后注册资本10,440万元。

根据公司2012年9月12日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过的2012年半年度公司权益分配方案，公司以2012年6月30日总股本10440万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后的总股本为20,880万元，变更后注册资本为20,880万元。

2、公司经营范围

本公司基于智能化技术开展业务，属于“计算机服务业”大类下的“其它计算机服务业”小类，具体细分为“建筑智能化及建筑节能服务行业”。本公司主要从事建筑智能化及建筑节能服务，同时提供工业自动化系统集成和IC卡读写设备的生产、销售业务。

公司经营范围：组装生产、研发能源管理产品；IC卡读写机具产品、安防监控设备和信息终端、智能大厦监控系统、现场网络控制设备、机电设备和仪器仪表的技术开发及相关系统软件的销售；承接建筑智能化系统和工业自动化系统的设计、集成、安装、技术咨询；提供能源监测、节能咨询服务；电气系统网络开发、电气产品及设备开发、销售、安装。

3、公司实际控制人

本公司实际控制人为刘磅，系深圳市达实投资发展有限公司的第一大股东，本公司董事长、总经理。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的合并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2013年6月30日的合并财务状况，以及2013年6月30日的合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系

的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本，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直接相关费用于发生时计入当期损益。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

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) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(3) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(4) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(5) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(6) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(7) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允

价值为基础对个别财务报表进行调整。

(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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、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。

b、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。

c、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

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产分为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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格

作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①可供出售金融资产的减值准备：

公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各项因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，应通过权益转回，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

公司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从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金融资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。

在后续期间，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，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当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。

按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

(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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。单项金额重大的其他应收款标准为 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。

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)	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	50	50
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	50	50

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	有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分为原材料、生产成本、工程施工、库存商品、发出商品、低值易耗品、委托加工材料等七大类。其中生产成本用于核算公司产品生产加工等业务的在产品，工程施工用于归集建造工程施工项目的成本费用支出。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

工程施工成本的具体核算方法为：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本；项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本。期末按完工百分比法确认合同收入，按配比原则结转营业成本。项目完工时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本，并结转工程施工成本。

本公司累计已发生的工程施工成本和累计已确认的工程施工毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收款项中反映。

（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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用直接计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额

的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

- a、外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b、自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- c、以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，投资性房地产的折旧方法采用平均年限法。

(3) 投资性房地产减值准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值准备一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
节能专用设备	主要受益期		

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、

损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

a、在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；

b、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；
- d、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在租赁期内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已

无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：a、期权的行权价格；b、期权的有效期；c、标的股份的现行价格；d、股份预计波动率；e、股份的预计股利；f、期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正计权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

- a、以离岸价（FOB）、成本加运费（CNF）结算的出口销售，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；
- b、以到岸价（CIF）结算的出口销售，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；
- c、国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(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

依据《企业会计准则—建造合同》的规定，本公司的建造合同收入确认原则为完工百分比法。完工百分比法是指根据合同完工进度确认合同收入和费用的方法。具体原则为：

a、建造合同收入，按下列条件均能满足时按完工百分比法予以确认：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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。

b、完工百分比计算办法和智能化工程收入确认原则

智能化工程的完工进度=已完成的合同工作量/合同预计总工作量×100%

智能化工程项目已完成的工作量主要是以监理或甲方签字认可的工作量为依据来确认。

智能化工程项目预计的总工作量根据智能化工程预算资料合理预计，智能化工程预算资料是由达实智能工程预算部门按工程合同约定的工程材料和工程量等进行计算、编制。

智能化工程收入确认原则：

未完工智能化工程的工程收入=完工进度×合同总收入－以前会计年度累计已确认的工程收入

已完工未决算智能化工程的工程收入=合同总收入－以前会计年度累计已确认的工程收入

已完工已决算智能化工程的工程收入=决算收入（或已全额结算收入）－以前会计年度累计已确认的工程收入

c、如果建造合同的结果不能可靠地估计，且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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不能收回的，于发生时立即确认为费用，不确认收入。

d、如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

（5）节能服务合同业务收入

节能服务合同业务基本情况：公司利用自身技术，通过为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的；项目服务期通常为3-15年；在经营过程中，公司为节能项目提供相应的设备；在经营期间，相应设备由客户代为保管；在项目进行过程中，公司为客户提供相关节能的服务；在项目结束后，公司会将相应设备转移给其客户，不再另行收费；在项目结束后，客户如需后续服务，公司会予以提供，但需另行收费。

节能服务合同业务收入在满足收入确认条件时按双方约定的节能效果来计算确定，公司用于节能项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按项目期确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧记入节能服务业务成本，与节能服务相关的费用记入当期费用。

22、政府补助

（1）类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、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

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

不适用

25、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

本报告期未发生会计政策及会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期未发生会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入、技术服务收入	17%、6%
营业税	工程安装收入、房屋租赁收入、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税及营业税额	2%

2、税收优惠及批文

(1) 根据2010年12月31日财政部、国家税务总局财税[2010]110号《关于促进节能服务业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》规定，自2011年1月1日起，对符合条件的节能服务公司实施合同能

源管理项目，取得的营业税应税收入，暂免征收营业税。节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

(2) 本公司及子公司达实信息、达实联欣、达实德润均系高新技术企业，依据企业所得税法的规定适用15%的企业所得税税率。

(3) 自2011年1月1日起根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知财税[2011]100号执行软件产品增值税政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

3、其他说明

(1) 子公司达实联欣及其子公司上海联欣金山建筑科技发展有限公司适用1%的城市维护建设税税率，本公司及本公司其他子公司适用7%的城市维护建设税税率。

(2) 根据2012年7月31日发布的《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征》（财税[2012]71号），明确交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点范围，由上海市分批扩大至北京等8个省、直辖市。深圳市作为试点地区自2012年11月1日起在交通运输业和部分现代服务业试点营业税改征增值税（简称“营改增”），现代服务业增值税税率为6%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

