

证券简称：证通电子

证券代码：002197

公告编号：2013-047



深圳市证通电子股份有限公司

2013 年半年度报告

二〇一三年八月二十四日

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
刘小清	独立董事	外出	李连和
林楚彬	董事	海外出差	张跃华

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曾胜强、主管会计工作负责人邢俊芳及会计机构负责人(会计主管人员)易海军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	15
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	26
第九节 备查文件目录.....	121

释义

释义项	指	释义内容
证通电子/公司/本公司	指	深圳市证通电子股份有限公司
证通金信	指	深圳市证通金信科技有限公司
证通佳明	指	深圳市证通佳明光电有限公司
证通普润	指	深圳市证通普润电子有限公司
证通数码	指	深圳市证通数码科技有限公司
兵港科技	指	深圳市兵港科技有限公司
通新源物业	指	深圳市通新源物业管理有限公司
中科恒源	指	中科恒源科技股份有限公司
ATM	指	全称 Automatic Teller Machine, 自动取款 (柜员)机
EPP	指	全称 Encrypting PIN pad, 加密键盘, 保护 PIN 输入安全并对 PIN 进行加密的设备, 它有一个明细的物理和逻辑边界, 并具有抗攻击或防攻击特性的外壳
KISOK/自助服务终端/自助终端	指	一个由硬件和软件组成的, 允许用户通过简单的界面 (例如: 触摸屏、小键盘等) 与之进行交互式自助服务的设备, 用于替代人工服务。如银行自助服务终端、自助发卡机等。
POS	指	全称 Point Of Sells, 电子收款机系统
电话 E-POS	指	是在普通电话的基础上集成了 LCD 大屏幕、磁条卡读卡器, IC 卡读卡器、加密键盘等设备的金融刷卡支付终端
LED	指	全称为 "Light Emitting Diode", 指发光二极管, 是一种可以将电能转化为光能的电子器件
PCI 认证	指	全称 Payment Card Industry 认证, 由维萨 (VISA)、美国运通公司 (American Express)、发现金融服务公司 (Discover Financial Services)、JCB 和万事达国际组织 (MasterCard Worldwide) 五家国际信用卡组织联合推出的目前全球最严格、级别最高的金融机具安全认证标准, 从金融机具的物理安全性、逻辑安全性、联机安全性、脱机安全性、生产期间的设备安全管理、初始密钥注入前的设备安全管理等六个方面进行严格细致的检测, 保证支付卡的设备安全

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	证通电子	股票代码	002197
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市证通电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	证通电子		
公司的外文名称（如有）	SZZT Electronics CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SZZT		
公司的法定代表人	曾胜强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许忠慈	曹钧钧
联系地址	深圳市光明新区同观路 3 号证通电子产业园 9 楼	深圳市光明新区同观路 3 号证通电子产业园 9 楼
电话	0755-26490118	0755-26490118
传真	0755-26490099	0755-26490099
电子信箱	zcxu@szzt.com.cn	caojun@szzt.com.cn

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)	256,150,886.27	251,626,825.45	1.80%
归属于上市公司股东的净利润(元)	14,555,685.66	28,036,867.06	-48.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	11,151,408.83	21,982,391.30	-49.27%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-117,711,828.17	-92,818,438.54	26.82%
基本每股收益(元/股)	0.069	0.134	-48.51%
稀释每股收益(元/股)	0.069	0.134	-48.51%
加权平均净资产收益率(%)	2.65%	5.20%	-2.55%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,144,012,691.61	1,134,079,475.42	0.88%
归属于上市公司股东的净资产(元)	557,347,720.51	542,792,034.85	2.68%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,585,057.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,974.18	
减：所得税影响额	600,754.74	
合计	3,404,276.83	--

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

报告期内，公司围绕金融电子支付设备行业，坚持“以市场和客户为导向，以产品和服务为基础，以产能和质量为保障，以管理和内控促效益”的经营方针，进一步加大主业的研发投入和市场营销力度。

在国内市场以自助发卡机、银医自助为重点产品，扩大销售机会，销售收入取得较大幅度的增长；在海外市场以大客户合作为重要方向，加大了与日立 ATM 制造领域和 ATM 制造商 NCR 在加密键盘业务上的合作，海外业务发展较快。

由于重要大客户农业银行、建设银行进一步降低库存，同时农业银行推动 E-POS 产品的升级换代，目前正在各地进行试运行，尚未形成大量销售，因此电话 E-POS 销售额相比去年同期有较大下滑；LED 业务因为订单下达较晚，未能在上半年执行完毕，销售收入有较大下降。

在前述因素的共同影响下，2013 年上半年公司实现营业收入 2.56 亿元，与 2012 年同期保持持平。

报告期内，公司持续在新产品的研发和市场推广上进行投入，销售费用、管理费用较去年同期仍有较大幅度增长，导致报告期内公司实现营业利润 1,192.50 万元，较上年同期下降 51.31%，实现归属于上市公司股东净利润 1,455.57 万元，较上年同期下降 48.08%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务以金融电子支付设备的研发、生产和销售为核心，并从事 LED 照明电子的研发、生产和销售及相关贸易业务。主要产品包括加密键盘、自助服务终端、POS 支付产品、LED 照明电子。其中，加密键盘、自助服务终端、POS 支付产品均属于金融电子支付设备，为公司的核心产品。

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	256,150,886.27	251,626,825.45	1.80%	
营业成本	163,479,953.40	159,442,439.68	2.53%	
销售费用	32,051,497.60	27,544,005.46	16.36%	
管理费用	31,650,806.49	28,076,071.75	12.73%	
财务费用	9,941,462.38	10,419,713.16	-4.59%	
所得税费用	1,379,203.03	3,639,111.37	-62.1%	本期利润减少导致缴纳所得税减少
研发投入	13,604,218.56	11,111,190.47	22.44%	研发人员工资、办公费增加
经营活动产生的现金流量净额	-117,711,828.17	-92,818,438.54	26.82%	本期支付的材料采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-2,052,134.71	-14,985,423.79	-86.31%	本期支付的 EMC 项目工程款减少

筹资活动产生的现金流量净额	5,952,429.30	-1,923,706.31	-409.43%	本期归还银行借款较上年同期减少
现金及现金等价物净增加额	-113,811,533.58	-109,745,606.27	3.7%	

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

2013 年公司将继续围绕金融电子支付设备行业求发展，坚持“以市场和客户为导向，以产品和服务为基础，以产能和质量为保障，以管理和内控促效益”的经营方针，通过进一步加大主业的研发投入和产能建设，加大市场营销力度，创新市场营销方法，扩大市场规模和市场占有率。

报告期内，公司将继续执行年度经营计划中的以下工作：

公司将进一步针对传统产品和传统客户，制定具有针对性的营销策略，确保公司产品在重点客户的集中采购和入围选型工作，进一步扩大发卡机、银医等自助服务终端在农行、建行的销售，大力加强电话 E-POS 升级换代产品的销售试点和推广，实现电话 E-POS 销售额恢复性增长。

在海外市场，以 PCI3.0 升级和国密算法推广为契机，巩固现有日立、OKI 等传统客户，重点开发 NCR、Wincor 等海外大客户，维持 EPP 的现有市场优势地位；同时以 POS 产品为主，重点开拓中东、东南亚、日本等市场。

市场体系利用现有新产品，积极寻找在新业务领域的试点机会，探索新的业务模式和新的商业模式，以适应行业发展变化的最新趋势。

在保持现有研发优势和控制总体研发费用支出的基础上，重视对基础技术的研究和新产品的开发，建立快速推出低成本、高可靠性、高安全性产品的技术能力。

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						
金融电子	185,222,346.06	112,729,446.15	39.14%	-2.49%	-6.34%	2.5%
照明电子	8,162,724.34	2,876,348.06	64.76%	-77.34%	-85.32%	19.18%
其他	62,765,815.87	47,874,159.18	23.73%	144.62%	146.51%	-0.59%
分产品						
加密键盘	35,663,015.06	12,003,327.94	66.34%	-3.05%	-12.58%	3.67%
电话 E-POS	48,212,530.12	28,410,255.04	41.07%	-43.79%	-51.1%	8.8%
自助服务终端	79,984,681.07	57,190,191.09	28.5%	45.95%	51.31%	-2.53%
银行柜台端末	22,716,905.29	19,221,492.09	15.39%	80.38%	79.02%	0.64%

设备							
LED 及相关贸易	8,162,724.34	3,080,724.14	62.26%	-77.34%	-87.38%	30.02%	
其他	61,411,030.39	43,573,963.09	29.05%	139.34%	198.11%	-13.99%	
分地区							
国内销售	208,845,710.73	136,556,612.90	34.61%	-4.42%	-7.14%	1.92%	
国外销售	47,305,175.54	26,923,340.49	43.09%	42.79%	118.5%	-19.72%	

报告期内公司电话 E-POS 业务较去年同期下降 43.79%，主要原因系重要大客户农业银行、建设银行进一步降低库存，同时农业银行推动 E-POS 产品的升级换代，目前，正在各地进行试运行，尚未形成大量销售。

报告期内公司自助服务终端业务较去年同期增长 28.50%，主要原因系报告期内公司发卡机、银医自助等新型自助销售量有较大幅度增加。

公司其他业务收入较去年同期增加较多，主要原因系报告期内公司打印机、为日立加工的 ATM 机柜、NCR 采购的 ATM 配件销售增加。

LED 及其相关贸易业务收入下降但毛利率较去年同期提升较多，主要原因系报告期内公司基本停止毛利较低的贸易业务，在 LED 产品销售中基本采用 EMC、BT 模式，因此毛利率有较大幅度提高。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、研发和技术优势

公司是国内最早生产金融电子支付设备的高新技术企业之一，具有较强研发技术优势。截至目前公司共获得国家专利176项（其中发明专利12项）；同时发行人十多年来积累了丰富的技术诀窍和专有技术，拥有多项能够大幅提高生产效率、降低生产成本的非专利技术，为准确快速制定应用方案、快捷提供优质产品提供了保障。

2、资质优势

金融电子支付设备涉及金融信息安全，要进入某些重要的应用领域必须通过严格的安全、技术等方面的检测并取得入围许可的资质。因此，资质是企业进入某些重要的细分市场的准入证，是企业获取更多市场份额的基础保证。公司是目前国内同行业中拥有各类资质较多的企业之一。

3、产品优势

公司围绕核心技术不断进行产品线的延伸和扩展，使产品由原来的相对单一的加密键盘扩展到自助终端和POS支付产品，丰富的产品结构使公司具备较强的抵御单个应用行业市场波动风险的能力，公司的ATM加密键盘、电话E-POS、银行自助服务终端的市场份额均位居行业前列，保证公司整体盈利水平持续、稳定的提高。