公司共有4家子公司，分别是全资子公司达实信息、控股子公司达实自动化、达实德润及达实联欣。

(1) 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净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
达实自动化	控股子公司	上海	自动化系统的设计、开发、安装、调试及终端产品销售	2,000,000.00	楼宇自动化、工业自动化、办公自动化系统的设计、开发、安装、调试及维修服务。	2,678,100.00		90	90	是	541,843.08		

(2) 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净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
达实信息	全资子公司	深圳	安防行业，智能一卡通和计算机系统集成	50,000,000.00	安防行业，智能一卡通和计算机系统集成	68,150,000.00		100	100	是	0.00		
达实	控股	北京	技术咨询服务；	8,000,000.00	技术咨询服务；计算	13,500,000.00		45	45	是	7,228,791.85		

德润	子公司		计算机系统服务及维修		机系统服务及维修, 销售计算机、电子、机械产品								
达实联欣	控股子公司	上海	建筑智能化, 安防行业, 电气及设备集成系统, 技术咨询服务	40,000,000.00	建筑智能化, 安防行业, 电气及设备集成系统, 技术咨询服务, 销售五金电缆防水装潢材料。	155,694,211.00		51	51	是	58,142,968.71		
上海联欣金山建筑科技发展有限公司	控股子公司的全资子公司	上海	建筑智能化, 安防行业, 电气及设备集成系统, 技术咨询服务	10,000,000.00	建筑智能化, 安防行业, 电气及设备集成系统, 电子产品、五金、电缆、防水、装潢材料的销售。	0.00		100	100	是	0.00		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期与上年同期相比新增合并单位3家：

1、2012年7月6日，公司采用现金增资及股权收购的方式取得北京启迪德润能源科技有限公司45%股权，收购完成后，该公司变为公司控股子公司，更名为达实德润；

2、2012年9月5日，公司收购上海联欣科技发展有限公司51%股权，收购完成后，该公司变为公司控股子公司，更名为达实联欣；

3、公司收购的上海联欣科技发展有限公司拥有一家全资子公司上海联欣金山建筑科技发展有限公司。

上述子公司合并日均在2012年6月30日后，上年同期均没有纳入合并报表。

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	239,011.67	--	--	249,811.13
人民币	--	--	220,475.57	--	--	230,954.63
美 元	3,000.00	6.1787	18,536.10	3,000.00	6.2855	18,856.50
银行存款：	--	--	208,060,424.10	--	--	221,348,705.17
人民币	--	--	207,972,675.62	--	--	221,259,434.37
港 币	40,484.37	0.7966	32,249.85	40,482.35	0.8109	32,827.14
美 元	8,982.25	6.1787	55,498.63	8,979.98	6.2855	56,443.66
其他货币资金：	--	--	9,286,329.99	--	--	10,447,746.57
人民币	--	--	9,286,329.99	--	--	10,447,746.57
合计	--	--	217,585,765.76	--	--	232,046,262.87

2013年06月30日其他货币资金中存放于指定账户的保函保证金存款共计9,203,479.99元，信用卡保证金82,850.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	339,591.58
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	339,591.58

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,643,531.29	129,931.00
银行承兑汇票	971,925.70	7,449,324.00
合计	4,615,456.99	7,579,255.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合肥荣事达三洋电器股份有限公司	2013年01月28日	2013年07月28日	600,000.00	
恒大鑫丰(彭山)置业有限公司	2013年05月24日	2013年08月23日	579,926.80	
河南正阳建设工程有限公司	2013年01月22日	2013年07月21日	300,000.00	
建业住宅集团(中国)有限公司	2013年04月27日	2013年10月27日	210,000.00	
建业住宅集团(中国)有限公司	2013年04月27日	2013年10月27日	210,000.00	

合计	--	--	1,899,926.80	--
----	----	----	--------------	----

说明

截止 2013 年 06 月 30 日，公司已经背书给他方尚未到期的银行承兑汇票金额为 416.35 万元。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	12,280,359.00	12,280,359.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	12,280,359.00	12,280,359.00	0.00	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	52,616.68		52,616.68	0.00
合计	52,616.68		52,616.68	0.00

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	432,139,364.40	99.97	20,469,670.51	4.74	403,147,138.57	99.97	20,712,228.39	5.14
组合小计	432,139,364.40	99.97	20,469,670.51	4.74	403,147,138.57	99.97	20,712,228.39	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	125,479.49	0.03	125,479.49	100	125,479.49	0.03	125,479.49	100
合计	432,264,843.89	--	20,595,150.00	--	403,272,618.06	--	20,837,707.88	--

应收账款种类的说明

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	339,505,011.17	78.56	10,185,150.33	342,931,137.15	85.06	10,287,934.11
1 至 2 年	70,712,684.98	16.36	3,535,634.25	29,901,641.40	7.42	1,495,082.07
2 至 3 年	10,529,870.49	2.44	1,052,987.05	15,569,919.51	3.86	1,556,991.95
3 年以上	11,391,797.76	2.64	5,695,898.88	14,744,440.51	3.66	7,372,220.26
3 至 4 年	8,816,203.86	2.05	4,408,101.91	13,094,885.67	3.25	6,547,442.84
4 至 5 年	1,180,438.61	0.27	590,219.32	1,649,554.84	0.41	824,777.42
5 年以上	1,395,155.29	0.32	697,577.65			
合计	432,139,364.40	--	20,469,670.51	403,147,138.57	--	20,712,228.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
诸暨市招投标中心	80,000.00	80,000.00	100	账龄长
港中旅(珠海)海洋温泉有限公司	27,287.19	27,287.19	100	账龄长
广州颐和南湖高尔夫会员住所有限公司	13,342.30	13,342.30	100	账龄长
其他	4,850.00	4,850.00	100	账龄长
合计	125,479.49	125,479.49	--	--

(2) 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
深圳市新世界投资有限公司	工程款	2013年03月01日	6,920.00	账龄长, 无法收回	否
合计	--	--	6,920.00	--	--

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

(4) 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 (%)
长沙市轨道交通集团有限公司	非关联方	42,964,209.27	1 年以内	9.94
深圳市地铁集团有限公司	非关联方	15,991,498.41	1 年以内 7,721,000 1-2 年 8,270,498.41	3.70
成都地铁有限责任公司	非关联方	15,174,230.58	1 年以内	3.51
上海弘圣房地产开发有限公司	非关联方	11,661,125.40	1 年以内	2.70
范德兰德物流自动化(上海)有限公司	非关联方	11,181,552.02	1 年以内	2.59
合计	--	96,972,615.68	--	22.44

(5) 本报告期应收账款中无应收关联方款项情况。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	28,089,597.70	99.48	2,625,352.87	9.35	21,652,926.78	99.32	2,089,114.30	9.65
组合小计	28,089,597.70	99.48	2,625,352.87	9.35	21,652,926.78	99.32	2,089,114.30	9.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	148,115.00	0.52	148,115.00	100	148,115.00	0.68	148,115.00	100
合计	28,237,712.70	--	2,773,467.87	--	21,801,041.78	--	2,237,229.30	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	19,474,981.06	69.33	584,140.04	15,303,867.79	70.68	459,116.05
1 至 2 年	4,516,433.01	16.08	225,821.66	2,637,838.90	12.18	131,891.94
2 至 3 年	584,251.62	2.08	58,425.16	893,759.33	4.13	89,375.93
3 年以上	3,513,932.01	12.51	1,756,966.01	2,817,460.76	13.01	1,408,730.38
3 至 4 年	764,782.91	2.72	382,391.46	2,704,793.76	12.49	1,352,396.88
4 至 5 年	2,648,977.10	9.43	1,324,488.55	112,667.00	0.52	56,333.50
5 年以上	100,172.00	0.36	50,086.00			
合计	28,089,597.70	--	2,625,352.87	21,652,926.78	--	2,089,114.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华为投资控股有限公司	100,000.00	100,000.00	100	账龄较长
深圳市政府采购中心	10,000.00	10,000.00	100	账龄较长
廊坊开发区中油龙慧自动化工程有限公司	38,115.00	38,115.00	100	账龄较长
合计	148,115.00	148,115.00	--	--

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

(3) 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(%)
港铁轨道交通(深圳)有限公司	非关联方	2,520,482.10	4-5 年	8.93
中海振兴(成都)物业发展有限公司	非关联方	1,195,636.58	1 年内	4.23
成都市城乡建设委员会	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	3.54
苏州市建设工程交易中心	非关联方	800,000.00	1 年内	2.83
广西保利龙湖蓝湾发展有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	2.12
合计	--	6,116,118.68	--	21.65

(4) 本报告期其他应收账款中无应收关联方款项情况。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	47,358,163.64	91.52	18,287,663.35	92.99
1 至 2 年	3,570,298.25	6.9	1,357,568.31	6.90
2 至 3 年	795,590.40	1.54	21,850.60	0.11
3 年以上	21,460.60	0.04		
合计	51,745,512.89	--	19,667,082.26	--

(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
湖南大一电力科技有限公司	非关联方	5,904,183.93	1 年以内	交易未完成
上海泷得自动化技术有限公司	非关联方	4,500,000.00	1 年以内	交易未完成
四川高威新潮电气技术有限公司	非关联方	4,476,650.00	1 年以内	交易未完成
深圳市锦铭科技有限公司	非关联方	4,184,554.00	1 年以内	交易未完成
通曼科技发展(上海)有限公司	非关联方	2,174,121.74	1 年以内	交易未完成
合计	--	21,239,509.67	--	--

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

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,641,162.44		11,641,162.44	7,280,048.59		7,280,048.59
在产品	1,201,918.78		1,201,918.78	723,613.04		723,613.04
库存商品	8,054,566.20		8,054,566.20	8,734,200.30		8,734,200.30
工程施工	130,433,171.38		130,433,171.38	101,641,352.79		101,641,352.79
发出商品	1,062,646.05		1,062,646.05	2,159,904.90		2,159,904.90
委托加工物资	17,667.37		17,667.37	16,210.60		16,210.60
合计	152,411,132.22		152,411,132.22	120,555,330.22		120,555,330.22

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
办公场地装修费	73,937.38	107,621.73
合计	73,937.38	107,621.73

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	191,730,892.45			191,730,892.45
1.房屋、建筑物	191,730,892.45			191,730,892.45
二、累计折旧和累计摊销合计	45,490,549.23	5,277,715.82		50,768,265.05
1.房屋、建筑物	45,490,549.23	5,277,715.82		50,768,265.05
三、投资性房地产账面净值合计	146,240,343.22	-5,277,715.82		140,962,627.40
1.房屋、建筑物	146,240,343.22	-5,277,715.82		140,962,627.40
五、投资性房地产账面价值合计	146,240,343.22	-5,277,715.82		140,962,627.40
1.房屋、建筑物	146,240,343.22	-5,277,715.82		140,962,627.40

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	5,277,715.82

12、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：	120,499,206.71	1,089,597.92		250,914.00	121,337,890.63
其中：房屋及建筑物	58,045,603.73				58,045,603.73
运输工具	7,316,712.90	137,600.00		199,800.00	7,254,512.90
电子及其他设备	13,587,011.73	433,183.61		51,114.00	13,969,081.34
节能专用设备	41,549,878.35	518,814.31			42,068,692.66
--	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：	41,077,772.63		7,200,519.33	239,045.06	48,039,246.90
其中：房屋及建筑物	15,615,953.67		1,613,995.53		17,229,949.20
运输工具	3,286,456.36		583,750.44	189,810.00	3,680,396.80
电子及其他设备	6,574,189.24		975,346.20	49,235.06	7,500,300.38
节能专用设备	15,601,173.36		4,027,427.16		19,628,600.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	79,421,434.08	--			73,298,643.73
其中：房屋及建筑物	42,429,650.06	--			40,815,654.53
运输工具	4,030,256.54	--			3,574,116.10
电子及其他设备	7,012,822.49	--			6,468,780.96
节能专用设备	25,948,704.99	--			22,440,092.14
电子及其他设备		--			
节能专用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	79,421,434.08	--			73,298,643.73
其中：房屋及建筑物	42,429,650.06	--			40,815,654.53
运输工具	4,030,256.54	--			3,574,116.10
电子及其他设备	7,012,822.49	--			6,468,780.96
节能专用设备	25,948,704.99	--			22,440,092.14