4、客户资源优势

金融电子支付设备具有较强的替代性壁垒。相关产品在进入应用前，客户会对其产品进行严格的测试或要求取得相关认证，其花费的时间较长。同时由于产品涉及安全保密的特殊性，这样从技术层面上客户对供应商就容易形成技术路径依赖，因此一旦成为客户的供应商后，客户出于安全保密方面的考虑，不会轻易更换供应商，客户具有一定粘性。公司在多年的发展过程中，积累了一大批稳定并且优质的客户资源，是中国各大商业银行、移动运营商的设备备提供商，海外市场方面，公司拥有日立（日本）、OKI（日本）、富士通（日本）、SYSTEMA（俄罗斯）等实力较为强大的客户。

5、营销网络优势

公司经过多年的发展与积累，已成为行业内的知名品牌，拥有广东省著名商标。公司积极开拓国内外市场，在北京、上海、深圳、武汉、长沙、西安、成都等地成立了21个销售分公司/办事处；在北京、上海、深圳、武汉、广州、长沙、西安、沈阳、成都等地成立了28个售后服务中心，建立了覆盖全国的营销和售后服务网络。

作为国内金融电子设备行业的一线提供商，公司产品足迹遍布全国31个省市自治区，多项具有国际竞争力的产品出口到全球多个国家和地区。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

无

(3) 证券投资情况

无

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

无

(3) 委托贷款情况

无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 募集资金项目情况

适用 不适用

4、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
深圳市证通金信科技有限公司	子公司	金融电子	电话EPOS、POS	10000 万元	290,973,888.44	239,600,054.35	47,263,582.77	5,402,880.29	7,640,305.10
深圳市证通佳明光电有限公司	子公司	LED 照明电子	LED 路灯	3000 万元	38,478,542.99	16,274,999.27	14,110,835.42	-1,313,769.51	-1,335,326.34

5、非募集资金投资的重大项目情况

无

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（%）	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,500	至	5,800
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	45,070,862.3		
业绩变动的原因说明	预计 2013 年 1-9 月公司产品销售较去年同期有较大增长，同时公司将加强对费用的管理和控制，预计 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东净利润较去年同期增长幅度在 0-30%之间。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年5月23日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，以2012年12月31日总股本209,832,000股为基数，每10股派现金0.5元（含税），共计派现10,491,600.00元。

2013年7月公司实施了本次利润分派，股权登记日为2013年7月11日，除权除息日为2013年7月12日。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

本报告期公司无利润分配或资本公积金转增股本预案。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

本报告期无接待调研、沟通、采访等情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，逐步提高公司规范化运作程度。

报告期内公司严格按照法律、法规及制度的要求召集、召开股东大会；公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，切实维护投资者的利益；公司监事认真履行职责，对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，增强公司运作的公开性和透明度。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求基本相符，不存在明显差异。

2013年上半年度，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息；不存在接受控股股东或实际控制人对上市公司高层和中层管理人员任免、对上市公司及其子公司或具体项目进行审计、对上市公司资产购买或处置以及对外投资项目进行审批、实施产权代表报告制度等公司治理非规范情况。

公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

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、破产重整相关事项

报告期公司无破产重组相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

无

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
平安银行股份有限公司	公司原董事段永宽为该行独立董事	关联销售	销售自助终端等	市场定价		417.07	2.25%			2013年01月23日	巨潮咨询网《公司与平安银行股份有限公司的日常关联交易的公告》2013-003号
中科恒源(益阳)新能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司	关联销售	销售LED路灯等	市场定价		90.52	11.09%			2013年07月04日	巨潮资讯网《公司关于与中科恒源科技股份有限公司的日常关联交易公告》2013-036号
合计				--	--	507.59	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
深圳市证通电子股份有限公司与平安银行股份有限公司的日常关联交易的公告	2013 年 01 月 23 日	巨潮资讯网
深圳市证通电子股份有限公司关于与中科恒源科技股份有限公司的日常关联交易公告	2013 年 07 月 04 日	巨潮资讯网

八、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

报告期内公司无托管、承包、租赁事项。

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

报告期内公司无托管、承包、租赁事项。

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

报告期内公司无托管、承包、租赁事项。

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、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）
深圳市证通金信科 技术有限公司	2011年04 月28日	5,000					是	是
深圳市证通金信科 技术有限公司	2012年09 月27日	5,000	2012年10月 16日	2,500	连带责任保 证	一年	否	是
深圳市证通佳明光 电有限公司	2012年09 月27日	1,500	2012年10月 16日	520	连带责任保 证	一年	否	是
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）				4,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			6,500	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,020
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）				4,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			6,500	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				3,020
实际担保总额（即 A4+B4）占公 司净资产的比例（%）								5.42%
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
未到期担保可能承担连带清 偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保 的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
深圳市证通电子股份有限公司	中国联合网络通信有限公司湖南省分公司	2013年01月27日							否	无	目前已在湖南永州、娄底开展推广

4、其他重大交易

无

九、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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	曾胜强、许忠桂、曾胜辉	<p>① 避免同业竞争的承诺</p> <p>实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5%以上的关联股东曾胜辉承诺：“一、本人目前未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；二、在本人作为股份公司主要股东的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。”</p> <p>②关于补缴所得税优惠的承诺函</p> <p>实际控制人曾胜强与许忠桂夫妇以及持股 5%以上的关联股东曾胜辉承诺：“若因税收主管部门对证通电子上市前享受的企业所得税减免税款</p>	2007年03月18日	长期	严格履行承诺中

		进行追缴，本人作为证通电子的股东，将以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。”			
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（如有）	不适用				

十、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

十一、处罚及整改情况

无

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

2013年8月14日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了公司非公开发行A股股票的申请。根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请已获得通过。公司收到中国证监会作出的予以核准的决定后，将另行公告并启动公司本次再融资发行工作。

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	69,257,982	33.01%				6,135,126	6,135,126	75,393,108	35.93%
5、高管股份	69,257,982	33.01%				6,135,126	6,135,126	75,393,108	35.93%
二、无限售条件股份	140,574,018	66.99%				-6,135,126	-6,135,126	134,438,892	64.07%
1、人民币普通股	140,574,018	66.99%				-6,135,126	-6,135,126	134,438,892	64.07%
三、股份总数	209,832,000	100%				0	0	209,832,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年3月26日公司第三届董事会第一次会议重新聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监，公司第二届董事会聘任高级管理人员中，原副总经理曾胜辉未获提名继续担任公司副总经理，曾胜辉不担任公司副总经理职务之日起6个月内，其所持本公司24,540,504股全部锁定为高管限售股。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,087							
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	

曾胜强	境内自然人	31.18%	65,423,232	0	49,067,424	16,355,808	质押	32,355,800
曾胜辉	境内自然人	11.7%	24,540,504	0	24,540,504	0		
许忠桂	境内自然人	10.94%	22,962,936	0		22,962,936	质押	11,960,000
谢立民	境内自然人	0.79%	1,660,571	937,511		1,660,571		
许忠孝	境内自然人	0.64%	1,336,359	0		1,336,359		
许忠慈	境内自然人	0.61%	1,286,240	0	964,680	321,560		
曾放云	境内自然人	0.51%	1,068,102	0		1,068,102		
叶付美	境内自然人	0.37%	774,001	236,001		774,001		
孙欣	境内自然人	0.37%	770,082	770,082		770,082		
乔满军	境内自然人	0.35%	741,788	741,788		741,788		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，曾胜强与许忠桂是配偶关系，曾胜辉为曾胜强之弟，许忠孝、许忠慈为许忠桂之兄，谢立民为曾胜强之妹夫。其余股东未知其关联关系或是否为一致行动人。							
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					
许忠桂	22,962,936	人民币普通股	22,962,936					
曾胜强	16,355,808	人民币普通股	16,355,808					
谢立民	1,660,571	人民币普通股	1,660,571					
许忠孝	1,336,359	人民币普通股	1,336,359					
曾放云	1,068,102	人民币普通股	1,068,102					
叶付美	774,001	人民币普通股	774,001					
孙欣	770,082	人民币普通股	770,082					
乔满军	741,788	人民币普通股	741,788					
上海金合房地产有限公司	695,810	人民币普通股	695,810					
中国对外经济贸易信托有限公司 — 新股信贷资产 10	480,084	人民币普通股	480,084					
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	上述股东中，曾胜强与许忠桂是配偶关系，许忠孝为许忠桂之兄，谢立民为曾胜强之妹夫。其余股东未知其关联关系或是否为一致行动人。							

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)
曾胜强	董事长、总 经理	现任	65,423,232			65,423,232			
林楚彬	董事、副总 经理	现任							
许忠慈	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	1,286,240			1,286,240			
张跃华	董事	现任							
李连和	独立董事	现任							
钟廉	独立董事	现任							
刘小清	独立董事	现任							
周青伟	监事会主席	现任	298,640		46,000	252,640			
郭友文	监事	现任							
程燕娟	监事	现任							
张伟松	副总经理	现任	731,360		14,000	717,360			
李国政	副总经理	现任	64,000			64,000			
方进	副总经理	现任							
邢俊芳	财务总监	现任							
段永宽	董事	离任							
曾石泉	独立董事	离任							
曾胜辉	副总经理	离任	24,540,504			24,540,504			
黎晓池	财务总监	离任							
合计	--	--	92,343,976	0	60,000	92,283,976	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾石泉	独立董事	任期满离任	2013 年 03 月 26 日	任期届满，换届选举
段永宽	董事	任期满离任	2013 年 03 月 26 日	任期届满，换届选举
曾胜辉	副总经理	任期满离任	2013 年 03 月 26 日	任期届满，换届选举
黎晓池	财务总监	离职	2013 年 01 月 22 日	个人工作变动原因，提请辞职

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：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	65,260,070.00	179,550,268.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,208,732.00	61,510,799.99
应收账款	413,115,904.76	283,480,718.03
预付款项	35,490,322.46	18,130,828.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,006,878.74	12,934,733.66
买入返售金融资产		
存货	210,997,950.12	202,671,209.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,804,587.62	
流动资产合计	756,884,445.70	758,278,557.74

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	38,639,959.54	35,022,999.92
长期股权投资	31,421,067.14	31,421,067.14
投资性房地产	47,628,485.45	48,257,764.16
固定资产	168,475,621.87	172,883,366.49
在建工程	9,035,067.93	16,235,093.44
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	77,700,454.23	60,448,561.13
开发支出	6,976,905.84	4,537,823.95
商誉		
长期待摊费用	781,286.56	1,337,036.56
递延所得税资产	6,469,397.35	5,657,204.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	387,128,245.91	375,800,917.68
资产总计	1,144,012,691.61	1,134,079,475.42
流动负债：		
短期借款	395,000,000.00	375,000,000.00
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	9,283,394.80	16,849,068.60
应付账款	123,352,799.71	130,989,225.01
预收款项	24,118,788.38	22,157,284.41
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,970,322.21	11,484,136.02
应交税费	9,276,720.61	14,536,930.20

应付利息	418,105.56	521,688.45
应付股利		
其他应付款	1,693,549.77	3,861,799.70
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	567,113,681.04	575,400,132.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	12,169,500.00	7,150,000.00
预计负债	5,892,575.00	6,443,200.00
递延所得税负债	1,087,736.88	1,087,736.88
其他非流动负债	2,450,000.00	3,250,000.00
非流动负债合计	21,599,811.88	17,930,936.88
负债合计	588,713,492.92	593,331,069.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	209,832,000.00	209,832,000.00
资本公积	89,038,198.78	89,038,198.78
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,564,385.97	13,564,385.97
一般风险准备		
未分配利润	244,913,135.76	230,357,450.10
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	557,347,720.51	542,792,034.85
少数股东权益	-2,048,521.82	-2,043,628.70
所有者权益（或股东权益）合计	555,299,198.69	540,748,406.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,144,012,691.61	1,134,079,475.42

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,905,880.39	143,001,497.57
交易性金融资产		
应收票据	7,742,932.00	61,202,800.00
应收账款	403,997,100.18	278,002,963.13
预付款项	28,305,585.47	17,103,912.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,898,531.59	11,485,603.43
存货	166,736,825.04	159,141,531.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	682,586,854.67	669,938,307.71
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	38,639,959.54	35,022,999.92
长期股权投资	89,727,451.43	89,727,451.43
投资性房地产	47,628,485.45	48,257,764.16
固定资产	163,513,490.01	168,205,194.65
在建工程	9,035,067.93	18,290,363.60
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	77,700,454.23	62,274,986.67
开发支出	6,976,905.84	4,537,823.95
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,195,616.80	4,383,424.34

其他非流动资产		
非流动资产合计	438,417,431.23	430,700,008.72
资产总计	1,121,004,285.90	1,100,638,316.43
流动负债：		
短期借款	364,800,000.00	335,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	9,283,394.80	16,849,068.60
应付账款	322,803,689.14	327,926,156.68
预收款项	22,275,260.32	20,662,108.15
应付职工薪酬	3,079,056.00	8,829,399.02
应交税费	4,832,776.70	8,872,280.22
应付利息	408,138.89	509,416.67
应付股利		
其他应付款	2,206,123.99	2,761,604.48
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	729,688,439.84	721,410,033.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	12,169,500.00	7,150,000.00
预计负债	5,892,575.00	6,443,200.00
递延所得税负债	1,087,736.88	1,087,736.88
其他非流动负债	2,450,000.00	3,250,000.00
非流动负债合计	21,599,811.88	17,930,936.88
负债合计	751,288,251.72	739,340,970.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	209,832,000.00	209,832,000.00
资本公积	89,038,198.78	89,038,198.78
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,564,385.97	13,564,385.97
一般风险准备		

未分配利润	57,281,449.43	48,862,760.98
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	369,716,034.18	361,297,345.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,121,004,285.90	1,100,638,316.43

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

3、合并利润表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	256,150,886.27	251,626,825.45
其中：营业收入	256,150,886.27	251,626,825.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	244,225,922.27	227,414,143.73
其中：营业成本	163,479,953.40	159,442,439.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,687,586.01	819,648.41
销售费用	32,051,497.60	27,544,005.46
管理费用	31,650,806.49	28,076,071.75
财务费用	9,941,462.38	10,419,713.16
资产减值损失	5,414,616.39	1,112,265.27
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）		277,550.00
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）	11,924,964.00	24,490,231.72

加：营业外收入	4,041,734.98	7,141,652.16
减：营业外支出	36,703.41	150.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,929,995.57	31,631,733.88
减：所得税费用	1,379,203.03	3,639,111.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,550,792.54	27,992,622.51
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	14,555,685.66	28,036,867.06
少数股东损益	-4,893.12	-44,244.55
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.069	0.134
（二）稀释每股收益	0.069	0.134
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,550,792.54	27,992,622.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,555,685.66	28,036,867.06
归属于少数股东的综合收益总额	-4,893.12	-44,244.55

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

4、母公司利润表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	251,920,317.77	228,201,634.71
减：营业成本	179,310,537.01	167,348,929.54
营业税金及附加	1,301,511.64	326,822.27
销售费用	27,179,585.91	21,889,261.33
管理费用	22,789,022.45	19,300,744.38
财务费用	7,931,463.06	9,874,768.71
资产减值损失	5,414,616.39	743,051.69
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）		277,550.00
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）	7,993,581.31	8,995,606.79
加：营业外收入	1,308,779.19	1,865,688.60

减：营业外支出		150.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,302,360.50	10,861,145.39
减：所得税费用	883,672.05	1,327,001.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,418,688.45	9,534,143.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.045
（二）稀释每股收益	0.04	0.045
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,418,688.45	9,534,143.88

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

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	195,680,818.24	171,200,379.89
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	5,387,491.82	9,152,940.67
收到其他与经营活动有关的现金	57,397,410.37	18,099,115.47
经营活动现金流入小计	258,465,720.43	198,452,436.03
购买商品、接受劳务支付的现金	212,274,996.43	187,738,241.43
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	45,163,052.50	42,274,380.10
支付的各项税费	20,316,438.17	20,424,907.84
支付其他与经营活动有关的现金	98,423,061.50	40,833,345.20
经营活动现金流出小计	376,177,548.60	291,270,874.57
经营活动产生的现金流量净额	-117,711,828.17	-92,818,438.54
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		277,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	30,000.00	277,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,082,134.71	5,620,276.79
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		9,642,697.00
投资活动现金流出小计	2,082,134.71	15,262,973.79
投资活动产生的现金流量净额	-2,052,134.71	-14,985,423.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	234,800,000.00	238,500,000.00
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	234,800,000.00	238,500,000.00
偿还债务支付的现金	214,800,000.00	231,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,047,570.70	9,423,706.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	228,847,570.70	240,423,706.31

筹资活动产生的现金流量净额	5,952,429.30	-1,923,706.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,037.63
五、现金及现金等价物净增加额	-113,811,533.58	-109,745,606.27
加：期初现金及现金等价物余额	178,361,603.58	169,684,685.91
六、期末现金及现金等价物余额	64,550,070.00	59,939,079.64

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

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	165,799,370.16	175,243,226.13
收到的税费返还	2,602,434.43	3,879,461.11
收到其他与经营活动有关的现金	56,814,800.16	17,647,144.36
经营活动现金流入小计	225,216,604.75	196,769,831.60
购买商品、接受劳务支付的现金	190,160,159.21	194,571,407.79
支付给职工以及为职工支付的现金	37,706,036.08	35,310,229.29
支付的各项税费	14,413,408.00	10,140,206.14
支付其他与经营活动有关的现金	87,320,633.56	32,911,664.58
经营活动现金流出小计	329,600,236.85	272,933,507.80
经营活动产生的现金流量净额	-104,383,632.10	-76,163,676.20
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		277,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		277,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	932,201.74	5,620,276.79
投资支付的现金		
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		9,642,697.00
投资活动现金流出小计	932,201.74	15,262,973.79

投资活动产生的现金流量净额	-932,201.74	-14,985,423.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	234,800,000.00	238,500,000.00
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	234,800,000.00	238,500,000.00
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	231,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,101,118.86	8,973,761.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	213,101,118.86	239,973,761.87
筹资活动产生的现金流量净额	21,698,881.14	-1,473,761.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,037.63
五、现金及现金等价物净增加额	-83,616,952.70	-92,640,899.49
加：期初现金及现金等价物余额	141,812,833.09	145,284,882.08
六、期末现金及现金等价物余额	58,195,880.39	52,643,982.59

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

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	209,832,000.00	89,038,198.78			13,564,385.97		230,357,450.10		-2,043,628.70	540,748,406.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	209,832,000.00	89,038,198.78			13,564,385.97		230,357,450.10		-2,043,628.70	540,748,406.15
三、本期增减变动金额（减少）							14,555.6		-4,893.12	14,550,792

以“-”号填列)							85.66			.54
(一) 净利润							14,555,685.66		-4,893.12	14,550,792.54
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,555,685.66		-4,893.12	14,550,792.54
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	209,832,000.00	89,038,198.78			13,564,385.97		244,913,135.76		-2,048,521.82	555,299,198.69

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		

	股本)									
一、上年年末余额	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		214,042,809.85		-1,901,102.96	523,316,281.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		214,042,809.85		-1,901,102.96	523,316,281.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,036,867.06		-44,244.55	27,992,622.51
（一）净利润							28,036,867.06		-44,244.55	27,992,622.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,036,867.06		-44,244.55	27,992,622.51
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		242,079,676.91		-1,945,347.51
									551,308,903.68

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市证通电子股份有限公司

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	209,832,000.00	89,038,198.78			13,564,385.97		48,862,760.98	361,297,345.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	209,832,000.00	89,038,198.78			13,564,385.97		48,862,760.98	361,297,345.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,418,688.45	8,418,688.45
（一）净利润							8,418,688.45	8,418,688.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,418,688.45	8,418,688.45
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	209,832,00 0.00	89,038,198 .78			13,564,385 .97		57,281,449 .43	369,716,03 4.18

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	209,832,00 0.00	89,038,198 .78			12,304,375 .50		58,505,866 .80	369,680,44 1.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	209,832,00 0.00	89,038,198 .78			12,304,375 .50		58,505,866 .80	369,680,44 1.08
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							9,534,143. 88	9,534,143. 88
(一) 净利润							9,534,143. 88	9,534,143. 88
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,534,143. 88	9,534,143. 88
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	209,832,000.00	89,038,198.78			12,304,375.50		68,040,010.68	379,214,584.96

法定代表人：曾胜强

主管会计工作负责人：邢俊芳

会计机构负责人：易海军

三、公司基本情况

深圳市证通电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年9月4日经深圳市工商行政管理局核准成立。公司的企业法人营业执照注册号：440301103106038。公司于2007年12月在深圳市证券交易所上市。属制造业。

公司前身为深圳市证通电子有限公司，于1993年9月4日由曾胜强、许忠桂共同出资组建，注册资本为人民币47万元，其中，曾胜强以货币资金30万元出资，许忠桂以实物资产17万元出资。

截止2006年3月1日，经过六次增资后公司注册资本变更为3,000万元。

2006年11月12日股东会决议同意以整体变更的方式共同发起设立深圳市证通电子股份有限公司，根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字（2006）901号《审计报告》，公司截止2006年9月30日的净资产为58,567,628.78元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，其中58,560,000元按1：1比例折合为5,856万股，余额7,628.78元计入资本公积，股份公司注册资本为5,856万元。上述出资额业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字（2006）第108号《验资报告》验证。