本期折旧额 7,200,519.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 518,814.31 元。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳市民中心中央空调节能改造项目	4,790,825.84		4,790,825.84	4,394,958.24		4,394,958.24
镇江益华广场一期群楼能源站节能服务项目	10,927,661.20		10,927,661.20	7,906,710.13		7,906,710.13
佛山和信商业广场能源站节能服务项目	218,800.00		218,800.00	218,800.00		218,800.00
长安标致雪铁龙汽车有限公司水蓄冷节能服务合同	8,567,209.88		8,567,209.88	5,505,717.14		5,505,717.14
合计	24,504,496.92		24,504,496.92	18,026,185.51		18,026,185.51

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,930,695.85	131,545.93		3,062,241.78
软件	2,930,695.85	131,545.93		3,062,241.78
二、累计摊销合计	810,014.32	271,215.54		1,081,229.86
软件	810,014.32	271,215.54		1,081,229.86
三、无形资产账面净值合计	2,120,681.53	-139,669.61		1,981,011.92
软件	2,120,681.53	-139,669.61		1,981,011.92
软件				
无形资产账面价值合计	2,120,681.53	-139,669.61		1,981,011.92
软件	2,120,681.53	-139,669.61		1,981,011.92

本期摊销额 271,215.54 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	
开发项目	19,868.53	1,763,651.30	0.00	0.00	1,783,519.83
合计	19,868.53	1,763,651.30	0.00	0.00	1,783,519.83

15、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
达实联欣	158,769,749.96	0.00	0.00	158,769,749.96	
达实德润	7,256,368.77	0.00	0.00	7,256,368.77	
合计	166,026,118.73	0.00	0.00	166,026,118.73	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失计提减值准备。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值的部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失计提减值准备。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	19,120,120.92	84,204.11	1,833,823.48		17,370,501.55	
CMMI3 认证	126,388.93		58,333.32		68,055.61	
合计	19,246,509.85	84,204.11	1,892,156.80		17,438,557.16	--

17、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	3,530,524.40	3,478,345.98
固定资产折旧	94,397.56	94,397.56
预提工资	0.00	60,000.00
政府补助	836,974.83	836,974.83
未实现内部销售利润	81,860.70	90,730.15

限制性股票摊销	786,796.36	786,796.36
小计	5,330,553.85	5,347,244.88
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	50,938.74
小计	0.00	50,938.74

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		
交易性金融资产公允价值变动	0.00	339,591.58
小计	0.00	339,591.58
可抵扣差异项目		
资产减值准备	23,367,496.06	23,074,634.11
固定资产折旧	629,317.07	629,317.07
预提工资	0.00	400,000.00
政府补助	5,579,832.17	5,579,832.17
未弥补亏损	0.00	0.00
未实现内部销售利润	370,691.68	420,951.16
限制性股票摊销	5,245,309.07	5,245,309.07
小计	35,192,646.05	35,350,043.58

(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	5,330,553.85	35,192,646.05	5,347,244.88	35,350,043.58
递延所得税负债	0.00	0.00	50,938.74	339,591.58

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

18、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	23,074,634.11	299,781.95		6,920.00	23,367,496.06
合计	23,074,634.11	299,781.95		6,920.00	23,367,496.06

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,602,048.99	6,734,437.76
合计	28,602,048.99	6,734,437.76

下一会计期间将到期的金额 27,054,581.99 元。

20、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	237,055,808.22	212,064,068.75
1-2 年	49,232,255.03	41,568,485.71
2-3 年	9,672,310.14	2,963,322.11
3 年以上	6,534,095.86	4,139,511.14
合计	302,494,469.25	260,735,387.71

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

本报告期账龄超过1年的大额应付账款主要系未达到付款条件工程项目分包商工程款、设备供应商材料款。

21、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	81,193,274.36	57,374,415.27
1 至 2 年	4,121,845.51	5,439,801.45
2 至 3 年	425,520.00	153,960.40
3 年以上	134,414.71	0.00
合计	85,875,054.58	62,968,177.12

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款系南山区艺术博览馆智能化系统采购及安装合同项目预收款。

22、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	11,549,634.93	35,925,341.13	42,543,646.71	4,931,329.35
三、社会保险费		3,376,973.62	3,376,973.62	
(1) 医疗保险费		848,544.65	848,544.65	
(2) 基本养老保险费		2,188,854.86	2,188,854.86	
(3) 工伤保险		72,126.55	72,126.55	
(4) 生育保险		78,957.99	78,957.99	
(5) 失业保险		188,489.57	188,489.57	
四、住房公积金		855,654.32	855,654.32	
五、辞退福利		478,412.50	478,412.50	
六、其他	10,385.06	223,567.00	223,567.00	10,385.06
合计	11,560,019.99	40,859,948.57	47,478,254.15	4,941,714.41

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 203,396.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 478,412.50 元。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-609,064.97	1,781,113.89
营业税	8,254,554.35	7,071,103.21

企业所得税	4,112,019.41	8,242,383.63
个人所得税	413,378.35	212,877.92
城市维护建设税	486,420.87	440,224.03
教育费附加	232,184.81	411,354.93
地方教育费附加	142,158.99	72,167.99
房产税	1,085,338.66	726,715.78
土地使用税	61,435.63	61,435.63
其他	16,907.75	77,914.57
合计	14,195,333.85	19,097,291.58

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
深圳达实智能股份有限公司	10,440,000.00	0.00	
合计	10,440,000.00	0.00	--