2006年12月1日，各发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，2006年12月6日公司办理了工商变更登记手续，公司名称变更为深圳市证通电子股份有限公司，并领取了新的营业执照。

2006年12月26日，公司股东大会决议同意将注册资本由5,856万增加到6,543万元，股东由原来18人增加到59人，增资方式为原股东卞海波等3人以现金出资125万元，新股东许忠慈等41人以现金增资562万元。上述增资额业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字（2006）第127号《验资报告》验证。

根据公司2007年3月18日召开的2006年股东大会决议，并经2007年11月23日中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]441号文《关于核准深圳市证通电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司向社会公开发行人民币普通股2200万股(每股面值1元)，发行后股本增至8,743万股，2007年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码002197。

2009年5月19日公司召开2009年股东大会决议：公司以股本8,743万股为基数以资本公积向全体股东每10股转增5股，转增后

公司股本增至13,114.5万元。上述增资额业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]65号验资报告验证。

2011年6月9日公司2010年股东大会决议：公司以股本13,114.5万股为基数以资本公积向全体股东每10股转增6股，转增后公司股本增至20,983.2万元。上述增资额业经深圳市鹏城会计师事务所验字[2011]0217号验资报告验证，并已办理工商变更手续。经营范围：计算机软件、硬件、外围设备，电子产品，自助设备及配件，金融机具设备，通讯设备，金融支付终端设备的开发、生产、销售、租赁、维护、运营、营销推广及服务；电子计算机系统集成及技术服务；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产、销售、维护、保养及相关技术咨询和运营维护（以上均不含限制项目）；LED照明、城市道路照明工程、风光发电设备、太阳能应用系统及相关应用工程、汽车电子产品的开发、生产、销售；能源管理方案的设计和实施及运营；节能方案咨询；为企事业单位提供节能服务、能源监测、能源管理、设备维护及EMC合同能源管理服务；自有房屋租赁；进出口业务（具体按深贸管登记证字第2001-101号资格证书办）。

公司主要从事金融自助服务终端、金融支付终端设备、LED照明产品等开发、生产和销售。

公司注册地:深圳市南山区南油天安工业村8座3A单元。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司

股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年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

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，单项金额重大的其他应收款指单笔金额为30万元以上的其他应收款。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，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。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指单笔金额为100万元以下、账龄超过3年的应收款项。

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款，是指单笔金额为30万元以下、账龄超过3年的应收款项。

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(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指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，单项金额重大的其他应收款指单笔金额为30万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，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
组合 1 以账龄特征划分为若干应收款项组合	账龄分析法	采用账龄分析法计提坏账准备
组合 2 应收合并范围内关联方款项	其他方法	对于该类应收款项，由于发生坏账的可能性极小，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(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	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、低值易耗品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货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

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

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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制（在产品采用实地盘存制）

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发

行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5%	1.90-4.75
机器设备	5	5%	19
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19
模具	5	5%	19
办公设备	5	5%	19
其他设备	5	5%	19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款

费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的部分分别完工，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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

合同能源管理项目初始成本按照本公司实际发生的成本及预计合同期限的相关维护费用的现值确定计量,在项目建成验收后确认无形资产。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

本公司合同能源管理项目按照合同约定收益分享年限进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	产权年限
专利	16 年	合同规定与法律规定孰低的原则
合同能源管理项目	合同规定年限	合同规定

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司销售商品收入确认的确认的具体方法：公司主要业务为向客户提供加密键盘、自助服务终端、POS 支付产品等金融电子设备服务和 LED 照明电子等。公司根据与客户的合同约定，以加密键盘、POS 支付产品移交作为收入确认的标准，在产品经客户验收合格并移交给客户后作为公司收入确认的时间；自助服务终端以安装调试验收合格作为收入确认的标准，以客户安装调试验收单作为公司收入确认的时间；LED 照明电子根据合同约定以公司移交或安装调试验收合格作为收入确认标准。公司出口货物以报关单作为收入确认的标准。本公司合同能源管理项目相关收入确认的依据和方法：按照合同约定的收费方法和时间确认为收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入具体方法：

依据相关合同或协议，收入金额能够可靠地计量，且公司已经完全履行了合同或者协议约定的义务。

(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

26、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

公司会计估计变更自董事会正式批准后生效，除非有确凿证据表明导致会计估计变更的情况在董事会决议日前已经存在。

(2) 本报告期公司主要会计估计未发生变更。

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、12.5%、25%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、母公司和子公司深圳市证通金信科技有限公司企业所得税税率为15%；
- 2、子公司深圳市证通普润电子有限公司企业所得税税率为12.5%
- 3、其余子公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

1、根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2011年10月31日公司获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144200219），认定有效期为3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司将自2011年（含2011年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。2012年3月5日深圳市南山国家税务局税收优惠备案确认，优惠期：2011年-2013年度。

2、本公司子公司深圳市证通金信科技有限公司的税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，2011年10月31日获得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201144200219），认定有效期为3年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条第二款规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收

企业所得税。公司将自2011年（含2011年）起连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。2012年3月5日深圳市南山国家税务局税收优惠备案确认，优惠期：2011年-2013年度。

3、本公司子公司深圳市证通普润电子有限公司的税收优惠及批文

2007年6月1日收到深圳市南山区国家税务局下发的深国税南减免（2007）0111号《深圳市国家税务局减、免税批准通知书》，同意公司从获利年度起第1年至第2年的经营所得免征所得税，从第3年至第5年减半征收所得税，该子公司尚未盈利。根据国发[2007]39号《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自2008年1月1日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从2009年度起计算。2013年企业所得税税率为12.5%。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
深圳市证通普润电子有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	500	数字电视系统产品、、计算机外围设备及其他电子产品的	472.75		100%	100%	是			

					开发、生产、销售、技术咨询服务等。								
深圳市证通数码科技有限公司	控股子公司	深圳市	电子产品	400	自助终端产品及特种打印产品的技术开发、销售、维护保养及相关技术服务。	224.70		51%	51%	是	-204.85	204.85	
深圳市证通金信科技有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	10,000	转账电话机、数据移动等产品的生产、销售、售后维修服务，电子硬件、软件的销售及相关售后技术服务。	3,133.20		100%	100%	是			
深圳市证通佳明光电有限公司	全资子公司	深圳市	电子产品	2,000	LED 照明及灯具、合同能源管理；道路照明工程	2,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的

本期未发生的非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

本期未发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

本期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	177,747.59	--	--	553,881.89
人民币	--	--	176,951.04	--	--	552,736.48
港币	1,000.00	0.7966	796.55	1,412.60	0.8109	1,145.41
银行存款：	--	--	64,152,024.81	--	--	162,807,604.36
人民币	--	--	63,335,557.49	--	--	151,400,085.54

美元	132,142.25	6.1787	816,467.32	1,814,894.41	6.2855	11,407,518.82
其他货币资金：	--	--	930,297.60	--	--	16,188,781.96
人民币	--	--	930,297.60	--	--	16,188,781.96
合计	--	--	65,260,070.00	--	--	179,550,268.21

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
履约保证金	930,297.60	1,188,781.96
汇票保证金	-	15,000,000.00
合计	930,297.60	16,188,781.96

截至2013年6月30日，其他货币资金中人民币930,297.60元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的投标保函所存入的保证金存款，其中人民币710,000元质押于上海浦发银行福强支行。

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,764,232.00	3,814,799.99
商业承兑汇票	3,444,500.00	57,696,000.00
合计	9,208,732.00	61,510,799.99

(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
				期末公司无已质押的应收票据。

(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
------	------	-----	----	----

说明

本期无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

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

说明

期末公司无已背书给其他方但尚未到期的票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2013年6月30日，本公司用于贴现的商业承兑票据为人民币0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
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,433,880.70	0.33%	1,433,880.70	100%	1,433,880.70	0.47%	1,433,880.70	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	439,181,691.71	99.67%	26,065,786.95	5.94%	304,160,991.98	99.53%	20,680,273.95	6.8%
组合 2								
组合小计	439,181,691.71	99.67%	26,065,786.95	5.94%	304,160,991.98	99.53%	20,680,273.95	6.8%
合计	440,615,572.41	--	27,499,667.65	--	305,594,872.68	--	22,114,154.65	--

应收账款种类的说明

应收账款详细种类说明见附注二（十）。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市雄震自动设备有限公司	1,433,880.70	1,433,880.70	100%	虽胜诉执行难
合计	1,433,880.70	1,433,880.70	--	--

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	395,842,744.73	90.13%	19,160,075.22	257,362,566.48	84.61%	12,868,143.32		
1 至 2 年	36,355,422.84	8.28%	3,635,542.28	39,733,936.09	13.06%	3,973,393.61		
2 至 3 年	3,837,351.34	0.87%	864,970.27	1,980,990.72	0.65%	396,198.14		

3 年以上	3,146,172.80	0.72%	2,405,199.18	5,083,498.69	1.67%	3,442,538.88
3 至 4 年	622,399.64	0.14%	311,199.82	2,224,979.62	0.73%	1,112,489.81
4 至 5 年	2,148,868.99	0.49%	1,719,095.19	2,642,349.99	0.87%	2,113,879.99
5 年以上	374,904.17	0.09%	374,904.17	216,169.08	0.07%	216,169.08
合计	439,181,691.71	--	26,065,786.95	304,160,991.98	--	20,680,273.95

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

本期无核销转回情况。

(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

(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广东省分行	本公司客户	23,951,732.90	1年以内	5.44%
中国农业银行股份有限公司云南省分行	本公司客户	23,858,372.00	1年以内	5.41%
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	本公司客户	17,995,808.19	1年以内	4.08%
HitachiFinancialEquipmentSystem(ShenZhen) Co.Ltd	本公司客户	15,364,577.26	1年以内	3.49%
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	本公司客户	14,464,293.00	1年以内	3.28%
合计	--	95,634,783.35	--	21.7%

(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(%)
云南中科恒源新能源科技有限公司	关联公司	720,085.00	0.16%
怀化中科恒源能源科技有限公司	关联公司	4,060,807.25	0.92%
内蒙古中科恒源能源科技有限公司	关联公司	1,534,847.73	0.35%
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	关联公司	17,995,808.19	4.08%
武汉中科凌云新能源科技有限责任公司	关联公司	632,808.00	0.14%
平安银行股份有限公司	关联公司	2,812,371.62	0.64%
合计	--	27,756,727.79	6.29%

(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

(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：	
负债：	

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								
组合 1	21,992,851.13	99.88%	2,985,972.39	13.58%	15,917,202.66	99.84%	2,982,469.00	18.74%
组合 2								
组合小计	21,992,851.13	99.88%	2,985,972.39	13.58%	15,917,202.66	99.84%	2,982,469.00	18.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,600.00	0.12%	25,600.00	100%	25,600.00	0.16%	25,600.00	100%
合计	22,018,451.13	--	3,011,572.39	--	15,942,802.66	--	3,008,069.00	--

其他应收款种类的说明

其他应收款详细种类说明见附注二（十）。

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	16,371,328.22	74.44%	770,124.40	11,316,017.75	71.09%	565,800.89
1 至 2 年	2,175,644.53	9.89%	217,564.45	1,084,044.19	6.81%	108,374.42
2 至 3 年	920,816.12	4.19%	184,163.22	514,636.21	3.23%	102,927.25
3 年以上	2,525,062.26	11.47%	1,814,120.32	3,002,504.51	18.86%	2,205,366.44
3 至 4 年	1,179,054.69	5.36%	589,527.35	1,347,446.94	8.47%	673,723.47
4 至 5 年	607,073.00	2.76%	485,658.40	617,073.00	3.88%	493,658.40
5 年以上	738,934.57	3.36%	738,934.57	1,037,984.57	6.52%	1,037,984.57
合计	21,992,851.13	--	2,985,972.39	15,917,202.66	--	2,982,469.00

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
宝安嘉诺盟有限公司	25,600.00	25,600.00	100%	久欠款预计无法收回
合计	25,600.00	25,600.00	--	--

(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

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

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

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

(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(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
天宇交通建设投资公司	客户	906,380.00	1 年以内	4.11%

郑涛	员工	780,025.00	1 年以内	3.54%
周创新	员工	765,850.00	1 年以内	3.47%
海南省农村信用社联合社	客户	700,000.00	1 年以内	3.18%
中国航空技术进出口深圳公司	客户	558,458.33	3-4 年	2.53%
合计	--	3,710,713.33	--	16.83%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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：	
负债：	

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	31,523,348.92	88.82%	15,690,405.28	86.54%
1 至 2 年	2,070,022.96	5.83%	2,216,053.74	12.22%
2 至 3 年	1,540,954.87	4.34%	189,659.40	1.05%
3 年以上	355,995.71	1%	34,710.00	0.19%
合计	35,490,322.46	--	18,130,828.42	--

预付款项账龄的说明

(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
深圳市华富洋供应链有限公司	供应商	2,953,975.88	1 年内	预付货款
武汉普兴科技发展有限公司	供应商	1,700,000.00	1 年内	预付货款
立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	中介服务机构	1,441,600.00	1 年内	预付款
青岛东方凯瑞进出口有限公司	供应商	1,399,650.00	1 年内	预付货款
淮安市恒天伟业科技发展有限公司	供应商	1,320,000.00	1 年内	预付货款
合计	--	8,815,225.88	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

(4) 预付款项的说明

年末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

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	79,682,150.32	811,311.86	78,870,838.46	101,459,668.35	1,908,969.09	99,550,699.26
在产品	9,667,975.73		9,667,975.73	18,630,492.20		18,630,492.20
库存商品	70,919,197.69	604,962.76	70,314,234.93	29,387,132.07	620,174.13	28,766,957.94
委托加工物资	26,326,454.39		26,326,454.39	20,080,385.14		20,080,385.14
发出商品	25,818,446.61		25,818,446.61	35,642,674.89		35,642,674.89
合计	212,414,224.74	1,416,274.62	210,997,950.12	205,200,352.65	2,529,143.22	202,671,209.43

(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	1,908,969.09		1,097,657.23		811,311.86
库存商品	620,174.13		15,211.37		604,962.76
合计	2,529,143.22		1,112,868.60		1,416,274.62

(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(%)

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票贴现利息	3,804,587.62	
合计	3,804,587.62	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
分期收款销售商品	29,002,570.00	29,002,570.00
其他	9,637,389.54	6,020,429.92
合计	38,639,959.54	35,022,999.92

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市通新源物业管理有限公司	29.41%	29.41%	38,770,808.02	1,309,764.79	37,461,043.23	0.00	-312,102.46

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市通新源物业管理有限公司	权益法	11,764,000.00	11,457,808.28		11,457,808.28	29.41%	29.41%				
中科恒源科技股份有限公司	成本法	19,825,000.00	19,825,000.00		19,825,000.00	3.3%	3.3%				
深圳市兵港科技有限公司	成本法	138,258.86	138,258.86		138,258.86	15%	15%				
合计	--	31,727,258.86	31,421,067.14		31,421,067.14	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	52,443,521.60			52,443,521.60
1.房屋、建筑物	52,443,521.60			52,443,521.60
二、累计折旧和累计摊销合计	4,185,757.44	629,278.71		4,815,036.15
1.房屋、建筑物	4,185,757.44	629,278.71		4,815,036.15
三、投资性房地产账面净值合计	48,257,764.16	-629,278.71		47,628,485.45
1.房屋、建筑物	48,257,764.16	-629,278.71		47,628,485.45
五、投资性房地产账面价值合计	48,257,764.16	-629,278.71		47,628,485.45
1.房屋、建筑物	48,257,764.16	-629,278.71		47,628,485.45

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	629,278.72
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

- 1、期末不存在用于抵押或担保的投资性房地产；
- 2、本期投资性房地产计提折旧和摊销金额为629,278.72元，未计提减值准备；
- 3、于2013年6月30日，账面价值约为43,956,264.24元（原价46,677,623.41元）的房屋尚未办妥光明产业园厂房房屋产权证。

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	214,025,937.43	2,415,577.93			216,441,515.36
其中：房屋及建筑物	142,572,714.15				142,572,714.15
机器设备	36,962,064.87	104,635.59			37,066,700.46
运输工具	5,826,852.47	93,649.57			5,920,502.04
模具	10,894,580.76	1,387,879.01			12,282,459.77
其他设备	17,769,725.18	829,413.76			18,599,138.94
--	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：	41,142,570.94		6,823,322.55		47,965,893.49
其中：房屋及建筑物	10,593,001.54		1,876,430.48		12,469,432.02
机器设备	12,752,903.79		2,312,129.10		15,065,032.89
运输工具	4,339,143.27		189,560.04		4,528,703.31
模具	5,653,847.76		898,997.27		6,552,845.03
其他设备	7,803,674.58		1,546,205.66		9,349,880.24
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	172,883,366.49	--			168,475,621.87

其中：房屋及建筑物	131,979,712.61	--	130,103,282.13
机器设备	24,209,161.08	--	22,001,667.57
运输工具	1,487,709.20	--	1,391,798.73
模具	5,240,733.00	--	5,729,614.74
其他设备	9,966,050.60	--	9,249,258.70
模具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	172,883,366.49	--	168,475,621.87
其中：房屋及建筑物	131,979,712.61	--	130,103,282.13
机器设备	24,209,161.08	--	22,001,667.57
运输工具	1,487,709.20	--	1,391,798.73
模具	5,240,733.00	--	5,729,614.74
其他设备	9,966,050.60	--	9,249,258.70

本期折旧额 6,823,322.55 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
----	------	------	------	------	----

(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
----	------	------	------

(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
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

光明证通产业园厂房	申请办理中	2013 年
光明证通产业园宿舍	申请办理中	2013 年
贵州房产	申请办理中	2013 年
太原房产	申请办理中	2013 年
新疆房产	申请办理中	2013 年

固定资产说明

本期不存在以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沈阳 EMC 项目				14,774,855.66		14,774,855.66
义县 EMC 项目	2,605,483.22		2,605,483.22	1,460,237.78		1,460,237.78
巴中 EMC 项目	6,429,584.71		6,429,584.71			
合计	9,035,067.93		9,035,067.93	16,235,093.44		16,235,093.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
沈阳 EMC 项目	21,773,535.60	14,774,855.66	2,305,744.72		17,080,600.38	78.45%	100.00%				自筹	0.00
义县 EMC 项目	2,832,135.70	1,460,237.78	1,145,245.44			92%	92.00%				自筹	2,605,483.22
巴中 EMC 项目	7,125,688.36		6,429,584.71			90.23%	90.23%				自筹	6,429,584.71
合计	31,731,359.66	16,235,093.44	9,880,574.87		17,080,600.38	--	--			--	--	9,035,067.93

在建工程项目变动情况的说明

- (1) 期末不存在用于抵押或担保的在建工程；
 (2) 本期在建工程其他减少系项目完工验收转入无形资产。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,633,235.57	18,907,025.92		84,540,261.49
(1)土地使用权	39,792,452.00			39,792,452.00
(2)U8 软件	248,106.13			248,106.13
(3)专利权	66,000.00			66,000.00
(4)其他特许权 2	1,360,240.00			1,360,240.00
(5)伊春市 EMC 项目	20,164,676.67	1,740,664.66		21,905,341.33
(6)彰武县 EMC 项目	4,001,760.77	85,760.88		4,087,521.65
(7)沈阳 EMC 项目		17,080,600.38		17,080,600.38
二、累计摊销合计	5,184,674.44	1,655,132.82		6,839,807.26
(1)土地使用权	4,296,539.82	376,132.50		4,672,672.32
(2)U8 软件	248,106.13	0.00		248,106.13
(3)专利权	1,798.90	2,042.30		3,841.20
(4)其他特许权 2	135,971.06	68,064.88		204,035.94
(5)伊春市 EMC 项目	502,258.53	1,004,517.06		1,506,775.59
(6)彰武县 EMC 项目		204,376.08		204,376.08
(7)沈阳 EMC 项目				
三、无形资产账面净值合计	60,448,561.13	17,251,893.10		77,700,454.23
(1)土地使用权	35,495,912.18			35,119,779.68
(2)U8 软件				0.00

(3)专利权	64,201.10			62,158.80
(4)其他特许权 2	1,224,268.94			1,156,204.06
(5)伊春市 EMC 项目	19,662,418.14			20,398,565.74
(6)彰武县 EMC 项目	4,001,760.77			3,883,145.57
(7)沈阳 EMC 项目				17,080,600.38
(1)土地使用权				
(2)U8 软件				
(3)专利权				
(4)其他特许权 2				
(5)伊春市 EMC 项目				
(6)彰武县 EMC 项目				
(7)沈阳 EMC 项目				
无形资产账面价值合计	60,448,561.13	17,251,893.10		77,700,454.23
(1)土地使用权	35,495,912.18			35,119,779.68
(2)U8 软件				0.00
(3)专利权	64,201.10			62,158.80
(4)其他特许权 2	1,224,268.94			1,156,204.06
(5)伊春市 EMC 项目	19,662,418.14			20,398,565.74
(6)彰武县 EMC 项目	4,001,760.77			3,883,145.57
(7)沈阳 EMC 项目				17,080,600.38