应付股利的说明

公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本208,800,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金。该权益分派方案已获2013年5月22日召开的2012年年度股东大会审议通过。2013年7月9日该权益分派方案已实施完毕。

25、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	8,569,404.46	29,206,644.38
1-2 年	6,646,907.82	5,492,749.27
2-3 年	1,167,753.35	1,002,733.75
3 年以上	1,092,853.12	630,898.01
合计	17,476,918.75	36,333,025.41

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本报告期超过1年的大额其他应付款主要系收到的供应商履约保证金。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
建筑能耗监测与节能控制系统项目资助	0.00	350,000.00
科技成果转化项目补助资金	803,464.05	1,779,832.17
大型公共建筑中央空调能耗监测与节能优化关键技术研究专项补助资金	2,000,000.00	2,000,000.00
城市轨道交通分布式综合监控系统（SCADA）研发	1,000,000.00	1,000,000.00
复杂工业系统全流程集成监控与节能优化关键技术及应用	450,000.00	450,000.00
合计	4,253,464.05	5,579,832.17

其他流动负债说明

本期减少1,326,368.12万元系转入营业外收入。

27、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
购买达实联欣股权款	2014年-2015年	45,449,788.00	0	0.00	45,449,788.00	
合计		45,449,788.00	0	0.00	45,449,788.00	

28、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	208,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,800,000.00

29、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）	283,084,309.03	2,857,808.32		285,942,117.35
其他资本公积	95,100.00			95,100.00
合计	283,179,409.03	2,857,808.32		286,037,217.35

资本公积说明

本期增加系限制性股票激励成本摊销

30、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	22,385,301.31			22,385,301.31
合计	22,385,301.31			22,385,301.31

31、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	181,808,180.23	--
调整后年初未分配利润	181,808,180.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,658,179.09	--
减：应付普通股股利	10,440,000.00	
期末未分配利润	198,026,359.32	--

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。

32、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	366,836,283.81	256,255,506.11
其他业务收入	16,719,076.56	12,038,290.08
营业成本	281,764,954.76	196,187,895.27

(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
建筑智能化及建筑节能	316,943,641.29	248,676,679.37	238,301,173.48	183,202,483.28
绿色建筑公用工程	30,342,673.08	17,054,595.07	-	-
工业自动化	4,706,320.21	2,306,436.40	1,009,348.00	639,789.00
终端产品及其他	14,843,649.23	5,397,288.88	16,944,984.63	6,610,372.84
合计	366,836,283.81	273,434,999.72	256,255,506.11	190,452,645.12

(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
产品	366,836,283.81	273,434,999.72	256,255,506.11	190,452,645.12
合计	366,836,283.81	273,434,999.72	256,255,506.11	190,452,645.12

(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
华南地区	137,823,756.84	104,766,026.61	128,563,531.55	96,849,936.44
华东地区	65,436,693.40	40,127,767.76	23,706,330.48	16,527,138.40
华北地区	32,589,343.34	25,014,563.17	12,259,843.50	8,803,473.12
东北地区	24,885,204.88	20,772,181.69	13,130,401.21	9,900,873.03
华中地区	75,091,850.57	59,527,185.40	9,984,884.70	6,476,056.07
西南地区	30,581,039.93	23,008,239.29	68,203,473.07	51,733,509.43
西北地区	428,394.85	219,035.80	407,041.60	161,658.63
合计	366,836,283.81	273,434,999.72	256,255,506.11	190,452,645.12

(5) 公司来自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(%)
长沙市轨道交通集团有限公司	45,230,818.69	11.79
上海弘圣房地产开发有限公司	13,990,000.00	3.65
珠海长隆投资发展有限公司	11,490,000.00	3.00

长白山国际旅游度假区开发有限公司	9,832,180.66	2.56
范德兰德物流自动化系统(上海)有限公司	9,789,339.50	2.55
合计	90,332,338.85	23.55

营业收入的说明

33、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	8,480,004.67	6,343,347.33	详见税项说明
城市维护建设税	1,011,397.90	739,425.66	详见税项说明
教育费附加	460,228.78	532,792.88	详见税项说明
地方教育费附加	306,484.89	0.00	详见税项说明
河道费	10,603.83	37,915.16	详见税项说明
其他	117,230.55	11,770.50	详见税项说明
合计	10,385,950.62	7,665,251.53	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	18,484,594.23	15,698,712.21
差旅费	2,485,938.87	1,754,504.81
社会保险费	1,400,192.07	775,352.99
办公费	1,269,342.91	479,434.58
业务费	1,025,000.90	851,662.92
其他项合计	5,799,761.61	2,804,718.48
合计	30,464,830.59	22,364,385.99

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,882,324.17	7,318,955.89
折旧	2,832,834.15	2,546,202.39
房租及水电费	2,338,733.82	1,235,982.23
摊销	2,243,824.72	311,420.05

业务费	1,657,737.79	1,019,079.98
其他项合计	10,561,947.97	6,277,011.22
合计	32,517,402.62	18,708,651.76

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-1,283,636.77	-2,747,257.41
汇兑损益	114,461.34	-28,013.15
手续费	147,837.16	170,678.80
合计	-1,021,338.27	-2,604,591.76

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-339,591.58	0.00
合计	-339,591.58	0.00

公允价值变动收益的说明

系子公司达实联欣所购基金卖出，原确认的公允价值变动损益转出所致。

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	340,082.27	0.00
合计	340,082.27	0.00

39、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	299,781.95	5,170,671.34
合计	299,781.95	5,170,671.34

40、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	13,010.00		13,010.00
其中：固定资产处置利得	13,010.00		13,010.00
政府补助	7,172,750.06	3,451,900.00	7,172,750.06
其他	3,400.00	268,921.82	3,400.00
合计	7,189,160.06	3,720,821.82	7,189,160.06

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补助金	4,364,149.91	3,371,900.00	
递延收益转入	1,326,368.12	80,000.00	
税费返还	1,482,232.03	0.00	
合计	7,172,750.06	3,451,900.00	--