本期摊销额 1,655,132.82 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	
基于云计算的安全支付平台项目	4,537,823.95	2,439,081.89			6,976,905.84
合计	4,537,823.95	2,439,081.89			6,976,905.84

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 16%。

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 0%。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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
固定资产改良支出	225,536.56				225,536.56	
项目推广费	1,111,500.00		555,750.00		555,750.00	
合计	1,337,036.56		555,750.00		781,286.56	--

长期待摊费用的说明

本期摊销的长期待摊费用系全资子公司深圳市证通佳明光电有限公司坪山项目推广费，该项目推广费原值2,223,000.00自2012年1月1日起两年内摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	4,812,472.67	4,000,280.21
可抵扣亏损	108,190.32	108,190.32
内部交易未实现利润	582,254.36	582,254.36
EMC 项目	966,480.00	966,480.00
小计	6,469,397.35	5,657,204.89
递延所得税负债：		
应纳税暂时性差异	1,087,736.88	1,087,736.88
小计	1,087,736.88	1,087,736.88

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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		
可抵扣差异项目		

(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	6,469,397.35		5,657,204.89	
递延所得税负债	1,087,736.88		1,087,736.88	

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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	24,611,009.69	5,414,616.39			30,025,626.08
二、存货跌价准备	2,529,143.22		1,112,868.60		1,416,274.62
合计	27,140,152.91	5,414,616.39	1,112,868.60		31,441,900.70

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	110,200,000.00	145,000,000.00
保证借款	155,000,000.00	210,000,000.00
信用借款	129,800,000.00	20,000,000.00
合计	395,000,000.00	375,000,000.00

短期借款分类的说明

*1.公司于2012年9月17日与招商银行深南中路支行签订合同编号为2012深侨字第0012271070号的综合授信合同，获得折合人民币3亿元的授信额度，本期取得人民币1.45亿元短期借款。公司股东曾胜强、许忠桂、曾胜辉为其担保；另以本公司土地作抵押，抵押物原值39,792,452.00元，截止2010年6月30日抵押物净值35,119,779.68元。

*2.公司于2012年6月13日与上海浦东发展银行深圳分行签订编号为BC2012061100000166号的融资额度协议，获得折合人民币1.3428亿元的授信额度，本期取得人民币0.60亿元短期借款。公司股东曾胜强、许忠桂为本公司担保；

公司于2012年5月30日与上海银行深圳分行签订编号为8X92903120116号的综合授信合同，获得折合人民币0.90亿元的授信额度，本期取得人民币0.25亿元短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂为本公司担保；

公司于2012年5月22日与中信银行深圳分行签订合同号为(2012)深银口岸综字第008号的综合授信合同，获得折合人民币1.00亿元的授信额度，本期取得人民币0.40亿元短期借款，公司股东曾胜强、许忠桂为本公司担保；

公司于2012年5月3日与中国银行深圳高新区支行签订编号为2012圳中银高额协字第050118号的授信额度协议，获得折合人民币0.50亿元的授信额度，本期取得人民币0.15亿元短期借款。公司股东曾胜强、许忠桂为本公司担保；

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,204,420.00	15,459,926.60

银行承兑汇票	8,078,974.80	1,389,142.00
合计	9,283,394.80	16,849,068.60

下一会计期间将到期的金额 6,394,098.10 元。

应付票据的说明

32、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	109,577,635.28	125,798,220.37
1-2 年	10,508,414.02	2,980,264.22
2-3 年	2,759,798.35	2,099,800.36
3-4 年	506,952.06	110,940.06
合计	123,352,799.71	130,989,225.01

(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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因
深圳市永联科技有限公司	1,430,529.60	待结算

33、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	12,790,852.25	21,090,791.82
1-2 年	10,465,059.78	613,057.51
2-3 年	542,990.49	253,167.36
3-4 年	319,885.86	200,267.72
合计	24,118,788.38	22,157,284.41

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,455,831.92	35,437,321.77	42,951,135.58	3,942,018.11
二、职工福利费		92,047.90	92,047.90	
三、社会保险费		3,211,826.00	3,211,826.00	
四、住房公积金		1,106,913.00	1,106,913.00	
五、辞退福利		394,301.48	394,301.48	
六、其他	28,304.10			28,304.10
合计	11,484,136.02	40,242,410.15	47,756,223.96	3,970,322.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 394,301.48 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,139,686.14	9,657,596.95
营业税	129,575.63	156,378.43
企业所得税	1,616,363.37	2,134,673.87
个人所得税	233,190.60	132,729.46
城市维护建设税	287,651.49	805,570.17
教育费附加	234,336.60	604,770.10
土地使用税	0.00	150,082.02
印花税	632,360.38	893,939.17
其他	3,556.40	1,190.03
合计	9,276,720.61	14,536,930.20

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	418,105.56	521,688.45
合计	418,105.56	521,688.45

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、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	230,770.47	2,046,415.28
1-2 年	770,227.49	1,159,754.63
2-3 年	543,648.66	507,065.62
3-4 年	135,388.15	148,564.17
4-5 年	13,515.00	
合计	1,693,549.77	3,861,799.70

(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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市普联技术有限公司	643,522.30	押金
合计	643,522.30	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
深圳市普联技术有限公司	643,522.30	押金
港中旅聚豪（深圳）高尔夫球会有限公司	210,270.49	高尔夫球会会籍特许权未付尾款
合计	853,792.79	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	4,035,200.00	991,500.00	1,542,125.00	3,484,575.00
其他	2,408,000.00			2,408,000.00
合计	6,443,200.00	991,500.00	1,542,125.00	5,892,575.00

预计负债说明

1、公司向客户销售产品时，约定一定期间内对自助产品进行质量保证，由此未来期间将产生质量保证费用。截至2013年6月30日，确认预计负债3,484,575.00元。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金基于云计算的安全支付平台关键技术研究*1	4,800,000.00			4,800,000.00	
基于云计算平台的金融电子透明支付关键技术研发与应用示范*2	1,500,000.00			1,500,000.00	
基于超级计算的金融安全云支付平台研发与产业化*3	750,000.00			750,000.00	
高性能嵌入式金融安全 CPU 设计及产业化 (广东产学研资助项目) *4	100,000.00			100,000.00	
收深圳市财政委员会专项资金 (2012 年第五批战略性新兴产业发展)*5		5,000,000.00		5,000,000.00	
收深圳市财政委员会 2011 年度深圳市支持骨干企业财政奖励		19,500.00		19,500.00	
合计	7,150,000.00	5,019,500.00		12,169,500.00	--

专项应付款说明

*1.2012年2月收到深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项紫金香基于云计算的安全支付平台关键技术研究专项资金480万元，项目资助资金须在科技研究管理办法规定范围内使用，项目尚未完工验收。

*2.2012年11月收到2012年深圳市战略性新兴产业发展专项资金技术创新资助-基于云计算平台的金融电子透明支付关键技术研发与应用示范专项资助150万元，项目尚在进行中。

*3.2012年12月收到市科技研发产学研结合项目-基于超级计算的金融安全云支付平台研发与产业化750,000.00元，项目正在进行中。

*4.高性能嵌入式金融安全CPU设计及产业化（广东产学研资助项目）（粤财教（2011）438号）系合作项目，2012年3月收到资助款20万元，2012年12月支付合作项目款10万元，项目进行中。

*5.2013年1月收到2012年第五批深圳市战略性新兴产业发展专项资金——公司太阳能—LED路灯产业化项目获得深圳市能源产业发展专项资金补助500万元。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
证通金融支付信息安全产品产业化项目政府补助款*1		200,000.00
深圳市企业技术中心资助（2009）*2	300,000.00	600,000.00
金融支付信息安全产品技术改造产业化（中央预算内投资）*3	2,150,000.00	2,450,000.00
合计	2,450,000.00	3,250,000.00

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

*1.根据国家发展和改革委员会发改办高技[2006]1780号文件和深圳市发展和改革局深发改[2007]190号文件“证通金融支付信息安全产品产业化项目”2007年度收到购买资产补助3,000,000.00元，2008年根据购买资产折旧年限转入营业外收入400,000.00元。2009年、2010年、2011年、2012年根据购买资产折旧年限每年转入营业外收入600,000.00元。2012年12月31日余额200,000.00元，2013年结转完毕。

*2.公司深圳市企业技术中心资助（2009）300万元已通过考核，按年限平均结转，余额600,000.00元。2013年6月30日结转300,000.00元。

*3.2010年11月深圳市发展和改革委员会、深圳市科技贸易和信息化委员会深发改[2010]2246号文转发国家发改委、工业和信息化部下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划400万元，2011年收到300万元用于设备购置，2012年1月设备购置使用并申请验收，平均分摊计入本期补助收入300,000.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	209,832,000.00						209,832,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	89,038,198.78			89,038,198.78
合计	89,038,198.78			89,038,198.78

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,564,385.97			13,564,385.97
合计	13,564,385.97			13,564,385.97

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	230,357,450.10	--
调整后年初未分配利润	230,357,450.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,555,685.66	--
期末未分配利润	244,913,135.76	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、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	256,150,886.27	251,626,825.45
营业成本	163,479,953.40	159,442,439.68

(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
金融电子	185,222,346.06	112,729,446.15	189,952,254.81	120,356,278.18
照明电子	8,162,724.34	2,876,348.06	36,015,667.49	19,600,258.68
其他	62,765,815.87	47,874,159.18	25,658,903.15	19,420,499.87
合计	256,150,886.27	163,479,953.39	251,626,825.45	159,377,036.73

(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
加密键盘	35,663,015.06	12,003,327.94	36,784,667.93	13,730,735.44
电话 E-POS	48,212,530.12	28,410,255.04	85,771,422.98	58,092,904.47
自助服务终端	79,984,681.07	57,190,191.09	54,801,963.17	37,795,597.72
银行柜台端末设备	22,716,905.29	19,221,492.09	12,594,200.73	10,737,040.55
LED 及相关贸易	8,162,724.34	3,080,724.14	36,015,667.49	24,404,216.29
其他	61,411,030.39	43,573,963.09	25,658,903.15	14,616,542.26
合计	256,150,886.27	163,479,953.39	251,626,825.45	159,377,036.73

(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
国内销售	208,845,710.73	136,556,612.90	218,498,405.98	147,055,171.88
国外销售	47,305,175.54	26,923,340.49	33,128,419.47	12,321,864.85
合计	256,150,886.27	163,479,953.39	251,626,825.45	159,377,036.73

(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(%)
HitachiFinancialEquipmentSystem(ShenZhen) Co.Ltd	22,134,266.62	8.64%
安迅（北京）金融设备有限公司	19,357,837.71	7.56%
浙江金大科技有限公司	11,191,923.10	4.37%
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	10,351,817.09	4.04%
中国农业银行股份有限公司云南省分行	8,118,523.08	3.17%
合计	71,154,367.60	27.78%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	132,619.60	291,846.07	
城市维护建设税	672,563.42	261,216.75	
教育费附加	444,132.10	186,583.36	
其他	438,270.89	80,002.23	