41、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	478.94	2,537.35	478.94
其中：固定资产处置损失	478.94	2,537.35	478.94
存货损失	576.00		576.00
其他	102,121.20	33.62	102,121.20
合计	103,176.14	2,570.97	103,176.14

42、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	5,869,531.57	6,025,697.58

递延所得税调整	16,691.03	597,475.29
合计	5,886,222.60	6,623,172.87

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P0	26,658,179.09	17,896,276.86
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,362,063.39	3,132,322.72
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	22,296,115.70	14,763,954.14
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	26,658,179.09	17,896,276.86
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	22,296,115.70	14,763,954.14
期初股份总数	S0	208,800,000.00	202,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		6,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6	0.5
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	208,800,000.00	203,300,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	208,800,000.00	203,300,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.1277	0.0880
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.1068	0.0726
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.1277	0.0880
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.1068	0.0726

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,336,253.45
除税收返还外的其他补贴收入等	4,366,249.91
施工、投标等保证金收支净额	3,432,276.15
保函及票据保证金收支净额	1,688,525.00
合计	10,823,304.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售、管理费用等	22,351,348.21
施工、投标、保函等保证金收支净额	4,029,773.53
保函及票据保证金收支净额	308,583.40
合计	26,689,705.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收购中介费	100,000.00
合计	100,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

合计	0.00
----	------

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

45、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	30,344,030.11	17,896,610.04
加：资产减值准备	299,781.95	5,170,671.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,409,479.41	8,111,648.10
无形资产摊销	271,215.54	79,432.09
长期待摊费用摊销	1,892,156.80	550,067.89
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）	-12,531.06	2,537.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,691.03	597,475.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-50,938.74	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,110,479.92	-8,972,157.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,425,695.80	-83,586,118.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,854,842.21	35,503,202.34
其他	2,890,138.76	-160,305.81
经营活动产生的现金流量净额	23,378,690.29	-24,806,937.34
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	208,382,285.77	245,420,765.84
减：现金的期初余额	221,681,366.30	284,405,705.97
现金及现金等价物净增加额	-13,299,080.53	-38,984,940.13

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	208,382,285.77	221,681,366.30
其中：库存现金	239,011.67	249,811.13
可随时用于支付的银行存款	208,060,424.10	221,348,705.17
可随时用于支付的其他货币资金	82,850.00	82,850.00
三、期末现金及现金等价物余额	208,382,285.77	221,681,366.30

期末现金及现金等价物余额包括信用卡保证金 82,850.00 元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
深圳市达实投资发展有限公司	控股股东	有限责任	深圳	刘昂	投资兴办实业(具体项目另报); 国内商业、物资供销业; 软件技术开发、经济信息咨询	20,000,000.00	29.04	29.04	刘磅	27933775-0

2、本企业的子公司情况

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
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

达实信息	全资子公司	有限责任	深圳	张少华	安防行业，智能一卡通和计算机系统集成	50,000,000.00	100	100	61890288-2
达实自动化	控股子公司	有限责任	上海	刘磅	楼宇自动化、工业自动化、办公自动化系统的设计、开发、安装、调试及维修服务。	2,000,000.00	90	90	63135723-3
达实德润	控股子公司	有限责任	北京	沈宏明	技术咨询服 务；计算机 系统服务及 维修	8,000,000.00	45	45	77765797-6
达实联欣	控股子公司	有限责任	上海	刘磅	建筑智能 化，安防行 业，电气及 设备集成系 统，技术咨 询服务	40,000,000.00	51	51	13212186-7
上海联欣金山建筑科技发展有限公司	控股子公司	一人有限 责任	上海	陆启惠	建筑智能 化，安防行 业，电气及 设备集成系 统，技术咨 询服务	10,000,000.00	100	100	59036764-5

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,300,454.75
-----------------	---------------

股份支付情况的说明

2012年5月25日，公司召开2012年第一次临时股东大会审议通过了《深圳达实智能股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，根据股东大会对董事会的授权，公司已于2012年6月28日完成了限制性股票的授予工作，具体情况如下：

- (1) 授予日：董事会已确定授予日为2012年6月14日。
- (2) 授予数量：公司本次的授予对象为76人；授予数量为300万股，占公司当前总股本10,140万股的2.96%。
- (3) 授予价格：8.51元 / 股。
- (4) 股票来源：激励计划授予激励对象的标的股票来源为达实智能向激励对象定向发行新股。

(5) 激励计划的有效期：本计划有效期为4年，其中禁售期为12个月，解锁期为36个月。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为禁售期。禁售期内，激励对象通过本激励计划持有的限制性股票将被锁定不得转让、用于担保或偿还债务；禁售期后36个月为解锁期。在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁。

在解锁期内，若达到本激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁。解锁安排如表所示：

解锁期	解锁时间安排	解锁数量占获授股票数量比例
第一个	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日	30%
第二个	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日	30%
第三个	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日	40%

在授予日起的12个月内，激励对象并不享有其所获授的限制性股票的以下权利，包括但不限于该等股票的投票权或通过抵押、质押等任何方式支配该等限制性股票以获取利益的权利。

激励对象因获授的限制性股票在解锁前取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解锁时向激励对象支付。若根据本激励计划不能解锁，则由公司收回。

激励对象因获授的限制性股票在解锁前取得的红股、资本公积转增股份、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时锁定，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股票的锁定截止日期与相应限制性股票相同。若根据本激励计划不能解锁，则由公司回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔斯期权定价模型
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,103,117.35
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,103,117.35

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	12,300,454.75
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

无

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本208,800,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金。该权益分派方案已获2013年5月22日召开的2012年年度股东大会审议通过。2013年7月9日该权益分派方案已实施完毕。