合计	1,687,586.01	819,648.41	--
----	--------------	------------	----

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	12,743,158.53	11,870,457.17
运输费	2,861,929.45	3,154,482.56
促销费	1,570,646.40	1,542,168.20
差旅费	5,009,205.79	3,337,957.08
应酬费	1,605,396.62	1,368,985.76
广告费	685,144.58	231,250.39
维修费	1,142,047.67	2,280,634.37
办公费	1,188,338.21	610,994.58
折旧	728,059.00	606,173.71
房租	603,380.81	241,330.39
劳动保护	98,069.50	113,870.80
电话费	458,452.42	63,666.25
其他	3,357,668.62	2,122,034.20
合计	32,051,497.60	27,544,005.46

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金及福利	12,567,537.47	11,268,000.31
折旧费	3,344,137.63	3,261,836.59
差旅费	1,499,205.83	1,329,231.59
办公费	2,268,185.30	1,021,741.27
租赁费	549,029.10	506,293.10
业务招待费	1,264,894.90	887,452.58
其他摊销	446,239.68	376,132.50
研发费	7,314,222.27	5,117,956.79
其他	2,397,354.31	4,307,427.02
合计	31,650,806.49	28,076,071.75

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,926,548.14	9,416,131.63
利息收入	-117,453.51	-708,303.88
汇兑损失	451,181.29	1,332,431.27
其他	-318,813.54	379,454.14
合计	9,941,462.38	10,419,713.16

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		277,550.00
合计		277,550.00

(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
中科恒源科技股份有限公司		277,550.00	
合计		277,550.00	--

(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
-------	-------	-------	--------------

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,414,616.39	1,112,265.27
合计	5,414,616.39	1,112,265.27

63、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		18,589.50	
其中：固定资产处置利得		18,589.50	
政府补助	3,585,057.39	5,873,479.56	3,585,057.39
其他	456,677.59	1,249,583.10	456,677.59
合计	4,041,734.98	7,141,652.16	4,041,734.98

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市企业技术中心资助	300,000.00	300,000.00	补助建立技术中心
证通金融支付信息安全产品产业化项目资金	200,000.00		补助金融支付信息安全产品产业化项目
软件退税款	2,785,057.39	5,573,479.56	退税款
金融支付信息安全产品技术改造产业化（中央预算内投资）	300,000.00		设备购置款
合计	3,585,057.39	5,873,479.56	--

营业外收入说明

64、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
其他	36,703.41	150.00	36,703.41
合计	36,703.41	150.00	

营业外支出说明

65、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	1,379,203.03	3,356,482.43
递延所得税调整		282,628.94
合计	1,379,203.03	3,639,111.37

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	14,555,685.66	28,036,867.06
本公司发行在外普通股的加权平均数	209,832,000.00	209,832,000.00
基本每股收益（元/股）	0.069	0.134

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
期初已发行普通股股数	209,832,000.00	209,832,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	209,832,000.00	209,832,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	14,555,685.66	28,036,867.06
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	209,832,000.00	209,832,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.069	0.134

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	209,832,000.00	209,832,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
期末普通股的加权平均数（稀释）	209,832,000.00	209,832,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
补贴收入	8,866,250.00
其他营业外收入	456,677.59
利息收入	117,453.51
收其他往来款	47,957,029.27
合计	57,397,410.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	32,051,497.60
管理费用	31,650,806.49
财务费用	9,941,462.38
往来	7,500,000.00
其他	17,279,295.03
合计	98,423,061.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	14,550,792.54	27,992,622.51
加：资产减值准备	5,414,616.39	1,112,265.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,823,322.55	6,773,669.11
无形资产摊销	1,655,132.82	376,132.50
长期待摊费用摊销	555,750.00	39,800.58
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）		-18,589.50
财务费用（收益以“-”号填列）	9,941,462.38	10,419,713.16
投资损失（收益以“-”号填列）		-277,550.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,097,657.23	-282,628.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,326,740.69	38,261,200.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,764,757.86	-107,256,467.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,463,749.07	-71,020,399.29
其他		1,297,592.15
经营活动产生的现金流量净额	-117,711,828.17	-92,818,438.54
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	64,550,070.00	59,939,079.64

减：现金的期初余额	178,361,603.58	169,684,685.91
现金及现金等价物净增加额	-113,811,533.58	-109,745,606.27

(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	64,550,070.00	178,361,603.58
其中：库存现金	177,747.59	553,881.89
可随时用于支付的银行存款	64,152,024.81	162,807,604.36
可随时用于支付的其他货币资金	220,297.60	
三、期末现金及现金等价物余额	64,550,070.00	178,361,603.58

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	----------	----------	----------	--------

							持股比例 (%)	表决权比 例(%)		
曾胜强、许忠桂	实际控制 人	个人					42.12%	42.12%		

本企业的母公司情况的说明

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
深圳市证通金信科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品研发、生产、销售	100,000,000.00	100%	100%	75253457-4
深圳市证通佳明光电有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜辉	电子产品研发、生产、销售	20,000,000.00	100%	100%	55212602-3
深圳市证通数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品研发、维护保养、销售	4,000,000.00	51%	51%	73625066-x
深圳市证通普润电子有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	曾胜强	电子产品研发、生产、销售	5,000,000.00	100%	100%	75254312-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资 本	本企业持 股比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳市兵港科技有限公司	有限公司	深圳	史建中	电子行业	100 万元	15%	15%		78924437-8
深圳市通新源物业管理有限 公司	有限公司	深圳	曾胜强	物业管理	2000 万元	29.41%	29.41%	联营企业	55715812-0

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
曾胜辉	持股 5%以上股东、原任副总经理	
林楚彬	董事、副总经理	
许忠慈	董事、副总、董秘	
张跃华	董事	
段永宽	原董事	
曾石泉	原独立董事	
李连和	独立董事	
刘小清	独立董事	
钟廉	独立董事	
周青伟	监事会主席	
郭友文	监事	
程燕娟	监事	
曾胜辉	副总经理	
张伟松	副总经理	
黎晓池	原财务总监	
李国政	副总经理	
方进	副总经理	
平安银行股份有限公司	公司董事为该行独立董事	192185379
中科恒源科技股份有限公司	公司持有其 3.3%股份	
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司	78804063-X
怀化中科恒源能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司	67800505-9
云南中科恒源新能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司	56624558-4
内蒙古中科恒源能源科技有限公司	中科恒源科技股份有限公司子公司	67065896-0

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
平安银行股份有限公司	销售	市场定价	4,170,744.12	2.25%	525,522.01	0.28%
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	销售	市场定价	905,164.00	11.09%	1,978,215.18	5.49%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	30,000,000.00	2012年10月15日	2013年10月15日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	25,000,000.00	2012年10月31日	2013年10月31日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	15,000,000.00	2012年11月06日	2013年11月06日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	35,000,000.00	2012年11月16日	2013年11月16日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	5,000,000.00	2013年04月28日	2013年10月27日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	15,000,000.00	2013年04月28日	2013年10月24日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	69,800,000.00	2013年05月21日	2014年05月21日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司	15,000,000.00	2013年06月07日	2013年12月07日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司子公司证通佳明光电	9,800,000.00	2012年10月25日	2013年04月25日	是
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司子公司证通佳明光电	5,200,000.00	2012年12月27日	2013年12月27日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司子公司证通金信	15,000,000.00	2012年12月25日	2013年12月25日	否
曾胜强、许忠桂、曾胜辉	本公司子公司证通金信	10,000,000.00	2012年10月19日	2013年10月19日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	25,000,000.00	2012年10月08日	2013年04月08日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	25,000,000.00	2012年11月13日	2013年11月13日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	35,000,000.00	2012年05月30日	2013年05月30日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2012年06月26日	2013年06月26日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2012年05月22日	2013年05月22日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	25,000,000.00	2012年07月11日	2013年07月11日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	10,000,000.00	2012年08月30日	2013年02月26日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2012年11月29日	2013年05月24日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	10,000,000.00	2012年04月26日	2013年04月26日	是
曾胜强、许忠桂	本公司	20,000,000.00	2013年04月03日	2013年12月03日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2013年06月05日	2013年12月05日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	20,000,000.00	2013年02月27日	2014年02月27日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	20,000,000.00	2013年03月15日	2014年03月15日	否

曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2013 年 03 月 29 日	2014 年 03 月 29 日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2013 年 04 月 12 日	2013 年 10 月 12 日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	25,000,000.00	2013 年 05 月 30 日	2013 年 08 月 30 日	否
曾胜强、许忠桂	本公司	15,000,000.00	2012 年 05 月 08 日	2013 年 05 月 08 日	是

关联担保情况说明

本公司实际控制人曾胜强、许忠桂及5%以上股东曾胜辉为本公司融资借款提供个人担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	云南中科恒源新能源科技有限公司	720,085.00	36,004.25	720,085.00	36,004.25
	怀化中科恒源能源科技有限公司	4,060,807.25	203,040.36	4,060,807.25	203,040.36
	内蒙古中科恒源能源科技有限公司	1,534,847.73	76,742.39	1,534,847.73	76,742.39
	中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	17,995,808.19	899,790.41	10,090,644.19	504,532.21
	武汉中科凌云新能源科技有限责任公司	632,808.00	31,640.40	632,808.00	31,640.40
	平安银行股份有限公司	2,812,371.62	140,618.58	129,695.00	6,484.75

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

截止2013年6月31日本公司招投标出具投标及履约保函，投标及履约保函金额为893925.70元，存入保证金金额930,297.60元，列示如下：

单位：元 币种：人民币

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行
中国银行股份有限公司	673,631.10	710,000.00	2015.06.15	上海浦东发展银行深圳分行
中国移动通信有限公司	100,000.00	100,000.00	2014.03.31	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	11,952.00	11,952.00	2015.03.28	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	48,445.00	48,448.00	2015.07.10	上海浦东发展银行深圳分行
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	59,897.60	59,897.60	2015.12.10	上海浦东发展银行深圳分行
合计	893,925.70	930,297.60		

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司报告期内无需披露的承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

公司于2012年3月27日召开的2012年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于<公司向特定对象非公开发行股票方案>的议案》、《关于<公司向特定对象非公开发行股票方案>（修订稿）的议案》、《关于授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》等一系列与非公开发行股票相关的议案，同意公司向不超过十名的符合中国证监会规定的特定投资者发行数量不超过6,500万股（含6,500万股）境内上市人民币普通股（A股），拟募集资金不超过55,500.00万元。

公司于2013年3月8日召开第二届董事会第二十六次会议、2013年3月26日召开的2013年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于修订非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会延长董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的授权期限的议案》，对公司本次非公开发行的定价基准日和定价原则、发行股票的决议有效期进行了调整，调整后本次非公开发行股票的定价基准日为公司第二届董事会第二十六次会议决议公告日（2013年3月9日），发行价格仍为不低于8.97元/股，不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价（9.30元/股）的90%；本次非公开发行股票决议的有效期为本议案自股东大会审议通过之日起十二个月；同时股东大会在授权事项不变的前提下延长董事会办理本次非公开发行股票工作相关事宜的授权期限，授权的有效期为自本议案经股东大会审议通过之日起十二个月。

2013年8月14日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了深圳市证通电子股份有限公司（以下简称“本公司”）非公开发行A股股票的申请。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、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					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	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					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,433,880.70	0.34%	1,433,880.70	100%	1,433,880.70	0.48%	1,433,880.70	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	412,786,035.75	96.53%	22,207,097.35	5.54%	282,938,850.70	95.5%	16,821,584.35	5.95%
组合 2	13,418,161.78	3.14%			11,885,696.78	4.01%		
组合小计	426,204,197.53	99.66%	22,207,097.35	5.37%	294,824,547.48	99.52%	16,821,584.35	5.71%
合计	427,638,078.23	--	23,640,978.05	--	296,258,428.18	--	18,255,465.05	--

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

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
深圳市雄震自动设备有限公司	1,433,880.70	1,433,880.70	100%	判决胜诉, 多年无法执行
合计	1,433,880.70	1,433,880.70	--	--

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	394,337,322.91	92.52%	19,259,283.46	258,664,346.74	87.73%	12,338,932.50
1 至 2 年	28,856,673.48	6.77%	2,459,016.54	33,483,270.33	11.36%	3,348,327.03
2 至 3 年	1,796,253.34	0.42%	359,250.67	1,232,844.72	0.42%	246,568.94
3 年以上	1,213,947.80	0.3%	789,546.70	1,444,085.70	0.5%	887,755.90
3 至 4 年	801,974.64	0.19%	400,987.32	1,035,821.62	0.35%	517,910.81
4 至 5 年	117,068.99	0.03%	93,655.19	192,094.99	0.07%	153,675.99
5 年以上	294,904.17	0.07%	294,904.17	216,169.08	0.07%	216,169.08
合计	426,204,197.53	--	22,867,097.35	294,824,547.48	--	16,821,584.35

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

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

(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
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国农业银行股份有限公司广东省分行	本公司客户	23,951,732.90	1 年以内	5.6%
中国农业银行股份有限公司云南省分行	本公司客户	23,858,372.00	1 年以内	5.58%
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	本公司客户	17,995,808.19	1 年以内	4.21%
HitachiFinancialEquipmentSystem(ShenZhen) Co.Ltd	本公司客户	15,364,577.26	1 年以内	3.59%
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	本公司客户	14,464,293.00	1 年以内	3.38%

合计	--	95,634,783.35	--	22.36%
----	----	---------------	----	--------

(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(%)
深圳市证通金信科技有限公司	控股子公司	845,465.00	0.2%
深圳市证通普润电子有限公司	控股子公司	8,306,188.68	1.94%
深圳市证通数码科技有限公司	控股子公司	4,266,508.10	1%
云南中科恒源新能源科技有限公司	关联公司	720,085.00	0.17%
怀化中科恒源能源科技有限公司	关联公司	4,060,807.25	0.95%
内蒙古中科恒源能源科技有限公司	关联公司	1,534,847.73	0.36%
中科恒源（益阳）新能源科技有限公司	关联公司	17,995,808.19	4.21%
武汉中科凌云新能源科技有限责任公司	关联公司	632,808.00	0.15%
平安银行股份有限公司	关联公司	2,812,371.62	0.66%
合计	--	41,174,889.57	9.64%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	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								
组合 1	19,811,709.41	100%	2,913,177.82	14.7%	14,369,677.86	100%	2,884,074.43	20.07%
组合 2								
组合小计	19,811,709.41	100%	2,913,177.82	14.7%	14,369,677.86	100%	2,884,074.43	20.07%
合计	19,811,709.41	--	2,913,177.82	--	14,369,677.86	--	2,884,074.43	--

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	14,347,776.49	72.42%	717,388.82	9,945,018.65	69.21%	497,250.93
1 至 2 年	2,061,054.54	10.4%	206,105.45	939,738.82	6.54%	93,973.88
2 至 3 年	877,816.12	4.43%	175,563.22	512,415.88	3.57%	102,483.18
3 年以上	2,525,062.26	12.74%	1,814,120.32	2,972,504.51	20.68%	2,190,366.44
3 至 4 年	1,179,054.69	5.95%	589,527.35	1,317,446.94	9.17%	658,723.47
4 至 5 年	607,073.00	3.06%	485,658.40	617,073.00	4.29%	493,658.40
5 年以上	738,934.57	3.73%	738,934.57	1,037,984.57	7.22%	1,037,984.57
合计	19,811,709.41	--	2,913,177.82	14,369,677.86	--	2,884,074.43

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

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

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

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

(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(%)
郑涛	员工	780,025.00	3.94%
周创新	员工	765,850.00	3.87%
海南省农村信用社联合社	客户	700,000.00	3.53%
中国航空技术进出口深圳公司	客户	558,458.33	2.82%
聂大鹏	员工	534,428.30	2.7%
合计	--	3,338,761.63	16.86%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
深圳市通新源物业管理有限公司	权益法	5,882,000.00	11,457,808.28		11,457,808.28	29.41%	29.41%				
深圳市证通金信科技有限公司	成本法	31,331,919.17	31,331,919.17		31,331,919.17	100%	100%				
深圳市证通佳明光电有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
深圳市证通普润电子有限公司	成本法	4,727,471.37	4,727,471.37		4,727,471.37	100%	100%				
深圳市证通数码科技有限公司	成本法	2,246,993.75	2,246,993.75		2,246,993.75	51%	51%				
湖南中科恒源科技股份有限公司	成本法	19,825,000.00	19,825,000.00		19,825,000.00	3.3%	3.3%				
深圳市兵港科技有限公司	成本法	150,000.00	138,258.86		138,258.86	15%	15%				
合计	--	84,163,384.29	89,727,451.43		89,727,451.43	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	251,920,317.77	228,201,634.71
合计	251,920,317.77	228,201,634.71

营业成本	179,310,537.01	167,348,929.54
------	----------------	----------------

(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
金融电子	183,590,562.21	127,451,700.74	180,967,010.53	134,724,578.60
照明电子	5,637,285.84	3,984,677.09	28,949,773.33	24,456,184.58
其他	62,692,469.72	47,874,159.18	18,284,850.85	8,168,166.36
合计	251,920,317.77	179,310,537.01	228,201,634.71	167,348,929.54

(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
加密键盘	35,663,015.06	12,003,327.94	36,784,667.93	13,730,735.44
电话 E-POS	45,227,442.84	41,779,206.20	76,801,563.32	72,476,589.51
自助服务终端	79,984,681.07	57,190,191.09	54,801,963.17	37,795,597.72
银行柜台端末设备	22,716,905.29	19,221,492.09	12,578,816.11	10,721,655.93
LED 及相关贸易	5,637,285.84	4,189,053.17	28,949,773.33	24,456,184.58
其他	62,690,987.67	44,927,266.52	18,284,850.85	8,168,166.36
合计	251,920,317.77	179,310,537.01	228,201,634.71	167,348,929.54

(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
国内销售	204,615,142.23	152,387,196.52	195,073,215.24	155,027,064.69
国外销售	47,305,175.54	26,923,340.49	33,128,419.47	12,321,864.85
合计	251,920,317.77	179,310,537.01	228,201,634.71	167,348,929.54

(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(%)
HitachiFinancialEquipmentSystem(ShenZhen) Co.Ltd	22,134,266.62	8.79%
安迅（北京）金融设备有限公司	19,357,837.71	7.68%
浙江金大科技有限公司	11,191,923.10	4.44%
中国建设银行股份有限公司安徽省分行	10,351,817.09	4.11%
中国农业银行股份有限公司云南省分行	8,118,523.08	3.22%
合计	71,154,367.60	28.24%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		277,550.00
合计		277,550.00

(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

(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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,418,688.45	9,534,143.88
加：资产减值准备	5,414,616.39	743,051.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,934,658.83	5,752,372.11
无形资产摊销	1,655,132.82	376,132.50

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）		27,203.52
财务费用（收益以“-”号填列）	7,931,463.06	9,874,768.71
投资损失（收益以“-”号填列）		-277,550.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	812,192.46	-282,628.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,595,293.95	34,365,162.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,148,870.19	-132,881,388.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-37,806,219.97	-4,333,909.08
其他		966,168.65
经营活动产生的现金流量净额	-104,383,632.10	-76,163,676.20
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	58,195,880.39	52,643,982.59
减：现金的期初余额	141,812,833.09	145,284,882.08
现金及现金等价物净增加额	-83,616,952.70	-92,640,899.49

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,585,057.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,974.18	
减：所得税影响额	600,754.74	
合计	3,404,276.83	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	14,555,685.66	28,036,867.06	557,347,720.51	542,792,034.85
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	14,555,685.66	28,036,867.06	557,347,720.51	542,792,034.85
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.03%	0.053	0.053

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率(%)	变动原因
应收票据	9,208,732.00	61,510,799.99	-85%	销售票据结算减少
应收账款	413,115,904.76	283,480,718.03	46%	公司发货增加款项未结算所致
预付款项	35,490,322.46	18,130,828.42	96%	公司材料采购增加所致
其他应收款	19,006,878.74	12,934,733.66	47%	公司投标保证金

在建工程	9,035,067.93	16235093.44	-44%	在建EMC项目结转
无形资产	77,700,454.23	60448561.13	29%	完工EMC项目结转
开发支出	6,976,905.84	4537823.95	54%	云计算项目研发投入
长期待摊费用	781,286.56	1,337,036.56	-42%	EMC项目结转
应付票据	9,283,394.80	16,849,068.60	-45%	银行承兑汇票结算增加
应付职工薪酬	3,970,322.21	11,484,136.02	-65%	支付薪酬奖金所致
专项应付款	12,169,500.00	7,150,000.00	70%	收到政府专项补助所致
营业税金及附加	1,687,586.01	819,648.41	106%	应缴税金增加
销售费用	32,051,497.60	27,544,005.46	16%	差旅、办公费增加
管理费用	31,650,806.49	28,076,071.75	13%	研发费用增加
资产减值损失	5,414,616.39	1,112,265.27	387%	计提坏账准备增加

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2013年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内，公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

深圳市证通电子股份有限公司

董事长（曾胜强）：

二〇一三年八月二十三日