十三、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	339,591.58	490.69	-340,082.27		0.00
上述合计	339,591.58	490.69	-340,082.27		0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00		0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00		0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十四、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								
账龄组合	376,824,295.97	99.99	18,186,797.43	4.83	289,574,053.80	99.98	16,948,793.16	5.85
组合小计	376,824,295.97	99.99	18,186,797.43	4.83	289,574,053.80	99.98	16,948,793.16	5.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	45,479.49	0.01	45,479.49	100	45,479.49	0.02	45,479.49	100
合计	376,869,775.46	--	18,232,276.92	--	289,619,533.29	--	16,994,272.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	295,641,242.74	78.46	8,869,237.27	232,336,305.73	80.23	6,970,089.17
1 至 2 年	61,182,256.63	16.24	3,059,112.83	27,769,436.68	9.59	1,388,471.83
2 至 3 年	9,354,877.47	2.48	935,487.75	15,359,808.83	5.31	1,535,980.88
3 年以上	10,645,919.13	2.82	5,322,959.58	14,108,502.56	4.87	7,054,251.28
3 至 4 年	8,227,606.79	2.18	4,113,803.40	12,458,947.72	4.30	6,229,473.86
4 至 5 年	1,100,073.99	0.29	550,037.00	1,649,554.84	0.57	824,777.42
5 年以上	1,318,238.35	0.35	659,119.18			

合计	376,824,295.97	--	18,186,797.43	289,574,053.80	--	16,948,793.16
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
港中旅(珠海)海洋温泉有限公司	27,287.19	27,287.19	100	账龄较长
广州颐和南湖高尔夫会员住所有限公司	13,342.30	13,342.30	100	账龄较长
其他	4,850.00	4,850.00	100	账龄较长
合计	45,479.49	45,479.49	--	--

(2) 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
深圳市新世界投资有限公司	工程款	2013年03月01日	6,920.00	账龄长，无法收回	否
合计	--	--	6,920.00	--	--

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

(4) 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 (%)
长沙市轨道交通集团有限公司	非关联方	42,964,209.27	1 年以内	11.40
深圳市地铁集团有限公司	非关联方	15,991,498.41	1 年以内 7,721,000 1-2 年 8,270,498.41	4.24
成都地铁有限责任公司	非关联方	15,174,230.58	1 年以内	4.03
范德兰德物流自动化(上海)有限公司	非关联方	11,181,552.02	1 年以内	2.97
石家庄勒泰房地产开发有限公司	非关联方	8,263,273.62	1 年以内	2.19
合计	--	93,574,763.90	--	24.83

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								
账龄组合	61,861,743.60	99.76	1,241,575.74	2.01	56,349,648.19	99.74	735,989.33	1.31
组合小计	61,861,743.60	99.76	1,241,575.74	2.01	56,349,648.19	99.74	735,989.33	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	148,115.00	0.24%	148,115.00	100%	148,115.00	0.26	148,115.00	100
合计	62,009,858.60	--	1,389,690.74	--	56,497,763.19	--	884,104.33	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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	16,159,388.95	26.12	484,781.66		12,886,637.16	22.86	386,599.12	
1 至 2 年	44,208,651.12	71.47	210,432.56		42,306,271.04	75.08	115,313.55	
2 至 3 年	501,225.62	0.81	50,122.56		860,733.33	1.53	86,073.33	
3 年以上	992,477.91	1.60	496,238.96		296,006.66	0.53	148,003.33	
3 至 4 年	764,782.91	1.23	382,391.46		184,311.66	0.33	92,155.83	
4 至 5 年	128,495.00	0.21	64,247.50		111,695.00	0.20	55,847.50	
5 年以上	99,200.00	0.16	49,600.00		-	-	-	
合计	61,861,743.60	--	1,241,575.74		56,349,648.19	--	735,989.33	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
华为投资控股有限公司	100,000.00	100,000.00	100	账龄较长
深圳市政府采购中心	10,000.00	10,000.00	100	账龄较长
廊坊开发区中油龙慧自动化工程有限公司	38,115.00	38,115.00	100	账龄较长
合计	148,115.00	148,115.00	--	--

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

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款中 4000 万元系公司拆借给子公司借款，双方约定借款参照央行的同期贷款利率执行。

(4) 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(%)
深圳达实信息技术有限公司	关联方	40,000,000.00	1-2 年	64.51
中海振兴（成都）物业发展有限公司	非关联方	1,195,636.58	1 年内	1.93
成都市城乡建设委员会	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	1.61
苏州市建设工程交易中心	非关联方	800,000.00	1 年内	1.29
广西保利龙湖蓝湾发展有限公司	非关联方	600,000.00	1-2 年	0.97
合计	--	43,595,636.58	--	70.31

(5) 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(%)
深圳达实信息技术有限公司	全资子公司	40,000,000.00	64.51
合计	--	40,000,000.00	64.51

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
达实自动化	成本法	2,678,144.91	2,678,144.91		2,678,144.91	90	90				
达实信息	成本法	68,150,000.00	68,150,000.00		68,150,000.00	100	100				
达实联欣	成本法	201,144,000.00	201,144,000.00		201,144,000.00	51	51				11,949,300.00
达实德润	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	45	45				331,059.00
合计	--	285,472,144.91	285,472,144.91		285,472,144.91	--	--	--			12,280,359.00

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	308,954,248.17	235,015,071.82
其他业务收入	196,873.80	0.00
合计	309,151,121.97	235,015,071.82
营业成本	244,516,230.27	180,336,888.97

(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
建筑智能化及建筑节能	304,234,439.53	242,160,529.84	232,760,477.79	178,830,238.51
工业自动化	4,706,320.21	2,306,436.40	1,009,348.00	639,789.00
终端产品及其他	13,488.43	7,079.29	1,245,246.03	866,861.46
合计	308,954,248.17	244,474,045.53	235,015,071.82	180,336,888.97

(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
产品	308,954,248.17	244,474,045.53	235,015,071.82	180,336,888.97
合计	308,954,248.17	244,474,045.53	235,015,071.82	180,336,888.97

(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
华南地区	130,713,641.45	103,126,195.38	122,507,307.61	94,980,086.63
华东地区	22,829,857.62	16,387,405.03	15,109,275.77	11,932,950.96
华北地区	28,217,760.60	22,871,484.40	10,365,592.81	7,990,602.15
东北地区	24,598,209.21	20,679,170.57	13,058,357.01	9,876,892.12
华中地区	72,965,664.99	58,807,638.97	7,191,384.35	4,832,095.57
西南地区	29,502,832.81	22,479,901.67	66,783,154.27	50,724,261.54
西北地区	126,281.49	122,249.51		
合计	308,954,248.17	244,474,045.53	235,015,071.82	180,336,888.97

(5) 公司来自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(%)
长沙市轨道交通集团有限公司	45,230,818.69	14.63
珠海长隆投资发展有限公司	11,490,000.00	3.72
长白山国际旅游度假区开发有限公司	9,832,180.66	3.18
范德兰德物流自动化系统(上海)有限公司	9,789,339.50	3.17
中国建筑第七工程局有限公司总承包公司	9,000,000.00	2.91
合计	85,342,338.85	27.61

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	12,280,359.00	0.00
合计	12,280,359.00	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
上海达实联欣科技发展有限公司	11,949,300.00	0.00	
北京达实德润能源科技有限公司	331,059.00	0.00	
合计	12,280,359.00	0.00	--

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	27,197,458.91	16,357,341.21
加：资产减值准备	1,750,510.68	4,046,278.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,286,929.91	3,598,149.48
无形资产摊销	270,665.55	79,432.09
长期待摊费用摊销	578,745.24	495,262.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,010.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,337,388.91	-2,053,858.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,280,359.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-261,538.60	-496,619.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,202,813.77	-9,034,822.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,437,014.46	-83,567,824.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,748,544.10	36,837,166.08
其他	2,890,138.76	483,485.31
经营活动产生的现金流量净额	-35,809,131.59	-33,256,009.37

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	137,404,339.03	238,283,889.74
减：现金的期初余额	182,892,437.47	280,367,104.90
现金及现金等价物净增加额	-45,488,098.44	-42,083,215.16

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	12,531.06	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,172,750.06	
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	490.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,297.20	
减：所得税影响额	1,062,316.70	
少数股东权益影响额（税后）	1,662,094.52	
合计	4,362,063.39	--

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

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.1277	0.1277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.14	0.1068	0.1068

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

项目	变动额	变动比例 (%)	原因说明
交易性金融资产	-339,591.58	-100	主要原因是本报告期达实联欣所购基金卖出所致。
应收票据	-2,963,798.01	-39.10	主要原因是票据到期收款及背书支付货款所致。
预付款项	32,078,430.63	163.11	主要原因是本报告期设备采购预付款及进度款增加所致。
应收利息	-52,616.68	-100.00	主要原因是上期计提未到收款日的银行存款利息本报告期收到所致。
其他应收款	5,900,432.35	30.16	主要原因是本报告期投标及实施项目增加导致投标及履约保证金增加所致。
其他流动资产	-33,684.35	-31.30	主要原因是达实信息办公场地装修费摊销所致。
在建工程	6,478,311.41	35.94	主要原因是前期合同能源管理项目尚在建设期,报告期内持续投入所致。
开发支出	1,763,651.30	8,876.61	主要原因是本报告期达实联欣研发项目投入增加所致。
应付票据	21,867,611.23	324.71	主要原因是本报告期公司采用银行承兑汇票支付货款较多所致。
预收款项	22,906,877.46	36.38	主要原因是本报告期公司预收工程款较多所致。
应付职工薪酬	-6,618,305.58	-57.25	主要原因是报告期内发放上年末预提的 2012 年年终奖金所致。
其他应付款	-18,856,106.66	-51.90	主要原因是本报告期支付达实联欣第二期股权收购款所致。
递延所得税负债	-50,938.74	-100	主要原因是本报告期达实联欣所购基金卖出,其确认的递延所得税负债转出所致。
营业总收入	115,261,564.18	42.96	主要是因为公司前期签约项目实现收入增加以及 2 家子公司纳入合并报表所致。
营业成本	85,577,059.49	43.62	主要是因为收入增加成本相应增加。
营业税金及附加	2,720,699.09	35.49	主要原因是收入增加,相应计提的税金增加所致。
销售费用	8,100,444.60	36.22	主要原因是本报告期公司加大新市场、新业务的开拓力度以及 2 家子公司纳入合并报表所致。
管理费用	13,808,750.86	73.81	主要原因是本期薪酬、固定资产折旧等较上期增加、限制性股票股权激励成本摊销以及 2 家子公司纳入合并报表所致。
财务费用	1,583,253.49	-60.79	主要原因是上年支付 2 家非全资子公司股权收购款,投资支出使银行存款余额减少,利息收入相应减少所致。

资产减值损失	-4,870,889.39	-94.20	主要原因是本报告期应收账款回收较多,冲回计提的减值准备所致。
公允价值变动收益	-339,591.58	-100	主要原因是本报告期子公司达实联欣所购基金卖出,原确认的公允价值变动损益转出所致。
投资收益	340,082.27	100	主要原因是本报告期子公司达实联欣所购基金卖出,确认收益所致。
营业外收入	3,468,338.24	93.21	主要原因是报告期内达实联欣收到政府补助增加、达实信息收到的税费返还增加以及母公司确认的节能补贴增加所致。
营业外支出	100,605.17	3,913.12	主要原因是本报告期用税务局返还的 2011 年个人所得税手续费奖励办税人员所致。
归属于母公司所有者的净利润	8,761,902.23	48.96	主要原因是本报告期子公司主营业务收益增长以及营业外收入有较大增加以及 2 家子公司纳入合并报表所致
少数股东损益	3,685,517.84	1,106,164.19	主要原因是本报告期 2 家非全资子公司纳入合并报表所致。

第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长刘磅先生签名的2013半年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、备查文件备置地点：公司证券部。

深圳达实智能股份有限公司

董事长：刘磅

2013年8月7日